



安源管道

NEEQ : 870160

安源管道实业股份有限公司

ANYUAN PIPELINES INDUSTRY CO.,LTD



年度报告

2018

公司年度大事记

为了进一步促进安源管道实业股份有限公司的创新发展，做大做强，根据《关于印发〈江西省关于国有控股混合制企业开展员工持股试点的意见〉的实施办法的通知》（国资发改革[2016]133号）有关规定以及省能源集团公司深化改革会议要求，公司在2018年完成混合所有制改革定向增资扩股和员工持股试点工作，新增股份于2019年1月31日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。本次混合所有制改革对公司的助益体现在以下几个方面：一是，引入员工持股，形成有效的激励机制，增加企业活力；二是，引入民营战略投资者，形成业务协同与资源拓展；三是，收购川安管业66.25%股权，实现同一控制下塑料管道业务整合，有助于业务收入持续增长、消除同业竞争风险；四是，推动公司治理规范化，为IPO转板打下基础，借助资本市场实现长远发展。

公司注重技术投入，连续取得了高新技术企业资质，研发了DN50-DN450共7种钢骨架塑料复合管生产线内外成型模具，目前公司已取得67项国家专利。

公司2018年度全年消灭了轻伤以上人身事故，实现安全生产，企业安全稳定。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	33
第十节	公司治理及内部控制	34
第十一节	财务报告	42

释义

释义项目		释义
江西能源集团	指	江西省能源集团公司
江西中煤科技集团	指	江西中煤科技集团有限责任公司
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《安源管道实业股份有限公司章程》
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
本公司、公司或安源管道	指	安源管道实业股份有限公司
中国、我国	指	中华人民共和国
江西省国资委	指	江西省国有资产监督管理委员会
报告期末	指	2018 年 12 月 31 日
会计师事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2018 年度
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、长城证券	指	长城证券股份有限公司

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人李毅芳、主管会计工作负责人吴晴川及会计机构负责人（会计主管人员）肖崇良保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
应收帐款期末余额较大的风险	2018年末、2017年末，公司应收账款账面余额分别为9,605.29万元、9,139.79万元，占公司资产总额比例分别为34.75%、36.70%，占比较大。由于受到下游客户工程项目进度的影响，公司部分应收账款回款周期较长。虽然公司客户主要分布在石油、化工、燃气、供水、采矿等行业，资信良好，且公司已经计提了必要的坏账准备，但随着公司销售规模不断扩大，如果公司不能很好地管理应收账款，使账龄超过1年的应收账款过大，公司资金周转速度与运营效率降低，则存在流动性风险或坏账风险。
宏观经济变化产生风险	公司产品应用于石油、化工、供水等领域，市场需求受经济发展水平，国家开发基础建设政策等因素影响较大，如宏观经济发生较大变化，将导致对公司新产品市场需求减少，影响公司持续经营。
技术风险	塑料管道行业的发展一直伴随着新材料、新技术的发展，国内外各企业始终都在追求用更经济的原料，生产更环保、更大管径、更高耐压等级的产品，生产加工设备、工艺水平、技术创新是塑料管道制造企业竞争能力的重要体现。由于塑料管材主要用于通信、建筑、供气、给水、排水等基础建设领域，工程实施周期长导致货款结算时间较长，占用流动资金大，要求生产企业资金雄厚。我国的塑料管材行业技术水平与发达国家相比较弱，科研力量、经费投入等与需求尚有差距。如何紧跟国

	际水平，保持技术领先，是业内企业普遍面临的一个重要问题。
存货减值的风险	2018年、2017年末，公司存货账面净值分别为5,504.60万元、5,055.93万元，分别占当期末总资产的19.91%、20.30%。为满足客户工程建设要求，公司提高存货备货数量，使得期末存货水平较高。若下游客户不能及时向本公司采购，造成公司产品长期积压，或本公司存货管理水平降低造成存货毁损，或者原材料市场价格出现大幅下跌，公司存货可能出现减值的风险。
原材料价格风险	公司主要原材料为钢丝、聚乙烯（PE）料，占生产成本比重较大，如原材料市场价格发生较大波动，对公司利润产生较大影响。
产品研发失败的风险	公司加大产品研发，持续积极进行新产品的开发，研发投入较大。但新产品技术研发过程较长，且市场认可度有可能达不到预期效果，届时公司将可能难以改变产品较为单一现状，影响公司的市场竞争力，对公司未来的盈利水平造成一定影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安源管道实业股份有限公司
英文名称及缩写	ANYUAN PIPELINES INDUSTRY CO., LTD
证券简称	安源管道
证券代码	870160
法定代表人	李毅芳
办公地址	江西省萍乡市高新技术开发区玉湖路 1 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	张磊
职务	董事会秘书
电话	0799-6796898
传真	0799-6796898
电子邮箱	361692317@qq.com
公司网址	www.aygd.com.cn
联系地址及邮政编码	江西省萍乡市高新技术工业园玉湖路 1 号, 337000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 5 月 28 日
挂牌时间	2016 年 12 月 19 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	橡胶和塑料制品业（C29）--塑料制品业（C292）--塑料板、管、型材制造（C2922）
主要产品与服务项目	钢骨架塑料复合管的设计、生产、安装、施工，销售。钢管、铸管及其他塑料管的设计、安装、施工及相关原材料、设备销售等，汽车货运，市政工程（凭资质经营）等。
普通股股票转让方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	118,788,400
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	深圳中煤科技股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	江西省国资委

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91360300739153793N	否
注册地址	江西省萍乡市高新技术工业园内	否
注册资本（元）	118,788,400.00	是

五、 中介机构

主办券商	长城证券
主办券商办公地址	深圳市福田区深南大道 6008 号特区报业大厦 16—17 层
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	吕金保、聂凯
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 院 7 楼中海地产广场西塔 5-11 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司在 2018 年完成混合所有制改革定向增资扩股和员工持股试点工作,于 2019 年 1 月 2 日取得《关于安源管道实业股份有限公司股票发行股份登记的函》(股转系统函[2018]4336 号),新增股份于 2019 年 1 月 31 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让,公司注册资本由 76,500,000.00 元变更为 118,788,400.00 元。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	176,483,696.56	178,084,227.97	-0.90%
毛利率%	23.20%	22.60%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,640,712.56	9,717,450.38	-0.79%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,373,957.21	8,331,206.80	0.51%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	6.60%	7.31%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	6.75%	8.02%	-
基本每股收益	0.12	0.13	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	276,406,198.84	249,036,132.01	10.99%
负债总计	91,745,021.66	94,015,775.94	-2.42%
归属于挂牌公司股东的净资产	167,949,265.79	136,337,625.32	23.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.41	1.78	-
资产负债率%（母公司）	34.11%	46.58%	-
资产负债率%（合并）	33.19%	37.75%	-
流动比率	2.59	2.70	-
利息保障倍数	15.72	17.11	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	16,996,795.61	-2,379,102.42	814.42%
应收账款周转率	1.88	1.96	-
存货周转率	2.52	2.71	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	10.99%	3.67%	-
营业收入增长率%	-0.90	7.20%	-
净利润增长率%	2.19%	-15.70	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	118,788,400	76,500,000	55.28%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业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	673,500.00
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	462,092.43
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	284,865.18
非经常性损益合计	1,420,457.61
所得税影响数	166,429.78
少数股东权益影响额（税后）	-12,727.52
非经常性损益净额	1,266,755.35

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	22,020,069.59	0.00	15,579,379.14	0.00
应收账款	82,076,827.30	0.00	80,510,526.28	0.00
应收票据及应收账款	0.00	104,096,896.89	0.00	96,089,905.42
应付账款	49,714,176.08	0.00	49,969,791.15	0.00
应付票据及应付账款	0.00	49,714,176.08	0.00	49,969,791.15
管理费用	16,394,096.96	8,884,072.96	15,747,906.53	8,606,356.79
研发费用	0.00	7,510,024.00	0.00	7,141,549.74

公司执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）对财务报表格式进行调整。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是一家集塑料管道的专业研发、生产、销售及技术服务为一体的现代化高新技术企业。公司核心产品有钢骨架聚乙烯塑料管、钢丝网骨架聚乙烯塑料复合管及管件，产品广泛应用于石油、化工、燃气、供水、采矿等行业。钢骨架聚乙烯塑料复合管和钢丝网骨架聚乙烯塑料复合管，以低碳钢丝绕焊成型的网状钢骨架为增强项，以性能优良的高、中密度聚乙烯为基体，挤出与复合同步进行，在生产线上连续生产的双面防腐压力管道，这种管道具有防腐、防垢、光滑低阻、保温耐温、防结蜡、耐磨、抗蠕变、刚柔相济、稳定性好、质轻安装方便等特点，公司技术处于国内较高水平。2018 年公司继续被评为国家级高新技术企业，通过了省级企业技术中心评审，公司目前拥有 67 项实用专利。

公司销售模式分为直销和代理销售。公司通过参与工程招投标或业务员发展客户的方式，直接获得订单；公司经过多年的经营，通过独特的技术、优质的产品性能，培育了相对稳定的客户，并与主要客户建立了长期合作关系。形成了“直销为主、代理销售为辅”的销售模式。

塑料管道行业受原材料价格波动影响较大，市场竞争日益激烈，公司将以技术创新、质量为先，积极调整市场，提升营销创新能力，增强市场终端的推广力度，拓展海外市场。塑料管道行业市场竞争激烈。未来随着中国城镇化发展战略、节能减排政策的实施以及大型建设项目的推动，塑料管道行业将具有良好的发展前景。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期末，公司资产总额为 27,640.62 万元，比上期末的 24,903.61 万元，增加 2,737.01 万元，增长 10.99%，负债总额为 9,174.50 万元，比上期末的 9,401.58 万元减少 227.08 万元，减少 2.42%，公司的资产负债率为 33.19%，比年初的 37.75%下降 4.56%；所有者权益为 18,466.12 万元，比上期的 15,502.04 万元，增加 2,964.08 万元，增长 19.12%，主要系定向增资扩股和分派股利所致。期末现金及现金等价物余额为 4,433.77 万元，比上年同期净增额为 2,690.63 万元。

报告期内，公司按照年初经营计划，主要工作措施：

通过健全完善营销管理办法，制定了统一的价格体系，调动营销人员的工作积极性；实行大项目公司跟进制，集中优势力量，整合市场资源，保证大项目合同的签订；压实责任，强化销售人员的综合素质，实行区域经理负责制，分解任务，按月考核，兑现年度销售目标。

公司坚持以科技创新不断提升企业核心竞争力，获批江西省钢骨架聚乙烯复合管道工程技术研究中心，是目前省内唯一一家钢骨架聚乙烯复合管道行业的管道工程技术研究中心；《钢塑复合管管线试压装置》和《自熔充填式钢塑复合管管端封口机及其封口方法》获国家发明专利，另有4项试压装置获得专利授权，目前已获国家实用新型专利达67项；引进了钢骨架塑料复合管生产车间集中供料系统、重新设计了12种规格的管道模具，并已投入使用；

公司在营销、生产、物流、质检、节能降耗、人事档案、财务审计等各方面工作进一步加强了管理，牢固树立“为营销做好服务”的工作理念，完善制度管理，精简工作模式，优化工作流程，提高工作质量，增强服务意识。完善了《钢丝库出入库操作流程》和《装车作业安全制度》，采用直管交叉叠码方垛入库方法，确保产品验收入库、装卸发货。

报告期内公司实现营业收入17,648.37万元，比上年同期的17,808.42万元，降少160.05万元，降低0.90%；计划完成率为117.66%；营业成本13,554.13万元，比上年同期的13,784.17万元，减少230.04万元，降低1.67%；净利润实现1,023.29万元，比上年同期的1,001.38万元，增加21.91万元，增长2.19%；计划完成率为102.33%。

(二) 行业情况

(1) 产业政策支持

塑料管道具有节能、节水、节地、节材特点，符合国家的可持续发展战略，为此国家相关部门相继出台了《关于加强技术创新推进化学建材产业化的若干意见》、《关于在住宅建设中淘汰落后产品的通知》、《推广应用化学建材和限制淘汰落后技术与产品管理办法》、《国家化学建材产业“十五”规划和2010年发展规划纲要》及《建设事业“十一五”推广应用和限制禁止使用技术公告》等一系列鼓励塑料管道产业发展的政策。

(2) 国民经济的持续稳定发展和下游行业的持续增长

未来相当长时间里，我国国民经济将保持持续、快速增长，为塑料管道行业的长期发展提供了坚实的基础。我国正在实施城镇化的发展战略，今后30-40年内我国城镇居民的比例将提高到70%，将带动城市基础设施建设及塑料管道市场需求的发展。而新农村建设及城市化速度加快将迎来工程建设及公共基础设施建设的进一步扩大，继而加大对塑料管道的需求，国家对一些大型建设项目的实施，如西部大开发、南水北调、西气东输等，也给塑料管道行业带来了良好的市场机遇。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	45,923,849.54	16.61%	17,631,507.34	7.08%	160.46%
应收票据与应收账款	102,744,717.26	37.17%	104,096,896.89	41.80%	-1.30%
存货	55,045,955.09	19.91%	50,559,304.60	20.30%	8.87%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	54,727,385.84	19.80%	54,859,760.60	22.03%	-0.24%
在建工程	762,346.24	0.28%	1,672,227.34	0.67%	-54.41%

短期借款					
长期借款			20,000,000.00	8.03%	-100%
资产合计	276,406,198.84	100%	249,036,132.01	100%	10.99%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金较去年同期增加 160.46%，主要原因为安源管道实业股份公司完成增资扩股，2018 年 11 月 28 日收到入股资金 32,775,600.00 元。
- 2、在建工程较去年同期减少 54.41%，主要原因为本年度新增在建工程 4,473,223.31 元，正常符合条件或完工的在建工程转增固定资产 4,792,450.54 元。
- 3、长期借款较去年同期减少 100%，主要原因为 2018 年 6 月归还银行贷款 1000 万，年末剩余 1000 万于 2019 年 3 月到期，根据会计政策将年末长期借款 1000 万元，调整至资产负债表“一年内到期的非流动负债”项目中。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	176,483,696.56	-	178,084,227.97	-	-0.90%
营业成本	135,541,270.92	76.80%	137,841,720.59	77.40%	-1.67%
毛利率%	23.20%	-	22.60%	-	-
管理费用	9,773,507.35	5.54%	8,884,072.96	4.99%	10.01%
研发费用	6,831,750.69	3.87%	7,510,024.00	4.22%	-9.03%
销售费用	8,534,337.43	4.84%	9,473,692.93	5.32%	-9.92%
财务费用	784,368.54	0.44%	707,702.07	0.40%	10.83%
资产减值损失	1,706,211.06	0.97%	291,172.12	0.16%	485.98%
其他收益	573,500.00	0.32%	308,157.96	0.17%	86.11%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	11,617,956.14	6.58%	11,231,977.59	6.31%	3.44%
营业外收入	395,365.18	0.22%	802,035.76	0.45%	-50.70
营业外支出	171,691.99	0.10%	82,750.74	0.05%	107.48%
净利润	10,232,912.02	5.80%	10,013,797.05	5.62%	2.19%

项目重大变动原因:

- 1、资产减值损失较上年同期增加 485.98%，主要原因为应收账款账龄增加，本年增提坏账准备 163.63 万，造成资产减值准备金额增加变化较大。
- 2、其他收益较上年同期增加 86.11%，主要原因为政府补助 9.85 万元，较上年同期增加 9.85 万元；递延

收益中政府补助聚乙烯管材生产线技术改造建设计入本年金额 47.50 万元，较上年同期 30.82 万元增加 16.68 万元。

3、营业外收入较上年同期减少 50.70%，主要原因为政府补助 11 万元，较上年同期 65.79 万元减少 54.79 万元；罚款收入 28.54 万元，较上年同期 14.41 万元增加 14.13 万元，主要是本年供应商供货检验不合格罚款收入 8.54 万元，较同期减少 3.59 万元，本年供应商供货逾期违约金罚款收入 20.00 万元，较同期增加 18.00 万元。

4、营业外支出较上年同期增加 107.48%，主要原因为公司子公司江西川安管业科技有限责任公司支付税收滞纳金 16.9 万。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	176,041,841.04	177,174,082.75	-0.64%
其他业务收入	441,855.52	910,145.22	-51.45%
主营业务成本	135,195,231.02	137,170,644.00	-1.44%
其他业务成本	346,039.90	671,076.59	-48.44%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
直管	108,716,946.16	62%	127,830,742.71	72.15%
管件	5,733,185.97	3%	5,814,318.64	3.28%
外购直管	14,807,341.30	8%	6,441,491.00	3.64%
外购管件	46,784,367.61	27%	37,087,530.40	20.93%
合计	176,041,841.04	100%	177,174,082.75	100%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

公司主营业务为钢骨架塑料复合管（直管）的研发、生产、销售及安装，报告期内直管业务收入占比 62%，较前期未发生重大变动，保持了主营业务的稳定性、持续性。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	江西晶昊盐化有限公司	11,909,600.73	13.75%	否
2	山东新和成维生素有限公司	10,420,856.08	12.03%	否
3	中国电建集团贵阳勘测设计研究院有限公司	9,040,922.47	10.44%	否
4	中蓝长化工程科技有限公司	8,416,626.53	9.72%	否
5	四川龙蟒钛业股份有限公司	7,082,805.83	8.18%	否

合计	46,870,811.64	54.12%	-
----	---------------	--------	---

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	湖北宇邦材料科技有限公司	12,096,680.39	17.39%	否
2	萍乡市丰鑫机电有限公司	8,105,661.16	11.65%	否
3	浙江华旭石化有限公司	7,485,942.98	10.76%	否
4	湘潭市得力焊材有限公司	5,799,764.84	8.34%	否
5	萍乡市欣安机电设备有限公司	4,393,540.74	6.32%	否
合计		37,881,590.11	54.46%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	16,996,795.61	-2,379,102.42	814.42%
投资活动产生的现金流量净额	-8,065,860.35	-4,338,841.41	-85.90%
筹资活动产生的现金流量净额	17,975,398.62	12,739,739.92	41.10%

现金流量分析：

1、本年度经营活动产生的现金流量净额 16,996,795.61 元，与上年期末相比较增加 814.42%，主要原因：虽然购买商品、接受劳务支付的现金增长 20.70%，但本年度加大了收款力度，使得收到的货款较上一年度增加 37,125,500.00 元，销售商品、提供劳务收到的现金增涨 26.97%。

2、本年度投资活动产生的现金流量净额-8,065,860.35 元，与上年期末相比较减少 85.90%，主要原因系：本年支付收购川安管业个人股份所支付现金 2,709,700.00 元。

3、本年度筹资活动产生的现金流量净额 17,975,398.62 元，与上年期末相比较增加 41.1%，主要原因系：本年收到安管增资扩股现金 32,775,600.00 元，归还银行借款 10,000,000.00 元，分配股利 5,700,201.38 元，收到其他与筹资活动有关的现金 5,800,000.00 元造成。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司控投子公司：

江西川安管业科技有限责任公司

成立时间：2015年2月6日

注册地址：萍乡经济技术开发区高新技术工业园内北区

主要生产经营地：萍乡市

公司持股比例：公司持有 66.25%

法定代表人：曹典文

经营范围：给排水管材及系统的研发、制造、销售及技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

截止 2018 年 12 月 31 日，江西川安管业科技有限责任公司资产总额 55,881,585.96 元，负债

6,364,811.47 元，净资产 49,516,774.48 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)对财务报表格式进行调整。

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	22,020,069.59	0.00	15,579,379.14	0.00
应收账款	82,076,827.30	0.00	80,510,526.28	0.00
应收票据及应收账款	0.00	104,096,896.89	0.00	96,089,905.42
应付账款	49,714,176.08	0.00	49,969,791.15	0.00
应付票据及应付账款	0.00	49,714,176.08	0.00	49,969,791.15
管理费用	16,394,096.96	8,884,072.96	15,747,906.53	8,606,356.79
研发费用	0.00	7,510,024.00	0.00	7,141,549.74

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

本公司将江西川安管业科技有限责任公司纳入合并财务报表范围。

(八) 企业社会责任

1. 梳理困难职工档案，继续做好走访慰问工作。2018 年，全面梳理了困难职工档案，为 4 名职工在市总工会建立了困难档案，12 名职工在省能源集团建立了困难档案。截止年底，已慰问困难员工 136 人/次，发放困补金 27300 元，走访慰问员工 60 人/次，其中赴省内异地走访慰问 3 人次。

2. 公司持续与萍乡市武警支队开展警企共建，支持其基础建设。

3. 公司为萍乡经济开发区纳税大户企业。

三、持续经营评价

报告期内，公司营业收入 17,648.37 万元，净资产 18,466.12 万元，2017 年、2018 年的利润总额分别为 1,195.13 万元、1,184.16 万元，主营业务明确，业务规模持续提高，市场占有率稳定，资产负债结构合理，拥有成熟的商业模式、稳定的销售渠道。

公司保持持续稳定经营，盈利能力持续增强，未发生债务无法按期偿还的情况，未发生实际控制人

失联或高级管理人员无法履职情况，无拖欠员工工资情况，生产经营资质齐全，公司核心技术团队稳定，拥有较强的技术和研发实力，公司凭借多项自主知识产权，积累了自身的核心竞争优势；管理层运营经验丰富，行业市场前景良好。公司纳税记录完整，业务、资产、人员、财务、机构独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康。公司拥有良好的持续经营能力。并已经由具有证券期货相关业务资格的瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的审计报告。

因此，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一） 行业发展趋势

1. 国内需求不断攀升

近年来，随着我国改革开放的不断深入和国家对基础设施建设的加大投入，国内对塑料管道的需求一直保持着年均 15%以上的增长速度，尤其是在城市供排水管网建设方面，塑料管道发挥着越来越重要的作用。与传统的铸铁管道相比，塑料管道容重轻，使用寿命长，使用寿命一般在 50 年以上，基本达到了与建筑同等的使用寿命。一带一路工程、新农村建设及城市化进程等国家长期建设为各类塑料管道行业带来了巨大的市场需求，以此为契机，塑料管材生产行业前景广阔。

2. 塑料管道应用领域进一步拓宽

除市政及建筑给、排水管道，农用（给水、灌排）管道继续增长外，农村人畜饮水改造，太阳能输水管道、市政排污、地源热泵输送管道、通讯、电力、燃气、供暖、医疗等行业的应用比例大量增加。

3. 产品开发能力不断加强

近年来行业的科技进步速度明显加快，塑料管道的新品种、新结构、新材料、新技术、新工艺及专利项目越来越多，除 PE、PE-X、PB、复合管、波纹管等品种有长足的进步外，耐高温聚乙烯管道（PE-RT）、塑料复合管道（如 HDPE、静音排水管等）、塑料金属复合管道及各种材料和复合材料的波纹管、环形肋管、缠绕管等新型管道也快速发展。

4. 新领域拓宽了管道行业的市场前景

我国塑料管的应用与先进国家相比，还有很多空白领域，这就是新的市场容量空间，如塑料布软管产品的研发。目前国内塑料管材企业生产主要集中在塑料硬管上，而涉及塑料软管生产的企业相对较少，因此市场较为广阔，特别是技术含量高的软管，其竞争者少，产品的利润率高。

5. 国家政策扶持发挥作用

塑料管道具有节约能源、保护自然生态环境等方面的优点，符合国家产业发展方向。随着国家对环境保护的日益重视，未来几年内国家在许多城市污水的建设、排水管网建设方面将投入巨资。为我国塑料管道产业发展带来了广阔的前景。

（二） 公司发展战略

1. 市场营销方面：要进一步加强市场开拓，找准定位，调整营销策略，一方面加强与同行业合作，另一方面，盯住市场，不放过每个机会，在资金安全的前提下，尽量争夺市场，确保安源管道在市场能占有一席之地，最后求得发展。加大清收老帐的力度，确保资金不断链。

2. 安全管理方面：要进一步完善安全管理制度，切实加强对职工的安全培训，提高实际操作安全技能，从而整体提高员工的安全意识和安全观念；落实公司安全标准化工作，将安全标准化工作纳入安全

管理的目标、计划、检查、考核中，以此为契机使公司安全生产管理工作上一个新台阶。

3. 技术创新方面：要加大技术创新及研发力度，提高竞争力和产品溢价能力，提升安装技术服务水平。做好技术改造，产能扩容项目投资。为了适应市场、满足于市场的需求，减少产品运输费用，在生产、技术、销售等方面实现创新。

4. 升级发展方面：有序推进混合所有制改革和员工持股试点工作，充分利用、整合各股东上下资源链，借助国家相关政策，丰富产品结构，开发 PE 燃气管新产品，促进企业扩容提质，提高企业效益，实现各投资方共赢。

(三) 经营计划或目标

1. 拓展产业链，建设聚乙烯燃气管生产线，提升公司品质和形象，提高公司与客户对接能力，有助于扩大公司产品在城市建设和维护中的应用范围，新产品推进将带来新的成长空间。

2. 加大技术创新及研发力度，提高竞争力和产品溢价能力，提升安装技术服务水平。做好技术改造，产能扩容项目投资。为了适应市场、满足于市场的需求，减少产品运输费用，在生产、技术、销售等方面实现创新。

3. 加大人才引进，提高人才储备厚度，为企业可持续发展提供支撑。

(四) 不确定性因素

1. 市场不规范，影响行业健康发展。

我国塑料管道生产企业数千家，其中部分小企业以“低质、低价”的产品冲击市场，甚至少数企业采用不合格原料以及填充料降低成本，损害了消费者利益，影响了行业的健康发展。

2. 原材料价格大幅波动影响企业效益。

2015 年以来，国际原油价格一路攀升，带动 PE、PPR 等原材料价格大幅上涨，大大提高了塑料管道的生产成本，降低了与替代产品的市场竞争力。原材料价格的大幅波动，对企业生产成本控制和盈利能力带来较大影响。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

(一) 应收账款期末余额较大的风险

2018 年末、2017 年末，公司应收账款账面余额分别为 8,518.89 万元、8,207.68 万元，占公司资产总额比例分别为 30.81%、32.96%，占比较大。由于受到下游客户工程项目进度的影响，公司部分应收账款回款周期较长。虽然公司客户主要分布在石油、化工、燃气、供水、采矿等行业，资信良好，且公司已经计提了必要的坏账准备，但随着公司销售规模不断扩大，如果公司不能很好地管理应收账款，使账龄超过 1 年的应收账款过大，公司资金周转速度与运营效率降低，则存在流动性风险或坏账风险。风险评估管理措施：公司未来将加强账款回收的管理，通过提高自身的产品质量、提高售后服务，满足客户的各项要求，保持良好的客户关系，以降低应收账款回收的风险。

(二) 存货减值的风险

为满足客户工程建设要求，公司提高存货备货数量，使得期末存货水平较高。若下游客户不能及时向本公司采购，造成公司产品长期积压，或本公司存货管理水平降低造成存货毁损，或者原材料市场价格出现大幅下跌，公司存货可能出现减值的风险。

风险评估管理措施：公司将加强生产计划管理以及库存管理，大力拓展市场销售渠道，积极参加各

类展销会，不断开发新的优质客户，及时消化库存商品，提高存货周转率，降低运营风险，增强资产运作效率。

（三）原材料价格波动的风险

公司的核心产品为钢骨架、钢丝网骨架聚乙烯复合管道及配套管件，主要原材料为钢材和聚乙烯（PE）颗粒，原材料占公司生产成本的绝大部分，因而公司塑料复合管道的价格受原材料市场价格的影响较大。如果原材料市场发生较大的价格波动，将直接影响公司的利润水平。

风险评估管理措施：一方面，公司可以通过上调产品销售价格来缓解部分压力，通过优化生产管理能力和减少原材料价格波动带来的风险；另一方面，公司还将加大产品研发力度，优化产品结构，扩大产品链，掌握核心工艺的核心技术，提升公司整体盈利能力。

（四）宏观经济变化产生的风险

公司产品应用于石油、化工、供水等领域，市场需求受经济发展水平，国家开发基础设施建设政策等因素影响较大，如宏观经济发生较大变化，将导致对公司新产品市场需求减少，影响公司持续经营。风险评估管理措施：一方面，公司将拓宽销售渠道，由国内线下销售拓展到线上、线下、国内、国外销售；另一方面，公司将持续增加创新产品研发投入，扩大产业链条，提高公司产品的市场竞争力，提高产品附加值。

（五）技术风险

塑料管道行业的发展一直伴随着新材料、新技术的发展，国内外各企业始终都在追求用更经济的原料，生产更环保、更大管径、更高耐压等级的产品，生产加工设备、工艺水平、技术创新是塑料管道制造企业竞争能力的重要体现。由于塑料管材主要用于通信、建筑、供气、给水、排水等基础设施建设领域，工程实施周期长导致货款结算时间较长，占用流动资金大，要求生产企业资金雄厚。我国的塑料管材行业技术水平与发达国家相比较弱，科研力量、经费投入等与需求尚有差距。如何紧跟国际水平，保持技术领先，是业内企业普遍面临的一个重要问题。

风险评估管理措施：公司将持续引进综合性技术人才，提供良好的技术研发平台和持续深造学习的再教育机会，完善研发奖励制度，构建一支公司自主研发团队，为公司持续发展提供不竭动力。

（六）公司产品研发失败的风险

报告期内，公司加大了对产品研发，持续积极进行新产品的开发，研发投入较大。但新产品技术研发过程较长，见效缓慢，且市场认可度有可能达不到预期效果，届时公司将可能难以改变产品较为单一现状，影响公司的市场竞争力，对公司未来的盈利水平造成一定影响。

风险评估管理措施：继续加大专业人才引进力度，提高研发能力。制定产品研发绩效考核机制，控制研发成本，提高研发效能。

（二）报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

•（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

2、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	26,000,000.00	17,072,426.48
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	6,900,000.00	2,450,214.27
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	60,000.00	0.00
6. 其他	32,960,000.00	19,522,650.75

上述关联交易为公司于 2018 年 3 月 20 日披露的关于预计 2018 年度日常性关联交易公告（公告编号：2018-007），关联交易对手方均为川安管业。公司已于 2018 年完成对川安管业的收购，合并日为 2018 年 9 月 30 日，由于本次收购涉及同一控制下的合并，收购完成后，川安管业并入安源管道 2018 年财务报表中。

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
萍乡中煤科达储运有限公司	接受劳务	1,580,978.75	已事后补充履行	2019年4月22日	2019-020
萍乡中煤科达储运有限公司	接受劳务	412,342.36	已事前及时履行	2018年8月23日	2018-058
江西安源机电热能设备有限公司	采购商品	479,367.96	已事后补充履行	2019年4月22日	2019-020
萍乡矿业集团工程公司	采购商品	765,029.76	已事后补充履行	2019年4月22日	2019-020
福建纳川管材科技股份有限公司	采购商品	77,586.21	已事后补充履行	2019年4月22日	2019-020
萍乡矿业集团经贸有限公司	采购商品	326,017.09	已事后补充履行	2019年4月22日	2019-020
福建纳川管材科技股份有限公司	销售商品	426,471.91	已事后补充履行	2019年4月22日	2019-020
萍乡矿业集团有限责任公司安源发电厂	销售商品	25,662.07	已事后补充履行	2018年8月23日	2018-058
深圳中煤科技股份有限公司	拆借拆入资金	2,999,900.00	已事后补充履行	2019年4月22日	2019-020
深圳中煤科技股份有限公司	偿还拆入资金	8,600,000.00	已事后补充履行	2019年4月22日	2019-020
江西中煤科技集团有限责任公司	收购资产	33,194,400.00	已事前及时履行	2018年7月20日	2018-044
中鼎国际工程有限责任公司	接收劳务	9,708.74	已事后补充履行	2018年8月23日	2018-058
深圳中煤科技股份有限公司	拆借拆入资金	2,300,100.00	已事后补充履行	2018年8月23日	2018-058

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1. 2018年度，萍乡中煤科达储运有限公司向公司提供交通运输服务，金额1,580,978.75元。
2. 2018年度，公司向江西安源热能设备有限公司采购机器设备，发生金额479,367.96元。
3. 萍乡矿业集团工程有限公司，属江西省能源集团全资子公司萍乡矿业集团有限责任公司下属子公司。公司根据需要，由其向公司提供工程项目建造，发生金额765,029.76元。
4. 福建纳川管材科技股份有限公司系公司控股子公司江西川安管材科技有限责任公司股东，公司根据需要，向其采购管件77,586.21元，向其销售管件426,471.91元。
5. 萍乡矿业集团经贸有限公司，属江西省能源集团全资子公司萍乡矿业集团有限责任公司下属子公司。由于聚乙烯塑料供货一直紧张，属紧俏商品，市场采购基本都需要先款后货，100%预付资金。因该家供应商属集团关联单位，在价格相同的基础上能够货到之后月底付款，在货款结算上占有一定优势，提高了资金的使用效益，因此向该两家单位采购聚乙烯塑料326,017.09元。

6. 萍乡矿业集团有限责任公司安源发电厂，属江西省能源集团全资子公司萍乡矿业集团有限责任公司下属子公司。公司根据其需要，向其提供管道 25,662.07 元。

7. 2018 年度，公司拆借拆入深圳中煤科技股份有限公司资金 5,300,000.00 元，偿还拆入资金 8,600,000.00 元。

8. 2018 年 7 月 19 日，公司召开第一届董事会第十三次会议，审议通过《关于本次发行股份及支付现金购买资产暨关联交易的议案》，收购关联方江西中煤所持有的川安管业 61.25% 股份。由于本次收购涉及同一控制下的合并，收购完成后，川安管业并入安源管道 2018 年财务报表中，因此抵消了本年度涉及川安管业的关联交易。

9. 中鼎国际工程有限责任公司，属江西省能源集团公司全资子公司，是一家专业化建筑工程公司。公司于 2018 年根据其需要，由其建筑施工零星工程，金额为 9,708.74 元。

以上关联交易均系生产经营的实际需要，且均遵循了市场公允价格，未使公司及股东利益受损，不会导致公司生产经营受到不利影响公司。

（四）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

根据万隆（上海）资产评估有限公司出具的《江西中煤科技集团有限责任公司拟股权转让涉及的江西川安管业科技有限责任公司股东全部权益价值资产评估报告》（万隆评报字[2018]第 1340 号），以 2018 年 2 月 28 日为评估基准日，江西川安管业科技有限责任公司 100% 股东权益的评估价值为 54,194,900 元。安源管道实业股份有限公司以发行股份及支付现金购买江西川安管业科技有限责任公司 66.25% 股权。

（五）承诺事项的履行情况

1、公司董事、监事、高级管理人员、实际控制人、持股 5% 以上股东共同签署了《避免同业竞争的承诺函》，承诺避免与公司发生同业竞争。

2、公司董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东共同签署了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺其及其所控制的其他企业将尽量避免与公司及其控制的企业发生不必要的关联交易。

3、公司控股股东、实际控制人承诺所持股份遵循《全国中小企业股份转让系统业务规则》有关股份限售的规定，公司董事、监事、高级管理人员、核心员工承诺所持股份遵循《公司法》有关股份限售的规定及所承诺的三年自愿限售规定。

履行情况：在报告期内，上述人员均严格遵守了相关承诺。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	42,833,333	55.99%	38,688,400	81,521,733	68.63%
	其中：控股股东、实际控制人	16,833,333	22.00%	0	16,833,333	14.17%

	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	33,666,667	44.01%	3,600,000	37,266,667	31.37%	
	其中：控股股东、实际控制人	33,666,667	44.01%	0	33,666,667	28.34%	
	董事、监事、高管	0	0%	2,090,000	2,090,000	1.76%	
	核心员工	0	0%	1,510,000	1,510,000	1.27%	
总股本		76,500,000	-	42,288,400	118,788,400	-	
普通股股东人数							38

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	深圳中煤科技股份有限公司	50,500,000	0	50,500,000	42.51%	33,666,667	16,833,333
2	江西省水务集团有限公司	16,000,000	0	16,000,000	13.47%	0	16,000,000
3	江西省省属国有企业资产经营（控股）有限公司	10,000,000	5,530,000	15,530,000	13.07%	0	15,530,000
4	江西中煤科技集团有限责任公司	0	21,278,400	21,278,400	17.91%	0	21,278,400
5	萍乡市君胜企业管理咨询服务（有限合伙）	0	11,880,000	11,880,000	10.00%	0	11,880,000
合计		76,500,000	38,688,400	115,188,400	96.96%	33,666,667	81,521,733

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

深圳中煤科技股份有限公司、江西中煤科技集团有限责任公司与江西省省属国有企业资产经营（控股）有限公司均为江西省国资委实际控制的企业，除此以外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

公司控股股东为深圳中煤科技股份有限公司，直接持有公司 42.51%的股份。法定代表人：刘智明，成立日期：2002 年 12 月 20 日，组织机构代码：91440300745181598B，注册资本 100,000,000 元。
报告期内控股股东未发生变动。

（二） 实际控制人情况

公司为国有控股公司，受江西省国资委监管，江西省国资委对公司履行最终控制职能，因此公司的实际控制人为江西省国有资产监督管理委员会。江西省国资委为江西省人民政府直属正厅级特设机构，经江西省人民政府授权，根据《中华人民共和国公司法》、《企业国有资产监督管理暂行条例》等法律和行政法规，代表江西省政府履行国有资产出资人职责，指导、推进国有企业的改革和重组；代表江西省政府向部分所监管企业派出监事会；负责监事会的日常管理工作；通过法定程序对企业负责人进行任免和考核，并根据其经营业绩进行奖惩；通过统计、稽核等方式对监管国有资产的保值增值情况进行监管；建立和完善国有资产保值增值指标体系，拟定考核标准；维护国有资产出资人的权益等。
报告期内实控人未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2018年7月20日	2019年1月31日	1.56	42,288,400	32,775,600	33	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

2018年11月28日，公司收到募集资金32,775,600.00元，本年度未使用募集资金，并于2019年1月2日取得《关于安源管道实业股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2018]4336号）。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 1 日	0.64	0	0
合计	0.64	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
吴晴川	财务总监	男	1975年6月	大专	2019年3月至 2021年3月	是
刘洪	副总经理	男	1969年10月	本科	2019年3月至 2021年3月	是
汤飞宇	董事、总经理	男	1968年12月	本科	2019年2月至 2021年2月	是
袁振勇	职工监事	男	1970年1月	本科	2019年2月至 2021年2月	是
黄涛	监事	男	1974年11月	大专	2019年2月至 2021年2月	否
郭庆华	监事会主席	女	1969年10月	本科	2019年2月至 2021年2月	否
喻旻昕	董事	男	1977年10月	本科	2019年2月至 2021年2月	否
余力	董事	男	1988年12月	本科	2019年2月至 2021年2月	否
张梦能	副总经理	男	1968年9月	本科	2019年4月至 2021年2月	是
李毅芳	董事、董事长	男	1963年2月	本科	2019年2月至 2021年2月	是
张磊	董事会秘书	男	1975年10月	本科	2019年3月至 2021年3月	是
彭丽日	董事	男	1964年6月	本科	2019年2月至 2021年2月	是
李文龙	董事	男	1969年7月	本科	2019年2月至 2021年2月	否
丁嘉桂	副总经理	男	1966年7月	本科	2019年3月至 2021年3月	是
董事会人数:						6
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

- 1、 董事、监事和高级管理人员相互之间不存在关联关系;
- 2、 除下述对象与控股股东、实际控制人之间存在关联关系, 董事、监事、高级管理人员与控股股

东、实际控制人之间不存在关联关系。

(1) 董事长李毅芳担任控股股东深圳中煤科技股份有限公司董事。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
李毅芳	董事	0	350,000	350,000	0.29%	0
彭丽日	董事	0	100,000	100,000	0.08%	0
余力	董事	0	0	0	0%	0
喻旻昕	董事	0	0	0	0%	0
黄涛	监事	0	0	0	0%	0
郭庆华	监事会主席	0	0	0	0%	0
袁振勇	职工监事	0	0	0	0%	0
汤飞宇	董事、总经理	0	200,000	200,000	0.17%	0
刘洪	副总经理	0	200,000	200,000	0.17%	0
吴晴川	财务总监	0	200,000	200,000	0.17%	0
张磊	董事会秘书	0	50,000	50,000	0.04%	0
张梦能	副总经理	0	200,000	200,000	0.17%	0
李文龙	董事	0	0	0	0%	0
丁嘉桂	副总经理	0	150,000	150,000	0.13%	0
合计	-	0	1,450,000	1,450,000	1.22%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李文龙	无	换届	董事	2019年2月新增董事
彭丽日	质安部主任	换届	质安部主任, 董事	2019年2月新增董事
梁新	董事会秘书、董事	离任	无	个人原因
张磊	无	新任	董事会秘书	原董事会秘书辞职
汤飞宇	副总经理	换届	董事、总经理	2019年2月换届
曹典文	无	换届	董事、副总经理	2019年2月换届
曹典文	董事、副总经理	离任	无	2019年2月换届后当选董事、副总经理, 2019年4月

				辞职
张梦能	无	新任	副总经理	2019年4月曹典文辞职
丁嘉桂	生产主管	换届	副总经理	2019年3月换届
刘念	董事	换届	无	2019年2月换届
余力	无	换届	董事	2019年2月换届
刘智明	董事长	换届	无	2019年2月换届
李毅芳	董事	换届	董事、董事长	2019年2月换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

以下新任董事、监事、高级管理人员均非报告期末职务，公司于2019年2月20日召开2019年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司董事会换届选举》议案及《关于公司监事会换届选举》议案，并于2019年3月4日召开第二届董事会第一次会议，审议通过《关于选举公司第二届董事会董事长》议案、《关于聘任公司总经理》议案、《关于聘任公司副总经理》议案、《关于聘任公司财务总监》议案、《关于聘任董事会秘书》议案。

1、李文龙，男，出生于1969年7月，中国国籍，大专学历。1993年10月至2010年10月从事二级市场股票交易，2010年11月至2018年6月二级市场交易，股权投资，并购及市值管理，2018年1月至今，萍乡市君胜企业管理咨询服务中心（有限合伙）咨询员、副总裁。李文龙为萍乡市君胜企业管理咨询服务中心（有限合伙）合伙人，该合伙企业持有公司股份11,880,000股，占公司股本的10.00%。

2、彭丽日，男，出生于1964年6月，中国国籍，本科学历。1986年7月至2002年10月就职于萍乡矿务局巨源煤矿，担任行政办主任；2002年10月至今就职于安源管道，担任质安部主任。彭丽日持有公司股份100,000股，占公司股本的0.08%。

3、张磊，现任公司董事会秘书，历任安源客车制造有限公司财务部长，安源玻璃公司工程玻璃厂财务部长、副总会计师，丰城黑豹炭黑有限公司财务总监。2018年3月至今就职于安源管道，担任董事会秘书。张磊持有公司股份50,000股，占公司股本的0.04%。

4、汤飞宇，男，出生于1968年12月，中国国籍，本科学历。1990年10月至2000年3月就职于萍乡矿业集团有限责任公司高坑煤矿机修厂，担任钳工班班长；2000年3月至2003年5月就职于萍乡矿业集团有限责任公司机修厂，担任车间工会主席；2003年5月至今就职于安源管道，先后担任营销中心副主任、主任、副总经济师、副总经理，现任公司副总经理。汤飞宇持有公司股份200,000股，占公司股本的0.17%。

5、曹典文，男，出生于1965年11月，中国国籍，本科学历。1988年7月至1990年9月就职于萍乡上栗长平中学，担任教师；1990年10月至2001年5月就职于萍乡矿业集团有限责任公司高坑煤矿司法办，担任干事；2001年6月至2003年1月就职于安源玻璃有限公司浮法玻璃厂办公室，担任干事；2003年2月至2015年4月就职于安源管道，先后担任副经理、经理、法律顾问兼人力资源部部长、副总经理；2015年5月至今就职于川安管业，担任法人代表、董事兼总经理，安源管道法律顾问；2015年8月至今，担任深圳中煤董事。曹典文持有公司股份320,000股，占公司股本的0.27%。

6、丁嘉桂，男，出生于1966年7月，中国国籍，本科学历。1988年7月至2013年9月就职于萍乡矿业集团有限责任公司电焊条厂，担任副总工程师；2013年9月至2017年12月就职于丰城黑豹炭黑有限公司，担任总经理助理；2018年1月至今就职于安源管道，担任副总经济师。

7、余力，男，出生于1988年12月，中国国籍，硕士学历，CFA持证人。2011年3月至2014年3月就职于中国银行股份有限公司江西省分行公司金融部，担任产品经理助理、经理，2014年7月至2016年6月就职于深圳市赢励有道投资咨询管理有限公司投资部，担任投资总监，2016年7月至

2017年6月就职于江西省水务集团有限公司证券部，但任副部长，2017年7月至今，就职于江西省水务集团有限公司资本运营部，但任部长。余力未持有公司股份。

8、李毅芳，男，出生于1963年2月，中国国籍，本科学历。1983年8月至1985年1月就职于乐平矿务局鸣山煤矿，担任财务科会计；1985年1月至1993年3月就职于萍乡矿业集团有限责任公司机械厂，担任财务科会计、副科长；1993年3月至2000年10月就职于萍乡矿业集团有限责任公司海南宏达工贸公司，担任区域经理；2000年10月至2001年5月就职于萍乡矿业集团有限责任公司，担任审计事务科副科级审计员；2001年5月至2002年11月就职于安源股份有限公司安源煤矿，担任财务科负责人、科长；公告编号：2019-014 2002年11月至2004年8月就职于宜昌华创管道科技公司，担任副总经理；2004年8月至2010年11月就职于深圳管业科技股份有限公司（后更名为深圳中煤科技股份有限公司），担任营销总监；2010年11月至今就职于安源管道，先后担任党委书记、副总经理、董事长兼总经理，董事兼总经理，现任公司董事兼总经理；2015年2月至今，担任川安管业董事长；2015年8月至今，担任深圳中煤董事。

9、张梦能，男，出生于1968年9月，中国国籍，本科学历。1989年7月至2002年7月就职于萍乡矿业集团有限责任公司高坑煤矿，担任党委办公室副主任；2002年7月至2019年2月就职于安源管道，先后担任营运监督部主任、党委副书记、工会主席、纪委书记、职工监事，2019年2月至今担任公司党委副书记。张梦能持有公司股份200,000股，占公司股本的0.17%。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产人员	109	98
销售人员	53	45
行政管理人员	39	39
技术人员	34	34
财务人员	12	14
其他人员	54	53
员工总计	301	283

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	
硕士	0	
本科	68	62
专科	91	104
专科以下	142	117
员工总计	301	283

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内公司招聘员工24人，其中管理人员7人、销售人员4人，生产车间操作人员5人、财务人员2人、安装人员2人、物流装卸人员1人，解除劳动合同人员40人。2、公司高度重视员工培训工作，成立了相应机构，制定了全年培训计划，内容涵盖销售、安全、生产、安装、机电、企业文化等，全年培训员工人次1064人次；3、公司制定了员工工资分配管理办法，生产等计量人员实行计价工资

制，其他辅助、管理岗位按岗位工资加绩效考核工资计； 4、公司对 51 名符合内退条件的人员，实施内退退休计划，预提的职工安置费用计入长期应付职工薪酬，全年应付职工薪酬为 150.81 万元。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	27
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

截至 2018 年 1 月 1 日，公司尚未有核心员工，但为了吸引和保留优秀的理人才和业务骨干，鼓励和稳定对公司发展具有核心作用的员工，保持公司长期稳定发展，公司董事会于 2018 年 7 月 19 日召开了第一届董事会第十三次会议，拟提名核心员工共计 33 人，并予以公示，2018 年 7 月 30 日召开了第一届监事会第六次会议和第三届职工代表大会第四次会议，2018 年 8 月 6 日召开了 2018 年第四次临时股东大会，最后通过了曹典文、王愉、张梦能、胡泉、廖晖、肖崇良、廖勤、何弘、王光明、陈海亮、钟秋明、施秋萍、黄伟、李明、毛锦、彭丽日、丁嘉桂、肖忠、黎红、李钰璋、钟鹏程、蒋川、周伟明、曾兴、张胜安、徐刚、陈秀莲共 27 人为公司核心员工，截至 2018 年 12 月 31 日，核心员工共计 27 人，但由于曹典文于 2019 年 4 月 9 日提出辞职，因此截至年报披露后，核心员工共计 26 人。

第九节 行业信息

是否自愿披露

√是 □否

行业发展前景

(1) 国内需求不断攀升

近年来，随着我国改革开放的不断深入和国家对基础设施建设的加大投入，国内对塑料管道的需求一直保持着年均 15% 以上的增长速度，尤其是在城市供排水管网建设方面，塑料管道发挥着越来越重要的作用。与传统的铸铁管道相比，塑料管道容重轻，使用寿命长，使用寿命一般在 50 年以上，基本达到了与建筑同等的使用寿命。一带一路工程、新农村建设及城市化进程等国家长期建设为各类塑料管道行业带来了巨大的市场需求，以此为契机，塑料管材生产行业前景广阔。

(2) 塑料管道应用领域进一步拓宽

除市政及建筑给、排水管道，农用（给水、灌排）管道继续增长外，农村人畜饮水改造，太阳能输水管道、市政排污、地源热泵输送管道、通讯、电力、燃气、供暖、医疗等行业的应用比例大量增加。

(3) 产品开发能力不断加强

近年来行业的科技进步速度明显加快，塑料管道的新品种、新结构、新材料、新技术、新工艺及专利项目越来越多，除 PE、PE-X、PB、复合管、波纹管等品种有长足的进步外，耐高温聚乙烯管道（PE-RT）、塑料复合管道（如 HDPE、静音排水管等）、塑料金属复合管道及各种材料和复合材料的波纹管、环形肋管、缠绕管等新型管道也快速发展。

(4) 新领域拓宽了管道行业的市场前景

我国塑料管的应用与先进国家相比，还有很多空白领域，这就是新的市场容量空间，如塑料布软管产品的研发。目前国内塑料管材企业生产主要集中在塑料硬管上，而涉及塑料软管生产的企业相对较少，因此市场较为广阔，特别是技术含量高的软管，其竞争者少，产品的利润率高。

(5) 国家政策扶持发挥作用

塑料管道具有节约能源、保护自然生态环境等方面的优点，符合国家产业发展方向。随着国家对环境保护的日益重视，未来几年内国家在许多城市污水处理场的建设、排水管网建设方面将投入巨资。为我国塑料管道产业发展带来了广阔的前景。

(6) 不利因素

市场竞争恶性化导致产品价格偏低、原料进口依赖性大、新产品和新技术推广应用缓慢等，尤其是当前的国内外经济持续低迷对塑料管道业发展冲击很大。

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
董事会是否设置专门委员会	□是 √否
董事会是否设置独立董事	□是 √否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司建立完善了包括公司股东大会、董事会、监事会及高级管理人员在内的公司治理结构，建立了权力机构、决策机构、监督机构、经营层之间权责明确、运作规范、互相协调制衡的机制，为公司的高效运营提供了制度保证；同时为发挥党领导下的政治核心作用，公司根据《中国共产党章程》和《中华人民共和国公司法》的规定，设立党的组织，建立党的工作机构，配备党务人员，落实党的工作经费，保障党的工作正常开展，公司党组织围绕企业生产活动开展工作。公司按照规范治理的要求，依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号—章程必备条款》等有关法律、法规对公司章程进行了修订，并据此制订了“三会议事规则”、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《重大投资决策制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》等公司治理制度和管理办法，以规范公司的管理和运作。

继续建立完善内部管理制度，相继下发了新《钢丝库出入库操作流程》和《装车作业安全制度》等相关制度，提高了内部管理质量。

2018 年，为了规范公司募集资金的使用与管理，提高募集资金使用效率，保护投资者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律法规和《安源管道实业股份有限公司章程》的规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司根据所处行业的业务特点，建立了与目前规模及发展战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了职权清晰的分工与报告机制，形成了互相牵制、相互制约和监督的运作流程及公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东回避制度，以及财务管理、风险控制相关的内部管理制度。公司内部控制活动在采购、生产、销售等各个关键环节，能够得以较好地贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用，能够保证财务报告的真实、可靠，保护公司资产的安全与完整。

公司内部控制制度自制定以来，各项制度得到了有效的实施和不断完善。今后公司还会不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

1、公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领取薪酬；

2、《公司章程》中已明确对外担保的审批权限和审议程序。报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形；

3、公司根据有关法律、法规和规范性文件的规定，已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《关联交易管理制度》中规定了股东大会、董事会在审议有关关联交易事项时关联股东、关联董事回避表决制度及其他公允决策程序，且有关议事规则及决策制度已经公司股东大会审议通过。

同时，为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，公司股东向公司出具了《关于减少、规范关联交易的承诺函》，承诺如下：在今后经营活动中，将尽量避免与安源管道产生关联交易，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将严格遵守市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行，并按照相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。

包括且不限于以上重大事项，公司均能按《公司法》、《公司章程》等规定，严格按有关程序规范执行，切实保障了公司及各股东利益。

4、公司章程的修改情况

公司于2018年8月6日召开2018年第四次临时股东大会决议，审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，注册资本由人民币76,500,000元变更为人民币118,788,400元，股份总额由76,500,000股变更为118,788,400股。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	1. 第一届董事会第九次会议审议并通过： 1) 《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》 2) 《关于更换公司董事的议案》 3) 《关于聘任新的董事会秘书的议案》 4) 《关于召开2018年第一次临时股东大会的议案》； 2. 第一届董事会第十次会议审议并通过： 1) 《2017年度董事会工作报告》 2) 《关于公司2017年度财务决算报告的议案》 3) 《关于审议2017年年度报告全文及其摘要的议案》 4) 《关于2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》 5) 《关于追认公司2017年度偶发性关联交易的议案》 6) 《关于公司年度报告重大差错责任追究制度的议案》 7) 《总经理工作报告》 8) 《关于公司2018年度预算报告的议案》 9) 《关于提请召开2017年年度股东大会的议案》； 3. 第一届董事会第十一次会议审议并通过： 1) 《关于公司拟与国融证券股份有限公司解除持续督导协

		<p>议的议案》</p> <p>2)《关于公司拟与承接主办券商长城证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》</p> <p>3)《关于公司拟向全国中小企业股份转让系统提交公司与国融证券股份有限公司解除持续督导协议说明报告的议案》</p> <p>4)《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理更换公司持续督导主办券商相关事宜的议案》</p> <p>5)《关于提请召开公司 2018 年第三次临时股东大会决议的议案》;</p> <p>4. 第一届董事会第十二次审议并通过:</p> <p>1)《关于确认和批准本次重大事项相关的清产核资结果的议案》</p> <p>2)《关于确认和批准本次重大事项相关的财务审计报告的议案》</p> <p>5. 第一届董事会第十三次会议审议并通过:</p> <p>1)《关于认定公司核心员工的议案》</p> <p>2)《关于员工持股和制定〈员工持股方案〉的议案》</p> <p>3)《关于签署附生效条件的〈发行股份购买资产协议〉、附生效条件的〈股权转让协议〉的议案》</p> <p>4)《关于本次股票发行及购买资产相关审计报告、评估报告的议案》</p> <p>5)《关于本次发行股份及支付现金购买资产暨关联交易的议案》</p> <p>6)《关于本次发行股份及支付现金购买资产不构成重大资产重组的议案》</p> <p>7)《关于本次发行股份及支付现金购买资产的定价依据及公允性的议案》</p> <p>8)《关于设立募集资金专项账户及签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》</p> <p>9)《关于修改〈公司章程〉的议案》</p> <p>10)《关于制定公司〈募集资金管理制度〉的议案》</p> <p>11)《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行相关事宜的议案》</p> <p>12)《关于提请召开公司 2018 年第四次临时股东大会的议案》</p> <p>13)《关于公司〈2018 年度第一次股票发行方案〉的议案》</p> <p>14)《关于签署附生效条件的〈股份认购协议〉的议案》;</p> <p>6. 第一届董事会第十四次会议审议并通过:</p> <p>1)《关于安源管道 2018 年半年度报告》</p> <p>2)《关于会计政策变更》</p> <p>3)《关于提请召开公司 2018 年第五次临时股东大会》</p> <p>4)《关于追认公司偶发性关联交易》;</p> <p>7. 第一届董事会第十五次会议审议并通过:</p> <p>1)《关于安源管道聚乙烯 (PE) 燃气管材技改扩建项目》;</p>
--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

监事会	3	<p>1. 第一届监事会第五次会议审议并通过：</p> <p>1) 《2017 年度监事会工作报告》</p> <p>2) 《关于审议 2017 年年度报告全文及其摘要的议案》</p> <p>3) 《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》；</p> <p>2. 第一届监事会第六次会议审议并通过：</p> <p>1) 《关于认定公司核心员工》</p> <p>2) 《关于员工持股和制定〈员工持股实施方案〉》；</p> <p>3. 第一届监事会第七次会议审议并通过：</p> <p>1) 《关于安源管道 2018 年半年度报告》</p> <p>2) 《关于会计政策变更》；</p>
股东大会	6	<p>1. 2018 年第一次临时股东大会审议并通过：</p> <p>1) 《关于变更会计师事务所的议案》；</p> <p>2. 2018 年第二次临时股东大会审议并通过：</p> <p>1) 《关于预计 2018 年公司日常性关联交易事项的议案》</p> <p>2) 《关于更换公司董事的议案》；</p> <p>3. 2017 年年度股东大会审议并通过：</p> <p>1) 《2017 年度董事会工作报告》</p> <p>2) 《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》</p> <p>3) 《关于审议 2017 年年度报告全文及摘要的议案》</p> <p>4) 《关于 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》</p> <p>5) 《关于追认公司 2017 年度偶发性关联交易的议案》</p> <p>6) 《2017 年度监事会工作报告》</p> <p>7) 《关于公司 2018 年度预算报告的议案》</p> <p>8) 《关于公司年度报告重大差错责任追究制度的议案》；</p> <p>4. 2018 年第三次临时股东大会审议并通过：</p> <p>1) 《关于公司拟与国融证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》</p> <p>2) 《关于公司拟与承接主办券商长城证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》</p> <p>3) 《关于公司拟向全国中小企业股份转让系统提交公司与国融证券股份有限公司解除持续督导协议说明报告的议案》</p> <p>4) 《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理更换公司持续督导主办券商相关事宜的议案》；</p> <p>5. 2018 年第四次临时股东大会审议并通过：</p> <p>1) 《关于认定公司核心员工》</p> <p>2) 《关于员工持股和制定〈员工持股方案〉》</p> <p>3) 《关于公司 2018 年度第一次股票发行方案》</p> <p>4) 《关于签署附生效条件的〈股份认购协议〉》</p> <p>5) 《关于签署附生效条件的〈发行股份购买资产协议〉、附生效条件的〈股权转让协议〉》</p> <p>6) 《关于签署附生效条件的〈发行股份购买资产协议〉、附生效条件的〈股权转让协议〉》</p> <p>7) 《关于本次股票发行及购买资产相关审计报告、评估报</p>

		<p>告》</p> <p>8)《关于本次发行股份及支付现金购买资产暨关联交易》</p> <p>9)《关于本次发行股份及支付现金购买资产不构成重大资产重组》</p> <p>10)《关于本次发行股份及支付现金购买资产的定价依据及公允性》</p> <p>11)《关于设立募集资金专项账户及签订〈募集资金三方监管协议〉》</p> <p>12)《关于修改〈公司章程〉》</p> <p>13)《关于制定公司〈募集资金管理制度〉》</p> <p>14)《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行相关事宜》;</p> <p>6. 2018 年第五次临时股东大会审议并通过:</p> <p>1)《关于追认公司偶发性关联交易》;</p>
--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

1、公司股东大会严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定行使权利。公司股东大会决定公司经营方针和投资计划；选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；审议批准董事会的报告；审议批准公司的年度财务预算方案和决算方案、利润分配方案和弥补亏损方案；决定公司增加或减少注册资本、发行公司债券、合并、分立、解散、清算或者变更公司形式；审议批准重大担保、购买、出售资产、关联交易等重大事项。涉及关联交易的，实行关联股东回避表决制度。

2、公司董事会严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使权利。公司董事会由七名董事组成，设一名董事长，董事会负责召集制订财务预算和决算方案；决定公司的经营计划和投资方案；制定公司增加或者减少注册资本以及发行公司债券的方案；制定公司合并、分立、解散或者变更公司形式的方案；决定公司内部管理机构的设置；决定聘任或者解聘公司经理及其报酬事项，并根据经理的提名决定聘任或者解聘公司副经理、财务负责人及其报酬事项；行使公司章程或股东大会授予的职权等事项。

3、公司监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使权利。公司监事会由三名监事组成，除职工代表监事由公司职工代表大会选举产生外，其余监事由股东大会选举产生，公司设监事会主席 1 名。监事会是公司内部的专职监督机构，负责对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见；检查公司财务；对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督、对违反法律、行政法规、公司章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正；提议召开临时股东大会，在董事会不履行召集和主持股东大会职责时召集和主持股东大会；向股东大会提出议案；发现公司经营情况异常，可以进行调查，必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作，费用由公司承担；并履行公司章程规定的其他职责。

三会的召集、召开均按《公司章程》有关规定，通知规范，议案内容合法合规，在会前规定时间内给予董事、监事及股东认真审查，公司董事、监事均在会议发表独立意见及建议，依法行使表决权，并形成有效决议。公司挂牌后依法依规及时批露。

(三) 公司治理改进情况

根据挂牌公司规范管理要求，进一步完善修订了公司各类管理制度，如《财务管理制度》、《员工

薪酬管理办法》、《招标投标管理制度》《钢丝库出入库操作流程》和《装车作业安全制度》等内部管理控制制度。目前公司无招聘职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

根据《公司章程》规定，董事会设董事会秘书，制定了《董事会秘书工作细则》较好地完成了公司股东大会和董事会的筹备、文件保管以及公司股东资料的管理、办理信息披露事务等事宜，为公司治理机构的完善和董事会、股东大会正常行使职权发挥了重要的作用。同时，作为投资者管理关系管理负责人，加强了与股东投资者沟通联系，树立了公司良好形象，董事会秘书同时作为公司信息批露负责人，按全国股转公司有关规定做好了信息批露工作，建立了良好的公共关系。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

根据《证券法》及全国股转公司规定等有关要求，对董事会编制的公司 2018 年年度报告全文及摘要进行了严格的审核，并提出了如下意见：

- 1、公司 2018 年年度报告全文及摘要的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；
- 2、公司 2018 年年度报告全文及摘要的内容和格式符合中国证监会和全国股转公司的各项规定，所包含的信息能从各方面真实地反映出公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量；
- 3、在公司监事会提出本意见前，未发现参与 2018 年年度报告全文及摘要编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格按照《公司法》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

(一) 业务分开

公司主要从事塑料管道及管件的研发、生产和销售，主要产品有钢骨架聚乙烯塑料管道、钢丝网缠绕聚乙烯塑料复合管及管件，产品广泛应用于石油、化工、燃气、供水、采矿等行业，主营业务明确，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易和依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。

(二) 资产分开

公司通过整体变更设立，所有经营性资产在整体变更过程中已全部进入股份公司，并已办理相关资产权属的变更和转移手续。公司未以自身资产、权益或信誉为股东提供担保，公司对所有资产有完全的

控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司具备完整的与经营有关的业务系统及相关资产。

（三）人员分开

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领取薪酬；公司的劳动、人事及工资管理与股东、共同控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司遵守相关法律法规，及时建立了规范、健全的劳动、人事、工资社保等人事管理制度，与员工均签订了劳动合同，员工工资单独造册、单独发放。

（四）财务分开

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了健全独立的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司财务负责人及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬。公司取得了《开户许可证》，开立了独立的银行账号，不存在与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业共用银行账户的情形。公司办理了《统一社会信用代码证》，独立申报纳税、缴纳税款。

安源管道属国有控股企业，控股股东为深圳中煤科技股份有限公司，隶属于江西中煤科技（集团）有限责任公司。为加强集团内资金的内部控制和日常管理，控制财务风险，中煤科技 2012 年 3 月 31 日印发了“江西中煤科技（集团）有限责任公司资金收支管理办法”的通知，该资金管理办法规定，安源管道实现收入并收到货款后，必须先将相关款项上缴中煤科技，中煤科技收到款后 1-5 个工作日内下拨给公司使用，该管理办法主要系国有企业对资金监管的需要，并不存在资金被占用的问题，报告期内公司从未出现资金被关联方占用的情形。《江西中煤科技（集团）有限责任公司资金收支管理办法》规定，资金集中监控管理实行“收支两条线管理”和“监控管理”两种模式。“收支两条线管理”是指公司的资金收入和支出，均通过内部结算中心统一归集和拨付的资金管理模式。资金收支两条线的管理模式主要适用于公司对各分公司、全资子公司的资金管理。“监控管理”是指目前该单位的资金收入和支出暂不通过内部结算中心办理的，财务部门对其资金收支情况进行监控的资金管理模式。资金监控管理模式主要适用于公司对股权多元化的各股份制子公司的资金管理。2016 年 5 月 1 日之前，安源管道适用于“收支两条线”管理模式；自 2016 年 5 月 1 日起，安源管道转换为适用“监控管理”模式。报告期内，资金上缴中煤科技后均及时被划转至公司账户，不存在控股股东、实际控制人占用公司资金的情形。公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司独立在银行开户，收款与付款工作均自行开展，公司依法独立纳税，能够独立作出财务决策，公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。为实现挂牌新三板的计划，确保公司的资金安全和财务独立性，江西中煤科技集团有限责任公司下发了“中煤科技自<2016>26”号文件，文件表示：中煤科技同意自 2016 年 5 月 1 日起不再对公司实行“收支两条线”管理模式。

（五）机构分开

按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司完全拥有机构设置自主权，公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开且独立运作，不存在合署办公、混合经营的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了健全独立的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司财务负责人及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬。公司取得了《开户许可证》，开立了独立的银行账号，不存在与控

股股东、实际控制人及其所控制的其他企业共用银行账户的情形。公司办理了《统一社会信用代码证》，独立申报纳税、缴纳税款。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立年度报告差错责任追究制度。为了进一步提高安源管道实业股份有限公司的规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国会计法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》、等法律法规、规范性文件及《公司章程》等制度规定，并结合公司实际情况，公司特制定年度报告差错责任追究制度，报告期内公司没有出现相关违反制度情形。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	瑞华审字 [2019] 36010035 号
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 9 层
审计报告日期	2019 年 4 月 22 日
注册会计师姓名	吕金保、聂凯
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：**安源管道实业股份有限公司全体股东：**

一、 审计意见

我们审计了安源管道实业股份有限公司（以下简称“安源管道公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了安源管道公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

安源管道公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信

息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督安源管道公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对安源管道公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定

性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致安源管道公司不能持续经营。

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

（六）就安源管道公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吕金保

中国·北京

中国注册会计师：聂凯

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	<u>六、1</u>	45,923,849.54	17,631,507.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	<u>六、2</u>	102,744,717.26	104,096,896.89
预付款项	<u>六、3</u>	855,138.17	1,746,895.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	<u>六、4</u>	6,883,653.84	10,325,883.17
买入返售金融资产			
存货	<u>六、5</u>	55,045,955.09	50,559,304.60
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			

流动资产合计		211,453,313.90	184,360,487.54
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	<u>六、6</u>	54,727,385.84	54,859,760.60
在建工程	<u>六、7</u>	762,346.24	1,672,227.34
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	<u>六、8</u>	6,440,624.13	6,243,320.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	<u>六、9</u>	3,022,528.73	1,900,335.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		64,952,884.94	64,675,644.47
资产总计		276,406,198.84	249,036,132.01
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	<u>六、10</u>	53,675,974.89	49,714,176.08
预收款项	<u>六、11</u>	6,394,101.16	5,873,649.53
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	<u>六、12</u>	1,508,147.15	1,285,537.34
应交税费	<u>六、13</u>	2,103,033.71	1,571,615.55
其他应付款	<u>六、14</u>	6,641,043.68	9,937,464.10
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	<u>六、15</u>	11,215,897.44	

其他流动负债			
流动负债合计		81,538,198.03	68,382,442.60
非流动负债：			
长期借款	<u>六、16</u>		20,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	<u>六、17</u>	4,548,490.29	
预计负债			
递延收益	<u>六、18</u>	5,658,333.34	5,633,333.34
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,206,823.63	25,633,333.34
负债合计		91,745,021.66	94,015,775.94
所有者权益（或股东权益）：			
股本	<u>六、19</u>	118,788,400.00	76,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	<u>六、20</u>	26,429,800.81	36,220,885.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	<u>六、21</u>	3,069,498.76	2,210,497.23
一般风险准备			
未分配利润	<u>六、22</u>	19,661,566.22	21,406,243.00
归属于母公司所有者权益合计		167,949,265.79	136,337,625.32
少数股东权益		16,711,911.39	18,682,730.75
所有者权益合计		184,661,177.18	155,020,356.07
负债和所有者权益总计		276,406,198.84	249,036,132.01

法定代表人：李毅芳

主管会计工作负责人：吴晴川

会计机构负责人：肖崇良

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		40,092,413.06	14,507,846.18
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	<u>十三、1</u>	91,570,285.44	96,903,463.09

预付款项		777,448.51	75,618.23
其他应收款	<u>十三、2</u>	6,792,781.01	10,246,057.39
存货		45,025,083.43	39,687,126.64
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		184,258,011.45	161,420,111.53
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	<u>十三、3</u>	32,494,542.58	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		34,909,956.21	35,492,497.41
在建工程		74,515.52	1,373,096.86
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,686,445.93	1,669,287.41
其他非流动资产			
非流动资产合计		70,165,460.24	38,534,881.68
资产总计		254,423,471.69	199,954,993.21
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		50,106,679.86	50,001,317.98
预收款项		6,304,562.50	5,643,982.90
合同负债			
应付职工薪酬		1,155,401.79	923,191.76
应交税费		1,569,176.34	1,162,851.75
其他应付款		6,517,402.89	9,783,458.11
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		11,038,098.64	
其他流动负债			
流动负债合计		76,691,322.02	67,514,802.50
非流动负债：			

长期借款			20,000,000
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		4,434,871.05	
预计负债			
递延收益		5,658,333.34	5,633,333.34
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,093,204.39	25,633,333.34
负债合计		86,784,526.41	93,148,135.84
所有者权益：			
股本		118,788,400.00	76,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		31,992,927.67	11,720,885.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,069,498.76	2,210,497.23
一般风险准备			
未分配利润		13,788,118.85	16,375,475.05
所有者权益合计		167,638,945.28	106,806,857.37
负债和所有者权益合计		254,423,471.69	199,954,993.21

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	<u>六、23</u>	176,483,696.56	178,084,227.97
其中：营业收入	<u>六、23</u>	176,483,696.56	178,084,227.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		165,439,240.42	167,160,408.34
其中：营业成本	<u>六、23</u>	135,541,270.92	137,841,720.59
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	<u>六、24</u>	2,267,794.43	2,452,023.67
销售费用	<u>六、25</u>	8,534,337.43	9,473,692.93
管理费用	<u>六、26</u>	9,773,507.35	8,884,072.96
研发费用	<u>六、27</u>	6,831,750.69	7,510,024.00
财务费用	<u>六、28</u>	784,368.54	707,702.07
其中：利息费用	<u>六、28</u>	804,201.38	741,973.50
利息收入	<u>六、28</u>	86,490.93	56,193.57
资产减值损失	<u>六、29</u>	1,706,211.06	291,172.12
信用减值损失			
加：其他收益	<u>六、30</u>	573,500.00	308,157.96
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,617,956.14	11,231,977.59
加：营业外收入	<u>六、31</u>	395,365.18	802,035.76
减：营业外支出	<u>六、32</u>	171,691.99	82,750.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,841,629.33	11,951,262.61
减：所得税费用	<u>六、33</u>	1,608,717.31	1,937,465.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,232,912.02	10,013,797.05
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,232,912.02	10,013,797.05
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		592,199.46	296,346.67
2.归属于母公司所有者的净利润		9,640,712.56	9,717,450.38
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			

2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.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		10,232,912.02	10,013,797.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,640,712.56	9,717,450.38
归属于少数股东的综合收益总额		592,199.46	296,346.67
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.12	0.13
（二）稀释每股收益		0.12	0.13

法定代表人：李毅芳

主管会计工作负责人：吴晴川

会计机构负责人：肖崇良

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	<u>十三、4</u>	154,972,254.63	172,713,298.11
减：营业成本	<u>十三、4</u>	122,339,211.97	138,772,192.52
税金及附加		1,734,863.92	1,982,059.87
销售费用		6,592,266.91	7,805,413.53
管理费用		6,834,869.30	6,125,058.11
研发费用		6,831,750.69	7,510,024.00
财务费用		777,768.13	706,373.41
其中：利息费用		804,201.38	741,973.50
利息收入		77,724.91	52,727.43
资产减值损失		1,371,555.93	193,647.83
信用减值损失			
加：其他收益		573,500.00	308,157.96
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,063,467.78	9,926,686.80
加：营业外收入		184,365.18	771,635.76
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,247,832.96	10,698,322.56
减：所得税费用		657,817.62	1,449,291.10

四、净利润（净亏损以“－”号填列）		8,590,015.34	9,249,031.46
（一）持续经营净利润		8,590,015.34	9,249,031.46
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		8,590,015.34	9,249,031.46
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		174,765,702.75	137,640,240.43
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金	<u>六、34</u>	2,797,051.76	5,864,105.75
经营活动现金流入小计		177,562,754.51	143,504,346.18
购买商品、接受劳务支付的现金		107,169,724.88	88,787,962.14
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		21,786,637.94	21,058,978.89
支付的各项税费		13,790,335.17	18,580,052.43
支付其他与经营活动有关的现金	<u>六、34</u>	17,819,260.91	17,456,455.14
经营活动现金流出小计		160,565,958.90	145,883,448.60
经营活动产生的现金流量净额	<u>六、35</u>	16,996,795.61	-2,379,102.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,356,160.35	4,338,841.41
投资支付的现金		2,709,700.00	
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		8,065,860.35	4,338,841.41
投资活动产生的现金流量净额		-8,065,860.35	-4,338,841.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		32,775,600.00	
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			
发行债券收到的现金			40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	<u>六、34</u>	5,800,000.00	
筹资活动现金流入小计		38,575,600.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,700,201.38	4,162,361.10
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	<u>六、34</u>	4,900,000.00	3,097,898.98
筹资活动现金流出小计		20,600,201.38	27,260,260.08
筹资活动产生的现金流量净额		17,975,398.62	12,739,739.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额	六、35	26,906,333.88	6,021,796.09
加：期初现金及现金等价物余额	六、35	17,431,373.94	11,409,577.85
六、期末现金及现金等价物余额	六、35	44,337,707.82	17,431,373.94

法定代表人：李毅芳

主管会计工作负责人：吴晴川

会计机构负责人：肖崇良

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		158,555,674.32	137,010,327.37
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,684,419.64	5,647,678.39
经营活动现金流入小计		161,240,093.96	142,658,005.76
购买商品、接受劳务支付的现金		107,244,441.41	98,420,129.55
支付给职工以及为职工支付的现金		16,572,663.05	16,195,895.66
支付的各项税费		10,682,323.09	15,618,406.35
支付其他与经营活动有关的现金		16,296,210.24	15,822,724.91
经营活动现金流出小计		150,795,637.79	146,057,156.47
经营活动产生的现金流量净额		10,444,456.17	-3,399,150.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,511,596.23	2,360,136.92
投资支付的现金		2,709,700.00	
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		4,221,296.23	2,360,136.92
投资活动产生的现金流量净额		-4,221,296.23	-2,360,136.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		32,775,600.00	
取得借款收到的现金			40,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,800,000.00	
筹资活动现金流入小计		38,575,600.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	20,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,700,201.38	4,162,361.10
支付其他与筹资活动有关的现金		4,900,000.00	3,097,898.98
筹资活动现金流出小计		20,600,201.38	27,260,260.08
筹资活动产生的现金流量净额		17,975,398.62	12,739,739.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		24,198,558.56	6,980,452.29
加：期初现金及现金等价物余额		14,307,712.78	7,327,260.49
六、期末现金及现金等价物余额		38,506,271.34	14,307,712.78

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益		
	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	76,500,000.00				36,220,885.09				2,210,497.23		21,406,243.00	18,682,730.75	155,020,356.07
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	76,500,000.00				36,220,885.09				2,210,497.23		21,406,243.00	18,682,730.75	155,020,356.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	42,288,400.00				-9,791,084.28				859,001.53		-1,744,676.78	-1,970,819.36	29,640,821.11
（一）综合收益总额											9,640,712.56	592,199.46	10,232,912.02
（二）所有者投入和减少资本	42,288,400.00				23,681,600.00								65,970,000.00
1. 股东投入的普通股	42,288,400.00				23,681,600.00								65,970,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配				-33,472,684.28			859,001.53	-11,385,389.34	-2,563,018.82	-46,562,090.91		
1. 提取盈余公积							859,001.53	-859,001.53				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配								-4,896,000.00		-4,896,000.00		
4. 其他				-33,472,684.28				-5,630,387.81	-2,563,018.82	-41,666,090.91		
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	118,788,400.00			26,429,800.81			3,069,498.76	19,661,566.22	16,711,911.39	184,661,177.18		

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	
	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	75,600,000.00				11,720,885.09				1,285,594.08		11,570,346.74		101,076,825.91
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					24,500,000.00						4,562,349.03	18,386,384.08	47,448,733.11
其他													
二、本年期初余额	75,600,000.00				36,220,885.09				1,285,594.08		16,132,695.77	18,386,384.08	148,525,559.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								924,903.15		5,273,547.23	296,346.67		6,494,797.05
（一）综合收益总额										9,717,450.38	296,346.67		10,013,797.05
（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								924,903.15	-4,443,903.15		-3,519,000.00
1. 提取盈余公积								924,903.15	-924,903.15		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-3,519,000.00		-3,519,000.00
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	76,500,000.00			36,220,885.09				2,210,497.23	21,406,243.00	18,682,730.75	155,020,356.07

法定代表人：李毅芳

主管会计工作负责人：吴晴川

会计机构负责人：肖崇良

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	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	76,500,000.00				11,720,885.09				2,210,497.23		16,375,475.05	106,806,857.37
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	76,500,000.00				11,720,885.09				2,210,497.23		16,375,475.05	106,806,857.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	42,288,400.00				20,272,042.58				859,001.53		-2,587,356.20	60,832,087.91
（一）综合收益总额											8,590,015.34	8,590,015.34
（二）所有者投入和减少资本	42,288,400.00				20,272,042.58							62,560,442.58
1. 股东投入的普通股	42,288,400.00				20,272,042.58							62,560,442.58
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									859,001.53		-11,177,371.54	-10,318,370.01
1. 提取盈余公积									859,001.53		-859,001.53	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配											-4,896,000.00	-4,896,000.00
4. 其他											-5,422,370.01	-5,422,370.01
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	118,788,400.00				31,992,927.67				3,069,498.76		13,788,118.85	167,638,945.28

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	一般风险准备	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	76,500,000.00				11,720,885.09				1,285,594.08		11,570,346.74	101,076,825.91

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	76,500,000.00				11,720,885.09			1,285,594.08		11,570,346.74	101,076,825.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								924,903.15		4,805,128.31	5,730,031.46
（一）综合收益总额										9,249,031.46	9,249,031.46
（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								924,903.15		-4,443,903.15	-3,519,000.00
1. 提取盈余公积								924,903.15		-924,903.15	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-3,519,000.00	-3,519,000.00
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股											

本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	76,500,000.00				11,720,885.09				2,210,497.23		16,375,475.05	106,806,857.37

安源管道实业股份有限公司
2018年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司基本信息

公司注册中文名称: 安源管道实业股份有限公司

住所: 江西省萍乡市高新技术工业园内

法人代表: 李毅芳

注册资本: 11,878.84万人民币

实收资本: 11,878.84万人民币

公司类型: 其他股份有限公司(非上市)

经营范围: 钢骨架塑料复合管的设计、生产、安装、施工、销售, 钢管、铸管、砼管和其他塑料管道的设计、安装、施工及与管道相关原材料、塑料产品、设备的销售, 汽车货运, 市政工程施工(凭资质证经营)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

营业期限: 2002年05月28日至长期

(二) 公司历史沿革

安源管道实业股份有限公司(以下简称“公司”)系由萍乡市工商局批准, 由安源实业股份有限公司和哈尔滨工业大学星河实业有限公司共同出资, 成立于2002年5月28日, 并取得注册号为360300110000286的《企业法人营业执照》; 成立时的法定代表人: 王安萍; 成立时的注册资本: 人民币5,000.00万元。成立时的注册资本业经萍乡市评审有限责任会计师事务所于2002年5月17日出具“萍审验字[2002]94号”验资报告予以验证。

2010年12月16日, 公司原股东安源实业股份有限公司和哈尔滨工业大学星河实业有限公司将各自持有的本公司股份无偿转让给深圳管业科技股份有限公司。本次变更后, 深圳管业科技股份有限公司持有本公司100%股权, 原股东安源实业股份有限公司和哈尔滨工业大学星河实业有限公司不再持有本公司股权。

2012年4月15日, 经公司董事会决议, 公司法定代表人变更为李毅芳。

2015年9月2日, 经公司股东决定, 公司注册资本由5000万元增加至5050万元。本次增资根据《江西省能源集团关于深圳管业科技股份有限公司对安源管道实业股份有限公司实施债转股等事项的批复》(赣能源集团劳字[2015]155号), 以深圳管业科技股份有限公司对本公司的债权人民币5000万元转为股权, 其中: 人民币50万元作为实收资本, 人民币4950万元作为资本公积。本次增资后, 深圳管业科技股份有限公司持有公司100%股权。本次出资业经萍乡市萍审有限责任会计师事务所以“赣萍审验字

[2015]027号”验资报告予以验证。

哈尔滨工业大学星河实业有限公司用以出资的四项专利中，一项实用新型专利（ZL 98 2 07676.2）的专利权人为何轶良，一项发明专利（ZL 94 1 04509.9）的专利权人为何轶良和哈尔滨工业大学星河实业有限公司共有，但哈尔滨工业大学星河实业有限公司全部以其名义出资，且专利权出资未办理权属变更；部分专利在公开后存在被宣告无效的情形。公司股东深圳管业已于2015年9月15日以货币1000万元出资置换上述无形资产出资。本次出资业经萍乡市萍审有限责任会计师事务所以“赣萍审验字[2015]028号”验资报告予以验证。

2015年9月26日，经公司股东会决议，公司吸收江西省水务集团有限公司和江西省省属国有企业资产经营（控股）有限公司为新股东，同时注册资本由5050万元增加至7650万元，由新股东江西省水务集团有限公司以货币出资1600万元，由新股东江西省省属国有企业资产经营（控股）有限公司以货币出资1000万元。本次增资后，深圳管业科技股份有限公司出资5050万元，占注册资本总额的66.01%；江西省水务集团有限公司出资1600万元，占注册资本总额的20.92%；江西省省属国有企业资产经营（控股）有限公司出资1000万元，占注册资本总额的13.07%。本次出资业经萍乡市萍审有限责任会计师事务所审验，并于2015年9月29日出具“赣萍审验字[2015]031号”验资报告予以验证。

2015年10月30日，公司全体股东共同签署了《安源管道实业股份有限公司发起人协议》，将有限公司截至2015年9月30日经审计的净资产88,220,885.09元中的76,500,000.00元折合股份7,650万股（每股面值1.00元），净资产折合股本后的余额11,720,885.09元计入资本公积。有限公司整体变更为股份公司后，各发起人的持股比例不变。

2015年10月30日，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“亚会B验字（2015）277号”验资报告，经审验，截至2015年9月30日止，股份公司（筹）已将安源管道实业股份有限公司的净资产88,220,885.09元折合股本7,650万股，其中注册资本（股本）7,650万元，其余11,720,885.09元计入资本公积。

2015年11月26日，江西省能源集团公司出具《省能源集团关于同意安源管道实业有限公司变更为股份有限公司的批复》【赣能源集团劳字[2015]204号】，同意安源管道实业有限公司进行股份制改制，整体变更为股份有限公司。

2015年11月27日，萍乡市市场监督管理局核准了上述变更登记，股份公司办理了变更登记手续，取得了统一社会信用代码为90136030739153793N的《营业执照》。

2015年12月28日，江西省国有资产监督管理委员会出具了《关于安源管道实业股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》【赣国资产权字[2015]388】号，截止2015年12月28日，安源管道实业股份有限公司总股本7,650万股，其中深圳管业科技股份有

限公司持有5,050万股，占总股本66.01%，江西省省属国有企业资产经营（控股）有限公司持有1,000万股，占股本13.07%，江西省水务集团有限公司持有1,600万股，占股本20.92%。

2016年12月9日，经公司股东会决议，公司监事会主席变更为郭庆华。

2016年12月9日，因深圳管业科技股份有限公司名称变更为深圳中煤科技股份有限公司，公司股权结构变更为深圳中煤科技股份有限公司出资5050万元，占注册资本总额的66.01%；江西省水务集团有限公司出资1600万元，占注册资本总额的20.92%；江西省省属国有企业资产经营（控股）有限公司出资1000万元，占注册资本总额的13.07%。

经历次变更后，本公司最终股权结构如下：

出资人名称	累计认缴 注册资本（万 元）	出资方式	累计实缴 注册资本（万 元）	持股比例（%）
深圳中煤科技股份有限公司	5,050.00	货币	5,050.00	66.01
江西省省属国有企业资产经营（控股）有限公司	1,000.00	货币	1,000.00	13.07
江西省水务集团有限公司	1,600.00	货币	1,600.00	20.92
合计	7,650.00		7,650.00	100.00

2016年11月29日，经全国中小企业股份转让系统《关于同意安源管道实业股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2016]8687号）的批准，公司股票于2016年12月19日在全国中小企业股份转让系统挂牌。证券简称：安源管道；证券代码为：870160。

2018年8月6日，根据公司召开的2018年第四次临时股东大会审议通过，公司以发行股份42,288,400.00股（每股发行价1.56元）的方式，购买江西中煤科技集团有限责任公司以其持有的江西川安管业科技有限责任公司61.25%股权，同时拟以货币增资的方式引进战略投资者、管理层及核心员工持股；本次增资后，公司的注册资本及股本均为118,788,400.00元。本次出资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2018年11月29日出具“瑞华验字【2018】360100009号”验资报告予以验证。

本次股权变更后，本公司最终股权结构如下：

出资人名称	累计认缴 注册资本（元）	出资方式	累计实缴 注册资本（元）	持股比例 （%）
深圳中煤科技股份有限公司	50,500,000.00	货币	50,500,000.00	42.51
江西省水务集团有限公司	16,000,000.00	货币	16,000,000.00	13.47
江西省省属国有企业资产经营（控股）有限公司	15,530,000.00	货币	15,530,000.00	13.07
江西中煤科技集团有限责任公司	21,278,400.00	股权	21,278,400.00	17.91
萍乡市君胜企业管理咨询服务中心（有限合伙）	11,880,000.00	货币	11,880,000.00	10.00

出资人名称	累计认缴 注册资本（元）	出资方式	累计实缴 注册资本（元）	持股比例 （%）
李毅芳	350,000.00	货币	350,000.00	0.29
管光周	320,000.00	货币	320,000.00	0.27
刘洪	200,000.00	货币	200,000.00	0.17
汤飞宇	200,000.00	货币	200,000.00	0.17
吴晴川	200,000.00	货币	200,000.00	0.17
张磊	50,000.00	货币	50,000.00	0.04
曹典文	320,000.00	货币	320,000.00	0.27
王愉	200,000.00	货币	200,000.00	0.17
张梦能	200,000.00	货币	200,000.00	0.17
胡泉	150,000.00	货币	150,000.00	0.13
廖晖	30,000.00	货币	30,000.00	0.03
肖崇良	50,000.00	货币	50,000.00	0.04
廖勤	100,000.00	货币	100,000.00	0.08
何弘	30,000.00	货币	30,000.00	0.03
王光明	30,000.00	货币	30,000.00	0.03
陈海亮	50,000.00	货币	50,000.00	0.04
钟秋明	100,000.00	货币	100,000.00	0.08
施秋萍	30,000.00	货币	30,000.00	0.03
黄伟	30,000.00	货币	30,000.00	0.03
李明	50,000.00	货币	50,000.00	0.04
毛锦	50,000.00	货币	50,000.00	0.04
彭丽日	100,000.00	货币	100,000.00	0.08
丁嘉桂	150,000.00	货币	150,000.00	0.13
肖忠	60,000.00	货币	60,000.00	0.05
黎红	30,000.00	货币	30,000.00	0.03
李钰璋	80,000.00	货币	80,000.00	0.07
钟鹏程	80,000.00	货币	80,000.00	0.07
蒋川	50,000.00	货币	50,000.00	0.04
周伟明	30,000.00	货币	30,000.00	0.03
曾兴	100,000.00	货币	100,000.00	0.08
张胜安	50,000.00	货币	50,000.00	0.04
徐刚	65,000.00	货币	65,000.00	0.05

出资人名称	累计认缴 注册资本（元）	出资方式	累计实缴 注册资本（元）	持股比例 （%）
陈秀莲	65,000.00	货币	65,000.00	0.05
合计	118,788,400.00		118,788,400.00	100.00

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月22日决议批准报出。

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 1 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

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》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照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。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事变压器、变电站、配电柜等系列产品经营。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、22“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、28“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

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

2、营业周期

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

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的

被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13 “长期股权投资” 或本附注四、9 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交

易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币

兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境

外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

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

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

（3）金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资

的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同

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

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

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

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将应收款项余额占应收款项合计 30%以上且金额 500 万以上的确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量

测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合
无风险组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括股东、本公司合并范围内的子公司。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	按照账龄分析法计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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，下同）	1.00	1.00
1-2 年	5.00	5.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。导致单独进行减值测试的非重大应收款项的特征：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

12、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计

提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《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》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

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

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

对于本公司 2014 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

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

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

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

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过

一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	残值率 (%)	折旧年限 (年)	年折旧率 (%)
一、机器设备			
1、机械设备	3	14 年	6.93
2、动力设备	3	14 年	6.93
3、传导设备	3	20 年	4.85
4、工具及其他生产用具	3	8 年	12.13
5、设备工具	3	14 年	6.93
二、房屋、建筑物			
1、生产用房	3	35 年	2.77
2、非生产用房	3	35 年	2.77
3、简易房	3	20 年	4.85
5、其他建筑物	3	25 年	3.88
三、运输设备	3	5 年	19.4
四、电子设备	3	5-8 年	12.13-19.4

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此

以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

15、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

16、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

17、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很

可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

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

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

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括房屋装修支出等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

19、长期资产减值

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。

20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提

供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

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

21、预计负债

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

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

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

22、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。具体原则为：需经验收的销售，在货物发出并经客户签收及验收后确认收入，除此之外，本公司在客户（或其指定的公司）签收货物后确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按确定。

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部

分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

23、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

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

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

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

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法

获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

25、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

26、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、12“持有待售资产和处置组”相关描述。

27、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2018】15 号)，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

①资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”、“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

②利润表：将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

③所有者权益变动表：新增“设定收益计划变动额结转留存收益”项目。

年初及上年(2018 年 1 月 1 日/2017 年度)受影响的财务报表项目明细情况如下：

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据	22,020,069.59	应收票据及应收账款	104,096,896.89
应收账款	82,076,827.30		
应收利息		其他应收款	10,325,883.17
应收股利			
其他应收款	10,325,883.17		
固定资产	54,859,760.60	固定资产	54,859,760.60
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付账款	49,714,176.08
应付账款	49,714,176.08		
应付利息		其他应付款	9,937,464.10
应付股利			
其他应付款	9,937,464.10		
管理费用	16,394,096.96	管理费用	8,884,072.96
		研发费用	7,510,024.00

(2) 重要会计估计变更

本公司报告期内无主要会计估计变更事项。

28、重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 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。应收账款减值是基

于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款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账款的账面价值及应收账款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）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

（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。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按16%/10%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	详见下表。
城镇土地使用税	按土地使用面积6元/平方米
教育附加	按实际缴纳的流转税的5%计缴。

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%/11%税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，适用税率调整为 16%/10%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
安源管道实业股份有限公司	15%
江西川安管业科技有限责任公司	25%

2、税收优惠及批文

本公司于 2016 年 11 月 15 日，经复审后取得了江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局和江西省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201636000374），认定有效期三年。根据《企业所得税法》及实施条例相关规定，公司 2016 年度、2017 年度及 2018 年度适用企业所得税税率为 15%。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2018 年 1 月 1 日，“年末”指 2018 年 12 月 31 日；“本年”指 2018 年度，“上年”指 2017 年度。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金		
银行存款	44,337,707.82	17,431,373.94
其他货币资金	1,586,141.72	200,133.40
合计	45,923,849.54	17,631,507.34
其中：存放在境外的款项总额		

注：年末其他货币资金 1,586,141.72 元，系履约保函保证金，全部为使用受限的货币资金。

2、应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	17,585,771.37	22,020,069.59
应收账款	85,158,945.89	82,076,827.30
合计	102,744,717.26	104,096,896.89

(1) 应收票据

① 应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	17,585,771.37	22,020,069.59
商业承兑汇票		
合计	17,585,771.37	22,020,069.59

②年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	18,158,159.10	
商业承兑汇票		
合计	18,158,159.10	

(2) 应收账款

①应收账款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	96,003,061.91	99.95	10,844,116.02	11.30	85,158,945.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	49,830.40	0.05	49,830.40	100.00	
合计	96,052,892.31	100.00	10,893,946.42	11.34	85,158,945.89

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	91,348,106.62	99.95	9,271,279.32	10.15	82,076,827.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	49,830.40	0.05	49,830.40	100.00	
合计	91,397,937.02	100.00	9,321,109.72	10.20	82,076,827.30

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	69,919,254.27	699,192.54	1.00
1 至 2 年	7,648,819.50	382,440.97	5.00

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2 至 3 年	9,139,926.00	1,827,985.20	20.00
3 至 4 年	1,749,823.58	874,911.79	50.00
4 至 5 年	2,279,425.20	1,823,540.16	80.00
5 年以上	5,236,045.36	5,236,045.36	100.00
合计	95,973,293.91	10,844,116.02	—

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	29,768.00		
合计	29,768.00		

C、年末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
萍乡焦化有限责任公司	49,830.40	49,830.40	100.00	货款, 预计无法收回
合计	49,830.40	49,830.40	—	—

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,636,305.57 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

③本年实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	63,468.87

其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
福建申远新材料有限公司	货款	59,545.70	无法收回	取得双方盖章认可的和解协议书	否
云南弘祥化工有限公司	货款	3,923.17	无法收回	取得人民法院出具的民事调解书	否
合计	—	63,468.87	—	—	—

④按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 28,906,056.02 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 30.09%，相应计提的坏

账准备年末余额汇总金额为 289,060.56 元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	797,258.17	93.23	1,746,895.54	100.00
1 至 2 年	57,880.00	6.77		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	855,138.17	—	1,746,895.54	—

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 716,768.80 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 83.82 %。

4、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,883,653.84	10,325,883.17
合计	6,883,653.84	10,325,883.17

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,714,520.96	98.17	830,867.12	10.77	6,883,653.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	144,000.00	1.83	144,000.00	100.00	
合计	7,858,520.96	100.00	974,867.12	12.41	6,883,653.84

(续)

类别	年初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,230,844.80	100.00	904,961.63	8.06	10,325,883.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	11,230,844.80	100.00	904,961.63	8.06	10,325,883.17

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,275,592.94	52,755.93	1.00
1 至 2 年	746,078.75	37,303.94	5.00
2 至 3 年	999,300.60	199,860.12	20.00
3 至 4 年	217,989.39	108,994.70	50.00
4 至 5 年	218,034.24	174,427.39	80.00
5 年以上	257,525.04	257,525.04	100.00
合计	7,714,520.96	830,867.12	—

B、年末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
鞍山紫玉激光科技有限公司	144,000.00	144,000.00	100.00	预计无法收回
合计	144,000.00	144,000.00	—	—

②其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	553,459.66	734,334.40
备用金及借款	2,439,643.66	1,497,462.60
投标保证金	4,844,938.30	8,999,047.80
代收代付款	20,479.34	
合计	7,858,520.96	11,230,844.80

③本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 69,905.49 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

④按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
中蓝长化工程科技有限公司	投标保证金	2,134,891.60	1年以内	27.17	21,348.92
安徽长江机床制造(集团)有限公司	备用金及借款	800,000.00	1年以内	10.18	8,000.00
中国人民解放军 63666 部队	投标保证金	726,147.90	2-3 年	9.24	145,229.58
乔玫	备用金及借款	410,000.00	1年以内	5.22	4,100.00
江苏省冶金设计院有限公司	投标保证金	350,000.00	1-2 年	4.45	17,500.00
合计	——	4,421,039.50	——	56.26	196,178.50

5、存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,678,845.89		12,678,845.89
库存商品	43,415,178.20	1,048,069.00	42,367,109.20
合计	56,094,024.09	1,048,069.00	55,045,955.09

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,855,773.75		9,855,773.75
库存商品	41,751,599.85	1,048,069.00	40,703,530.85
合计	51,607,373.60	1,048,069.00	50,559,304.60

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,048,069.00					1,048,069.00
合计	1,048,069.00					1,048,069.00

6、固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	54,727,385.84	54,859,760.60
固定资产清理		

项目	年末余额	年初余额
合计	54,727,385.84	54,859,760.60

(1) 固定资产

①固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	45,497,882.52	58,420,232.61	920,618.11	2,875,018.80	107,713,752.04
2、本年增加金额		4,367,787.90	79,939.65	344,722.99	4,792,450.54
(1) 购置					
(2) 在建工程转入		4,367,787.90	79,939.65	344,722.99	4,792,450.54
3、本年减少金额					
4、年末余额	45,497,882.52	62,788,020.51	1,000,557.76	3,219,741.79	112,506,202.58
二、累计折旧					
1、年初余额	13,014,489.73	20,566,537.27	552,588.59	1,206,776.02	35,340,391.61
2、本年增加金额	1,641,621.72	2,997,351.85	75,589.52	210,262.21	4,924,825.30
(1) 计提	1,641,621.72	2,997,351.85	75,589.52	210,262.21	4,924,825.30
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额	14,656,111.45	23,563,889.12	628,178.11	1,417,038.23	40,265,216.91
三、减值准备					
1、年初余额		17,513,599.83			17,513,599.83
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额		17,513,599.83			17,513,599.83
四、账面价值					
1、年末账面价值	30,841,771.07	21,710,531.56	372,379.65	1,802,703.56	54,727,385.84
2、年初账面价值	32,483,392.79	20,340,095.51	368,029.52	1,668,242.78	54,859,760.60

7、在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	762,346.24	1,672,227.34

项目	年末余额	年初余额
工程物资		
合计	762,346.24	1,672,227.34

(1) 在建工程

①在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备购置	50,000.00		50,000.00	1,373,096.86		1,373,096.86
新维修车间	24,515.52		24,515.52			
零星工程				26,051.29		26,051.29
HDPE 管材生产线 110-315				92,665.45		92,665.45
连续成型缠绕结构壁 HDPE 管材生产线 (克拉管)				131,367.75		131,367.75
连续成型缠绕结构壁 HDPE 管材生产线 (内肋管、中空壁管)	687,830.72		687,830.72	49,045.99		49,045.99
合计	762,346.24		762,346.24	1,672,227.34		1,672,227.34

②重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
新维修车间			24,515.52			24,515.52
设备购置		1,373,096.86	1,482,778.42	2,215,221.41	590,653.87	50,000.00
零星工程		26,051.29	374,496.67	400,547.96		
HDPE 管材生产线 (110-315)	790,827.32	92,665.45	698,161.87	790,827.32		
克拉管生产线	1,385,853.85	131,367.75	1,254,486.10	1,385,853.85		
内肋管、中空壁管生产线	800,000.00	49,045.99	638,784.73			687,830.72
合计		1,672,227.34	4,473,223.31	4,792,450.54	590,653.87	762,346.24

(续)

工程名称	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：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
新维修车间						自筹

工程名称	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：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
设备购置						自筹
零星工程						自筹
HDPE 管材生产线 (110-315)	100.00	100.00				自筹
克拉管生产线	100.00	100.00				自筹
内肋管、中空壁管生产线	79.85	79.85				自筹
合计						

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1、年初余额	6,750,319.00	6,750,319.00
2、本年增加金额	374,426.76	374,426.76
(1) 其他增加	374,426.76	374,426.76
3、本年减少金额		
4、年末余额	7,124,745.76	7,124,745.76
二、累计摊销		
1、年初余额	506,998.10	506,998.10
2、本年增加金额	177,123.53	177,123.53
(1) 计提	177,123.53	177,123.53
3、本年减少金额		
4、年末余额	684,121.63	684,121.63
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	6,440,624.13	6,440,624.13

项目	土地使用权	合计
2、年初账面价值	6,243,320.90	6,243,320.90

9、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	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	12,916,882.54	1,985,553.69	11,274,140.35	1,705,676.84
内退福利	5,764,387.73	893,799.97		
已预提尚未支付费用	572,700.34	143,175.07	778,635.12	194,658.79
合计	19,253,970.61	3,022,528.73	12,052,775.47	1,900,335.63

10、应付票据及应付账款

种类	年末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	53,675,974.89	49,714,176.08
合计	53,675,974.89	49,714,176.08

(1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	31,357,279.63	28,726,238.64
1 至 2 年	7,369,489.16	12,883,347.23
2 至 3 年	7,647,826.47	219,956.98
3 年以上	7,301,379.63	7,884,633.23
合计	53,675,974.89	49,714,176.08

账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
江西安源机电有限公司	11,357,157.45	未到结算期
彭江华	1,845,396.07	未到结算期
邹丽	1,063,000.69	未到结算期
吴丽丽	588,319.85	未到结算期
李幸轶	564,007.40	未到结算期
合计	15,417,881.46	——

11、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	5,407,565.98	5,042,248.65
1 至 2 年	488,543.68	517,334.99
2 至 3 年	201,269.03	51,027.11
3 年以上	296,722.47	263,038.78
合计	6,394,101.16	5,873,649.53

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
萍乡市宏基化工设备制造有限公司	176,003.50	未到结算期
合计	176,003.50	——

12、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	1,285,537.34	17,479,320.52	17,256,710.71	1,508,147.15
二、离职后福利-设定提存计划		3,015,146.69	3,015,146.69	
三、辞退福利		490,998.75	490,998.75	
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,285,537.34	20,985,465.96	20,762,856.15	1,508,147.15

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,231,150.00	13,881,929.94	13,750,779.94	1,362,300.00
2、职工福利费		1,048,740.04	1,048,740.04	
3、社会保险费		1,333,771.09	1,333,771.09	
其中：医疗保险费		967,296.21	967,296.21	
工伤保险费		243,327.90	243,327.90	
生育保险费		123,146.98	123,146.98	
4、住房公积金	20,628.00	657,555.00	626,760.16	51,422.84
5、工会经费和职工教育经费	33,759.34	531,947.88	471,282.91	94,424.31
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬		25,376.57	25,376.57	
合计	1,285,537.34	17,479,320.52	17,256,710.71	1,508,147.15

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		2,939,281.93	2,939,281.93	
2、失业保险费		75,864.76	75,864.76	
3、企业年金缴费				
合计		3,015,146.69	3,015,146.69	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 19%、0.5% 每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

13、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	331,163.62	605,453.85
企业所得税	1,144,888.62	535,001.68
房产税	82,030.96	74,830.95
土地使用税	158,794.50	158,794.50
个人所得税	295,033.83	119,149.65
城市维护建设税	39,783.96	42,381.77
教育费附加	17,050.27	18,163.62
地方教育费附加	11,366.84	12,109.08
其他税费	22,921.11	5,730.45
合计	2,103,033.71	1,571,615.55

14、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,641,043.68	9,937,464.10
合计	6,641,043.68	9,937,464.10

(1) 其他应付款

①按款项性质列示

项目	年末余额	年初余额
保证金及押金	903,426.04	386,997.21
代收代付	172,296.00	84,381.71
往来款项	5,510,282.32	9,466,085.18

项目	年末余额	年初余额
其他	55,039.32	
合计	6,641,043.68	9,937,464.10

15、一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款（附注六、16）	10,000,000.00	
1 年内到期的长期应付职工薪酬	1,215,897.44	
合计	11,215,897.44	

16、长期借款

项目	年末余额	年初余额
保证借款	10,000,000.00	20,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、15）	10,000,000.00	
合计		20,000,000.00

注：保证借款由江西省能源集团公司提供保证担保取得的中国建设银行借款；

17、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

项目	年末余额	年初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	4,548,490.29	
三、其他长期福利		
合计	4,548,490.29	

18、递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	5,633,333.34	500,000.00	475,000.00	5,658,333.34	聚乙烯管材研究开发
合计	5,633,333.34	500,000.00	475,000.00	5,658,333.34	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产/收益相关
聚乙烯管材生产线技术改造建设	5,633,333.34			475,000.00		5,158,333.34	与资产有关
钢骨架聚乙烯复合管道工程技术研究中心计划		500,000.00				500,000.00	与资产有关
合计	5,633,333.34	500,000.00		475,000.00		5,658,333.34	

19、股本

项目	年初余额	本年增减变动(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	76,500,000.00	42,288,400.00					118,788,400.00

20、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	36,220,885.09	23,681,600.00	33,472,684.28	26,429,800.81
其他资本公积				
合计	36,220,885.09	23,681,600.00	33,472,684.28	26,429,800.81

注：报告期内，资本公积变化系增资、同一控制下合并和收购少数股东股权影响，详细如下：

①本年收到股东增资溢价款增加资本公积 11,765,600.00 元；

②公司本年通过发行股份方式购买江西中煤科技集团有限责任公司持有的江西川安管业科技有限公司责任公司 61.25% 股权，因上述合并属于同一控制下的企业合并，购买价格为 33,194,400.00 元，发行股份 21,278,400.00 股，发行溢价增加资本公积 11,916,000.00 元；购买价格与合并日（2018 年 9 月 30 日）享有的被合并方净资产份额 29,784,842.58 元的差额减少资本公积 3,409,557.42 元；因合并方账面资本公积余额大于被合并方在合并前归属于合并方的留存收益（未分配利润 7,806,964.55 元，盈余公积 821,349.87 元）减少资本公积 5,284,842.58 元；同时减少报告期初因同一控制下的企业合并确认的资本公积 24,500,000.00 元。

③2018 年 9 月 30 日公司购买少数股东曹典文、王愉持有江西川安管业科技有限公司责任公司 5% 股权，购买价款 2,709,700.00 元与购买日享受的被收购方净资产份额 2,431,415.72 元的差额减少资本公积 278,284.28 元。

21、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	2,210,497.23	859,001.53		3,069,498.76
合计	2,210,497.23	859,001.53		3,069,498.76

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

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

22、未分配利润

项目	本年	上年
----	----	----

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	21,406,243.00	11,570,346.74
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		4,562,349.03
调整后年初未分配利润	21,406,243.00	16,132,695.77
加：本年归属于母公司股东的净利润	9,640,712.56	9,717,450.38
减：提取法定盈余公积	859,001.53	924,903.15
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	4,896,000.00	3,519,000.00
转作股本的普通股股利		
其他	5,630,387.81	
年末未分配利润	19,661,566.22	21,406,243.00

注 1：本公司调整上年年初未分配利润共计 4,562,349.03 元，由于同一控制下企业合并导致的合并范围变更，影响上年年初未分配利润 4,562,349.03 元。

注 2：其他系公司本年计提的内退人员职工安置费，并按其现值从公司的净资产中提留所致。

23、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	176,041,841.04	135,195,231.02	177,174,082.75	137,170,644.00
其他业务	441,855.52	346,039.90	910,145.22	671,076.59
合计	176,483,696.56	135,541,270.92	178,084,227.97	137,841,720.59

24、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	739,449.78	857,125.93
教育费附加	316,907.07	352,127.86
房产税	277,723.85	277,723.83
土地使用税	635,178.00	635,178.00
车船使用税	58.00	
印花税	87,206.36	69,763.10
地方教育费附加	211,271.37	260,104.95
合计	2,267,794.43	2,452,023.67

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

25、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
运输费	145,382.30	199,624.62
装卸费	541,646.36	600,707.91
广告费	145,446.99	63,862.69
销售服务费	815,388.62	1,156,606.90
职工薪酬	5,205,609.94	5,614,567.22
折旧费	109,969.59	108,290.76
修理费	575.67	80,026.98
差旅费	371,116.97	538,245.20
业务招待费	587,923.04	551,289.04
其他	611,277.95	560,471.61
合计	8,534,337.43	9,473,692.93

26、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	5,575,806.48	4,777,478.51
折旧费	1,328,793.40	1,277,104.95
修理费	50,313.41	107,309.72
无形资产摊销	177,123.53	173,827.92
存货盘亏	225,093.36	49,536.00
业务招待费	222,888.00	237,474.90
差旅费	122,585.10	129,842.96
办公费	105,846.86	103,234.11
会议费	18,598.00	10,977.67
诉讼费	39,889.99	3,174.00
中介机构费	693,563.41	1,057,004.13
咨询费	33,980.58	30,000.00
其他	1,179,025.23	927,108.09
其中：材料及低值易耗品摊销	246,499.51	182,894.44
车辆使用费	127,544.44	119,277.31
合计	9,773,507.35	8,884,072.96

27、研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

项目	本年发生额	上年发生额
人工费	1,418,101.92	1,784,920.00
材料费	3,116,891.50	4,309,651.00
技术服务费	1,503,689.02	831,708.78
折旧	286,432.08	295,465.00
其他	506,636.17	288,279.22
合计	6,831,750.69	7,510,024.00

28、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	804,201.38	741,973.50
减：利息收入	86,490.93	56,193.57
未确认融资费用	22,837.35	
手续费及其他	43,820.74	21,922.14
合计	784,368.54	707,702.07

29、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	1,706,211.06	-43,677.53
存货跌价损失		334,849.65
合计	1,706,211.06	291,172.12

30、其他收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
聚乙烯管材生产线技术改造建设项目补助资金	475,000.00	308,157.96	475,000.00
科技创新专项奖励	60,000.00		60,000.00
专利费资助	3,500.00		3,500.00
市级科技支撑计划项目补贴	35,000.00		35,000.00
合计	573,500.00	308,157.96	573,500.00

31、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	110,000.00	657,900.00	110,000.00
其他	285,365.18	144,135.76	285,365.18
合计	395,365.18	802,035.76	395,365.18

注：本期营业外收入其他主要系公司采购的供应商产品质量不合格索赔扣款收入。
计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生额			上年发生额			与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
纳税奖励资金	110,000.00			70,000.00			与收益相关
四上企业奖励资金				15,000.00			与收益相关
科技创新奖				30,000.00			与收益相关
新三板补助资金				500,000.00			与收益相关
定向培训费奖励				12,900.00			与收益相关
开发区拨款				30,000.00			与收益相关
聚乙烯管材生产线技术改造建设项目补助资金		475,000.00			308,157.96		与资产相关
科技创新专项奖励		60,000.00					与收益相关
专利费资助		3,500.00					与收益相关
市级科技支撑计划项目补贴		35,000.00					与收益相关
合计	110,000.00	573,500.00		657,900.00	308,157.96		

32、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
罚款损失	171,691.99	17,910.07	171,691.99
其他		64,840.67	
合计	171,691.99	82,750.74	171,691.99

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	1,551,684.97	2,197,560.96
递延所得税费用	57,032.34	-260,095.40
合计	1,608,717.31	1,937,465.56

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	11,841,629.33

项目	本年发生额
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,776,244.40
子公司适用不同税率的影响	259,379.63
调整以前期间所得税的影响	-578,408.52
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	58,741.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
其他	92,760.19
所得税费用	1,608,717.31

34、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	86,490.93	56,193.57
政府补助	208,500.00	657,900.00
收到的保证金及押金	1,276,762.66	3,392,214.10
其他往来款	1,225,298.17	1,757,798.08
合计	2,797,051.76	5,864,105.75

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付的保证金及押金	4,808,020.38	1,329,298.00
支付的期间费用	11,253,271.26	13,725,728.41
其他往来款	1,757,969.27	2,401,428.73
合计	17,819,260.91	17,456,455.14

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
关联方资金往来	5,300,000.00	
收到与资产相关的补助款	500,000.00	
合计	5,800,000.00	

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
关联方资金往来	4,900,000.00	3,097,898.98

项目	本年发生额	上年发生额
合计	4,900,000.00	3,097,898.98

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	10,232,912.02	10,013,797.05
加：资产减值准备	1,706,211.06	291,172.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,924,825.30	5,223,685.09
无形资产摊销	177,123.53	173,827.92
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	827,038.73	643,361.10
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,122,193.10	-260,095.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,486,650.49	-1,533,071.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	710,668.96	-4,657,191.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,026,859.60	-12,274,587.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,996,795.61	-2,379,102.42
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：		
现金的年末余额	44,337,707.82	17,431,373.94
减：现金的年初余额	17,431,373.94	11,409,577.85
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		

补充资料	本年金额	上年金额
现金及现金等价物净增加额	26,906,333.88	6,021,796.09

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	44,337,707.82	17,431,373.94
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	44,337,707.82	17,431,373.94
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、年末现金及现金等价物余额	44,337,707.82	17,431,373.94
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		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

36、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,586,141.72	履约保函保证金
合计	1,586,141.72	

37、政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
聚乙烯管材生产线技术改造建设项目补助资金	475,000.00	其他收益	475,000.00
科技创新专项奖励	60,000.00	其他收益	60,000.00
专利费资助	3,500.00	其他收益	3,500.00
市级科技支撑计划项目补贴	35,000.00	其他收益	35,000.00
纳税奖励资金	110,000.00	营业外收入	110,000.00

七、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

(1) 本年发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例(%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
江西川安管业科技有限责任公司	61.25	江西川安管业科技有限责任公司与本公司在合并前后均受江西省能源集团有限公司最终控制且该控制并非暂时性的	2018年9月30日	注1

(续)

被合并方名称	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
江西川安管业科技有限责任公司	34,974,595.08	754,436.62	33,647,572.71	764,765.59

注1：2018年9月30日，根据本公司《关于签署附生效条件的<发行股份购买资产协议>、附生效条件的<股权转让协议>》的议案及《关于公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易》的议案，本公司以发行股份2,127.84万股的方式，购买江西中煤科技集团有限责任公司以其持有的江西川安管业科技有限责任公司61.25%股权，收购完成后，本公司持有江西川安管业科技有限责任公司61.25%股权，能够对于江西川安管业科技有限责任公司实施控制。由于该项企业合并属于同一控制下的企业合并，本公司自报告期初将江西川安管业科技有限责任公司纳入合并范围。

(2) 合并成本

合并成本	江西川安管业科技有限责任公司
一发行的权益性证券的面值	21,278,400.00

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	江西川安管业科技有限责任公司	
	合并日	上年年末
资产：		
货币资金	359,669.39	3,123,661.16
应收票据及应收账款	16,619,208.56	7,193,433.80
存货	12,140,696.96	10,872,177.96
固定资产	18,012,465.43	19,367,263.19
无形资产	6,382,324.39	6,243,320.90
资产总计	56,773,147.84	51,927,377.03
负债：		

项目	江西川安管业科技有限责任公司	
	合并日	上年年末
资产：		
应付票据及应付账款	5,540,663.63	2,124,431.79
其他应付款	910,515.50	588,670.53
负债总计	8,144,833.42	3,713,878.33
实收资本	40,000,000.00	40,000,000.00
盈余公积	821,349.87	821,349.87
未分配利润	7,806,964.55	7,392,148.83
净资产总计	48,628,314.42	48,213,498.70
减：少数股东权益	18,843,471.84	18,682,730.75
取得的净资产	29,784,842.58	29,530,767.95

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

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	
江西川安管业科技有限责任公司	萍乡市	萍乡市	制造业	66.25		同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
江西川安管业科技有限责任公司	33.75	592,199.46		16,711,911.39

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江西川安管业科技有限责任公司	28,599,618.67	27,281,967.28	55,881,585.95	6,251,192.23	113,619.24	6,364,811.47

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江西川安管业科技有限责任公司	25,786,614.24	26,140,762.79	51,927,377.03	3,713,878.33		3,713,878.33

(续)

子公司名称	本年发生额
-------	-------

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江西川安管业科技有限责任公司	46,948,550.21	1,642,896.68	1,642,896.68	6,552,339.44

(续)

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江西川安管业科技有限责任公司	33,647,572.71	764,765.59	764,765.59	1,020,048.29

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2018年9月30日，本公司以货币资金为对价收购少数股东（曹典文及王愉）持有江西川安管业科技有限责任公司合计5.00%的股权。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	江西川安管业科技有限责任公司
购买成本对价	2,709,700.00
—现金	2,709,700.00
购买成本对价合计	2,709,700.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	2,431,415.72
差额	278,284.28
其中：调整资本公积	278,284.28

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
深圳中煤科技股份有限公司	深圳	管道生产	100,000,000.00	42.51	42.51

注：本公司的最终控制方是江西省国有资产监督管理委员会。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
江西省能源集团公司	本公司的最终控股股东

萍乡中煤科达储运有限公司	最终控股股东控制的公司
江西安源热能设备有限公司	最终控股股东控制的公司
江西安源机电有限公司	最终控股股东控制的公司
福建纳川管材科技股份有限公司	重要子公司的少数股东
萍乡矿业集团经贸有限公司	最终控股股东控制的公司
江西省萍乡市中鼎进出口有限公司	最终控股股东控制的公司
中鼎国际工程有限责任公司	最终控股股东控制的公司
江西煤业集团有限责任公司青山煤矿	最终控股股东控制的公司
萍乡焦化有限责任公司	最终控股股东控制的公司
丰城矿务局建新煤矿洗煤厂	最终控股股东控制的公司
江西中煤科技集团有限责任公司	最终控股股东控制的公司
萍乡武功山休闲旅游有限责任公司月池度假村	最终控股股东控制的公司
江西煤业集团有限责任公司萍乡物资供应分公司	最终控股股东控制的公司
江西煤业集团有限责任公司萍乡机械厂	最终控股股东控制的公司
北京安源友邦管业科技发展有限公司	本公司控股股东参股的公司
萍乡矿业集团工程有限公司	最终控股股东控制的公司
萍乡矿业集团有限责任公司安源发电厂	最终控股股东控制的公司
刘智明	董事长
李毅芳	董事、总经理
喻旻昕	董事
刘念	董事
梁新	董事、董事会秘书
郭庆华	监事会主席
黄涛	监事
张梦能	职工监事
吴晴川	财务总监
汤飞宇	副总经理
张磊	董事会秘书
管光周	董事
袁振勇	监事
刘洪	副总经理

注：2018 年 4 月，由管光周临时担任本公司新的董事，张磊临时担任本公司新的董事会秘书，梁新不再担任本公司董事及董事会秘书；2018 年 7 月，由袁振勇临时担

任本公司新的监事，张梦能不再担任本公司监事。

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
萍乡中煤科达储运有限公司	接受劳务	1,580,978.75	2,216,824.32
江西安源热能设备有限公司	接受劳务	479,367.96	74,358.97
江西安源机电有限公司	采购商品		897,062.97
萍乡矿业集团经贸有限公司	采购商品		4,153,017.09
江西省萍乡市中鼎进出口有限公司	采购商品		1,251,008.55
萍乡矿业集团工程有限公司	采购商品	765,029.76	
福建纳川管材科技股份有限公司	采购商品	77,586.21	1,433,600.00
萍乡矿业集团经贸有限公司	采购商品	326,017.09	597,094.02
江西安源热能设备有限公司	采购商品		24,789.12
萍乡中煤科达储运有限公司	采购商品		16,522.52
中鼎国际工程有限责任公司	接受劳务	9,708.74	

② 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
江西煤业集团有限责任公司青山煤矿	出售商品		6,495.73
萍乡焦化有限责任公司	出售商品		76,029.91
江西安源机电有限公司	出售商品		296,569.03
丰城矿务局建新煤矿洗煤厂	出售商品		748.72
福建纳川管材科技股份有限公司	出售商品	426,471.91	2,603,288.03
中鼎国际工程有限责任公司建筑安装分公司	出售商品		21,615.43
萍乡矿业集团有限责任公司安源发电厂	出售商品	25,662.07	

(2) 关联担保情况

① 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西省能源集团公司	10,000,000.00	2017-8-14	2021-8-14	否

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
深圳中煤科技股份有限公司	2,300,000.00	2018年5月29日		未约定到期日

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
深圳中煤科技股份有限公司	3,000,000.00	2018 年 7 月 19 日		未约定到期日
拆出:				
深圳中煤科技股份有限公司	3,700,000.00	2018 年 1 月 26 日		用于偿还上年拆入资金
深圳中煤科技股份有限公司	1,700,000.00	2018 年 1 月 26 日		用于偿还上年拆入资金
深圳中煤科技股份有限公司	1,800,000.00	2018 年 2 月 23 日		用于偿还上年拆入资金
深圳中煤科技股份有限公司	1,400,000.00	2018 年 4 月 26 日		用于偿还上年拆入资金

(4) 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	1,633,826.78	1,319,214.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
北京安源友邦管业科技发展有限公司	5,029.50	3,849.57	5,029.50	2,384.23
萍乡焦化有限责任公司	49,830.40	49,830.40	49,830.40	49,830.40
江西煤业集团有限责任公司青山煤矿			7,600.00	
萍乡矿业集团有限责任公司安源发电厂	29,768.00			
福建纳川管材科技股份有限公司	685,373.68	14,426.20	1,542,010.08	15,420.10
合计	770,001.58	68,106.17	1,604,469.98	67,634.73

(2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款:		
江西安源机电有限公司	11,357,157.45	12,098,592.64
福建纳川管材科技股份有限公司	268,659.21	340,473.00
萍乡中煤科达储运有限公司	210,100.00	150,800.00
江西安源热能设备有限公司	235,132.74	87,015.74
萍乡矿业集团工程有限公司	40,453.66	
江西中煤科技集团有限责任公司		22,830.11
萍乡武功山休闲旅游有限责任公司月池度假村		9,500.00
江西煤业集团有限责任公司萍乡物资供应分公司		6,355.00
江西煤业集团有限责任公司萍乡机械厂		6,980.00

项目名称	年末余额	年初余额
合计	12,111,503.06	12,722,546.49
其他应付款：		
深圳中煤科技股份有限公司	5,343,802.15	9,117,350.36
江西中煤科技集团有限责任公司		20,939.99
合计	5,343,802.15	9,138,290.35

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。本公司将于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

十二、其他重要事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	17,585,771.37	21,220,069.59
应收账款	73,984,514.07	75,683,393.50
合计	91,570,285.44	96,903,463.09

(1) 应收票据

①应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	17,585,771.37	21,220,069.59
商业承兑汇票		
合计	17,585,771.37	21,220,069.59

②年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	15,874,564.38	
商业承兑汇票		
合计	15,874,564.38	

(2) 应收账款

①应收账款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	84,359,054.07	99.94	10,374,540.00	12.30	73,984,514.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	49,830.40	0.06	49,830.40	100.00	
合计	84,408,884.47	100.00	10,424,370.40	12.35	73,984,514.07

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备					

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
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	84,811,941.63	99.94	9,128,548.13	10.76	75,683,393.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	49,830.40	0.06	49,830.40	100.00	
合计	84,861,772.03	100.00	9,178,378.53	10.82	75,683,393.50

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	60,445,418.90	604,454.19	1.00
1 至 2 年	7,254,174.03	362,708.70	5.00
2 至 3 年	7,364,399.00	1,472,879.80	20.00
3 至 4 年	1,749,823.58	874,911.79	50.00
4 至 5 年	2,279,425.20	1,823,540.16	80.00
5 年以上	5,236,045.36	5,236,045.36	100.00
合计	84,329,286.07	10,374,540.00	—

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	29,768.00		
合计	29,768.00		

C、年末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
萍乡焦化有限责任公司	49,830.40	49,830.40	100.00	预计无法收回
合计			—	—

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,309,460.74 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

③本年实际核销的应收账款情况

项目	核销金额

实际核销的应收账款					63,468.87
其中重要的应收账款核销情况					
单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
福建申远新材料有限公司	货款	59,545.70	无法收回	取得双方盖章认可的和解协议书	否
云南弘祥化工有限公司	货款	3,923.17	无法收回	取得人民法院出具的民事调解书	否
合计	——	63,468.87	——	——	——

④按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 26,524,024.80 元，占应收账款年末余额合计数的比例 31.42%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 265,240.25 元。

2、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,792,781.01	10,246,057.39
合计	6,792,781.01	10,246,057.39

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,613,011.31	98.14	820,230.30	10.77	6,792,781.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	144,000.00	1.86	144,000.00	100.00	
合计	7,757,011.31	100.00	964,230.30	12.43	6,792,781.01

(续)

类别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,148,192.50	100.00	902,135.11	8.09	10,246,057.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	11,148,192.50	100.00	902,135.11	8.09	10,246,057.39

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	5,227,126.29	52,271.26	1.00
1 至 2 年	743,035.75	37,151.79	5.00
2 至 3 年	949,300.60	189,860.12	20.00
3 至 4 年	217,989.39	108,994.70	50.00
4 至 5 年	218,034.24	174,427.39	80.00
5 年以上	257,525.04	257,525.04	100.00
合计	7,613,011.31	820,230.30	—

B、年末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
鞍山紫玉激光科技有限公司	144,000.00	144,000.00	100.00	预计无法收回
合计	144,000.00	144,000.00	—	—

②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	553,459.66	734,334.40
备用金及借款	2,388,134.01	1,464,810.30
投标保证金	4,794,938.30	8,949,047.80
代收代付款	20,479.34	
合计	7,757,011.31	11,148,192.50

③本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 62,095.19 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

④按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
中蓝长化工程科技有限公司	投标保证金	2,134,891.60	1 年以内	27.52	21,348.92
安徽长江机床制造(集团)有限公司	备用金及借款	800,000.00	1 年以内	10.31	8,000.00
中国人民解放军 63666 部队	投标保证金	726,147.90	2-3 年	9.36	145,229.58
乔玫	备用金及借款	410,000.00	1 年以内	5.29	4,100.00
江苏省冶金设计院有限公司	投标保证金	350,000.00	1-2 年	4.51	17,500.00
合计	—	4,421,039.50	—	56.99	196,178.50

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	32,494,542.58		32,494,542.58			
对联营、合营企业投资						
合计	32,494,542.58		32,494,542.58			

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
江西川安管业有限责任公司		32,494,542.58		32,494,542.58		
合计		32,494,542.58		32,494,542.58		

4、营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	152,249,324.53	120,061,565.14	167,715,142.64	135,091,310.76
其他业务	2,722,930.10	2,277,646.83	4,998,155.47	3,680,881.76
合计	154,972,254.63	122,339,211.97	172,713,298.11	138,772,192.52

表附注

十四、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	673,500.00	
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年初至合并日的当期净损益	462,092.43	
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	284,865.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,420,457.61	
所得税影响额	166,429.78	
少数股东权益影响额（税后）	-12,727.52	
合计	1,266,755.35	

表附注

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.05	0.12	0.12
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	7.30	0.10	0.10

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室。