

鲁冀股份

NEEQ : 832380

鲁冀管业科技股份有限公司

LuJi Steel Tube Science & Technology Co.,Ltd



年度报告摘要

— 2018 —

一. 重要提示

- 1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。
- 1.2 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。
- 1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。
- 1.4 亚太（集团）（特殊普通合伙）对公司出具了无法表示意见的审计报告。
- 1.5 公司联系方式

信息披露事务管理人/董事会秘书	杨光
职务	代董事会秘书
电话	0459-6033777
传真	0459-6033777
电子邮箱	ljgyrs@126.com
公司网址	http://www.dqpu.com/
联系地址及邮政编码	黑龙江省大庆市红岗区铁人园区兴隆产业园 163000
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	公司董秘办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末）增减比例%
资产总计	405,147,248.43	385,960,453.97	4.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	168,692,970.44	179,330,003.46	-5.93%
营业收入	92,046,342.78	168,117,691.86	-45.25%
归属于挂牌公司股东的净利润	-10,637,033.02	28,048,039.08	-137.92%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,102,096.95	28,586,721.63	-
经营活动产生的现金流量净额	-1,401,411.74	-6,533,914.31	78.55%
加权平均净资产收益率	-6.17%	16.97%	-

基本每股收益（元/股）	-0.11	0.28	-139.29%
稀释每股收益（元/股）	-	-	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.68	1.79	-5.93%

2.2 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	24,097,750	24.03%	-691,750	23,406,000	23.34%
	其中：控股股东、实际控制人	10,491,750	10.46%	-957,750	9,534,000	0.95%
	董事、监事、高管	10,491,750	10.46%	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	76,202,250	75.97%	691,750	76,894,000	76.67%
	其中：控股股东、实际控制人	76,202,250	75.97%	691,750	76,894,000	76.67%
	董事、监事、高管	76,202,250	75.97%	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		100,300,000	-	0	100,300,000	-
普通股股东人数						273

2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

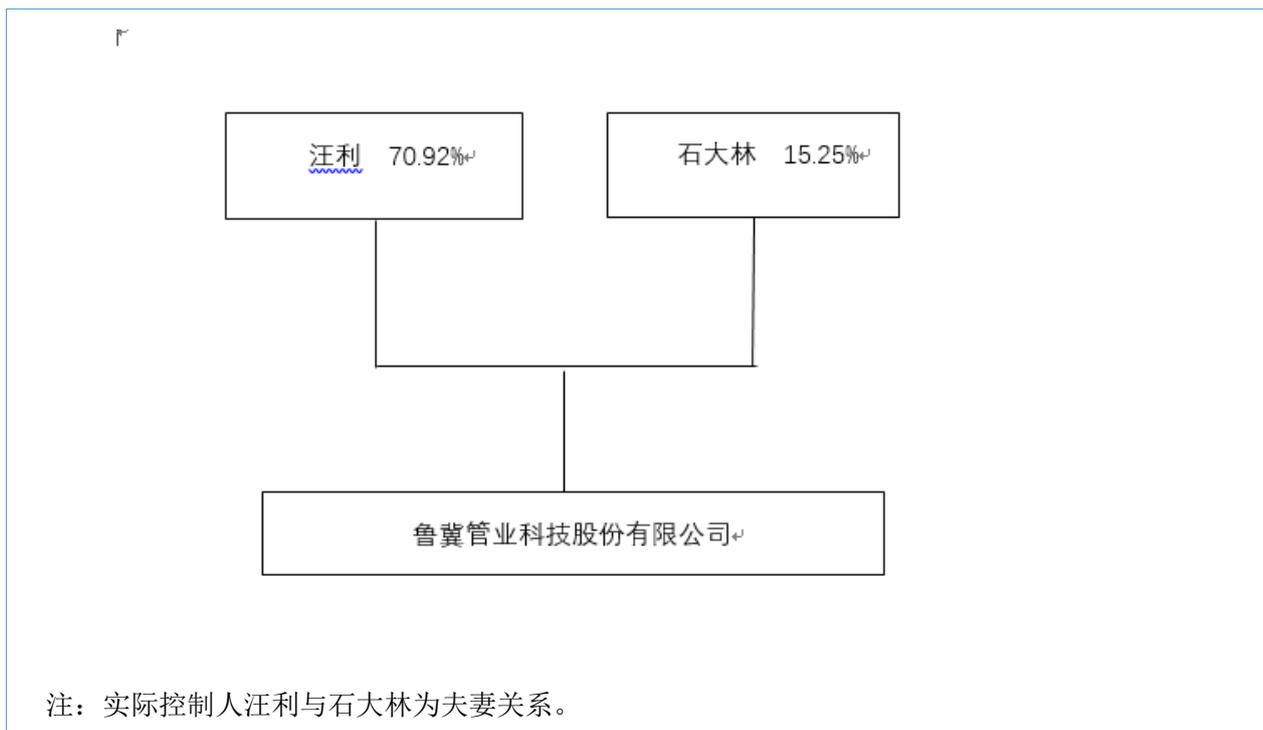
单位：股

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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	汪利	71,400,000	-266,000	71,134,000	70.92%	61,600,000	9,534,000
2	石大林	15,294,000	0	15,294,000	15.25%	15,294,000	0
3	戴汝华	0	641,000	641,000	0.64%	0	641,000
4	珠海精速投资合伙企业（有限合伙）	557,000	0	557,000	0.56%	0	557,000
5	陈光	0	517,000	517,000	0.51%	0	517,000
合计		87,251,000	892,000	88,143,000	87.88%	-	11,249,000

普通股前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明：

汪利与石大林为夫妻关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

(1) 重要会计政策变更①根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知（财会[2018]15 号）》本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、股东权益变动表

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

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对2018年初的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

2018.1.1	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款		229,022,842.69	229,022,842.69
应收账款	229,022,842.69		-229,022,842.69
应付票据及应付账款		3,832,399.17	3,832,399.17
应付账款	3,832,399.17		-3,832,399.17
管理费用	11,510,715.00	5,331,832.86	-6,178,882.14
研发费用		6,178,882.14	6,178,882.14

本报告期内公司无会计估计变更事项。

3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）接受鲁冀管业科技股份有限公司（以下简称“公司”）的委托，对公司2018年财务报表进行审计，并出具了无法表示意见的《审计报告》（亚会B审字（2019）2266号）。上述报告列明导致无法表示意见的事项如下：

一、审计报告中形成无法表示意见的基础

1、鲁冀股份公司因资金短缺，无法偿付到期债务而涉及较多的司法诉讼，导致部分银行账户、资产被司法冻结，鲁冀股份公司的生产经营受到不利影响，持续经营存在不确定性。截至审计报告日，鲁冀股份公司未能就与改善持续经营能力相关的应对计划提供充分、适当的证据。我们无法获取充分、适当的审计证据以对鲁冀股份公司在持续经营假设的基础上编制财务报表是否合理发表意见。

2、如财务报表附注五、21所述，鲁冀股份公司2018年度实现销售收入92,046,342.78元，我们

对营业收入 90,455,245.38 元、应收账款 285,035,188.37 元执行了发函程序，截止本报告签发日，回函率分别为 4.53%、4.65%，未能实现我们执行函证程序的审计目标。同时，无法实施满意的其他替代审计程序以确认与前述销售相关的营业收入及相关债权的财务报表列报。

3、如财务报表附注五、21 所述，鲁冀股份公司 2018 年度列支的销售成本为 68,656,355.76 元。我们对本年度货物采购额 51,041,072.33 元、预付账款 8,299,561.0 元执行了发函程序，截止本报告签发日，回函率分别为 2.42%、0.00%，未能实现我们执行函证程序的审计目标。同时，我们也无法实施满意的其他替代审计程序以确认与前述销售相关的营业成本及相关债务的财务报表列报。

4、鲁冀股份公司的应收款项存在未能按合同约定时间收回的减值迹象，公司管理层无法合理估计账面资产的可收回金额，对上述资产均参考一般信用分险组合应收款项的坏账准备计提方法，按账龄计提了减值准备。鲁冀股份公司管理层无法做出合理估计和判断的情况下，我们无法实施满意的审计程序以获取充分、适当的审计证据以判断上述资产减值准备计提的合理性。

5、鲁冀股份公司因债务逾期发生多项诉讼，诉讼案件仍在审理或执行中，鲁冀股份无法合理预计相关诉讼事项对公司财务报表的影响。我们未能获取与上述未决诉讼事项相关的充分、适当的审计证据，无法判断涉诉事项对鲁冀股份公司财务报表产生的影响。

二、董事会关于审计报告中形成无法表示意见所涉及事项的说明

公司董事会经过审议，对公司 2018 年度出具的无法表示意见的审计报告相关事项说明如下：

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）在开展年度审计过程中，公司各部门均积极配合，但由于公司贷款抽贷，资金短缺无法偿还到期债务而涉及较多的官司诉讼，导致部分银行账户、资产被司法冻结，鲁冀股份公司的生产经营受到不利影响，持续经营存在不确定性，另一方面，由于公司部分管理人员及业务人员陆续离职，公司存在离职人员相关业务信息和材料交接不完整等问题，回函率低，导致会计师事务所无法获取充分、适当的审计证据以对鲁冀股份公司在持续经营假设的基础上编制财务报表是否合理发表意见。

另外，公司虽然涉及诉讼，对公司正常生产经营造成一些不利的影响，但通过与债务人沟通协商，目前已与多个债权人达成和解协议或和解意向，短期内不会影响公司的正常经营。

三、董事会对上述事件的意见

公司董事会认为亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的无法表示意见审计报告我们表示理解，该报告客观公正地反应了公司 2018 年度财务状况及经营成果。

董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员积极采取有效措施，严格执行企业会计准则的规定，并根据相关法律法规的要求积极履行信息披露的义务。公司承诺，以此为鉴，加强公司的规范和管理，

杜绝以上情况的再次发生。

未来公司将提升公司内部管控水平，并按照股转系统信息披露的要求及时公告相关信息，保证投资者的知情权和信息披露的及时、准确、完整，提醒投资者关注可能影响其投资决策的相关信息。

鲁冀管业科技股份有限公司

2019 年 6 月 26 日