

安徽国通高新管业股份有限公司

600444

2013 年年度报告



二〇一四年二月

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	叶青	公务原因	田田

三、大华会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了带强调事项段或其他事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者注意阅读。

四、公司负责人陈学东、主管会计工作负责人窦万波及会计机构负责人（会计主管人员）徐盛富声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经公司 2014 年 2 月 26 日第五届董事会第九次会议审议通过，经大华会计师事务所审计，公司 2013 年度归属于上市公司股东净利润为 464.99 元万元。根据《公司章程》相关规定，公司本年度实现的利润拟用于弥补以前年度的亏损，弥补亏损后公司未分配利润为-22650.46 万元，没有利润可供股东分配，因此本年度公司拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目 录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	18
第六节	股份变动及股东情况.....	20
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	24
第八节	公司治理.....	31
第九节	内部控制.....	36
第十节	财务会计报告.....	37
第十一节	备查文件目录.....	117

第一节 释义及重大风险提示

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/上市公司/国通管业	指	安徽国通高新管业股份有限公司
控股股东/合肥通用院	指	合肥通用机械研究院
国机集团	指	中国机械工业集团有限公司
国资公司	指	合肥市国有资产控股有限公司
国风集团	指	安徽国风集团有限公司
国风塑业	指	安徽国风塑业股份有限公司
山东京博	指	山东京博控股股份有限公司
广东国通	指	广东国通新型建材有限公司
大华所	指	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
证监局	指	中国证券监督管理委员会安徽监管局
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
万元、元	指	人民币万元、元

二、重大风险提示：

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十.1 所述，国通管业 2013 年度累计未分配利润-226,504,581.36 元，资产负债率为 103.61%。上述事项导致公司持续经营能力存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	安徽国通高新管业股份有限公司
公司的中文名称简称	国通管业
公司的外文名称	ANHUI GUOTONE HI-TECH PIPES INDUSTRY CO. LTD
公司的外文名称缩写	GUOTONG PP
公司的法定代表人	陈学东

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钱俊	杜世武
联系地址	安徽省合肥市经济技术开发区莲花路 593 号	安徽省合肥市经济技术开发区莲花路 593 号
电话	0551-63817778	0551-63817860
传真	0551-63817000	0551-63817000
电子信箱	gt600444@126.com	gt600444@126.com

三、基本情况简介

公司注册地址	安徽省合肥市经济技术开发区繁华大道国通工业园
公司注册地址的邮政编码	230601
公司办公地址	安徽省合肥市经济技术开发区繁华大道国通工业园
公司办公地址的邮政编码	230601
公司网址	www.guotone.com
电子信箱	gt600444@126.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	*ST 国通	600444	国通管业

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生变化。

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司原第一大股东巢湖第一塑料厂，将所持有的公司 12,485,280 股股份无偿划转给合肥通用机械研究院。划转完成后合肥通用机械研究院为公司第一大股东。（详见上海证券交易所网站公司 2012 年 11 月 13 日 2012-037 号公告）。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼
	签字会计师姓名	李静 刘力争

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	421,502,953.54	300,169,635.24	40.42	253,037,051.22
归属于上市公司股东的净利润	4,649,879.09	-41,200,017.91	不适用	-74,220,365.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-15,126,307.24	-40,363,319.81	不适用	-79,324,923.08
经营活动产生的现金流量净额	-30,930,679.34	-17,330,155.69	不适用	-4,179,348.45
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	4,882,378.14	-34,728,821.67	不适用	6,423,107.87
总资产	501,472,307.00	473,568,508.87	5.89	459,371,415.33

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益（元 / 股）	0.04	-0.39	不适用	-0.71
稀释每股收益（元 / 股）	0.04	-0.39	不适用	-0.71
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.14	-0.38	不适用	-0.76
加权平均净资产收益率（%）			不适用	-1.70
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）			不适用	-1.94

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	5,480,799.46	-563,495.89	9,620,942.88
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			314,725.91
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享	9,425,000.00		731,000.00

受的政府补助除外			
债务重组损益	300,113.90		
除上述各项之外的其他 营业外收入和支出	5,231,987.67	-252,335.35	403,765.69
少数股东权益影响额	-661,714.70	-20,866.86	-3,321,240.13
所得税影响额			-2,644,636.33
合计	19,776,186.33	-836,698.10	5,104,558.02

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年,公司董事会紧紧围绕年初股东大会通过的经营目标着力破解企业生产经营中的困难,进一步调整产品结构,培育新的竞争优势,克服并逐步解决了资金短缺、成本居高等诸多困难,使企业生产经营保持了良好的发展态势,技术创新及市场开拓能力逐步增强,经营环境和经营效果明显改善,完成了年初股东大会确定的经营目标。

2013 年,公司董事会积极推进资产重组工作,企业改革发展步伐加快,重大资产重组工作已全面展开。公司法人治理结构、内控建设、信息披露等方面的工作也取得了一定成绩。报告期内,公司董事会认真履行《公司法》等法律、法规和《公司章程》赋予的职责,严格执行股东大会决议,积极推进董事会决议的实施,不断规范公司治理,全体董事认真负责、勤勉尽职,为公司董事会的科学决策和规范运作做了大量富有成效的工作。

1、顺利完成董事会换届工作,进一步完善公司法人治理结构

公司董事会于 2013 年 4 月 1 日召开了公司四届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》,并经公司 2013 年 4 月 23 日召开的 2013 年度第一次临时股东大会通过,会议选举出公司董事 11 名,其中独立董事 4 名,顺利完成董事会换届工作。

公司董事会于 2013 年 4 月 23 日召开了公司五届董事会第一会议审议通过了《关于选举公司第五届董事会董事长的议案》;《关于选举公司第五届董事会副董事长的议案》;《关于选举董事会下属各专门委员会委员的议案》;《关于聘任总经理的议案》;《关于聘任公司高管人员的议案》进一步完善了公司法人治理结构。

2、依法依规召开会议,严格履行决策程序

报告期内,根据公司发展及决策需要,公司董事会召开了 9 次会议,对公司董事会换届、定期报告、关联交易、资产出售、经营事项、内控制度建设和修订、董监高薪酬等重大事项进行了审议,做出的各项决议均得到执行;历次会议的召开均在规定时间内送达会议通知,确保所有参会人员会议议题有充分的知情权,未出现会议延迟召开和取消的情形,会议表决程序和决议的形成能够保证符合公司章程等法律法规的要求,会议决议公告均顺利对外披露,没有出现遗漏和错误。

2013 年,公司董事能够认真履行职责,能够按时参加董事会行使权利,对公司各项重大决策及会议审议事项发表意见,在公司治理、规范运作、维护中小股东合法权益等方面发挥了重要作用。

3、执行股东大会决议,落实决议要求的各项工作

2013 年,公司共召开 6 次股东大会,公司董事会严格按照公司章程及有关法规履行职责,认真执行股东大会的各项决议,及时落实股东大会安排的各项工作。具体情况如下:

(1) 本年度公司董事会严格执行股东大会决议,修改了《公司章程》的部分条款,并完成了相关的工商变更手续。

(2) 执行 2012 年度股东大会审议通过的利润分配方案,不进行利润分配,也不进行公积金转增股本。

(3) 为了进一步规范上市公司募集资金的使用与管理,提高募集资金使用效益,上海证券交易所于 2013 年 3 月 29 日发布了新的《上市公司募集资金管理办法》,要求上市公司根据该管理办法,修订本公司的募集资金管理制度,并对外披露。公司五届二次董事会对原《募集资金管理办法》进行了修订和完善,经公司 2013 年 6 月 3 日召开的公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过,修订了公司《募集资金管理办法》。

4、积极推进资产重组,实现公司的可持续发展

报告期内,董事会积极与有关各方沟通协调,为公司尽快引入优质资产改变目前困难局面创造条件。2013 年 12 月 12 日因公司存在重要事项,本公司股票开始停牌。2013 年 12 月 16 日,

本公司接第一大股东合肥通用机械研究院通知，目前正在筹划涉及本公司的重大资产重组事项。公司董事会于 2013 年 12 月 17 日发布《重大资产重组停牌公告》，目前公司的重大资产重组工作已全面展开。

5、优化公司资产、拓宽融资渠道

2013 年下半年，公司与第一大股东合肥通用机械研究院共同出资 1000 万元，由本公司控股 80%，根据相关法律法规规定，并经公司董事会、股东大会审议通过，设立了合肥机通工程科技有限公司，开展机电设备成套、工程承包、技术服务以及配套材料销售等方面的业务，成为新的盈利增长点；为盘活存量资产，改善公司资产结构，公司董事会审议通过了《关于出售相关资产的议案》并经股东大会审议通过后实施，成功处置了部分设备资产，减轻了企业运营压力；为拓宽公司融资渠道、降低融资成本，2013 年度，公司与国机财务进行金融合作，相关决策程序经公司董事会、股东大会审议通过，决策程序符合相关法律法规及相关要求。

6、加强信息披露，维护投资者合法权益

报告期内，公司根据发展需要，以遵守规定为前提，规范履行各类事项的审议和表决程序，严格按照相关要求，确保真实、准确、完整、及时对外披露信息，规范履行信披义务，杜绝出现延迟、遗漏。2013 年，公司对外披露临时公告 48 条，发布定期报告 4 份，未发生上市公司信息披露方面的问题。同时，公司严格执行内幕信息登记与管理制度，在公司发布重大事项公告、定期报告和重大资产重组等情况下均对未披露信息知情人做登记备案。报告期内，公司未发生利用内幕信息进行违规股票交易的行为。

7、董事会下设专门委员会圆满完成各项本职工作

公司董事会审计委员会按照《上市公司治理准则》、《公司章程》和《审计委员会年报工作规程》，认真履行职责，充分发挥公司独立董事和审计委员会对公司编制年报信息的监督作用，顺利完成了各项本职工作；公司薪酬委员会按照《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会实施细则指引》规定，结合公司实际，制定了《2013 年董事、监事薪酬预案》及《2013 年高管薪酬预案》，其中董事、监事薪酬方案已提交公司董事会、股东大会审议通过，高管薪酬方案已提交公司董事会审议通过。本年度结束后，薪酬与考核委员会按照薪酬方案中规定的各项指标对董事、监事及高管人员进行了绩效考核，依据考评结果确定了董事、监事及高管 2013 年度薪酬标准并督促公司据此执行。薪酬委员会认为公司董事、监事及高管人员的薪酬方案设置合理，绩效考评过程遵循了公平、公正、公开的原则，薪酬方案的执行符合《公司章程》等相关规定，2013 年度报告中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况属实。

8、加强内控管理、规范运作，提高公司运营质量

公司严格按照相关监管要求，规范运作。2013 年，公司根据上市公司监管要求，加强内控管理，对相关内控制度进行修订完善并有效执行，强化风险管理，对《公司章程》、《募集资金管理办法》、《固定资产管理制度》等进行了修订，使内控体系更加完善，运行更加有效。同时加大宣传力度，及时将监管部门的相关要求传达给公司内部相关人员及公司相关方。公司还依法打击各类商标侵权和不正当竞争行为，对使用假冒国通管材的项目协调执法机关进行打假，维护了公司产品声誉、保护了自身的合法权益。

9、加强市场开拓，公司产销创历史新高

长期以来公司一直坚持高品质、高标准的产品营销策略，在目前不规范的市场竞争中面临极大的困难和挑战。2013 年，公司积极拓宽营销思路特事特办，在稳定原有目标市场的同时，不断加大新市场的开拓力度，全年实现营业总收入 42,150.30 万元，创历史新高。公司根据市场需求调整销售重心和产品结构，PE 给水管销售额同比大幅增长；公司结合市场特点，进行了一系列的产品结构调整及新产品的开发，开辟了新的市场空间；同时加强招投标工作力度，针对每一份招标文件进行认真研究，分析竞争对手，做到有的放矢，全年投标、中标、中标率等与同期相比均大幅增长。公司还加大农饮水工程市场研究，完善公司资质，并对各农饮水项目进行跟踪研究，全年安徽农村饮水中标率大幅提高。

10、狠抓内部管理、开展降本增效，增强企业持续盈利能力

2013 年，公司高度重视安全生产工作，成立了安全生产组织机构，定期进行安全检查，对

查出的隐患立即整改；落实节假日、机械设备电器等专项安全检查和节假日安全值班制度；注重安全培训工作，努力提高员工安全意识，对新进员工实施入厂三级教育，注重安全环保工作，定期对生产现场噪声、粉尘、污水等进行环境检测，对粉尘、噪声、照度等进行职业健康检测，确保符合国家相关标准。公司还积极优化生产调度，强化设备管理，合理组织生产和储运，保证发货的准确率和准确性，确保并满足客户的需求。

公司进一步加强了增收节支、降本增效工作力度，取得了一定的成效。通过加大设备保养改造以及强化生产管理，使产品的投入产出率获得提高；公司通过对水路管网的定期排查，对发现的漏点进行封堵以及设备改造等，在为环境保护做出贡献的同时也实现了生产成本的降低；同时公司生产用电、生产用水同比下降，取得了一定的成效。

公司在报告期内实现营业总收入 42,150.30 万元，较上年增长 40.42%。实现归属于上市公司股东的净利润 464.99 万元。完成了股东大会确定的 2013 年经营目标。

(一)主营业务分析

1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	421,502,953.54	300,169,635.24	40.42
营业成本	379,093,871.57	279,985,789.18	35.40
销售费用	23,302,728.34	19,434,892.76	19.90
管理费用	27,780,255.99	24,842,788.05	11.82
财务费用	8,289,425.45	6,163,953.79	34.48
经营活动产生的现金流量净额	-30,930,679.34	-17,330,155.69	
投资活动产生的现金流量净额	-6,253,160.38	-9,846,763.90	
筹资活动产生的现金流量净额	36,762,967.10	39,525,353.16	-6.99

2、收入

(1)以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

公司 2013 年营业收入较上年增长 12133.33 万元，增长率为 40.42%。主要由于公司 2013 年围绕经营目标，开拓新的市场，研发了部分新产品，并且在农饮水等招标工程中取得了较大成绩。

(2)主要销售客户的情况

公司前五名客户销售额为 4033.65 万元，占总营业收入的 9.58%。

3、成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例（%）	上年同期金额	上年同期占总成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）
制造业	原料	265,133,526.61	81.98	233,194,645.04	81.09	13.70
	人工	10,152,195.25	3.14	7,200,892.13	2.50	40.99
	制造费用	34,183,975.21	10.57	33,452,452.06	11.63	2.19
	燃动	13,929,248.26	4.31	13,737,877.83	4.78	1.39

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
波纹管	原料	76,453,751.94	71.96	103,261,631.11	75.69	-25.96
	人工	5,146,735.77	4.84	4,706,115.85	3.45	9.36
	制造费用	18,994,061.06	17.88	20,582,904.08	15.09	-7.72
	燃动	5,648,066.22	5.32	7,867,625.12	5.77	-28.21
燃供管	原料	188,679,774.67	86.89	129,933,013.93	85.95	45.21
	人工	5,005,459.48	2.31	2,494,776.28	1.65	100.64
	制造费用	15,189,914.15	6.99	12,869,547.98	8.51	18.03
	燃动	8,281,182.04	3.81	5,870,252.71	3.88	41.07

(2)主要供应商情况

本公司前五名供应商采购金额合计为 1.60 亿元，占本公司采购总额的比例为 45.55%。

供应商名称	本期采购额	占总采购额比重(%)
中国石油天然气股份有限公司华东化工销售合肥分公司	64,971,453.18	18.48
中国石油天然气股份有限公司华南化工分公司	39,213,511.50	11.15
中国石化化工销售有限公司华东分公司	20,584,652.89	5.85
威海市联桥国际合作集团有限公司	19,527,914.55	5.55
安徽省电力公司合肥供电公司	15,884,343.86	4.52

4、费用

项目	本期数	上年同期数	变动幅度(%)	变动原因说明
销售费用	23,302,728.34	19,434,892.76	19.90	主要由于销售规模扩大导致
管理费用	27,636,643.07	24,842,788.05	11.25	主要增加项目为员工工资
财务费用	8,289,425.45	6,163,953.79	34.48	主要由于贷款规模增加导致

5、现金流

项目	本期数	上年同期数	变动幅度(%)	变动原因说明
销售商品、提供劳务收到的现金	424,180,588.78	329,621,626.15	28.69	本期销售规模较上期大幅增长
购买商品、接受劳务支付的现金	360,948,136.22	304,399,015.09	18.58	本期生产产品中供水管居多，原料价格较高
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,686,200.00	42,000.00	18,200.48	本期安徽国通处置部分固定资产导致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,129,416.50	9,888,763.90	42.88	本期安徽国通及广东国通均增加了固定资产投入
分配股利、利润或偿付利息支付的	8,237,032.90	5,474,646.84	50.46	本期贷款规模比上

现金				期增加
----	--	--	--	-----

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
管 材 制 造 业	407,364,058.16	366,128,665.30	10.12	38.08	33.3	增加 3.12 个百分点
服务业	2,839,622.56	1,439,079.58	49.32			
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
PVC 管	34,233,691.91	45,875,419.83	-34.01	-40.36	-22.79	减少 30.5 个百分点
PE 管	77,953,380.30	62,062,687.17	20.38	5	-4.8	增加 8.19 个百分点
燃、供水管	206,726,730.40	178,881,393.43	13.47	42.31	38.46	增加 2.41 个百分点
其他管材	88,450,255.55	79,309,164.87	10.33	388.4	280.13	增加 25.53 个百分点
技术服务	2,839,622.56	1,439,079.58	49.32			

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华南	142,641,236.84	13.45
华东、华中	267,562,443.88	58.06

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总 资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例(%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)
货币资金	53,687,817.30	10.71	48,621,537.08	10.27	10.42
应收票据	9,788,800.00	1.95	1,350,000.00	0.29	625.10
应收账款	139,413,973.07	27.80	77,016,648.82	16.26	81.02
短期借	145,000,000.00	27.91	105,000,000.00	19.94	38.10
预收款项	16,220,283.35	3.12	12,124,028.59	2.30	33.79
其他应付	320,126,390.32	61.61	375,567,019.35	71.31	-14.76

预计负债	3,010,308.68	0.58	5,428,273.40	1.03	-44.54
------	--------------	------	--------------	------	--------

(四) 核心竞争力分析

本公司为安徽省高新技术企业。公司现拥有各类专利共 11 项（其中发明专利 2 项，实用新型 8 项，外观设计 1 项），分别是：

发明专利 2 项：

1 名称：一种非开挖牵引管法施工用聚乙烯管材，专利号：ZL 2007 1 0025574.4

2 名称：一种纳米改性聚乙烯大口径双壁波纹管，专利号：ZL 2006 1 0038815.4

实用新型 8 项：

1 名称：线成型机模具用的模具校正装置 专利号：ZL 2011 2 0506899.6

2 名称：塑料双壁波纹管接头，专利号：ZL2007 2 0043123.9

3 名称：滑块，专利号：ZL2003 2 0110853.8

4 名称：波纹管机水冷却装置，专利号：ZL2003 2 0110852.3

5 名称：管材切割装置，专利号：ZL2003 2 0110851.9

6 名称：双壁波纹管，专利号：ZL 01 2 44996.2

7 名称：双壁波纹管成型机冷却机构，专利号：ZL 01 2 44998.9

8 名称：双壁波纹管成型机中的水分配器滑动装置，专利号：ZL 01 2 44997.0

外观设计 1 项：名称：双壁波纹管，专利号：ZL 01 3 34141.3

除现有专利外，公司 2013 年上报了 50 项发明专利和 5 个实用新型，目前在受理阶段。并获得 1 个实用新型专利的授权；另外研发了高刚度 PE 双壁波纹管和高导热地源热泵管两个新产品。

(五) 投资状况分析

1、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 主要子公司、参股公司分析

1. 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围
广东国通新型建材有限公司	控股子公司	广州	制造业	8000 万元	销售建筑材料，以自有资金进行与之相关的投资和咨询（不含证券及期货）；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进出口业务（具体按本公司有效证书经营）
合肥机通工程科技有限公司	控股子公司	合肥	服务业	1000 万元	机电设备成套、工程承包、仪表开发、检验检测、

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围
					技术服务与咨询；配套材料销售

续:

子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
广东国通新型建材有限公司	55.00	55.00	44,000,000.00	146,177,250.32	是
合肥机通工程科技有限公司	80.00	80.00	8,000,000.00		是

续:

子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
广东国通新型建材有限公司	有限责任公司	74999484-4	-25,190,555.32		
合肥机通工程科技有限公司	有限责任公司	08365865-9	2,199,732.62		

4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业竞争格局和发展趋势

1、行业竞争格局

塑料管道行业高速发展的同时也存在着一些问题，与国外相比还有一定差距，主要体现在以下几个方面：

（1）技术水平、产品开发能力方面还有待提高，一般产品多，高技术、高附加值产品少，市场上相类似的、大家都能生产的通用产品和中低档产品占大部分，高档产品及配套产品相对缺乏。

（2）发展速度很快，但有些品种的生产能力目前已大于需求。有的企业投资很大，生产能力得不到有效发挥，这种现象应引起行业的更多思考，在应用量没有很大拓展的情况下，生产能力的继续增加，只能使行业竞争更加激烈。

（3）有些品种原材料维持在高价位，制约了塑料管道行业的发展。一般情况下，原料的价格占塑料管道成本的 70% 左右，因此树脂行业对塑料管道行业影响巨大。对于塑料管道行业而言，比较稳定的原料价格至关重要，而价格的大起大落则使企业处于无法应对的局面。目前，由于有些原料品种国内尚不能生产或不能满足需求，致使 PE 专用料等塑料管道的原料价格居高不下。而由于竞争的加剧，塑料管道售价却上涨不高。

(4)市场不规范,有些产品质量情况令人担忧,极大影响着行业的健康发展。产品的相似性及供大于求造成竞争加剧,有的企业采用偷工减料、以次充好等方法来参与恶性竞争,市场缺乏管理和不规范,客观地给粗制滥造、假冒伪劣产品留有了一定的生存空间,使市场上的产品质量有很大差距。

2、发展趋势

未来塑料管道行业和企业将会更加注重自己品牌的建设,品牌的竞争将会逐步取代产品价格竞争,而行业的洗牌则可能会提早到来,优胜劣汰,行业资源重新组合,带来的结果是市场会逐步规范。

具备更好功能的改性材料、新材料的出现速度将会更快。为发挥不同材料、不同结构的优点,管材将由单一材料加工逐步倾向高抗冲、改性复合材料,以提高管道的综合性能,或提高某一方面特性。由于复合管道能集中多种材料的特点,解决工程中的一些实际问题,将更加受到企业的重视。

随着我国城镇化步伐加快,市政管道建设项目增加,市政给排水、燃气管道,以及城市地下电力和通讯护套管道、市政用塑料管道将成为近几年的发展重点。此外,矿用、石油、海底输送介质等一些特殊应用的塑料管道也将会有很大的发展空间。

(二) 公司发展战略

2014 年是国通管业重大资产重组年,公司的发展战略将紧紧围绕重组的进展情况展开。重点在结构调整、业务融合、强化管理、降本增效、风险管控等方面开展工作,做大做优注入业务同时平衡和发展好塑料管道业务。

在塑料管道业务方面,尽管面临行业竞争日益白热化的局面,仍然面临诸多发展机遇。城镇排水与排污要求提高、绿色建材下乡、保障房建设、农村饮用水改造、江河湖泊治理等,都会给塑管行业带来机会。2014 年,公司将加大新产品创新和市场开拓力度,强化内部管理,拓宽创收渠道,精简人员及机构,降本增效等手段,实现塑料管道业务有质量的增长。

在资产重组方面,积极协助大股东推进重组进程,着手做好新注入优良资产及业务的协调和融合,达到新老业务相互促进共同发展的局面。充分利用上市公司的发展平台及相关政策,实现优良资产的快速发展。

(三) 经营计划

2014 年公司经营目标:确保全年管业经营净利润为正的目标。

一是保增长。要使经营规模及效益实现稳步增长,使员工收入包括福利与企业经济效益保持同步;

二是调结构。要根据市场需求及未来市场发展,不断调整产品结构、市场结构、客户结构;

三是强管理。要根据实际,不断强化制度创新与落实、强化科技创新与降本增效、强化市场开拓与营销管理、强化服务贸易与工程项目;

四是提价值。要在 2013 年经营成果的前提下,进一步扩大品牌影响力,提高经营质量,提升企业在产业链和价值链中心地位。

(四) 可能面对的风险

1、上市公司的风险。

2013 年度公司净资产为 488.24 万元,虽启动重大资产重组尚有不确定性,2014 年塑料管道行业竞争更加激烈,公司生产经营压力也存在较大不确定性。上述事项导致公司存在一定风险。

2、流动资金风险。随着公司产能的扩大,生产性流动资金占用也在大幅增长。2013 年,随着公司销售规模扩大及直销客户增加,应收账款规模迅速增大,在增加公司财务费用的同时,使资金紧张的局面进一步加剧,对公司经营造成了很大压力。

3、部分产品销售规模萎缩。根据公司 2013 年度经营情况,公司 PE 给水管销量增长明显,部分出现产能满足不了销售需求局面;同时,公司近年新建的钢带波纹管等生产线作用发挥明

显，为公司销售规模扩大作出了贡献；但 2013 年度公司 PVC 排水产品销售规模萎缩极为明显。

应对措施：

1、加强创新能力建设，创造新的盈利增长点。公司要在 2013 年的基础上，进一步拓展多元化发展道路，加强技术创新，增加盈利渠道，在资金紧张逐步缓解的情况下，要通过加大原料直购及原料贸易创造效益；同时，在机电设备成套及施工工程承包方面，要在 2013 年的基础上扩大规模，力争新的突破；在技术研发方面，要加强新材料新配方的研究，通过配方改进降低成本，以提高产品竞争力和盈利空间；在生产成本、费用控制方面，要进一步加大力度，多渠道增收节支，不断创造新的盈利增长点。

2、加强市场调查与研究，扩大市场销售规模。目前，PE 及 PVC 排水管市场竞争激烈，2013 年度公司该类产品销售严重下滑，公司产品定位中高端市场，属于一线品牌，低端品牌的排水产品日益增多，使 PE 及 PVC 排水管中高端市场竞争激烈且规模萎缩。为抢占排水管市场份额，需进一步通过调查客户需求调整产品定位、调整配方控制成本、加大销售推广力度等，提升排水产品的销售规模，使公司有限资源得到充分利用，增强公司盈利能力。

3、加强风险管控，提高企业运营效率。2014 年，公司将加强对运营过程中的风险控制，进一步规范原料采购、产品定价、应收账款催收管理等，对经营过程中的重要事项存在的风险及时进行评估，合理规避风险；完善物资采购等招标议标流程；对公司参与的投标业务要从投标价格、回款控制等方面强化风险意识，控制应收账款的同时合理提升产品毛利率。

4、做好安全生产，保障企业平稳运行。2014 年公司将在稳定原有销售市场的前提下，探索扩大销售规模的各种渠道，力争超额完成年度销售任务。为满足销售需求，一方面，公司将加强生产管理，确保安全有序生产，要围绕年度生产任务，从安全生产、设备保障、节能降耗、现场管理、提高产品质量、培养人才梯队等方面开展深入细致工作，提高工作效率和执行力，保证生产稳定；另一方面，还要加强研发工作，系统解决生产中存在的各类问题，提升品牌影响力，加强新产品研发，以形成新的市场竞争力；要通过加大新材料的应用，进一步提高产品质量，降低成本；继续关注主要竞争对手的产品品质状况，做到知己知彼，指导公司制定产品品质的战略定位。

5、规范公司运作，满足上市公司监管要求。2014 年，公司将根据上市公司监管要求，加强内控管理，进一步对相关内控制度进行修订完善，及时将监管部门的相关要求传达给公司内部相关人员及股东等公司相关方，同时根据发展需要，以遵守相关规定为前提，规范履行各类事项的审议和表决程序，严格按照相关要求，加强公司经营层和管理层协调沟通，确保真实、准确、完整、及时对外披露信息，规范履行信披义务，杜绝出现延迟、遗漏，满足上市公司监管要求，维护全体股东的合法权益。

6、积极推进资产重组工作。董事会将在稳定公司目前生产经营的前提下，积极推进公司资产重组工作，严格按照上市公司重大资产重组相关规定，积极协助大股东尽快完成资产重组，对公司发展规划进行深入思考和定位，逐步明晰公司未来发展方向。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

本公司 2013 年度聘请大华会计师事务所为公司财务报告的审计机构。2014 年 2 月 26 日，大华会计师事务所向本公司提交了《安徽国通高新管业股份有限公司 2013 年度财务报表审计报告》。本年度大华会计师事务所为本公司 2013 年度财务报告出具了带强调事项段无保留审计意见的审计报告。

强调事项段原文如下：

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十.1 所述，国通管业公司 2013 年度累计未分配利润-226,504,581.36 元，资产负债率为 103.61%。上述事项导致公司持续经营能力存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

对于上述强调事项，董事会说明如下：

公司董事会认为：该强调事项段充分说明了公司的经营风险和或有风险。董事会对上述财

务报表附注十.1,说明如下:截至 2013 年 12 月 31 日,2013 年度累计未分配利润-226,504,581.36 元,资产负债率为 103.61%.,生产经营面临较大压力。目前,公司的重大资产重组工作正在顺利进行中,公司的生产经营工作正常运行,员工队伍稳定,公司认为在目前及将来可预见时间内,公司具备持续经营能力,能够持续经营发展下去。董事会提请广大投资者谨慎投资,注意投资风险。

(二)董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三)董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37 号)、安徽监管局《关于推动辖区上市公司落实现金分红有关工作的通知》(字[2012]62 号)的要求,为完善公司利润分配政策,增强利润分配的透明度,保护公众投资者合法权益,进一步增强公司现金分红的透明度,结合公司实际情况,报告期内对《公司章程》进行了修订,该修订已于 2012 年 8 月 27 日经公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过。修订后的《公司章程》全文披露在上海证券交易所网站。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正,但未提出现金红利分配预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年(含报告期)的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位:元 币种:人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年	0				4,649,879.09	
2012 年	0				-41,200,017.91	
2011 年	0				-74,220,365.06	

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
原告姜浩诉本公司的公司决议撤销纠纷一案，诉讼请求撤销公司（被告）于 2013 年 4 月 23 日作出的股东大会决议；	详见公司 2013 年 7 月 6 日在上海证券交易所网站《涉及诉讼公告》（公告编号 2013-007 号）；详见公司 2013 年 9 月 17 日《关于公司涉及诉讼事项进展公告》（公告编号 2013-032 号）；2013 年 10 月 11 日《诉讼事项进展公告》（公告编号 2013-033）。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

√ 不适用

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

√ 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	33	33
境内会计师事务所审计年限	1	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	10

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积金 转股	其 他	小 计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	24,482,640	23.32						24,482,640	23.32
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	105,000,000	100						105,000,000	100
1、人民币普通股	105,000,000	100						105,000,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	105,000,000	100						105,000,000	100

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况**(一) 股东数量和持股情况**

单位：股

截止报告期末股东总数			5,268	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		5,273
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
合肥通用机械研究院	国有法人	11.89	12,485,280	0		无
安徽国风集团有限公司	国有法人	11.43	11,997,360	0		无
山东京博控股股份有限公司	境内非国有法人	6.67	7,000,360	0		未知
合肥长发创业投资有限公司	国有法人	1.71	1,800,000	0		未知
上海力元股权投资管理有限公司	未知	1.45	1,520,500	0		未知
安徽国富产业投资基金管理有限公司	未知	0.78	815,000	0		未知

北京高石创新投资有限公司	未知	0.72	759,300	0		未知
顾英娣	境内自然人	0.55	580,603	0		未知
李宝顺	境内自然人	0.55	578,300	578,300		未知
姜忠发	境内自然人	0.52	543,866	543,866		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
合肥通用机械研究院		12,485,280		人民币普通股 12,485,280		
安徽国风集团有限公司		11,997,360		人民币普通股 11,997,360		
山东京博控股股份有限公司		7,000,360		人民币普通股 7,000,360		
合肥长发创业投资有限公司		1,800,000		人民币普通股 1,800,000		
上海力元股权投资管理有限公司		1,520,500		人民币普通股 1,520,500		
安徽国富产业投资基金管理有限公司		815,000		人民币普通股 815,000		
北京高石创新投资有限公司		759,300		人民币普通股 759,300		
顾英娣		580,603		人民币普通股 580,603		
李宝顺		578,300		人民币普通股 578,300		
姜忠发		543,866		人民币普通股 543,866		
上述股东关联关系或一致行动的说明		本公司原第一大股东巢湖市第一塑料厂同意将其持有的安徽国通高新管业股份有限公司 12,485,280 股股份（占本公司总股本的 11.89%），无偿划转给合肥通用机械研究院，无偿划转完成后合肥通用机械研究院成为本公司第一大股东,与上述其他股东不存在关联关系或一致行动人关系。合肥长发创业投资有限公司系原合肥长发实业有限公司，为我公司原有限售条件流通股股东。上述其他无限售条件的流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系的情况未知。				

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	合肥通用机械研究院
单位负责人或法定代表人	陈学东
成立日期	1993 年 12 月 29 日
组织机构代码	70505480-X
注册资本	8,360
主要经营业务	通用机械、化工设备的设计开发、产品研制等

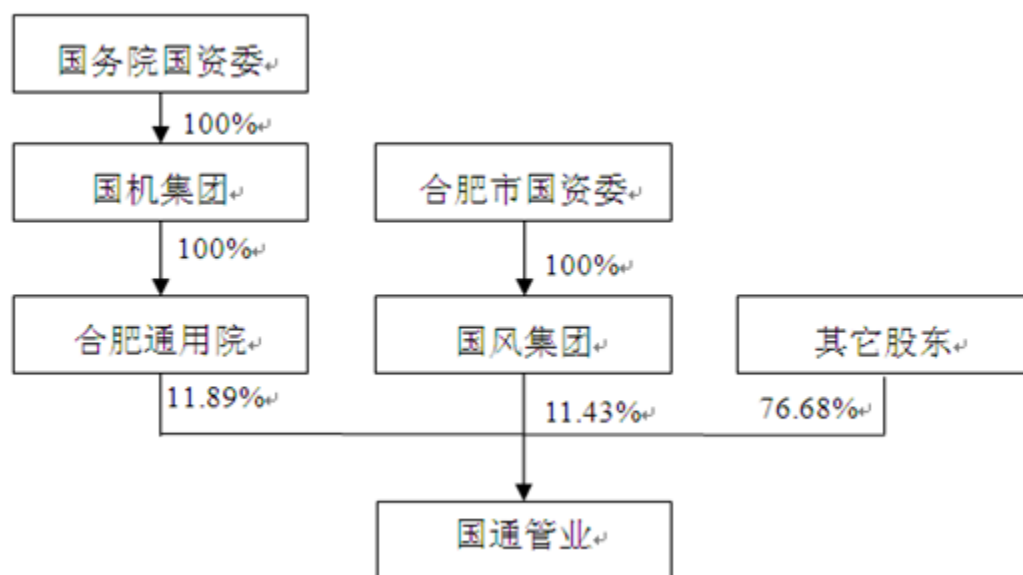
(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	中国机械工业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	任洪斌
成立日期	1988 年 5 月 21 日
组织机构代码	10000803-4
注册资本	795,716

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
陈学东	董事长	男	50	2013年4月23日	2016年4月22日	0	0			0	
许强	副董事长	男	52	2013年4月23日	2016年4月22日	0	0			0	
钱俊	副董事长兼董事会秘书	男	50	2013年4月23日	2016年4月22日	0	0			30	
窦万波	董事兼总经理	男	51	2013年4月23日	2016年4月22日	0	0			17.50	
雍跃	董事兼副总经理	男	56	2013年4月23日	2016年4月22日	0	0			24	
金维亚	董事	男	59	2013年4月23日	2016年4月22日	0	0			0	
刘志祥	董事	男	37	2013年4月23日	2016年4月22日	0	0			1.20	
张本照	独立董事	男	51	2013年4月23日	2016年4月22日	0	0			7.80	
樊高定	独立董事	男	65	2013年4月23日	2016年4月22日	0	0			7.80	
田田	独立董事	女	62	2013年4月23日	2016年4月22日	0	0			7.80	
叶青	独立董事	男	45	2013年4月23日	2016年4月22日	0	0			7.80	
董爱存	监事会	男	60	2013年	2016年	0	0			0	

	主席			4 月 23 日	4 月 22 日						
史敏	监事	女	54	2013 年 4 月 23 日	2016 年 4 月 22 日	0	0			0	
徐全茂	监事	男	34	2013 年 4 月 23 日	2016 年 4 月 22 日	0	0			9.88	
张长才	副总经理	男	52	2013 年 4 月 23 日	2016 年 4 月 22 日	0	0			24	
徐盛富	财务总监	男	49	2013 年 4 月 23 日	2016 年 4 月 22 日	0	0			14	
刘泳	总工程师	男	51	2013 年 4 月 23 日	2016 年 4 月 22 日	0	0			24	
合计	/	/	/	/	/	0	0		/	175.78	

陈学东：男，中国国籍，1964 年 8 月生，工学博士，研究员，教授级高级工程师，享受国务院特殊津贴专家。现任合肥通用机械研究院院长、党委书记，兼任国家压力容器与管道安全工程技术研究中心主任，为国际压力容器学会亚太地区委员会（ICPVT AORC）委员、中国机械工程学会常务理事、中国制冷学会副会长、国家质检总局特种设备安全技术委员会副主任委员、中国通用机械工业协会副会长、中国特种设备检验协会副理事长、中国液压气动密封件工业协会副会长、中国化工装备协会副会长、全国气瓶标准化技术委员会副主任、全国锅炉压力容器标准化技术委员会副秘书长、中国合格评定国家认可委员会检查机构技术委员会委员，是安徽省人民政府学位委员会委员。陈学东从事科研开发工作二十七年来，曾荣获国家科学技术进步二等奖 4 次，是国家“千百万元人才工程”第一、第二层次人选及中国机械工业集团有限公司的高层次科技专家，是安徽省重大科技成就奖获得者。现任安徽国通高新管业股份有限公司董事、董事长。

许强：男，中国国籍，1962 年 8 月生，本科学历，教授级高工，享受国务院政府特殊津贴。1999 年至今任合肥通用机械研究院（所）副院长、党委委员，并兼任全国阀门标准化技术委员会主任委员、中国钢结构协会容器管道分会常务副理事长、中国石油石化设备工业协会副理事长、中国机械工程学会环保分会副主任、中国机械工程学会材料分会理事、中国金属学会低合金钢分会理事等职，曾获国家科技进步二等奖 1 次，部级科技进步一等奖 1 次。现任安徽国通高新管业股份有限公司董事、副董事长。

钱俊：男，1964 年生，中共党员，硕士研究生学历，1984 年 5 月参加工作。1984 年 5 月至 1996 年 12 月历任枞阳县劳动服务公司营业员、合肥化工学校教员、安徽省江淮磷矿工人、技术员、工程师、车间主任；1997 年 1 月至 1998 年 3 月任安徽省皖西化工厂副厂长；1998 年 4 月至 1999 年 10 月任合肥胶带厂副厂长；1999 年 11 月至 2002 年 8 月任合肥江淮化肥总厂副厂长；2002 年 9 月至 2008 年 4 月任安徽海丰精细化工股份有限公司董事、总经理；2008 年 5 月至 2008 年 12 月任安徽国通高新管业股份有限公司党委书记、董事长、总经理职务；现任安徽国通高新管业股份有限公司公司党委书记、董事、副董事长。

窦万波：男，中国国籍，1963 年 5 月生，工学博士，研究员，享受国务院政府特殊津贴专家。曾任合肥通用机械研究院副院长、党委委员，兼任国家压力容器与管道安全工程技术研究中心副主任、中国钢结构协会理事兼容器管道分会秘书长、全国锅炉压力容器标准化技术委员会固定式压力容器分技术委员会委员、中国机械工程学会焊接学会理事、安徽省焊接学会副理事长等职务，是中国机械工业集团有限公司的高层次科技专家，2010 年荣获全国优秀科技工作者。主持及参加了十多项国家及省部级科技攻关项目，在各类技术刊物正式发表的学术论文四十余篇，并获得国家科技进步三等奖 1 次、省部级科技进步一等奖 2 次、省部级科技进步二等

奖 2 次。2012 年 7 月至今任安徽国通高新管业股份有限公司董事、总经理。

雍跃：男，1958 年生，中共党员，研究生学历，经济学硕士，高级经济师，1982 年至 1983 年 10 月就职于安庆地区化肥厂，1983 年 10 月至 1994 年 2 月就职于合肥市化轻公司任副总经理，1994 年 2 月至 2002 年 2 月任安徽化轻总公司总经理助理，安徽农业化工有限公司董事长。2002 年至今就职于安徽国通高新管业股份有限公司，曾任本公司常务副总经理，四届董事会董事、副董事长，广东新型建材有限公司董事长。现任公司五届董事会董事、副总经理，广东新型建材有限公司董事长。

金维亚：男，中国国籍，1955 年 12 月生，本科学历，中共党员，教授级高级工程师，现任合肥通用机械研究院院党委委员、副院长助理。1982 年 1 月以来长期在合肥通用机械研究院从事科研和管理的工作，历任合肥通用机械研究院科研处处长、科研经营部部长、压力容器与管道技术基础研究部部长、综合管理部部长、北京办事处主任（兼）、合肥通用特种材料设备有限公司和合肥通用无损检测技术有限公司董事长（兼）等职务。2009 年在国务院国资委机关党委挂职调研员一年。曾获省部级科技进步一等奖 1 次、二等奖 3 次。

刘志祥：男，中国国籍，1977 年 9 月生，会计师，高等教育自学考试会计专业专科学历。2005 年 6 月至 2006 年 1 月，担任山东京博控股发展有限公司财务部部长。2006 年 1 月至 2007 年 7 月，担任山东京博控股发展有限公司财务管理部主任管理财务师。2006 年 4 月至 2006 年 11 月，先后担任山东京博控股发展有限公司预算管理部副部长、部长。2005 年 12 月至 2008 年 4 月，先后担任山东京博控股发展有限公司信息中心主任、信息资源部部长、信息技术部部长。2008 年 4 月至 2008 年 8 月，担任山东京博控股发展有限公司首席财务官秘书。2008 年 6 月至 2009 年 2 月，担任山东京博控股发展有限公司预算管理部部长。2009 年 2 月至 2010 年 3 月，担任安徽国通高新管业股份有限公司财务部部长。2009 年 7 月至 2010 年 3 月，担任安徽国通高新管业股份有限公司财务副总监。2010 年 3 月至 2010 年 12 月，先后担任山东京博控股发展有限公司预算管理部部长、总监。2010 年 12 月至 2011 年 12 月，担任山东京博控股股份有限公司预算管理部总监。2010 年 12 月至今，担任山东京博控股股份有限公司董事会秘书。

张本照：男，中国国籍，1963 年 7 月出生，博士研究生学历，教授。1988 年 7 月至今于合肥工业大学工作，现任合肥工业大学经济学院副院长，长期从事企业会计和财务管理的教学与科研工作。2009 年荣获安徽省第八届社会科学优秀成果（论文）二等奖，2011 年荣获安徽省第九届社会科学优秀成果（著作）二等奖。曾于 2006 年 4 月至 2012 年 4 月担任安徽铜峰电子股份有限公司独立董事。

樊高定：男，中国国籍，1949 年 10 月生，本科学历，教授级高级工程师，享受国务院政府特殊津贴。现任中国制冷空调工业协会理事长、中国制冷协会名誉副理事长、安徽省科协副主席，并在全国多所重点院校担任兼职教授。曾获得国家科技进步二等奖 1 次；省部级科技进步一等奖 2 次，三等奖 3 次；安徽省科学技术重大成就奖和合肥市首届科技杰出贡献奖各 1 次。曾任合肥通用机械研究院院长；现为浙江开山压缩机股份有限公司独立董事、浙江盾安人工环境股份有限公司独立董事、烟台冰轮股份有限公司独立董事、合肥国轩高科股份有限公司独立董事。

田田：女，1951 年 7 月生，汉族，中共党员，中国科学技术大学教授，民商法学与行政管理硕士研究生导师，主要研究方向为公司法制、合同法制与金融法制。最近 5 年任中国科学技术大学教授，兼任中国国际经济法学会理事、安徽省法学会国际法研究会副总干事。现为中国科学技术大学教授，从事教学科研工作。现任公司独立董事。

叶青：男，1969 年 1 月生，汉族，中共党员，中国人民大学 MBA 学历。最近 5 年从事农机推广工作，并成功创办了农机流通企业安徽青园集团，现任安徽青园集团董事长兼总裁，从事企业管理工作。2010 年起任安徽国通高新管业股份有限公司董事会独立董事。

董爱存：男，中国国籍，1954 年 4 月出生，大专学历，高级政工师，现任合肥通用机械研究院纪委书记、党委委员、工会主席和离退休办主任。1970 年以来长期在合肥通用机械研究院从事生产和管理工作，历任合肥通用机械研究院团委副书记、团委书记、工会副主席、实验工厂厂长和党支部书记、党群办主任、纪委副书记等职务。2009 年被评为中国机械工业集团有限公

司优秀党务工作者，2011 年被评为安徽省厂务公开先进个人。

史敏：女，1960 年 3 月生，汉族，西安交通大学制冷及低温技术专业本科毕业，教授级高工、研究员。1982 年 8 月参加工作。现任合肥通用机械研究院副院长，全国制冷空调标准化委员会主任委员。曾获获得“国家科技进步奖二等奖”1 项，“机械工业科学技术一等奖”1 项，安徽省“科学技术进步一等奖”2 项，全国“五一劳动奖章”、“安徽青年科技奖”、“安徽省专业学术带头人”等荣誉称号。

徐全茂：男，1980 年 7 月生，本科学历，毕业于安徽工程大学电气工程系自动化专业。毕业后一直就职于安徽国通高新管业股份有限公司工作，先后从事过本公司技术员、设备管理员、生产部副部长、制造车间主任等岗位。现任本公司科技发展部部长兼制造车间主任。

张长才：男，张长才，男，1962 年 11 月生，安徽桐城人，高级工程师、国家注册监理工程师、国家注册咨询工程师，上海同济大学建筑材料系高分子专业（五年制）毕业。1986 年 6 月至 2003 年元月在安徽省建材科研所工作，先后担任安徽省建材科研所实验厂副厂长、化学建材室副主任、实验厂厂长、化学建材室主任、省地方材料质检站副站长、省水泥制品质检站副站长、省新型建材及制品技术开发中心副主任等；2003 年 2 月至 2012 年 6 月在安徽国风集团有限公司工作，先后担任国风集团项目部部长、项目技术部部长、国风集团副总工程师、国通管业董事、国风集团总工程师、国风矿业公司董事长，国风非金属公司董事长、总经理；2012 年 7 月至今在安徽国通高新管业股份有限公司工作，担任副总经理。

徐盛富：男，中国国籍，1965 年生，本科学历，高级会计师。历任合肥通用机械研究院财务处副处长、资产财务部部长、院长助理、合肥通用特种材料有限公司董事长、合肥通用无损检测技术有限公司董事长，中国机械工业集团有限公司高级会计师评委。现任安徽国通高新管业股份有限公司财务总监。

刘泳：刘泳，男，1963 年 11 月出生，汉族，中共党员，工程师，本科学历，2000 年进入安徽国风集团，从事技术和管理的工作，2008 年 1 月起至今任安徽国通高新管业股份有限公司总工程师。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
钱俊	安徽国风集团有限公司	总经理		
陈学东	合肥通用机械研究院	院长		
许强	合肥通用机械研究院	副院长		

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
田田	中国科学技术大学	教授、硕士研究生导师		
叶青	安徽青园集团	董事长兼总裁		
张本照	合肥工业大学	教授、合肥工业大学经济学院副院长		

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事薪酬方案由董事会薪酬委员会拟定，经董事会审议通过后，报经股东大会审议决定后执行。公司高级管理人员薪酬方案由薪酬委员会拟定，董事会审议决定后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	薪酬委员会确定董事、监事及高管人员的薪酬考核指标，分别经股东大会和董事会审议通过后，由薪酬委员会于年底进行评估考核后确定薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司股东大会审议通过了《2013 年公司董事、监事薪酬方案》，董事会审议通过了《2013 年高级管理人员薪酬方案》，公司按照要求履行审批程序、确定薪酬、支付金额。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李晓玲	独立董事	离任	换届
王瑞华	董事	离任	换届
张淼	监事	离任	换届
吴前涛	监事	离任	换届
陈学东	董事长、董事	聘任	换届
许强	副董事长、董事	聘任	换届
钱俊	副董事长、董事会秘书	聘任	换届
窦万波	董事、总经理	聘任	换届
雍跃	董事、副总经理	聘任	换届
金维亚	董事	聘任	换届
刘志祥	董事	聘任	换届
张本照	独立董事	聘任	换届
樊高定	独立董事	聘任	换届
田田	独立董事	聘任	换届
叶青	独立董事	聘任	换届
董爱存	监事会主席、监事	聘任	换届
史敏	监事	聘任	换届
徐全茂	监事	聘任	换届
张长才	副总经理	聘任	换届
徐盛富	财务总监	聘任	换届
刘泳	总工程师	聘任	换届

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心团队及关键技术人员保持稳定，无重大变化。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	329
主要子公司在职员工的数量	165
在职员工的数量合计	494
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	179
销售人员	49
技术人员	28
财务人员	27
行政人员	46
合计	329
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	42
大专	77
中专、高中、技校	144
初中以下	66
合计	329

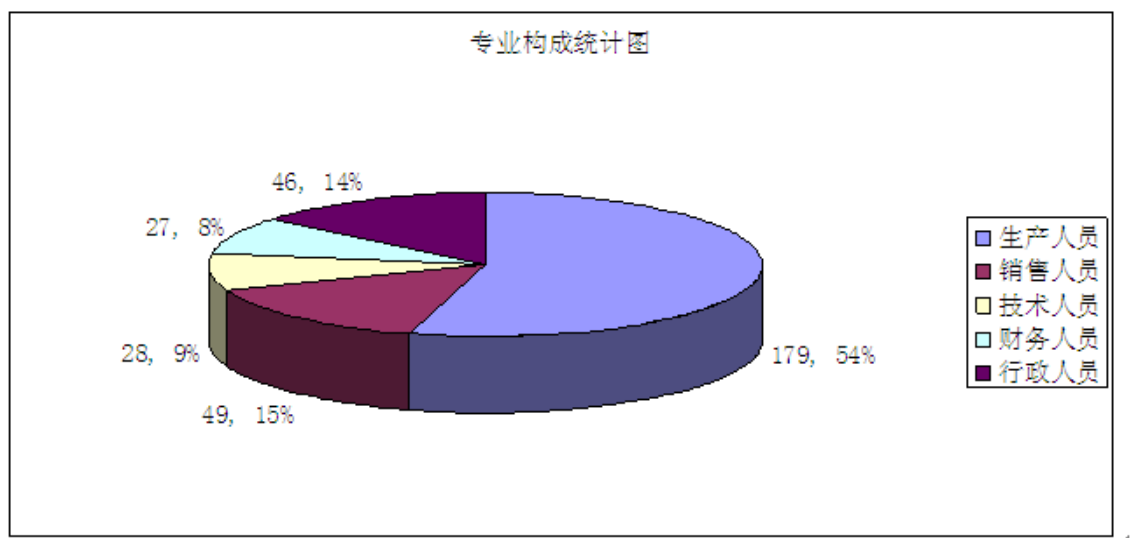
(二) 薪酬政策

为提升企业竞争力及员工积极性，公司建立公正、竞争、激励的宽带薪酬体系，员工根据岗位评价入等、根据能力评价入级，从而打破传统薪酬结构所维护和强化的等级观念，引导员工重视个人技能的增长，有利于组织员工之间开展团队合作，提高企业工作效率。另外公司根据年度经营目标的制定和分解，建立绩效考核体系，制定各岗位 KPI 指标，其中宽带薪酬中等级评定根据 KPI 指标确定，有效将绩效考核与薪酬体系紧密联系为一个有机整体。

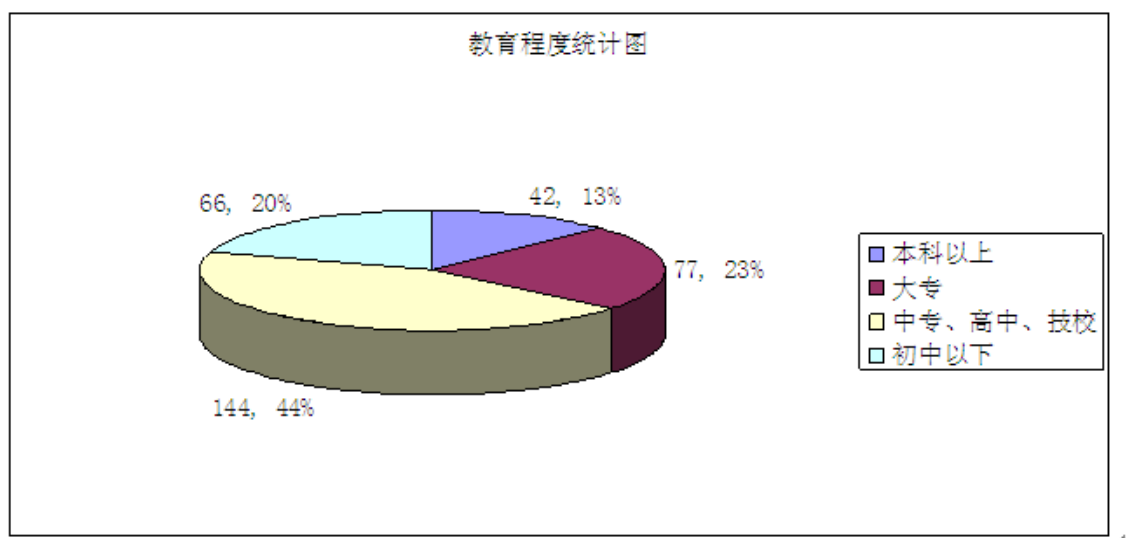
(三) 培训计划

为提高员工整体素质和工作效率，公司每年年末制定下一年的培训计划，具体包括培训的项目、内容、时间、方式、参加人员。主要培训内容包括员工素质、专业技能、岗位操作技能、生产安全管理等各个方面，培训形式有管理人员授课、外聘讲师授课、外部交流学习。

(四) 专业构成统计图:



(五) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

本报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证券监督管理委员会的相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作。

1、公司治理具体情况

(1) 股东与股东大会：

公司根据《股东大会规范意见》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》，召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，充分行使股东权利。在关联交易上，公司遵循公开、公平的原则，对交易事项按有关规定予以充分披露。关联方在表决时均进行了回避。

(2) 董事与董事会：

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由 11 名董事组成，其中独立董事 4 名，董事会人数和人员构成均符合法律、法规的要求。董事会的运作严格依照国家法律法规的要求及公司相关规则进行，确保了决策的高效、规范、科学；公司董事均能够以认真负责、勤勉诚信的态度履行职责，对股东大会负责。公司独立董事在工作中严格按照有关法律、法规的规定履行职责，就公司发生的关联交易、对外担保、董事和高管聘任等事项发表了独立意见，维护了广大投资者尤其是中小投资者的利益，保证了公司治理结构的完善。公司董事会下设审计委员会，薪酬与考核委员会，战略委员会，提名委员会四个专业委员会，依据工作细则，分别承担公司重大事项讨论与决策职能。

(3) 监事与监事会：

公司监事会成员的产生和构成完全符合国家法律、法规及《公司章程》的规定。监事会能够认真履行职责，对公司的经营情况、财务状况及董事和高级管理人员履职的合法合规性情况进行监督，并发表独立意见，维护公司的合法权益。公司监事会的召集、召开程序符合《上市规则》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定。

(4) 关于相关利益者的利益保护。

报告期内，公司能够充分尊重和维护债权人、公司员工、客户等利益相关者的合法权益，并能够同各个利益相关者积极合作共建和谐，共同推进公司持续、健康、稳定地发展。

(5) 公司独立性情况

公司拥有机构设置和人事任免的自主权。与控股股东在业务、资产、人员、机构、财务上分开，公司的业务、人员、机构、财务独立和资产完整，不存在与控股股东人员任职重叠的情形。公司有独立的人事任免的自主权，在各个部门提出人员需求计划后，由公司独立自主进行招聘，除公司高级管理人员由董事会决定以外，其他管理人员和职工的招聘均由公司招聘。公司的主要生产经营场地及土地使用权均独立于大股东。公司设立了专门的采购和销售部门，制定有完整的业务流程，独立对外组织采购和销售，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全独立。

(6) 公司透明度情况

为加强本公司的信息披露管理，保障对外信息披露工作的真实、准确、完整、及时，保护公司、投资者、债权人和其他利益相关人的合法权益，依据《公司法》、《证券法》、《公开发行股票公司信息披露实施细则》、《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》，制定了《信息披露管理办法》。公司《信息披露管理办法》对定期报告的编制、审议、披露程序都做出了明确规定，执行情况良好。公司定期报告均按时披露，无推迟披露的情况。公司《信息披露管理办法》中制定了公司发生重大事件的报告、传递、审核、披露程序，公司各项重大事件均能按照制度规定执行。公司信息披露工作保密机制比较完善，未发生泄漏事件或发现内幕交易行为。公司

在信息公开披露前，将信息知情者控制在最小范围内，严禁内部刊物或其他媒体披露尚未公开的信息资料。同时，公司要求相关的信息披露义务人和内部知情人员对未公开披露的信息负有保密义务，切实防止信息在公开披露前发生泄漏。

(7) 董事会下设专门委员会圆满完成各项本职工作

报告期内，公司董事会审计委员会按照《上市公司治理准则》、《公司章程》和《审计委员会年报工作规程》，认真履行职责，充分发挥公司独立董事和审计委员会对公司编制年报信息的监督作用，顺利完成了各项本职工作；公司薪酬委员会按照《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会实施细则指引》规定，结合公司实际，制定了《2013 年董事、监事薪酬预案》及《2013 年高管薪酬预案》，其中董事、监事薪酬方案已提交公司董事会、股东大会审议通过，高管薪酬方案已提交公司董事会审议通过。本年度结束后，薪酬与考核委员会按照薪酬方案中规定的各项指标对董事、监事及高管人员进行了绩效考核，依据考评结果确定了董事、监事及高管 2013 年度薪酬标准并督促公司据此执行。薪酬委员会认为公司董事、监事及高管人员的薪酬方案设置合理，绩效考评过程遵循了公平、公正、公开的原则，薪酬方案的执行符合《公司章程》等相关规定，2013 年度报告中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况属实。

(8) 独立董事勤勉履职，发挥独立作用

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等有关法律、法规的规定及《公司章程》、《公司独立董事工作制度》要求，认真行使公司所赋予的权利，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况，积极出席公司 2013 年召开的相关会议，对公司董事会审议的相关事项发表了独立客观的意见，忠实履行职责，充分发挥了独立董事的独立作用，维护了公司整体利益，维护了全体股东尤其是中小股东的合法权益。

2、内幕信息知情人登记制度的建立和执行情况

公司按照中国证监会[2008]48 号公告相关要求，建立了《外部信息报送和使用管理规定》和《内幕信息知情人登记备案制度》，两项制度已经公司三届董事会第二十六次会议审议通过，并已经在相关工作的开展中落实执行。报告期内，按照中国证监会和上海证券交易所要求，公司严格执行内幕信息知情人登记管理制度，公司发布重大事项公告、业绩预告和定期报告等，均对未披露信息知情人做登记备案。经公司自查，本报告期内，公司未发生利用内幕信息进行违规股票交易行为。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因

本公司认为，公司已经建立较为完善的公司治理结构，公司治理的实际状况与中国证监会，上海证券交易所有关文件基本一致，基本符合《上市公司治理准则》等规范性文件要求。公司将继续严格按照《公司法》、《证券法》及《上市公司治理准则》等法律法规的规定，加强公司规范运作，不断完善公司治理结构，提高公司治理水平。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 4 月 23 日	《关于公司董事会换届选举的议案》；《关于公司监事会换届的议案》。	会议审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》；《关于公司监事会换届的议案》。	www.sse.com.cn	2013 年 4 月 26 日
2012 年度股东大会	2013 年 5 月 17 日	《2012 年度董	会议审议通过	www.sse.com.cn	2013 年 5 月 18 日

大会	日	事 会 工 作 报 告》；《2012 年 度监事会工作 报告》；《2012 年度独立董事 述 职 报 告 》； 《 关 于 2012 年度报告及摘 要的 议 案 》； 《 关 于 2012 年度利润分配 的 预 案 》； 《2012 年度财 务决算报告》； 《 关 于 申 请 2013 年度综合 授信的议案》； 《 关 于 预 计 2013 年度日常 关联交易的议 案》。	了如下议案： 《2012 年度董 事 会 工 作 报 告》；《2012 年 度监事会工作 报告》；《2012 年度独立董事 述 职 报 告 》； 《 关 于 2012 年度报告及摘 要的 议 案 》； 《 关 于 2012 年度利润分配 的 预 案 》； 《2012 年度财 务决算报告》； 《 关 于 申 请 2013 年度综合 授信的议案》； 《 关 于 预 计 2013 年度日常 关联交易的议 案》。		日
2013 年第二次 临时股东大会	2013 年 6 月 3 日	《关于修改< 公司章程>的 议案》；《关于 修订公司<募 集资金管理人 办法>的议案》。	会议审议通过 了如下议案： 《关于修改< 公司章程>的 议案》；《关于 修订公司<募 集资金管理人 办法>的议案》。	www.sse.com.cn	2013 年 6 月 4 日
2013 年第三次 临时股东大会	2013 年 6 月 20 日	《 关 于 2013 年董事、监事 薪酬方案的议 案》；《关于修 改<公司章程> 的议案》。	会议审议通过 了如下议案： 《 关 于 2013 年董事、监事 薪酬方案的议 案》；《关于修 改<公司章程> 的议案》。	www.sse.com.cn	2013 年 6 月 21 日
2013 年第四次 临时股东大会	2013 年 11 月 11 日	《关于拟与国 机财务有限责 任公司签署< 金 融 服 务 协 议>的关联交 易议案》；《关 于拟与股东投 资设立子公司	会议审议通过 了如下议案： 《关于拟与国 机财务有限责 任公司签署< 金 融 服 务 协 议>的关联交 易议案》；《关	www.sse.com.cn	2013 年 11 月 12 日

		的关联交易议案》；《关于续聘 2013 年度审计机构的议案》；《关于修改<公司章程>的议案》。	于拟与股东投资设立子公司的关联交易议案》；《关于续聘 2013 年度审计机构的议案》；《关于修改<公司章程>的议案》。		
2013 年第五次临时股东大会	2013 年 12 月 27 日	《关于公司出售相关资产的议案》。	会议审议通过了《关于公司出售相关资产的议案》。	www.sse.com.cn	2013 年 12 月 28 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈学东	否	9	6	4	3	0	否	6
许强	否	9	9	4	0	0	否	6
钱俊	否	9	9	4	0	0	否	6
窦万波	否	9	9	4	0	0	否	6
雍跃	否	9	9	4	0	0	否	6
金维亚	否	7	7	4	0	0	否	5
刘志祥	否	7	7	4	0	0	否	5
张本照	是	7	7	4	0	0	否	5
樊高定	是	7	7	4	0	0	否	5
田田	是	9	9	4	0	0	否	6
叶青	是	9	4	4	5	0	是	0

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会审计委员会按照《上市公司治理准则》、《公司章程》和《审计委员

会年报工作规程》，认真履行职责，充分发挥公司独立董事和审计委员会对公司编制年报信息的监督作用，顺利完成了各项本职工作；公司薪酬委员会按照《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会实施细则指引》规定，结合公司实际，制定了《2013 年董事、监事薪酬预案》及《2013 年高管薪酬预案》，其中董事、监事薪酬方案已提交公司董事会、股东大会审议通过，高管薪酬方案已提交公司董事会审议通过。本年度结束后，薪酬与考核委员会按照薪酬方案中规定的各项指标对董事、监事及高管人员进行了绩效考核，依据考评结果确定了董事、监事及高管 2013 年度薪酬标准并督促公司据此执行。薪酬委员会认为公司董事、监事及高管人员的薪酬方案设置合理，绩效考评过程遵循了公平、公正、公开的原则，薪酬方案的执行符合《公司章程》等相关规定，2013 年度报告中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况属实。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。内部控制自我评价报告详见附件
内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

内部控制审计报告

大华内字[2014] 000004 号

安徽国通高新管业股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了安徽国通高新管业股份有限公司（以下简称国通管业）2013 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是企业董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，国通管业于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李 静

中国·北京

中国注册会计师：刘力争

二〇一四年二月二十六日

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师李静、刘力争审计，并出具了有带强调事项段或其他事项段的无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

审计报告

大华审字[2014] 000989 号

安徽国通高新管业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽国通高新管业股份有限公司(以下简称国通管业公司)财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是国通管业公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，国通管业公司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，公允反映了国通管业公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十.1 所述，国通管业公司 2013 年度累计未分配利润-226,504,581.36 元，资产负债率为 103.61%。上述事项导致公司持续经营能力存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李静

中国·北京

中国注册会计师：刘力争

二〇一四年二月二十六日

二、 财务报表

合并资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位:安徽国通高新管业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五(一).	53,687,817.30	48,621,537.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五(二).	9,788,800.00	1,350,000.00
应收账款	五(三)	139,444,786.61	77,016,648.82
预付款项	五(四)	4,150,352.48	4,782,616.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五(五)	7,349,224.81	6,893,298.37
买入返售金融资产			
存货	五(六)	50,080,647.93	79,489,340.28
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		264,501,629.13	218,153,441.52
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五(七)	218,058,139.10	233,401,671.10
在建工程	五(八)		2,737,430.06
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产	五(九)	13,571,879.31	13,974,332.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五(十)	5,340,659.46	5,301,633.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		236,970,677.87	255,415,067.35
资产总计		501,472,307.00	473,568,508.87
流动负债:			
短期借款	五(十二)	145,000,000.00	105,000,000.00
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			
应付票据			
应付账款	五(十三)	31,363,243.74	34,461,388.44
预收款项	五(十四)	16,205,283.35	12,124,028.59
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五(十五)	1,744,901.35	1,615,821.13
应交税费	五(十六)	1,850,209.75	-7,517,365.20
应付利息	五(十七)	284,027.79	
应付股利			
其他应付款	五(十八)	320,126,390.32	375,567,019.35
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			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		516,574,056.30	521,250,892.31
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			

预计负债	五(十九)	3,006,695.26	5,428,273.40
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,006,695.26	5,428,273.40
负债合计		519,580,751.56	526,679,165.71
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五(二十)	105,000,000.00	105,000,000.00
资本公积	五(二十一)	110,420,911.33	75,420,911.33
减：库存股			
专项储备	五(二十二)	9,409.09	48,088.37
盈余公积	五(二十三)	15,956,639.08	15,956,639.08
一般风险准备			
未分配利润	五(二十四)	-226,504,581.36	-231,154,460.45
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		4,882,378.14	-34,728,821.67
少数股东权益		-22,990,822.70	-18,381,835.17
所有者权益合计		-18,108,444.56	-53,110,656.84
负债和所有者权益总计		501,472,307.00	473,568,508.87

法定代表人：陈学东

主管会计工作负责人：窦万波

会计机构负责人：徐盛富

母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位:安徽国通高新管业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		26,881,892.19	23,621,085.65
交易性金融资产			
应收票据		4,088,800.00	1,050,000.00
应收账款	十一 (一)	119,314,113.25	68,607,983.34
预付款项		3,662,218.60	2,303,465.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一 (二)	117,946,533.90	132,164,119.92
存货		32,947,656.59	53,848,319.93
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		304,841,214.53	281,594,973.84
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一 (三)	52,000,000.00	44,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		156,725,583.24	177,480,347.62
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		10,019,721.30	10,333,426.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,958,927.94	8,671,636.37
其他非流动资产			

非流动资产合计		228,704,232.48	240,485,410.52
资产总计		533,545,447.01	522,080,384.36
流动负债：			
短期借款		145,000,000.00	105,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		22,225,732.85	28,148,650.38
预收款项		8,162,740.75	10,455,739.16
应付职工薪酬		472,061.60	569,279.27
应交税费		504,656.20	-7,993,766.59
应付利息		284,027.79	
应付股利			
其他应付款		304,194,511.69	373,259,300.69
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		480,843,730.88	509,439,202.91
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		480,843,730.88	509,439,202.91
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		105,000,000.00	105,000,000.00
资本公积		110,420,911.33	75,420,911.33
减：库存股			
专项储备		9,409.09	48,088.37
盈余公积		15,956,639.08	15,956,639.08
一般风险准备			
未分配利润		-178,685,243.37	-183,784,457.33
所有者权益（或股东权益） 合计		52,701,716.13	12,641,181.45

负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		533,545,447.01	522,080,384.36
------------------------	--	----------------	----------------

法定代表人：陈学东

主管会计工作负责人：窦万波

会计机构负责人：徐盛富

合并利润表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		421,502,953.54	300,169,635.24
其中：营业收入	五(二十五)	421,502,953.54	300,169,635.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		443,769,132.98	352,593,421.88
其中：营业成本	五(二十五)	379,093,871.57	279,985,789.18
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五(二十六)	1,575,026.65	2,208,746.81
销售费用	五(二十七)	23,302,728.34	19,434,892.76
管理费用	五(二十八)	27,780,255.99	24,842,788.05
财务费用	五(二十九)	8,289,425.45	6,163,953.79
资产减值损失	五(三十)	3,727,824.98	19,957,251.29
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	五(三十一)	165,630.12	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-22,100,549.32	-52,423,786.64
加：营业外收入	五(三十二)	20,482,312.31	474,131.14
减：营业外支出	五(三十三)	44,411.28	1,289,962.38

其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,662,648.29	-53,239,617.88
减：所得税费用	五(三十四)	296,460.15	-2,284,514.63
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,959,108.44	-50,955,103.25
归属于母公司所有者的净利润		4,649,879.09	-41,200,017.91
少数股东损益		-6,608,987.53	-9,755,085.34
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五(三十五)	0.04	-0.39
（二）稀释每股收益	五(三十五)	0.04	-0.39
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-1,959,108.44	-50,955,103.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,649,879.09	-41,200,017.91
归属于少数股东的综合收益总额		-6,608,987.53	-9,755,085.34

法定代表人：陈学东

主管会计工作负责人：窦万波

会计机构负责人：徐盛富

母公司利润表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一 (四)	286,079,389.41	198,069,334.37
减：营业成本	十一 (四)	246,163,504.34	175,088,449.00
营业税金及附加		992,829.13	1,756,539.34
销售费用		16,896,249.19	13,939,740.23
管理费用		19,746,039.15	17,530,952.51
财务费用		8,330,065.63	6,514,183.84
资产减值损失		9,106,203.50	37,342,189.88
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-15,155,501.53	-54,102,720.43
加：营业外收入		18,989,528.01	452,251.14
减：营业外支出		22,104.09	1,221,711.59
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,811,922.39	-54,872,180.88
减：所得税费用		-1,287,291.57	-6,498,360.75
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		5,099,213.96	-48,373,820.13
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		5,099,213.96	-48,373,820.13

法定代表人：陈学东

主管会计工作负责人：窦万波

会计机构负责人：徐盛富

合并现金流量表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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		424,180,588.78	329,621,626.15
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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	五(三十六)1	9,652,386.79	29,083,123.34
经营活动现金流入小计		433,832,975.57	358,704,749.49
购买商品、接受劳务支付的现金		360,948,136.22	304,399,015.09
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		37,249,549.90	30,910,619.97
支付的各项税费		13,320,695.42	17,001,080.70
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十六)2	53,245,273.37	23,724,189.42
经营活动现金流出小计		464,763,654.91	376,034,905.18
经营活动产生的现金流量净额		-30,930,679.34	-17,330,155.69
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		165,630.12	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,710,626.00	42,000.00
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		7,876,256.12	42,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,129,416.50	9,888,763.90
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		14,129,416.50	9,888,763.90

投资活动产生的现金流量净额		-6,253,160.38	-9,846,763.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00	
取得借款收到的现金		315,000,000.00	105,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五(三十六)3	13,000,000.00	51,000,000.00
筹资活动现金流入小计		330,000,000.00	156,000,000.00
偿还债务支付的现金		275,000,000.00	65,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,237,032.90	5,474,646.84
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	五(三十六)4	10,000,000.00	46,000,000.00
筹资活动现金流出小计		293,237,032.90	116,474,646.84
筹资活动产生的现金流量净额		36,762,967.10	39,525,353.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-420,872.62	12,348,433.57
加：期初现金及现金等价物余额		47,621,537.08	35,273,103.51
六、期末现金及现金等价物余额		47,200,664.46	47,621,537.08

法定代表人：陈学东

主管会计工作负责人：窦万波

会计机构负责人：徐盛富

母公司现金流量表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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		266,427,041.66	198,379,205.95
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		27,511,357.73	28,699,216.30
经营活动现金流入小计		293,938,399.39	227,078,422.25
购买商品、接受劳务支付的现金		233,317,016.50	195,478,933.74
支付给职工以及为职工支付的现金		25,059,528.59	20,339,388.87
支付的各项税费		7,881,519.12	13,898,165.48
支付其他与经营活动有关的现金		46,971,942.93	17,071,480.01
经营活动现金流出小计		313,230,007.14	246,787,968.10
经营活动产生的现金流量净额		-19,291,607.75	-19,709,545.85
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,686,200.00	7,000.00
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		7,686,200.00	7,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		4,383,905.65	5,050,288.54

的现金			
投资支付的现金		8,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		12,383,905.65	5,050,288.54
投资活动产生的现金流量净额		-4,697,705.65	-5,043,288.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		315,000,000.00	105,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			51,000,000.00
筹资活动现金流入小计		315,000,000.00	156,000,000.00
偿还债务支付的现金		275,000,000.00	65,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,237,032.90	5,474,646.84
支付其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00	46,000,000.00
筹资活动现金流出小计		293,237,032.90	116,474,646.84
筹资活动产生的现金流量净额		21,762,967.10	39,525,353.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,226,346.30	14,772,518.77
加：期初现金及现金等价物余额		22,621,085.65	7,848,566.88
六、期末现金及现金等价物余额		20,394,739.35	22,621,085.65

法定代表人：陈学东

主管会计工作负责人：窦万波

会计机构负责人：徐盛富

合并所有者权益变动表

2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	105,000,000.00	75,420,911.33		48,088.37	15,956,639.08		-231,154,460.45		-18,381,835.17	-53,110,656.84
加：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年年初余额	105,000,000.00	75,420,911.33		48,088.37	15,956,639.08		-231,154,460.45		-18,381,835.17	-53,110,656.84
三、本期增减变动金额（减少）		35,000,000.00		-38,679.28			4,649,879.09		-4,608,987.53	35,002,212.28

以“一”号填列)										
(一) 净利润							4,649,879.09		-6,608,987.53	-1,959,108.44
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							4,649,879.09		-6,608,987.53	-1,959,108.44
(三) 所有者投入和减少资本		35,000,000.00							2,000,000.00	37,000,000.00
1. 所有者投入资本									2,000,000.00	2,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		35,000,000.00								35,000,000.00
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风										

险准备										
3. 对所有 所有者（或 股东）的 分配										
4. 其他										
（五）所 有 者 权 益 内 部 结转										
1. 资本 公 积 转 增 资 本 （ 或 股 本）										
2. 盈余 公 积 转 增 资 本 （ 或 股 本）										
3. 盈余 公 积 弥 补亏损										
4. 其他										
（六）专 项储备				-38,679.28						-38,679.28
1. 本期 提取				286,099.38						286,099.38
2. 本期 使用				324,778.66						324,778.66
（七）其										

他										
四、本期期末余额	105,000,000.00	110,420,911.33		9,409.09	15,956,639.08		-226,504,581.36		-22,990,822.70	-18,108,444.56

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	105,000,000.00	75,420,911.33			15,956,639.08		-189,954,442.54		-8,626,749.83	-2,203,641.96
：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年年初余额	105,000,000.00	75,420,911.33			15,956,639.08		-189,954,442.54		-8,626,749.83	-2,203,641.96
三、本期				48,088.37			-41,200,017.91		-9,755,085.34	-50,907,014.88

增 减 变 动 金 额 (减 少 以 “-” 号填列)										
(一) 净 利润							-41,200,017.91		-9,755,085.34	-50,955,103.25
(二) 其 他 综 合 收益										
上 述 (一) 和 (二) 小 计							-41,200,017.91		-9,755,085.34	-50,955,103.25
(三) 所 有 者 投 入 和 减 少资本										
1. 所有 者 投 入 资本										
2. 股份 支 付 计 入 所 有 者 权 益 的金额										
3. 其他										
(四) 利 润分配										
1. 提取 盈 余 公										

积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				48,088.37						48,088.37
1. 本期提取				81,377.47						81,377.47

2. 本期使用				33,289.10						33,289.10
(七) 其他										
四、本期期末余额	105,000,000.00	75,420,911.33		48,088.37	15,956,639.08		-231,154,460.45		-18,381,835.17	-53,110,656.84

法定代表人：陈学东

主管会计工作负责人：窦万波

会计机构负责人：徐盛富

母公司所有者权益变动表

2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	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
一、上年年末余额	105,000,000.00	75,420,911.33		48,088.37	15,956,639.08		-183,784,457.33	12,641,181.45
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	105,000,000.00	75,420,911.33		48,088.37	15,956,639.08		-183,784,457.33	12,641,181.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		35,000,000.00		-38,679.28			5,099,213.96	40,060,534.68
（一）净利润							5,099,213.96	5,099,213.96
（二）其他综合收益								

上述（一） 和（二）小计							5,099,213.96	5,099,213.96
（三）所有者投入和减少资本		35,000,000.00						35,000,000.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		35,000,000.00						35,000,000.00
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本								

(或股本)								
3. 盈余公积 弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项 储备				-38,679.28				-38,679.28
1. 本期提取				286,099.38				286,099.38
2. 本期使用				324,778.66				324,778.66
(七) 其他								
四、本期末 余额	105,000,000.00	110,420,911.33		9,409.09	15,956,639.08		-178,685,243.37	52,701,716.13

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或 股本)	资本公积	减: 库存 股	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
一、上年年 末余额	105,000,000.00	75,420,911.33			15,956,639.08		-135,410,637.20	60,966,913.21
加: 会 计政策变更								
前 期差错更正								
其 他								
二、本年年	105,000,000.00	75,420,911.33			15,956,639.08		-135,410,637.20	60,966,913.21

初余额								
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)				48,088.37			-48,373,820.13	-48,325,731.76
(一) 净利润							-48,373,820.13	-48,373,820.13
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-48,373,820.13	-48,373,820.13
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)								

的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				48,088.37				48,088.37
1. 本期提取				81,377.47				81,377.47
2. 本期使用				33,289.10				33,289.10
（七）其他								
四、本期期末余额	105,000,000.00	75,420,911.33		48,088.37	15,956,639.08		-183,784,457.33	12,641,181.45

法定代表人：陈学东

主管会计工作负责人：窦万波

会计机构负责人：徐盛富

三、 公司基本情况

(一) 公司历史沿革

安徽国通高新管业股份有限公司（以下简称本公司/公司）是经安徽省人民政府皖府股字[2000]第 57 号文批准，由安徽德安制管有限公司依法变更而成的股份有限公司。

公司之前身安徽德安制管有限公司经安徽省人民政府外经贸皖府资字[1993]1087 号文批准，于 1993 年 12 月 30 日设立，股东为中国银行安徽省信托咨询公司、宿州市塑胶工业公司、德国尤尼克塑料机械有限公司，分别持有 37.5%、37.5%和 25%的股份，注册资本 210 万美元，公司主要从事大口径 UPVC 管、PE 管等塑料管材、管件生产、销售；技术研究、开发。

1996 年 9 月 4 日，经合肥高新技术产业开发区管委会合高管项[1996]50 号文批准，外方投资者德国尤尼克塑料机械有限公司将其持有的安徽德安制管有限公司 25%的股权全部转让给香港丰事达投资有限公司。此次股权转让后，安徽德安制管有限公司的股东及持股比例为：中国银行安徽省信托咨询公司持有 37.5%的股份、宿州市塑胶工业公司持有 37.5%的股份、香港丰事达投资有限公司持有 25%的股份。

1999 年 2 月，经合肥高新技术产业开发区管理委员会合高管项[1999]03 号文批准，中国银行安徽省信托咨询公司和宿州市塑胶工业公司分别将各自持有的安徽德安制管有限公司 37.5%的股权转让给安徽国风集团有限公司，此次股权转让后，安徽德安制管有限公司的股东及持股比例为：安徽国风集团有限公司持有 75%的股份、香港丰事达投资有限公司持有 25%的股份，同时公司更名为安徽国风制管有限公司。

1999 年 12 月 14 日，经合肥高新技术产业开发区经贸局合高经贸[1999]78 号文批准，香港丰事达投资有限公司将其持有的 25%股权全部转让给巢湖市第一塑料厂。转让完成后，公司更名为安徽德安制管有限公司，成为国内合资公司，注册资本为人民币 1,828.05 万元，其中：安徽国风集团有限公司持有 75%的股份；巢湖市第一塑料厂持有 25%的股份。

2000 年 7 月 19 日，安徽国风集团有限公司将其持有的安徽德安制管有限公司 26%的股权转让给巢湖市第一塑料厂。

2000 年 7 月 21 日，合肥天安集团有限公司（原合肥天安经济发展有限责任公司）、北京风尚广告艺术中心、北京华商投资有限公司（原北京中西网电子商务有限公司）、合肥长发实业有限公司等四家公司对安徽德安制管有限公司进行增资。增资完成后，安徽德安制管有限公司注册资本为 3,404.96 万元。其中：巢湖市第一塑料厂持有 27.38%的股份；安徽国风集团有限公司持有 26.31%的股份；合肥天安集团有限公司（原合肥天安经济发展有限责任公司）持有 14.00%的股份；北京风尚广告艺术中心持有 12.31%的股份；北京华商投资有限公司（原北京中西网电子商务有限公司）持有 10.00%的股份；合肥长发实业有限公司持有 10.00%的股份。

2000 年 8 月 18 日，原公司股东会通过决议，决定根据《公司法》第九十九条规定的方式，将原公司截至 2000 年 7 月 31 日经审计后的净资产 40,006,893.26 元，折为公司股本 40,000,000 股（余 6,893.26 元作为资本公积），由原公司股东按其原出资比例持有，其中巢湖市第一塑料厂持有 27.38%的股份，即 10,952,000 股；安徽国风集团有限公司持有 26.31%的股份，即 10,524,000 股；合肥天安集团有限公司（原合肥天安经济发展有限责任公司）持有 14.00%的股份，即 5,600,000 股；北京风尚广告艺术中心持有 12.31%的股份，即 4,924,000 股；北京华商投资有限公司（原北京中西网电子商务有限公司）持有 10.00%的股份，即 4,000,000 股；合肥长发实业有限公司持有 10.00%的股份，即 4,000,000 股。上述事项业经安徽省财政厅财企[2000]613 号文批复同意。

2000 年 8 月 25 日，经安徽省人民政府皖府股字[2000]第 57 号文批准同意设立安徽国通高新管业股份有限公司，总股本为 4,000 万股，每股面值 1 元人民币。并于 2000 年 8 月 29 日在安徽省工商行政管理局完成变更登记，企业法人营业执照注册号为 3400001300210。上述股本业经安徽精诚会计师事务所皖精会验字[2000]第 1357—2 号验资报告验证。

经中国证监会证监发行字[2003]138 号文核准，公司于 2004 年 1 月 30 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,000 万股，发行后的注册资本增至 7,000 万元；同年 2 月 19 日，公司公开发行的 3,000 万 A 股在上海证券交易所上市。上述股本业经深圳市鹏城会计师事务所深鹏所验字

[2004]26 号验资报告验证。2005 年 12 月 26 日，公司完成股权分置改革，由非流通股股东向流通股股东每 10 股支付 3.2 股对价。2008 年 5 月 20 日，经过股东大会决议，本公司以资本公积向全体股东转增股份 3500 万股，每股面值 1 元，共计增加股本 3500 万元。上述增资完成后股本业经深圳市鹏城会计师事务所深鹏所验字[2008]102 号验资报告验证。2008 年 9 月 3 日，本公司实际控制人巢湖市居巢区经济委员会、控股股东巢湖市第一塑料厂、第二大股东安徽国风集团有限公司签署《企业兼并协议书》，安徽国风集团有限公司采取承债的方式整体并购巢湖第一塑料厂。2008 年 9 月 17 日，巢湖第一塑料厂在巢湖市居巢区工商行政管理局完成企业法人营业执照变更登记。变更后企业名称、注册号、法定代表人及经营范围不变，企业住所变更为“巢湖市银屏西路 2 号”，企业经济性质变更为“全民所有制”，出资人变更为安徽国风集团有限公司。截止到 2008 年 9 月 18 日，巢湖一塑持有公司限售流通股 12,485,280 股(占公司总股本的 11.89%)，为安徽国风集团有限公司下属全资子公司，安徽国风集团有限公司直接和间接合计持有公司 24,482,640 股股份(占公司总股本的 23.317%)，成为本公司实际控制人。2012 年 6 月 20 日，巢湖市第一塑料厂与合肥通用机械研究院正式签署了《安徽国通高新管业股份有限公司国有股权无偿划转协议》，巢湖市第一塑料厂同意将其持有的安徽国通高新管业股份有限公司 12,485,280 股股份（占公司总股本的 11.89%），无偿划转给合肥通用机械研究院，本次股份划转于 2012 年 11 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办妥过户登记手续，过户后合肥通用机械研究院持有国通管业 11.89%股权，为上市公司控股股东，中国机械工业集团有限公司为实际控制人。

公司的基本情况

英文名称：ANHUI GUOTONG HI-TECH PIPES INDUSTRY CO.,LTD

注册资本：人民币 10500 万元

注册地址：安徽省合肥市经济技术开发区繁华大道国通工业园

公司住所：安徽省合肥市经济技术开发区繁华大道国通工业园

法定代表人：陈学东

中文名称：安徽国通高新管业股份有限公司

成立日期：2000 年 8 月 29 日

互联网网址：<http://www.guotone.com>

电子信箱：gt600444@126.com

(二) 行业性质

本公司属塑料板、管、棒材制造业行业。

(三) 经营范围

许可经营项目：UPVC 管、PE 管、PP-R 管等塑料管材、金属塑料管复合管材及管件生产、销售、安装服务、技术研究、开发；自营和代理各类商品和技术进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

(四) 主要产品、劳务

公司从事 PVC 波纹管、PE 波纹管、燃气管、给水管的研发、生产、销售业务。

(五) 公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会,实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要，设立董事会办公室、总经理办公室、安全生产部、证券办公室、法规办公室、财务部、采购部、稽查审计部、人力资源部、技术中心、营销部、职工工会、党委办公室、团委办公室、纪委办公室共 15 个职能部门。

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(一) 财务报表的编制基础：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业

会计准则解释及其他相关规定(以下合称"企业会计准则")、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》(2010 年修订)进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明:

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

(三) 会计期间:

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币:

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,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。

2. 同一控制下的企业合并

1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益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合并对价之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用,包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表,则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的,本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整,在此基础上按照企业会计准则规定确认。

3. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益;本公司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。

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

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

- (1) 在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资

成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

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

（六）合并财务报表的编制方法：

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

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

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

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

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

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（七）现金及现金等价物的确定标准：

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）外币业务和外币报表折算：

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分

配利润"项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时,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外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益;部分处置境外经营的,按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额,转入处置当期损益。

(九) 金融工具:

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的,将其划分为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债(和直接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);持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已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,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔金额在 100 万元以上的应收账款；单笔金额为 30 万以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损

	益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。
--	----------------------------------

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
(1) 信用风险特征组合的确定依据：	单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	7.00	7.00
2—3 年	15.00	15.00
3—4 年	30.00	30.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工存货的计价方法。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权法平均计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

五五摊销法

(2) 包装物

五五摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注二 / （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认方法

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

(2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，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，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十四) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5	2.375-4.75
机器设备	10-20	5	4.75-9.5
电子设备	5-10	5	9.5-19
运输设备	5-10	5	9.5-19
其他设备	5-10	5	9.5-19

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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时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。

(十五) 在建工程：

1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十六) 借款费用：

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，

计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 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，包括软件使用权和土地使用权。

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	按取得权证后剩余年限	
软件使用权	10 年	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公

司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

5. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (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。

(十八) 长期待摊费用：

1. 摊销方法

长期待摊费用指应在本期和以后各期负担分摊期限在一年以上的各项费用；

长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在自生产经营之日起 5 年内平均摊销，其他长期待摊费用按项目的收益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司应对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 预计负债：

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十) 收入:**1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。具体为：以发货并满足收入确认条件时确认销售收入实现。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。
按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(二十一) 政府补助:**1. 类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债:**1. 确认递延所得税资产的依据**

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更**1、 会计政策变更**

无

2、 会计估计变更

无

(二十四) 前期会计差错更正**1、 追溯重述法**

无

2、 未来适用法

无

五、 税项:**(一) 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	17%、6%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	公司本部 高新技术企业	15%
企业所得税	广东国通新型建材有限公司	25%
企业所得税	合肥机通工程科技有限公司	25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

1. 企业所得税

公司名称	税率	备注
公司本部	15%	高新技术企业
广东国通新型建材有限公司	25%	
合肥机通工程科技有限公司	25%	

2. 房产税

房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

3. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

(二) 税收优惠及批文

本公司已经被认定为安徽省 2012 年度第二批高新技术企业。已取得由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国税局和安徽省地方税务局批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GF201234000166，有效期 3 年。根据规定，本公司自获得高新技术企业认定的三年内（2012 年至 2014 年），企业所得税按 15% 的比例征收。

六、 企业合并及合并财务报表**(一) 子公司情况****1、 通过设立或投资等方式取得的子公司**

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益

													中所享有份额后的余额
广东国通新型建材有限公司	控股子公司	广州	制造业	80,000,000	销售建筑材料，以自有资金进行相关的投资和咨询（不含证券期货）；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进出口业务（具体按本公	44,000,000.00	146,177,250.32	55.00	55.00	是	-25,190,555.32		

					司有效证书经营)								
合肥机通工程科技有限公司	控股子公司	合肥	服务业	10,000,000	机电设备成套、工程承包、仪表开发、检验检测、技术服务与咨询；配套材料销售	8,000,000.00		80.00	80.00	是	2,199,732.62		

(二) 合并范围发生变更的说明

本年投资设立合肥机通工程科技有限公司。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
合肥机通工程科技有限公司	10,998,663.11	998,663.11	

七、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	22,834.96	67,658.99
银行存款：	42,677,829.50	47,553,878.09
其他货币资金：	10,987,152.84	1,000,000.00
合计	53,687,817.30	48,621,537.08

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
信用证保证金	4,959,127.74	
银行承兑汇票保证金	1,528,025.10	
履约保证金		1,000,000.00

项 目	期末余额	期初余额
信用证保证金	4,959,127.74	
合计	6,487,152.84	1,000,000.00

(二) 应收票据:

1、 应收票据分类

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	9,788,800.00	1,350,000.00
合计	9,788,800.00	1,350,000.00

2、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
山东宏力空调设备有限公司	2013 年 7 月 16 日	2014 年 1 月 16 日	500,000.00	
合肥四方磷复肥有限责任公司	2013 年 7 月 25 日	2014 年 1 月 25 日	500,000.00	
山东宏力空调设备有限公司	2013 年 8 月 30 日	2014 年 2 月 28 日	500,000.00	
浙江联盛进出口有限公司	2013 年 8 月 28 日	2014 年 2 月 26 日	500,000.00	
山东宏力空调设备有限公司	2013 年 8 月 30 日	2014 年 2 月 28 日	500,000.00	
合计	/	/	2,500,000.00	/

(三) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,452,000.66	2.10	3,452,000.66	100.00	3,452,000.66	3.53	3,452,000.66	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								

按组合计提坏账准备的应收账款:	160,108,291.66	97.52	20,663,505.05	12.91	94,203,867.38	96.47	17,187,218.56	18.24
组合小计	160,108,291.66	97.52	20,663,505.05	12.91	94,203,867.38	96.47	17,187,218.56	18.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	626,359.17	0.38	626,359.17	100.00				
合计	164,186,651.49	/	24,741,864.88	/	97,655,868.04	/	20,639,219.22	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
合肥天河塑料制品有限公司	3,452,000.66	3,452,000.66	100	个别认定
合计	3,452,000.66	3,452,000.66	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	125,819,575.80	78.59	6,290,978.79	62,021,504.55	65.84	3,101,075.23
1 至 2 年	16,594,668.68	10.36	1,161,626.81	3,834,770.84	4.07	268,433.95
2 至 3 年	1,958,651.22	1.22	293,797.68	13,809,482.69	14.66	2,071,422.40
3 至 4 年	2,362,410.33	1.48	708,723.10	3,484,201.68	3.70	1,045,260.50
4 至 5 年	2,329,213.92	1.45	1,164,606.96	705,762.29	0.75	352,881.15
5 年以上	11,043,771.71	6.90	11,043,771.71	10,348,145.33	10.98	10,348,145.33
合计	160,108,291.66	100.00	20,663,505.05	94,203,867.38	100.00	17,187,218.56

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
南宁市和舟工贸有限责任公司	245,794.16	245,794.16	100.00	个别认定
广州市国塑建材贸易有限公司	380,565.01	380,565.01	100.00	个别认定
合计	626,359.17	626,359.17	/	/

2、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
山东京博控股股份有限公司	985,745.73	49,287.29	21,463.45	1,073.17
合计	985,745.73	49,287.29	21,463.45	1,073.17

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
江苏劳特斯机电设备工程有限公司	客户	5,954,633.32	1 年以内	3.63
金坛市新城建设投资发展有限公司	客户	4,371,352.50	1 年以内	2.66
信阳市弘昌管道燃气工程有限责任公司	客户	3,670,141.11	1 年以内	2.24
合肥天河塑料制品有限公司	客户	3,452,000.66	4-5 年	2.10
姜堰市自来水公司	客户	3,270,645.96	1 年以内	1.99
合计	/	20,718,773.55	/	12.62

4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例（%）
山东博兴华韵水业有限公司升润分公司	参股股东的子公司	588,380.48	0.36
山东京博石油化工有限公司	参股股东的子公司	1,654,855.16	1.01
山东京博控股股份有限公司	参股股东	985,745.73	0.60

合肥湖石工程塑料有限公司	原董事长担任法定代表人	138,050.16	0.08
合计	/	3,367,031.53	2.05

(四) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	2,006,489.64	15.01	2,006,489.64	100.00	1,557,118.50	12.96	1,557,118.50	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按组合计提坏账准备的其他应收账款：	11,361,017.97	84.99	4,011,793.16	35.31	10,457,786.40	87.04	3,564,488.03	34.08
组合小计	11,361,017.97	84.99	4,011,793.16	35.31	10,457,786.40	87.04	3,564,488.03	34.08
合计	13,367,507.61	/	6,018,282.80	/	12,014,904.90	/	5,121,606.53	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
克劳斯玛菲挤出技术(浙江)有限公司	1,557,118.50	1,557,118.50	100.00	5 年以上
广州市国塑建材贸易有限公司	449,371.14	449,371.14	100.00	个别认定
合计	2,006,489.64	2,006,489.64	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小	5,311,722.84	46.75	265,586.15	6,034,923.08	57.71	301,746.15

计						
1 至 2 年	1,330,296.74	11.71	93,120.77	640,927.39	6.13	44,864.92
2 至 3 年	371,437.73	3.27	55,715.66	480,503.03	4.59	72,075.45
3 至 4 年	1,035,426.68	9.11	310,628.01	40,081.75	0.38	12,024.53
4 至 5 年	50,782.83	0.45	25,391.42	255,148.35	2.44	127,574.18
5 年以上	3,261,351.15	28.71	3,261,351.15	3,006,202.80	28.75	3,006,202.80
合计	11,361,017.97	100.00	4,011,793.16	10,457,786.40	100.00	3,564,488.03

2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
克劳斯玛菲挤出技术(浙江)有限公司	供应	1,557,118.50	5 年以上	11.65
余国龙	员工	811,925.38	1 年以内	6.07
广州长城长科贸有限公司	客户	735,000.00	1 至 2 年	5.50
周泽珍	员工	671,914.29	1 年以内	5.03
宿州埇桥区水利局	客户	633,762.30	3 年以内	4.74
合计	/	4,409,720.47	/	32.99

(五) 预付款项：

1、 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,928,103.80	94.65	3,437,060.76	71.87
1 至 2 年	100,180.40	2.41	181,705.95	3.80
2 至 3 年	91,036.23	2.19	1,153,149.18	24.11
3 年以上	31,032.05	0.75	10,701.08	0.22
合计	4,150,352.48	100.00	4,782,616.97	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
安徽国际货物运输公司	运输	1,161,501.05	2013 年	未结算
中国石油天然气股份有限公司华东化工销售合肥	供应商	995,706.82	2013 年	未结算

分公司				
茌平元丰工贸有限公司	供应商	330,000.00	2013 年	未结算
成都国瑞化工有限公司	供应商	191,467.50	2013 年	未结算
中国石化化工销售有限公司华东分公司	供应商	189,852.55	2013 年	未结算
合计	/	2,868,527.92	/	/

3、 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(六) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,401,310.20	141,528.00	17,259,782.20	21,777,016.62		21,777,016.62
在产品	882,703.27		882,703.27	631,524.18		631,524.18
库存商品	32,656,794.89	1,024,526.19	31,632,268.70	58,119,487.03	1,259,695.41	56,859,791.62
周转材料	305,893.76		305,893.76	221,007.86		221,007.86
合计	51,246,702.12	1,166,054.19	50,080,647.93	80,749,035.69	1,259,695.41	79,489,340.28

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料		141,528.00			141,528.00
库存商品	1,259,695.41	825,670.70		1,060,839.92	1,024,526.19
合计	1,259,695.41	967,198.70		1,060,839.92	1,166,054.19

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
在产品	可变现净值		
库存商品	可变现净值		

(七) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	499,668,057.92	18,103,973.88		26,604,683.25	491,167,348.55
其中: 房屋及建筑物	112,986,722.86	12,542,351.66			125,529,074.52
机器设备	362,684,185.10	4,606,905.17		25,484,734.85	341,806,355.42
运输工具	5,882,659.98	113,846.15		1,119,948.40	4,876,557.73
电子设备	14,388,103.89	495,235.35			14,883,339.24
其他	3,726,386.09	345,635.55			4,072,021.64
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	254,913,838.84		31,112,606.16	24,290,106.64	261,736,338.36
其中: 房屋及建筑物	38,844,738.22		5,238,331.00		44,083,069.22
机器设备	200,705,880.36		23,914,780.62	23,236,374.07	201,384,286.91
运输工具	3,944,271.90		395,351.55	1,053,732.57	3,285,890.88
电子设备	8,662,258.57		1,244,828.60		9,907,087.17
其他	2,756,689.79		319,314.39		3,076,004.18
三、固定资产账面净值合计	244,754,219.08	/		/	229,431,010.19
其中: 房屋及建筑物	74,141,984.64	/		/	81,446,005.30
机器设备	161,978,304.74	/		/	140,422,068.51
运输工具	1,938,388.08	/		/	1,590,666.85
电子设备	5,725,845.32	/		/	4,976,252.07
其他	969,696.30	/		/	996,017.46
四、减值准备合计	11,352,547.98	/		/	11,372,871.09
其中: 房屋及建筑物	2,442,995.14	/		/	2,447,962.09
机器设备	8,769,358.32	/		/	8,784,706.08
运输工具	41,453.46	/		/	41,453.46
电子设备	95,210.96	/		/	95,219.36
其他	3,530.10	/		/	3,530.10
五、固定资产账面价值合计	233,401,671.10	/		/	218,058,139.10
其中: 房屋及建筑物	71,698,989.50	/		/	78,998,043.21
机器设备	153,208,946.42	/		/	131,637,362.43
运输工具	1,896,934.62	/		/	1,549,213.39
电子设备	5,630,634.36	/		/	4,881,032.71

其他	966,166.20	/	/	992,487.36
----	------------	---	---	------------

本期折旧额：31,112,606.16 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：12,896,687.75 元。

2、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
工业园办公楼	土地使用权属于安徽国风集团	
广东综合仓库办公楼	2013 年建成，正在办理	2014 年度

(八) 在建工程：

1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程				2,737,430.06		2,737,430.06

2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	工程进度	期末数
广东综合仓库办公楼	2,737,430.06	10,159,257.69	12,896,687.75	100%	
合计	2,737,430.06	10,159,257.69	12,896,687.75	/	

(九) 无形资产：

1、无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	17,607,573.12			17,607,573.12
(1)土地使用权	16,922,419.92			16,922,419.92
(2)OA 办公软件	685,153.20			685,153.20
二、累计摊销合计	3,633,240.18	402,453.63		4,035,693.81
(1)土地使用权	3,291,560.93	331,664.67		3,623,225.60
(2)OA 办公软件	341,679.25	70,788.96		412,468.21
三、无形资产账面净值合计	13,974,332.94		402,453.63	13,571,879.31
(1)土地使用权	13,630,858.99		331,664.67	13,299,194.32
(2)OA 办公软件	343,473.95		70,788.96	272,684.99
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	13,974,332.94		402,453.63	13,571,879.31
(1)土地使用权	13,630,858.99		331,664.67	13,299,194.32
(2)OA 办公软件	343,473.95		70,788.96	272,684.99

本期摊销额：402,453.63 元。

(十) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	4,889,655.17	4,487,392.24
预计负债	451,004.29	814,241.01
小计	5,340,659.46	5,301,633.25

(十一) 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	25,760,825.75	5,017,588.93		18,267.00	30,760,147.68
二、存货跌价准备	1,259,695.41	967,198.70		1,060,839.92	1,166,054.19
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	11,352,547.98	164,615.49		144,292.38	11,372,871.09
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他	5,428,273.40	-2,421,578.14			3,006,695.26
合计	43,801,342.54	3,727,824.98		1,223,399.30	46,305,768.22

(十二) 短期借款：**1、 短期借款分类：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	20,000,000.00	25,000,000.00
保证借款	125,000,000.00	70,000,000.00
委托贷款		10,000,000.00
合计	145,000,000.00	105,000,000.00

短期借款说明：本期期末 2000 万元抵押贷款为本公司以位于合肥市经济开发区国通工业园内的 1#、2#厂房、土地使用权，权利证书号分别房地产权合产字第 403460 号、合字第 403461 号、合经区国用（2002）字第 053 号，向徽商银行高新区支行提供抵押获得贷款。其中 1000 万元借款期限为 2013 年 10 月 31 日至 2014 年 10 月 31 日；1000 万元借款期限为 2013 年 11 月 14 日至 2014 年 11 月 14 日。

期末保证借款 12500 万元均由合肥通用机械研究院为本公司提供担保。

其中：向中信银行合肥支行借款 3000 万元，借款期限 2013 年 7 月 29 日至 2014 年 7 月 29 日；

向兴业银行合肥分行借款 2000 万元，借款期限 2013 年 9 月 2 日至 2014 年 9 月 1 日；

向国机财务有限责任公司借款 7500 万元，其中：借款金额 1000 万元，期限为 2013 年 9 月 22 日至 2014 年 2 月 22 日；借款金额 2000 万元，期限为 2013 年 10 月 15 日至 2014 年 4 月 15 日；借款金额 2000 万元，期限为 2013 年 10 月 29 日至 2014 年 2 月 28 日；借款金额 2500 万元，期限为 2013 年 11 月 26 日至 2014 年 5 月 26 日。

(十三) 应付账款：**1、 应付账款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	31,363,243.74	34,461,388.44
合计	31,363,243.74	34,461,388.44

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
安徽国风集团有限公司	700,000.00	700,000.00
合计	700,000.00	700,000.00

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明**1. 账龄超过一年的大额应付账款：**

单位名称	金额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
安徽国风集团有限公司	700,000.00	未结算	
江苏联塑高分子材料有限公司	222,100.00	未结算	
东莞雅安贸易有限公司	266,153.85	未结算	
山东沂源泓利化学有限公司	208,382.06	未结算	

(十四) 预收账款：**1、 预收账款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收款项	16,205,283.35	12,124,028.59
合计	16,205,283.35	12,124,028.59

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明**1. 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明：**

单位名称	金额	未结转原因	备注
王康毅	400,334.93	未结算	
焦作市森海商贸有限公司	300,238.55	未结算	
安徽月生贸易有限公司	255,041.09	未结算	
安徽中旭建设工程有限公司	708,456.08	未结算	
南京品之润建材有限公司	263,301.97	未结算	

(十五) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		28,411,055.78	28,241,055.78	170,000.00
二、职工福利费		1,977,196.97	1,977,196.97	
三、社会保险费		2,987,798.91	2,981,065.02	6,733.89
其中：医疗保险费		733,357.65	731,513.49	1,844.16
养老及失业保险		2,147,833.27	2,143,228.60	4,604.67
工伤生育保险		106,607.99	106,322.93	285.06
四、住房公积金		3,040,233.37	3,040,233.37	
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	1,615,821.13	962,345.09	1,009,998.76	1,568,167.46
合计	1,615,821.13	37,378,630.12	37,249,549.90	1,744,901.35

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 962,345.09 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

(十六) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-112,428.87	-8,198,528.36
营业税	882,929.95	449,714.98
企业所得税	335,486.36	
个人所得税	106,518.77	8,346.12

城市维护建设税	27,910.56	118,339.61
房产税	224,765.62	
土地使用税	333,335.00	
教育费附加	14,804.11	79,396.28
印花税	12,019.07	5,697.40
水利基金	24,869.18	19,668.77
合计	1,850,209.75	-7,517,365.20

(十七) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	284,027.79	
合计	284,027.79	

(十八) 其他应付款：

1、 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	320,126,390.32	375,567,019.35
合计	320,126,390.32	375,567,019.35

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
安徽国风集团有限公司	5,830,166.67	10,635,477.78
合计	5,830,166.67	10,635,477.78

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因	备注
武汉新浩源物资有限公司	9,988,600.00	未结算	
安徽省屯溪高压阀门有限公司	700,000.00	未结算	
山东金光集团有限公司	200,000.00	未结算	

4、 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	金额	性质或内容	备注
合肥市国有资产控股有限公司	288,232,737.47	借款	
安徽国风集团有限公司	5,830,166.67	借款	
武汉新浩源物资有限公司	9,988,600.00	待结算款项	
中山市港利制冷配件有限公司	5,000,000.00	待结算款项	
广州市华德工业有限公司	3,000,000.00	待结算款项	

(十九) 预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	5,428,273.40		2,421,578.14	3,006,695.26
合计	5,428,273.40		2,421,578.14	3,006,695.26

预计负债说明：本期预计负债期末余额为 3,006,695.26 元，系对子公司广东国通债权预计损失。

(二十) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	105,000,000.00						105,000,000.00

(二十一) 专项储备：

项目	期初余额	本期提取数	本期使用数	期末余额
安全生产专项储备	48,088.37	286,099.38	324,778.66	9,409.09
合计	48,088.37	286,099.38	324,778.66	9,409.09

(二十二) 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	75,420,911.33	35,000,000.00		110,420,911.33
合计	75,420,911.33	35,000,000.00		110,420,911.33

资本公积说明：本公司与合肥市国有资产控股有限公司于 2013 年 12 月 31 日签订《协议书》约定：合肥市国有资产控股有限公司同意自本协议签订之日起豁免本公司 35,000,000 元（大写：叁仟伍佰万元）债务。合肥市国有资产控股有限公司是本公司第二大股东安徽国风集团有限公司的母公司。

(二十三) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,956,639.08			15,956,639.08
合计	15,956,639.08			15,956,639.08

(二十四) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-231,154,460.45	/
调整后 年初未分配利润	-231,154,460.45	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,649,879.09	/
期末未分配利润	-226,504,581.36	/

(二十五) 营业收入和营业成本:**1、 营业收入、营业成本**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	410,203,680.72	295,016,874.77
其他业务收入	11,299,272.82	5,152,760.47
营业成本	379,093,871.57	279,985,789.18

2、 主营业务（分行业）

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工业	407,364,058.16	366,128,665.30	295,016,874.77	274,670,618.06
(2) 服务业	2,839,622.56	1,439,079.58		
合计	410,203,680.72	367,567,744.88	295,016,874.77	274,670,618.06

3、 主营业务（分产品）

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
PVC 管	34,233,691.91	45,875,419.83	57,400,807.81	59,417,981.70
PE 管	77,953,380.30	62,062,687.17	74,239,702.75	65,190,757.60
燃、供水管	206,726,730.40	178,881,393.43	145,266,035.94	129,198,176.90
其他管材	88,450,255.55	79,309,164.87	18,110,328.27	20,863,701.86
技术服务	2,839,622.56	1,439,079.58		
合计	410,203,680.72	367,567,744.88	295,016,874.77	274,670,618.06

4、 主营业务（分地区）

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南	142,641,236.84	132,335,928.50	125,733,049.52	118,291,998.47
华东、华中	267,562,443.88	235,231,816.38	169,283,825.25	156,378,619.59
合计	410,203,680.72	367,567,744.88	295,016,874.77	274,670,618.06

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
江苏劳特斯机电设备工程有限公司	11,630,680.60	2.76
界首市万通建材销售有限公司	7,964,330.37	1.89
中山公用工程有限公司	7,526,832.86	1.79
山东宏力空调设备有限公司	6,612,711.95	1.57
深圳市瑞记装饰材料有限公司	6,601,900.29	1.57
合计	40,336,456.07	9.58

(二十六) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	433,214.97	449,714.98	应纳税营业额
城市维护建设税	666,056.80	957,593.30	实缴流转税税额
教育费附加	475,754.88	801,438.53	5%
合计	1,575,026.65	2,208,746.81	/

(二十七) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	6,564,895.40	7,860,102.45
工资	8,247,684.81	6,139,371.62
差旅费	2,006,023.08	1,743,600.98
市场开发费	1,024,767.86	482,785.54
其他费用	5,459,357.19	3,209,032.17
合计	23,302,728.34	19,434,892.76

(二十八) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	7,690,875.44	5,787,620.19
研究开发费	3,084,885.58	2,256,421.42
业务招待费	790,171.41	651,444.87
福利费	798,257.73	839,256.07
差旅费	323,172.01	328,122.38
其他费用	15,092,893.82	14,979,923.12
合计	27,780,255.99	24,842,788.05

(二十九) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,285,321.80	6,345,863.51
减：利息收入	-106,971.38	-424,440.85
其他	111,075.03	242,531.13
合计	8,289,425.45	6,163,953.79

(三十) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
其他	165,630.12	
合计	165,630.12	

(三十一) 资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,017,588.93	9,061,989.09
二、存货跌价损失	967,198.70	1,259,695.41
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	164,615.49	4,207,293.39
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	-2,421,578.14	5,428,273.40
合计	3,727,824.98	19,957,251.29

(三十二) 营业外收入:**1、 营业外收入情况**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	5,503,106.65	11,606.38	5,503,106.65
其中: 固定资产处置利得	5,503,106.65	11,606.38	5,503,106.65
债务重组利得	300,113.90		300,113.90
政府补助	9,425,000.00	15,000.00	9,425,000.00
其他	5,254,091.76	447,524.76	5,254,091.76
合计	20,482,312.31	474,131.14	20,482,312.31

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
合肥经济技术开发区财政国库支付中心奖励	50,000.00		与收益相关
合肥市财政国库支付中心科学技术局奖励	300,000.00		与收益相关
合肥市财政国库支付中心专利申请资助	2,000.00		与收益相关
合肥市财政国库中心安徽省著名商标奖励	100,000.00		与收益相关
合肥市科学技术局政策兑现专利资助经费	3,000.00		与收益相关

合肥经济开发区财政局 财政补贴	8,970,000.00		与收益相关
在线运营维护补助资金		15,000.00	与收益相关
合计	9,425,000.00	15,000.00	/

(三十三) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计	22,307.19	575,102.27	22,307.19
其中：固定资产处置损失	22,307.19	575,102.27	22,307.19
其他	22,104.09	714,860.11	22,104.09
合计	44,411.28	1,289,962.38	44,411.28

(三十四) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期 所得税	335,486.36	
递延所得税调整	-39,026.21	-2,284,514.63
合计	296,460.15	-2,284,514.63

(三十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股 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（I）	0.04	0.04	-0.39	-0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润（II）	-0.14	-0.14	-0.38	-0.38

2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	4,649,879.09	-41,200,017.91
扣除所得税影响后归属于母公司普 通股股东净利润的非经常性损益	2	19,776,186.33	-836,698.10
扣除非经常性损益后的归属于本公 司普通股股东的净利润	3=1-2	-15,126,307.24	-40,363,319.81
期初股份总数	4	105,000,000.00	105,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股	5		

项目	序号	本期数	上期数
利分配等增加的股份数			
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	105,000,000.00	105,000,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13		
基本每股收益（I）	$14=1 \div 12$	0.04	-0.39
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	-0.14	-0.38
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.04	-0.39
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	-0.14	-0.38

（1）基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S= S0+S1+Si \times Mi \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0+S1+Si \times Mi \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净

利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(三十六) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	106,971.38
营业外收入	9,545,415.41
合计	9,652,386.79

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
付现销售费用	12,740,785.97
付现管理费用	10,518,025.73
付现银行手续费	111,075.03
付现营业外支出	22,104.09
其他应收款增加	1,304,904.05
其他应付款减少	23,061,225.66
支付的保证金	5,487,152.84
合计	53,245,273.37

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
其他应付款中新增借款	13,000,000.00
合计	13,000,000.00

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
归还其他应付款中借款	10,000,000.00
合计	10,000,000.00

(三十七) 现金流量表补充资料：

1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,959,108.44	-50,955,103.25
加：资产减值准备	3,727,824.98	19,957,251.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	31,112,606.16	31,664,626.83

折旧		
无形资产摊销	402,453.63	402,707.23
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)	-5,503,106.65	-11,606.38
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	22,307.19	575,102.27
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	8,285,321.80	6,345,863.51
投资损失(收益以“—”号填列)	-165,630.12	
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-39,026.21	-2,284,514.63
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)	29,502,333.57	-25,469,284.19
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-75,689,921.67	1,123,026.76
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-20,626,733.58	1,321,774.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-30,930,679.34	-17,330,155.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	47,200,664.46	47,621,537.08
减: 现金的期初余额	47,621,537.08	35,273,103.51
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-420,872.62	12,348,433.57

2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	47,200,664.46	47,621,537.08
其中: 库存现金	22,834.96	67,658.99
可随时用于支付的银行存款	42,677,829.50	47,553,878.09
可随时用于支付的其他货币资金	4,500,000.00	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	47,200,664.46	47,621,537.08

八、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公 司名 称	企业 类型	注册 地	法人 代表	业务 性质	注册 资本	母公司对 本企业的 持股比例 (%)	母公司对 本企业的 表决权比 例(%)	本企 业最 终控 制方	组织机构代 码
合肥通用机械研究院	国有企业(全民所有制企业)	合肥市	陈学东	通用机械、化工设备的开发、产品研发等	8,360	11.89	11.89	中国机械工业集团有限公司	70505480-X

(二) 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司 全称	企业类 型	注册地	法人代 表	业务性 质	注册资本	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	组织机构 代码
广东国通新型建材有限公司	有限责任公司	广州	雍跃	制造业	80,000,000.00	55.00	55.00	7499484-4
合肥机通工程科技有限公司	有限责任公司	合肥	许强	服务业	10,000,000.00	80.00	80.00	08365865-9

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
合肥通用机电产品检测院有限公司	母公司的全资子公司	713900471
合肥通用机械研究院特种设备检验站	母公司的全资子公司	149064694
合肥通安工程机械设备监理有限公司	母公司的全资子公司	719968565
合肥豪克化工设备节能工程技术有限公司	母公司的全资子公司	149064686
合肥通用机械产品认证有限公司	母公司的全资子公司	728537353
合肥通用特种材料设备有限公司	母公司的控股子公司	783064149
合肥通用职业培训学校	其他	784902124
合肥通用职业技术学院	其他	667908156

合肥通用环境控制技术有限公司	母公司的全资子公司	711744292
合肥通用无损检测技术有限公司	母公司的控股子公司	731662067
合肥天工科技开发有限公司	母公司的全资子公司	723305107
中机电气设备江苏有限公司	母公司的全资子公司	697878840
中国通用机械研究院有限公司	母公司的全资子公司	134914473
安徽省冶金设计院	母公司的全资子公司	485000753
安徽省机械工业设计院有限公司	母公司的全资子公司	48500317X
山东京博控股发展有限公司	参股股东	77527826-X
安徽国风集团有限公司	参股股东	71390197-X
合肥市国有资产控股有限公司	其他	14917529-8
安徽国风塑业股份有限公司	其他	705044583-1
山东京博石油化工有限公司	其他	16715409-5
山东博兴华韵水业有限公司	其他	
山东博兴华韵水业有限公司升润分公司	其他	
京博农化科技股份有限公司	其他	
合肥湖石工程塑料有限公司	其他	56897226-7

(四) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
合肥通用机电产品检测院有限公司	技术服务	协议定价	867,924.51	0.23		
合肥通用环境控制技术有限公司	技术服务	协议定价	358,490.57	0.09		
安徽国风集团有限公司	购买设备	评估价			1,900,000.00	19.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
合肥通用职业技术学院	机器设备	评估价	7,686,200.00	100.00		

山东博兴华韵水业有限公司升润分公司	销售管材	市场价	2,257,659.15	0.54	739,592.10	0.27
京博农化科技股份有限公司	销售管材	市场价			2,517.09	0.00
山东博兴华韵水业有限公司	销售管材	市场价			734,127.35	0.27
山东京博石油化工有限公司	销售管材	市场价	3,822,928.85	0.91	448,158.12	0.16
山东京博控股股份有限公司	销售管材	市场价	1,901,500.87	0.45	350,900.86	0.13
合肥湖石工程塑料有限公司	销售管材	市场价			117,991.59	0.04
安徽国风塑业股份有限公司	水电费	市场价	4,098,130.02	0.97	3,383,915.36	1.13

2、 关联租赁情况

公司承租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
合肥通用环境控制技术有限公司	合肥机通工程科技有限公司	办公室	2013 年 10 月 20 日	2014 年 10 月 19 日	2,814.00

3、 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
合肥通用机械研究院	安徽国通高新管业股份有限公司	30,000,000.00	2012 年 7 月 26 日~2013 年 7 月 26 日	是
合肥通用机械研究院	安徽国通高新管业股份有限公司	30,000,000.00	2013 年 7 月 29 日~2014 年 7 月 29 日	否
合肥市国有资产控股有限公司	安徽国通高新管业股份有限公司	25,000,000.00	2012 年 4 月 5 日~2013 年 4 月 5 日	是
合肥通用机械研究院	安徽国通高新管业股份有限公司	80,000,000.00	2012 年 10 月 16 日~2013 年 10 月 16 日	是
合肥通用机械研究院	安徽国通高新管业股份有限公司	30,000,000.00	2013 年 7 月 26 日~2013 年 8 月 26 日	是

合肥通用机械研究院	安徽国通高新管业股份有限公司	25,000,000.00	2013 年 8 月 26 日~ 2013 年 11 月 26 日	是
合肥通用机械研究院	安徽国通高新管业股份有限公司	10,000,000.00	2013 年 9 月 22 日~ 2014 年 2 月 22 日	否
合肥通用机械研究院	安徽国通高新管业股份有限公司	20,000,000.00	2013 年 10 月 15 日~ 2013 年 11 月 15 日	是
合肥通用机械研究院	安徽国通高新管业股份有限公司	20,000,000.00	2013 年 10 月 15 日~ 2014 年 4 月 15 日	否
合肥通用机械研究院	安徽国通高新管业股份有限公司	20,000,000.00	2013 年 10 月 29 日~ 2014 年 2 月 28 日	否
合肥通用机械研究院	安徽国通高新管业股份有限公司	25,000,000.00	2013 年 11 月 26 日~ 2014 年 5 月 26 日	否
合肥通用机械研究院	安徽国通高新管业股份有限公司	20,000,000.00	2013 年 9 月 2 日~ 2014 年 9 月 1 日	否

4、 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
合肥市国有资产控股有限公司	288,232,737.47			
安徽国风集团有限公司	5,635,477.78			
国机财务有限责任公司（合肥通用机械研究院委托贷款）	10,000,000.00	2012 年 12 月 12 日	2013 年 9 月 4 日	6.00%
国机财务有限责任公司（合肥通用环境控制技术有限公司委托贷款）	15,000,000.00	2013 年 4 月 2 日	2013 年 7 月 2 日	5.60%
国机财务有限责任公司（合肥通用环境控制技术有限公司委托贷款）	10,000,000.00	2013 年 4 月 26 日	2013 年 9 月 4 日	5.60%
国机财务有限责任公司（合肥通用环境控制技术有限公司委托贷款）	10,000,000.00	2013 年 5 月 24 日	2013 年 6 月 24 日	5.60%
国机财务有限责任公司（合肥通用环境控制技术有限公司委托贷款）	10,000,000.00	2013 年 6 月 24 日	2013 年 7 月 24 日	5.60%

贷款)				
国机财务有限责任公司(合肥通用环境控制技术有限公司委托贷款)	15,000,000.00	2013 年 7 月 2 日	2013 年 7 月 30 日	5.60%
国机财务有限责任公司(合肥通用环境控制技术有限公司委托贷款)	10,000,000.00	2013 年 7 月 24 日	2013 年 7 月 30 日	5.60%
国机财务有限责任公司	30,000,000.00	2013 年 7 月 26 日	2013 年 8 月 26 日	5.88%
国机财务有限责任公司(合肥通用环境控制技术有限公司委托贷款)	25,000,000.00	2013 年 8 月 2 日	2013 年 8 月 7 日	5.60%
国机财务有限责任公司	5,000,000.00	2013 年 8 月 26 日	2013 年 11 月 21 日	5.88%
国机财务有限责任公司	10,000,000.00	2013 年 9 月 22 日	2014 年 2 月 22 日	5.88%
国机财务有限责任公司	20,000,000.00	2013 年 10 月 15 日	2013 年 11 月 15 日	5.88%
国机财务有限责任公司	20,000,000.00	2013 年 10 月 15 日	2014 年 4 月 15 日	5.88%
国机财务有限责任公司	20,000,000.00	2013 年 10 月 29 日	2014 年 2 月 28 日	5.88%
国机财务有限责任公司	25,000,000.00	2013 年 11 月 26 日	2014 年 5 月 26 日	5.88%

5、 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
合肥市国有资产控股有限公司	豁免债务	债务豁免	协议	35,000,000.00	100.00		

(五) 关联方应收应付款项**上市公司应收关联方款项:**

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东博兴华韵水业有限公司升润分公司	588,380.48	29,419.02	835,266.66	41,763.33
应收账款	山东博兴华韵水业有限公司			81,850.00	4,092.50
应收账款	山东京博石油化工有限公司	1,654,855.16	82,742.76	314,206.41	15,710.32
应收账款	山东京博控股股份有限公司	985,745.73	49,287.29	21,463.45	1,073.17
应收账款	京博农化科技股份有限公司			2,945.00	147.25
应收账款	合肥湖石工程塑料有限公司	138,050.16	9,663.51	138,050.16	6,902.51

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安徽国风集团有限公司	700,000.00	700,000.00
应付账款	合肥通用机电产品检测院有限公司	200,000.00	
其他应付款	合肥市国有资产控股有限公司	288,232,737.47	328,468,476.36
其他应付款	安徽国风集团有限公司	5,830,166.67	10,635,477.78
其他应付款	安徽国风塑业股份有限公司	33,752.69	49,793.18
其他应付款	巢湖市第一塑料厂	9,960.51	9,960.51

九、 股份支付:

无

十、 或有事项:**(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:****(一) 山东京博对本公司股票进行交易可能造成的影响:**

中国证券监督管理委员会 2012 年 2 月 25 日作出【2012】6 号《行政处罚决定书》，查明自 2007 年 7 月 24 日起山东京博对本公司股票进行频繁且巨额的交易，根据《证券法》第 47 条"持有上市公司股份百分之五以上的股东，将其持有的该公司的股票在买入后六个月内卖出，或者在卖出后六个月内又买入，由此所得收益归该公司所有"之规定，山东京博自短线交易中所得差额收益，符合上述条件的部分应依法归属本公司。2012 年 12 月 19 日，公司向中国证券监督管理委员会书面申请调取（2012）6 号《行政处罚决定书》中涉及的山东京博控制的关联证券账户户名。2013 年 3 月 8 日，本公司收到中国证券监督管理委员会的书面回复："根据《中华人民共和国政府信息公开条例》（国务院令 492 号）第二十三条相关规定，我会就京博控股控制的关联

证券账户信息是否予以公开书面征求了第三方意见，第三方书面回复不同意公开。因此，根据《中华人民共和国政府信息公开条例》（国务院令 492 号）第十四条第四款中规定：行政机关不得公开涉及国家秘密、商业秘密、个人隐私的政府信息。对于贵公司申请的上述信息，我会决定不予公开。”

鉴于上述情况，公司在前期难以收集证据的情况下，拟采取如下措施：

- 一、本公司董事会将继续敦促山东京博按照《证券法》等法律法规的规定主动履行相关义务；
- 二、本公司董事会将继续收集山东京博涉及短线交易的相关证据材料。
- 三、本公司将根据证据的收集等情况择机依法向山东京博提起诉讼。

以上事项或情况单独或连同其它事项或情况可能对公司财务报表产生重大影响。

（二）其他或有负债及其财务影响：

截止 2013 年 12 月 31 日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他或有事项。

十一、 承诺事项：

（一）重大承诺事项

1、抵押资产情况：

截止 2013 年 12 月 31 日本公司以位于合肥市经济开发区国通工业园内的 1#、2#厂房、土地使用权，权利证书号分别房地产权合产字第 403460 号、合字第 403461 号、合经区国用（2002）字第 053 号，为本公司向徽商银行高新区支行 2000 万元的短期借款作抵押。其中 1000 万元借款期限为 2013 年 10 月 31 日至 2014 年 10 月 31 日；1000 万元借款期限为 2013 年 11 月 14 日至 2014 年 11 月 14 日。抵押额度最高为 8200 万元。

2、担保事项：

合肥通用机械研究院为本公司向中信银行合肥支行 3000 万元短期借款提供担保，借款期限 2013 年 7 月 29 日至 2014 年 7 月 29 日，保证的主债权最高额度为人民币 3000 万元，保证额度有效期自 2013 年 7 月 29 日至 2014 年 7 月 29 日；

合肥通用机械研究院为本公司向兴业银行合肥分行 2000 万元的短期借款提供担保，借款期限为 2013 年 9 月 2 日至 2014 年 9 月 1 日，保证最高本金限额为人民币 8000 万元，保证额度有效期自 2013 年 9 月 2 日至 2014 年 9 月 1 日。

合肥通用机械研究院为本公司向国机财务有限责任公司 7500 万元的短期借款提供担保，向国机财务公司借款 1000 万元借款期限 2013 年 9 月 22 日至 2014 年 2 月 22 日，保证最高本金限额为人民币 1000 万元，保证额度有效期自 2013 年 9 月 22 日至 2014 年 2 月 22 日；向国机财务公司借款 2000 万元借款期限 2013 年 10 月 15 日至 2014 年 4 月 15 日，保证最高本金限额为人民币 2000 万元，保证额度有效期自 2013 年 10 月 15 日至 2014 年 4 月 15 日；向国机财务公司借款 2000 万元借款期限 2013 年 10 月 29 日至 2014 年 2 月 28 日，保证最高本金限额为人民币 2000 万元，保证额度有效期自 2013 年 10 月 29 日至 2014 年 2 月 28 日；向国机财务公司借款 2500 万元借款期限 2013 年 11 月 26 日至 2014 年 5 月 26 日，保证最高本金限额为人民币 2500 万元，保证额度有效期自 2013 年 11 月 26 日至 2014 年 5 月 26 日。

截止 2013 年 12 月 31 日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他承诺事项。

（二）前期承诺履行情况

本公司无需要披露的承诺事项。

十二、 其他重要事项：

（一）其他

（一）重大资产重组

2013 年 12 月 16 日，本公司接第一大股东合肥通用机械研究院通知，目前正在筹划涉及本公司的重大资产重组事项。截止本报告日本次重大资产重组事宜正在进行。

（二）国通管业存在以下情形，导致其持续经营能力不确定性

国通管业 2013 年度累计未分配利润-226,504,581.36 元，资产负债率为 103.61%。以上的事项或情况可能导致经营风险，这些事项或情况单独或连同其他事项或情况可能对持续经营假设产生重大疑虑。

解决办法：①进一步加大市场开发力度，狠抓基础管理，从安全生产、设备保障、节能降耗、现场管理、提高产品品质、培养人才梯队等方面开展工作，保证生产经营持续稳定。②通过做好思想政治工作，保持队伍稳定。③抓好市场业务员管理，促进企业生产经营步入良好循环。④通过增加技术研发投入，为公司的持续发展提供保证。⑤积极推进资产重组。
截止 2013 年 12 月 31 日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,452,000.66	2.48	3,452,000.66	100.00	3,452,000.66	4.00	3,452,000.66	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按组合计提坏账准备的应收账款：	135,451,785.74	97.41	16,296,222.31	12.03	81,148,718.05	94.23	14,061,633.73	17.33
合并范围内应收账款	158,549.82	0.11			1,520,899.02	1.77		
组合小计	135,610,335.56	97.52	16,296,222.31	12.03	82,669,617.07	96.00	14,061,633.73	17.33
合计	139,062,336.22	/	19,748,222.97	/	86,121,617.73	/	17,513,634.39	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
合肥天河塑料制品有限公司	3,452,000.66	3,452,000.66	100.00	按个别认定计提
合计	3,452,000.66	3,452,000.66	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	107,552,815.59	79.40	5,377,640.78	54,793,445.39	67.52	2,739,672.27
1 至 2 年	15,171,858.22	11.20	1,062,030.08	3,499,195.92	4.31	244,943.71
2 至 3 年	1,421,793.23	1.05	213,268.98	13,248,110.16	16.33	1,987,216.52
3 至 4 年	2,216,210.33	1.64	664,863.10	740,236.21	0.91	222,070.86
4 至 5 年	221,378.00	0.16	110,689.00			
5 年以上	8,867,730.37	6.55	8,867,730.37	8,867,730.37	10.93	8,867,730.37
合计	135,451,785.74	100.00	16,296,222.31	81,148,718.05	100.00	14,061,633.73

2、本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合肥市瑶海市政公司	应收货款	15,267.00	无法收回	否
蚌埠市海吉星农产品物流中心	应收货款	3,000.00	无法收回	否
合计	/	18,267.00	/	/

3、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
山东京博控股股份有限公司	985,745.73	49,287.29	21,463.45	1,073.17
合计	985,745.73	49,287.29	21,463.45	1,073.17

4、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
江苏劳特斯机电设备有限公司	客户	5,954,633.32	1 年以内	4.28

金坛市新城建设投资发展有限公司	客户	4,371,352.50	1 年以内	3.14
信阳市弘昌管道燃气工程有限责任公司	客户	3,670,141.11	1 年以内	2.64
合肥天河塑料制品有限责任公司	客户	3,452,000.66	4-5 年	2.48
姜堰市自来水公司	客户	3,270,645.96	1 年以内	2.35
合计	/	20,718,773.55	/	14.89

5、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
广东国通新型建材有限公司	控股子公司	158,549.82	0.11
山东博兴华韵水业有限公司升润分公司	参股股东的子公司	588,380.48	0.42
山东京博石油化工有限公司	参股股东的子公司	1,654,855.16	1.19
山东京博控股股份有限公司	参股股东	985,745.73	0.71
合肥湖石工程塑料有限公司	原董事长担任法定代表人	138,050.16	0.10
合计	/	3,525,581.35	2.53

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	147,734,368.82	94.22	35,352,270.26	23.93	157,003,857.73	95.30	29,452,079.34	18.76
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按组合合计	9,056,186.40	5.78	3,491,751.06	38.56	7,751,282.35	4.70	3,138,940.82	40.50

提坏账准备的其他应收账款:								
组合小计	9,056,186.40	5.78	3,491,751.06	38.56	7,751,282.35	4.70	3,138,940.82	40.50
合计	156,790,555.22	/	38,844,021.32	/	164,755,140.08	/	32,591,020.16	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
广东国通新型建材有限公司	146,177,250.32	33,795,151.76	23.12	个别认定
克劳斯玛菲挤出技术(浙江)有限公司	1,557,118.50	1,557,118.50	100.00	5 年以上
合计	147,734,368.82	35,352,270.26	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	4,590,312.91	50.69	229,515.65	4,156,387.69	53.62	207,819.38
1 至 2 年	547,880.48	6.05	38,351.63	545,330.12	7.04	38,173.11
2 至 3 年	361,187.44	3.99	54,178.12	31,131.89	0.40	4,669.78
3 至 4 年	538,372.92	5.94	161,511.88	20,477.75	0.26	6,143.33
4 至 5 年	20,477.75	0.23	10,238.88	231,639.36	2.99	115,819.68
5 年以上	2,997,954.90	33.10	2,997,954.90	2,766,315.54	35.69	2,766,315.54
合计	9,056,186.40	100.00	3,491,751.06	7,751,282.35	100.00	3,138,940.82

2、 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
广东国通新型建材有限公司	控股子公司	146,177,250.32	4 年以内	93.23
克劳斯玛菲挤出技术(浙江)有限公司	供应商	1,557,118.50	5 年以上	0.99

余国龙	员工	811,925.38	1 年以内	0.52
周泽珍	员工	671,914.29	1 年以内	0.43
宿州埇桥区水利局	客户	633,762.30	3 年以内	0.40
合计	/	149,851,970.79	/	95.57

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
广东国通新型建材有限公司	控股子公司	146,177,250.32	93.23
合计	/	146,177,250.32	93.23

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
广东国通新型建材有限公司	44,000,000.00	44,000,000.00		44,000,000.00			55.00	55.00
合肥机通工程科技有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00			80.00	80.00

(四) 营业收入和营业成本：

1、营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	267,410,570.25	182,025,618.55
其他业务收入	18,668,819.16	16,043,715.82
营业成本	246,163,504.34	175,088,449.00

2、主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

(1) 工业	267,410,570.25	236,406,660.00	182,025,618.55	167,939,747.26
合计	267,410,570.25	236,406,660.00	182,025,618.55	167,939,747.26

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
PVC 管	15,914,883.89	19,573,723.26	23,935,629.74	27,572,513.48
PE 管	47,153,031.62	45,016,622.81	54,146,144.16	47,062,807.39
燃、供水管	149,130,757.66	126,157,181.17	92,190,421.36	79,972,619.36
其他管材	55,211,897.08	45,659,132.76	11,753,423.29	13,331,807.03
合计	267,410,570.25	236,406,660.00	182,025,618.55	167,939,747.26

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南	2,687,748.93	2,613,923.20	12,741,793.30	11,561,127.67
华东、华中	264,722,821.32	233,792,736.80	169,283,825.25	156,378,619.59
合计	267,410,570.25	236,406,660.00	182,025,618.55	167,939,747.26

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
江苏劳特斯机电设备工程有限公司	11,630,680.60	4.07
界首市万通建材销售有限公司	7,964,330.37	2.78
山东宏力空调设备有限公司	6,612,711.95	2.31
信阳市弘昌管道燃气工程有限责任公司	5,286,137.44	1.85
合肥市重点工程建设管理局	5,224,109.66	1.83
合计	36,717,970.02	12.84

(五) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,099,213.96	-48,373,820.13
加：资产减值准备	9,106,203.50	37,342,189.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,861,089.74	23,212,402.66
无形资产摊销	313,705.23	310,058.83
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)	-5,503,106.65	-9,446.38

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		509,605.48
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	8,285,321.80	6,345,863.51
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）	-1,287,291.57	-6,498,360.75
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）	20,816,490.34	-25,212,576.67
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-49,373,687.23	2,496,058.25
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-29,609,546.87	-9,831,520.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-19,291,607.75	-19,709,545.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	20,394,739.35	22,621,085.65
减：现金的期初余额	22,621,085.65	7,848,566.88
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,226,346.30	14,772,518.77

十四、 补充资料

（一） 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	5,480,799.46	-563,495.89	9,620,942.88
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			314,725.91
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,425,000.00		731,000.00
债务重组损益	300,113.90		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,231,987.67	-252,335.35	403,765.69
少数股东权益影响额	-661,714.70	-20,866.86	-3,321,240.13
所得税影响额			-2,644,636.33
合计	19,776,186.33	-836,698.10	5,104,558.02

(二) 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		0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-0.14	-0.14

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明**1. 金额异常或比较期间变动异常的报表项目**

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
应收票据	9,788,800.00	1,350,000.00	625.10%	应收票据结算增加
应收账款	139,444,786.61	77,016,648.82	81.06%	销售增加所致
存货	50,080,647.93	79,489,340.28	-37.00%	销售增加所致
在建工程	-	2,737,430.06	-100.00%	在建工程完工所致
短期借款	145,000,000.00	105,000,000.00	38.10%	运营所需资金增加所致
预收款项	16,205,283.35	12,124,028.59	33.66%	机通公司预收项目未完工
应交税费	1,850,209.75	-7,517,365.20	-124.61%	本期增值税增加所致
预计负债	3,006,695.26	5,428,273.40	-44.61%	预计负债减少所致
资本公积	110,420,911.33	75,420,911.33	46.41%	第二股东母公司债务豁免所致
专项储备	9,409.09	48,088.37	-80.43%	安全生产资金计提并使用所致
营业收入	421,502,953.54	300,169,635.24	40.42%	销售增加所致
营业成本	379,093,871.57	279,985,789.18	35.40%	销售增加所致
财务费用	8,289,425.45	6,163,953.79	34.48%	借款增加所致
资产减值损失	3,727,824.98	19,957,251.29	-81.32%	上期计提固定资产等减值所致
营业外收入	20,482,312.31	474,131.14	4219.97%	本期收到政府补助等营业外收入较多所致
营业外支出	44,411.28	1,289,962.38	-96.56%	上期处置固定资产损失所致
所得税费用	296,460.15	-2,284,514.63	-112.98%	本期所得税费用增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-30,930,679.34	-17,330,155.69	78.48%	应收款项增加较多所致
投资活动产生的现金流量净额	-6,253,160.38	-9,846,763.90	-36.50%	固定资产投资减少所致

第十一节 备查文件目录

- (一) 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告；
- (二) 2、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) 3、报告期内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：陈学东
安徽国通高新管业股份有限公司
2014 年 2 月 28 日