

**安徽国通高新管业股份有限公司**

**600444**

**2014 年半年度报告**



**二〇一四年八月**

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 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

六、 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.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	10
第六节	股份变动及股东情况.....	16
第七节	优先股相关情况.....	18
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	19
第九节	财务报告（未经审计）.....	20
第十节	备查文件目录.....	96

# 第一节 释义

## 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
山东京博	指	山东京博控股股份有限公司
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	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
万元、元	指	人民币万元、元

## 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	GUOTONE 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	0551-63817860	0551-63817860
传真	0551-63817000	0551-63817000
电子信箱	gt600444@126.com	gt600444@126.com

### 三、 基本情况变更简介

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变更情况简介

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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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	国通管业	600444	*ST 国通

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	154,911,980.89	172,427,068.51	-10.16
归属于上市公司股东的净利润	-18,913,706.60	-6,117,554.30	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-18,955,670.26	-10,091,390.42	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-1,140,931.11	-29,627,979.49	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	-14,033,251.39	4,882,378.14	-387.43
总资产	469,608,319.15	501,472,307.00	-6.35

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.1801	-0.058	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.1801	-0.058	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.1805	-0.096	不适用
加权平均净资产收益率(%)			不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)			不适用

### 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	金额
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	100,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-184,615.67
少数股东权益影响额	87,855.67
所得税影响额	38,723.66
合计	41,963.66

## 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

2014 年上半年，公司坚决贯彻执行股东大会制定的 2014 年经营计划和目标，进一步强化内部管理，严格控制费用开支，合理调配资金，生产经营活动有序进行，逐渐实现节支增效；积极采取有力措施提振产品销售，扩大市场份额，提升产品竞争力。2014 年 1-6 月，公司实现营业收入 15491.20 万元，实现归属于上市公司股东的净利润-1891.37 万元。

2014 年下半年度，随着我国城镇化步伐加快，市政管道建设项目增加，公司将在上半年基础上加大重点客户、重点单位、重点区域的营销力度，抓住重点城市大建设的历史机遇，公司将继续主攻市政基础设施、水利管网等领域内的大客户；逐步加大高附加值产品和市场需求新品的销售，扩大公司销售规模；加强应收账款风险、成本费用的监控，努力加快资金周转速度，提高资金使用效率。努力实现 2014 年度经营目标，以优异的成绩回报广大投资者，回报社会。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	154,911,980.89	172,427,068.51	-10.16
营业成本	140,221,526.59	159,035,394.72	-11.83
销售费用	10,656,104.64	9,878,253.86	7.87
管理费用	14,073,849.49	12,023,082.09	17.06
财务费用	4,218,726.71	3,563,036.80	18.40
经营活动产生的现金流量净额	-1,140,931.11	-29,627,979.49	
投资活动产生的现金流量净额	-3,591,371.65	-6,262,401.53	
筹资活动产生的现金流量净额	-17,301,336.11	1,268,147.66	
研发支出		1,200,000.00	-100.00

营业收入变动原因说明：市场竞争加剧所致

营业成本变动原因说明：主营业务收入的下降所致

销售费用变动原因说明：运输费用及业务提成变动所致

管理费用变动原因说明：工资及社保费用增加所致

财务费用变动原因说明：贷款同比增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：销售回款率增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：购建固定资产的现金支出减少所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：贷款的余额变化所致

研发支出变动原因说明：研发项目停止所致

## (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 (%)
(1) 工业	150,285,180.20	137,532,875.31	8.49	-7.83	-7.79	减少 0.05 个百分点
(2) 服务业	1,971,698.07	170,820.00	91.34			增加 91.34 个百分点
合计	152,256,878.27	137,703,695.31	9.56	-6.62	-7.67	增加 1.03 个百分点
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	14,490,041.46	13,843,475.20	4.46	-1.34	-12.92	增加 12.70 个百分点
PE 管	31,512,341.91	29,375,201.53	6.78	2.12	-2.04	增加 3.96 个百分点
燃、供水管	67,922,879.19	60,885,096.48	10.36	-29.40	-27.16	减少 2.76 个百分点
其他管材	36,359,917.64	33,429,102.10	8.06	70.68	69.89	增加 0.43 个百分点
技术服务	1,971,698.07	170,820.00	91.34			增加 91.34 个百分点
合计	152,256,878.27	137,703,695.31	9.56	-6.62	-7.67	增加 1.03 个百分点

## 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	51,548,557.06	-20.55
华东、华中	100,708,321.21	2.58
合计	152,256,878.27	-6.62

## (三) 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

本报告期公司无委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

## (3) 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。

## 2、 主要子公司、参股公司分析

(1) 截止 2014 年 6 月 30 公司主要子公司的基本情况如下：

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	持股比例（%）
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）	55
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、技术服务与咨询；配套材料销售	80

(2) 截止 2014 年 6 月 30 公司主要子公司的主要财务数据：

单位：万元 币种：人民币

子公司名称（全称）	总资产 2014-6-30	净资产 2014-6-30	营业收入 2014 年 1-6 月	净利润 2014 年 1-6 月
广东国通新型建材有限公司	12612.92	-6028.77	5166.77	-430.87
合肥机通工程科技有限公司	1567.65	1202.18	197.16	102.32

## 3、 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、 利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2014 年 3 月 21 日，公司 2013 年度股东大会审议通过《2013 年度利润分配的预案》，即公司 2013 年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

## 三、 其他披露事项

## (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、 重大关联交易

√ 不适用

### 六、 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) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	合肥通用机械研究院	鉴于合肥通用机械研究院（下称合肥院）拟以其持有的合肥通用环境控制技术有限公司 100%股权认购安徽国通高新管业股份有限公司（下称“国通管业”）发行的股份（下称“本次交易”），作为本次交易的股份发行对象，合肥院本次认购的国通管业新增股份，自本次发行完成股权登记之日起三十六个月内不转让。	2014年4月15日至自本次发行完成股权登记之日起三十六个月内不转让。	是	是		
	解决同业竞争	中国机械工业集团有限公司	鉴于合肥通用机械研究院（以下简称合肥院）拟以其持有的合肥通用环境控制技术有限公司（以下简称环境公司）100%股权认购安徽国通高新管业股份有限公司（以下简称国通管业）发行的股份（以下简称本次交易），为避免本次交易完成后中国机械工业集团有限公司（以下简称国机集团）及除国通管业外国机集团控制的其他企业与国通管业之间产生同业竞争，国机集团承诺如下：“1、国机集团目前及未来不直接从事与本次交易完成后国通管业相同或相近的业务，以避免对国通管业的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。2、本次交易完成后，国机集团将采取合法及有效的措施，促使除国通管业外国机集团控制的其他企业不新增与国通管业相同或相近的业务，以避免与国通管业的业务经营构成直接或间接的同业竞争。3、如国机集团及除国通管业外国机集团控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与国通管业的生产经营构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知国通管业；若在通知中所指定的合理期间内，国通管业作出愿意利用该商业机会的肯定答复，国机集团及除国通管业外国机集团控制的其他企业尽力将该商业机会给予国通管业。国机集团	2014年4月15日	否	是		

		确认本承诺函旨在保障国通管业全体股东之权益而作出；国机集团确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。”					
解决同 业竞争	合肥通用机械 研究院	鉴于合肥通用机械研究院（下称“合肥院”）拟以持有的合肥通用环境控制技术有限责任公司（下称“环境公司”）100%的股权认购安徽国通高新管业股份有限公司（以下简称“国通管业”）发行的股份（下称“本次交易”）为避免本次交易完成后合肥院与国通管业（及其控制子公司）之间产生同业竞争，合肥院承诺如下：“1、本次交易完成后，合肥院将采取合法及有效的措施，促使合肥院及除国通管业外合肥院控制的其他企业不新增与国通管业（及其控股子公司）相同或相近的业务，以避免与国通管业（及其控股子公司）的业务经营构成直接或间接的同业竞争。2、如合肥院及除国通管业外合肥院控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与国通管业（及其控股子公司）的生产经营构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知国通管业；若在通知中所指定的合理期间内，国通管业作出愿意利用该商业机会的肯定答复，合肥院及除国通管业外合肥院控制的其他企业尽力将该商业机会给予国通管业。合肥院确认本承诺函旨在保障国通管业全体股东之权益而作出；合肥院确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。”	2014年4月15日	否	是		
解决关 联交易	合肥通用机械 研究院	鉴于合肥通用机械研究院（下称“合肥院”）拟以持有的合肥通用环境控制技术有限责任公司（下称“环境公司”），100%的股权认购安徽国通高新管业股份有限公司（以下简称“国通管业”）发行的股份（下称“本次交易”）为减少和规范本次交易完成后合肥院与国通管业（及其控股子公司）之间的关联交易，合肥院承诺如下：“1、合肥院将尽量避免或减少合肥院及合肥院实际控制或施加重大影响的其他企业与本次交易完成后国通管业（及其控股子公司）之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。2、合肥院将严格遵守国通管业章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照国通管业关联交易决策程	2014年4月15日	否	是		

		序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。3、合肥院保证不会利用关联交易转移国通管业利润，不会通过影响国通管业的经营决策来损害国通管业及其他股东的合法权益。合肥院确认本承诺函旨在保障国通管业全体股东之权益而作出；合肥院确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。”					
解决土地等产权瑕疵	合肥通用机械研究院	鉴于合肥通用机械研究院（下称“合肥院”）系合肥通用环境控制技术有限公司（下称“环境公司”）控股股东，直接持有环境公司 100% 的股份（以下简称“标的资产”），现就安徽国通高新管业股份有限公司（以下简称“国通管业”）发行股份购买资产暨关联交易所涉相关事项，根据《上市公司重大资产重组管理办法》等相关规定，合肥院承诺如下：“（1）合肥院对所持有的环境公司 100% 的股份具有合法、完整的所有权，有权转让该标的资产及与其相关的任何权利和利益，不存在司法冻结或为任何其他第三方设定质押、抵押或其他承诺致使本公司无法将标的资产转让给国通管业的限制情形；国通管业于标的资产交割日将享有作为标的资产的所有者依法应享有的一切权利（包括但不限于依法占有、使用、收益和处分的权利）；标的股权并不会因中国法律或第三人的权利主张而被没收或扣押，或被施加以质押、抵押或其他任何形式的负担。（2）合肥院对标的资产行使权利没有侵犯任何第三人的在先权利，并无任何第三人提出关于该等权利受到侵犯的任何相关权利要求；标的资产交割完成后，国通管业对标的资产合法行使权利亦不会侵犯任何第三人的在先权利。（3）合肥院没有获悉任何第三人就标的资产或其任何部分行使或声称将行使任何对标的资产有不利影响的权力；亦不存在任何直接或间接与标的资产有关的争议、行政处罚、诉讼或仲裁，不存在任何与标的资产有关的现实或潜在的纠纷。”	2014 年 4 月 15 日	否	是		

## 八、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

本报告期公司及其董事、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。

## 九、公司治理情况

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：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，未发生泄密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密。

### 2、公司治理完善和健全工作

(1) 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的管理制度和对内幕信息知情人的登记备案制度，两项制度已经公司董事会审议通过，并已经在相关工作的

开展中落实执行。

(2) 为了进一步提高公司规范运作水平,完善和健全公司内部控制,加大对年报信息披露责任人的问责力度,提高年报信息披露的质量和透明度,公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》,该项制度经公司四届二次董事会审议通过。

(3) 为进一步加强公司内部控制规范体系建设工作,认真贯彻实施财政部、审计署、中国保监会、中国银监会、中国证监会联合发布的《企业内部控制基本规范》(财会[2008]7 号文)以及《企业内部控制配套指引》(财会[2010]11 号文),中国证监会安徽监管局《关于做好辖区上市公司内部控制规范实施有关工作的通知》(皖证监函字〔2012〕52 号)的统一部署和相关要求,公司制定《内控规范实施工作计划及方案》,经公司四届十一次董事会审议通过,公司陆续完成了《内控制度》和《内控手册》编制发布等工作,通过努力公司内控管理体系获得了进一步完善,为公司加强内部管理、促进公司持续运营奠定了基础。

(4) 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》,根据本公司实际情况修订了公司《募集资金管理办法》,该制度经公司五届二次董事会审议并经公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过,并对外披露。

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。

## 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (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、 股东情况

#### (一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数					7,932	
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	0	无
安徽国风集团有限公司	国有法人	11.43	11,997,360	0	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	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	0	未知
中诚信托有限责任公司—中诚·金谷 1 号集合资金信托	未知	1.17	1,225,299	1,225,299	0	未知
金鹰基金—工商银行—金鹰·穗富 1 号资产管理计划	未知	0.89	936,757	936,757	0	未知
江彩莲	境内自然人	0.88	927,627	927,627	0	未知
北京高石创新投资有限公司	未知	0.72	759,300	0	0	未知
李宝顺	境内自然人	0.55	578,300	0	0	未知
姜忠发	境内自然人	0.52	543,866	0	0	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
中诚信托有限责任公司—中诚·金谷 1 号集合资金信托	1,225,299	人民币普通股 1,225,299
金鹰基金—工商银行—金鹰·穗富 1 号资产管理计划	936,757	人民币普通股 936,757
江彩莲	927,627	人民币普通股 927,627
北京高石创新投资有限公司	759,300	人民币普通股 759,300
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	<p>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的情况未知。</p>	

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

- (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况  
报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、 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
叶青	独立董事	离任	辞职
张立权	独立董事	聘任	增补

## 第九节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表

2014 年 6 月 30 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		27,457,690.61	53,687,817.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		930,000.00	9,788,800.00
应收账款		143,023,566.39	139,444,786.61
预付款项		5,330,371.00	4,150,352.48
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		11,586,919.24	7,349,224.81
买入返售金融资产			
存货		58,022,256.80	50,080,647.93
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		141,447.37	
流动资产合计		246,492,251.41	264,501,629.13
<b>非流动资产:</b>			
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		203,575,160.60	218,058,139.10
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		13,373,777.01	13,571,879.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,167,130.13	5,340,659.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		223,116,067.74	236,970,677.87
资产总计		469,608,319.15	501,472,307.00
<b>流动负债:</b>			
短期借款		135,000,000.00	145,000,000.00
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		28,865,197.37	31,363,243.74
预收款项		28,069,659.44	16,205,283.35
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,978,003.31	1,744,901.35
应交税费		186,266.45	1,850,209.75
应付利息		227,041.68	284,027.79
应付股利			
其他应付款		306,728,524.27	320,126,390.32
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		501,054,692.52	516,574,056.30

<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		7,311,988.25	3,006,695.26
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,311,988.25	3,006,695.26
负债合计		508,366,680.77	519,580,751.56
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）		105,000,000.00	105,000,000.00
资本公积		110,420,911.33	110,420,911.33
减：库存股			
专项储备		7,486.16	9,409.09
盈余公积		15,956,639.08	15,956,639.08
一般风险准备			
未分配利润		-245,418,287.96	-226,504,581.36
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		-14,033,251.39	4,882,378.14
少数股东权益		-24,725,110.23	-22,990,822.70
所有者权益合计		-38,758,361.62	-18,108,444.56
负债和所有者权益 总计		469,608,319.15	501,472,307.00

法定代表人：陈学东

主管会计工作负责人：竇万波

会计机构负责人：徐盛富

## 母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		15,689,012.93	26,881,892.19
交易性金融资产			
应收票据		930,000.00	4,088,800.00
应收账款		110,954,748.49	119,314,113.25
预付款项		4,159,229.71	3,662,218.60
应收利息			
应收股利			
其他应收款		117,092,852.76	117,946,533.90
存货		39,154,517.31	32,947,656.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		141,447.37	
流动资产合计		288,121,808.57	304,841,214.53
<b>非流动资产:</b>			
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		52,000,000.00	52,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		145,993,180.05	156,725,583.24
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		9,864,043.20	10,019,721.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		11,140,866.90	9,958,927.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		218,998,090.15	228,704,232.48
资产总计		507,119,898.72	533,545,447.01

<b>流动负债:</b>			
短期借款		135,000,000.00	145,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		20,764,793.02	22,225,732.85
预收款项		8,189,518.13	8,162,740.75
应付职工薪酬		755,400.33	472,061.60
应交税费		396,861.74	504,656.20
应付利息		227,041.68	284,027.79
应付股利			
其他应付款		308,463,250.56	304,194,511.69
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		473,796,865.46	480,843,730.88
<b>非流动负债:</b>			
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		473,796,865.46	480,843,730.88
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）		105,000,000.00	105,000,000.00
资本公积		110,420,911.33	110,420,911.33
减：库存股			
专项储备		7,486.16	9,409.09
盈余公积		15,956,639.08	15,956,639.08
一般风险准备			
未分配利润		-198,062,003.31	-178,685,243.37
所有者权益（或股东权益） 合计		33,323,033.26	52,701,716.13
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		507,119,898.72	533,545,447.01

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**  
2014 年 1—6 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		154,911,980.89	172,427,068.51
其中: 营业收入		154,911,980.89	172,427,068.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		175,757,837.41	184,745,156.69
其中: 营业成本		140,221,526.59	159,035,394.72
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		504,969.95	245,389.22
销售费用		10,656,104.64	9,878,253.86
管理费用		14,073,849.49	12,023,082.09
财务费用		4,218,726.71	3,563,036.80
资产减值损失		6,082,660.03	
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			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		-20,845,856.52	-12,318,088.18
加: 营业外收入		238,002.53	4,635,867.34
减: 营业外支出		322,618.20	2,608.40
其中: 非流动资产处置损失			2,608.40
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-20,930,472.19	-7,684,829.24
减: 所得税费用		-282,478.06	
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		-20,647,994.13	-7,684,829.24

归属于母公司所有者的净利润		-18,913,706.60	-6,117,554.30
少数股东损益		-1,734,287.53	-1,567,274.94
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.1801	-0.058
（二）稀释每股收益		-0.1801	-0.058
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-20,647,994.13	-7,684,829.24
归属于母公司所有者的综合收益 总额		-18,913,706.60	-6,117,554.30
归属于少数股东的综合收益总额		-1,734,287.53	-1,567,274.94

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**  
2014 年 1—6 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		102,731,365.41	109,295,700.75
减：营业成本		93,412,059.41	99,344,321.70
营业税金及附加		355,553.57	218.87
销售费用		7,553,117.94	6,803,259.45
管理费用		9,776,877.47	8,219,344.80
财务费用		4,241,078.39	3,724,419.31
资产减值损失		8,127,074.97	
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）		-20,734,396.34	-8,795,863.38
加：营业外收入		175,697.44	4,593,867.34
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-20,558,698.90	-4,201,996.04
减：所得税费用		-1,181,938.96	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-19,376,759.94	-4,201,996.04
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			

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**  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		187,453,143.89	137,882,452.09
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		57,115.09	
收到其他与经营活动有关的现金		8,795,456.44	17,944,488.52
经营活动现金流入小计		196,305,715.42	155,826,940.61
购买商品、接受劳务支付的现金		148,795,311.85	137,291,130.37
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		18,178,053.81	15,140,843.01
支付的各项税费		8,096,000.28	7,297,993.51
支付其他与经营活动有关的现金		22,377,280.59	25,724,953.21
经营活动现金流出小计		197,446,646.53	185,454,920.10
经营活动产生的现金流量净额		-1,140,931.11	-29,627,979.49
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			14,000.00
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		0.00	14,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,591,371.65	6,276,401.53
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		3,591,371.65	6,276,401.53

投资活动产生的现金流量净额		-3,591,371.65	-6,262,401.53
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		65,000,000.00	45,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		65,000,000.00	45,000,000.00
偿还债务支付的现金		75,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,301,336.11	3,731,852.34
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		3,000,000.00	5,000,000.00
筹资活动现金流出小计		82,301,336.11	43,731,852.34
筹资活动产生的现金流量净额		-17,301,336.11	1,268,147.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-22,033,638.87	-34,622,233.36
加：期初现金及现金等价物余额		47,200,664.46	47,621,537.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		25,167,025.59	12,999,303.72

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**  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		125,509,465.83	73,713,995.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		18,639,521.66	17,311,309.79
经营活动现金流入小计		144,148,987.49	91,025,305.07
购买商品、接受劳务支付的现金		98,179,129.81	80,700,862.50
支付给职工以及为职工支付的现金		11,791,203.58	9,888,634.05
支付的各项税费		3,619,295.43	4,683,448.14
支付其他与经营活动有关的现金		19,127,086.50	21,765,723.38
经营活动现金流出小计		132,716,715.32	117,038,668.07
经营活动产生的现金流量净额		11,432,272.17	-26,013,363.00
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			6,000,000.00
投资活动现金流入小计			6,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		327,327.50	1,508,069.22

的现金			
投资支付的现金			
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		800,000.00	
投资活动现金流出小计		1,127,327.50	1,508,069.22
投资活动产生的现金流量净额		-1,127,327.50	4,491,930.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		65,000,000.00	45,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		65,000,000.00	45,000,000.00
偿还债务支付的现金		75,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,301,336.11	3,731,852.34
支付其他与筹资活动有关的现金		3,000,000.00	5,000,000.00
筹资活动现金流出小计		82,301,336.11	43,731,852.34
筹资活动产生的现金流量净额		-17,301,336.11	1,268,147.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-6,996,391.44	-20,253,284.56
加：期初现金及现金等价物余额		20,394,739.35	22,621,085.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		13,398,347.91	2,367,801.09

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**  
2014 年 1—6 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	110,420,911.33		9,409.09	15,956,639.08		-226,504,581.36		-22,990,822.70	-18,108,444.56
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	110,420,911.33		9,409.09	15,956,639.08		-226,504,581.36		-22,990,822.70	-18,108,444.56
三、本期增减变动金额				-1,922.93			-18,913,706.60		-1,734,287.53	-20,649,917.06

(减少以“-”号填列)										
(一) 净利润							-18,913,706.60		-1,734,287.53	-20,647,994.13
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-18,913,706.60		-1,734,287.53	-20,647,994.13
(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				-1,922.93						-1,922.93
1. 本期提取				102,730.28						102,730.28
2. 本期使用				104,653.21						104,653.21

(七) 其他										
四、本期末余额	105,000,000.00	110,420,911.33		7,486.16	15,956,639.08		-245,418,287.96		-24,725,110.23	-38,758,361.62

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		48,088.37	15,956,639.08		-231,154,460.45		-18,381,835.17	-53,110,656.84	
: 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				-11,173.27			-6,117,554.30		-1,567,274.94	-7,696,002.51	

(减少以“－”号填列)										
(一)净利润							-6,117,554.30		-1,567,274.94	-7,684,829.24
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-6,117,554.30		-1,567,274.94	-7,684,829.24
(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				-11,173.27						-11,173.27
1. 本期提取				109,315.69						109,315.69
2. 本期使用				120,488.96						120,488.96

(七)其他										
四、本期期末余额	105,000,000.00	75,420,911.33		36,915.10	15,956,639.08		-237,272,014.75		-19,949,110.11	-60,806,659.35

法定代表人：陈学东

主管会计工作负责人：竇万波

会计机构负责人：徐盛富

## 母公司所有者权益变动表

2014 年 1—6 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	110,420,911.33		9,409.09	15,956,639.08		-178,685,243.3 7	52,701,716.13
加: 会计政策 变更								
期差错更 正								
他								
二、本年 年初余额	105,000,000. 00	110,420,911.33		9,409.09	15,956,639.08		-178,685,243.3 7	52,701,716.13
三、本期 增减变动 金额(减 少以“— ”号填列)				-1,922.93			-19,376,759.94	-19,378,682.87
(一) 净 利润							-19,376,759.94	-19,376,759.94
(二) 其 他综合收 益								

上述（一） 和（二） 小计							-19,376,759.94	-19,376,759.94
（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				-1,922.93				-1,922.93
1. 本期提取				102,730.28				102,730.28
2. 本期使用				104,653.21				104,653.21
（七）其他								
四、本期末余额	105,000,000.00	110,420,911.33		7,486.16	15,956,639.08		-198,062,003.31	33,323,033.26

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		48,088.37	15,956,639.08		-183,784,457.33	12,641,181.45

加： ：会计政 策变更								
期差 ：错 更正								
他								
二、本年 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)				-11,173.27			-4,201,996.04	-4,213,169.31
(一)净 利润							-4,201,996.04	-4,201,996.04
(二)其 他综合 收益								
上述 (一)和 (二)小 计							-4,201,996.04	-4,201,996.04
(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				-11,173.27				-11,173.27
1. 本期 提取				109,315.69				109,315.69
2. 本期 使用				120,488.96				120,488.96
(七)其 他								
四、本期 期末余 额	105,000,000.00	75,420,911.33		36,915.10	15,956,639.08		-187,986,453.37	8,428,012.14

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

## 二、 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](mailto: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。

二、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。

三、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:

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明:

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

(三) 会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

(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：

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

#### (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： 单项金额重大的具体标准为：单笔金额在 100 万元以上的应收账款；单笔金额为 30 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大的应收款项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
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	账龄分析
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
信用风险特征组合	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%	5%
1—2 年	7%	7%
2—3 年	15%	15%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

(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

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	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

## 四、 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	应纳税所得额	15%，25%

### (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。

(三) 其他说明

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%。

五、 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	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
											少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	



					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	10,000,000.00	机电设备成套、工程承包、仪表开发、检验检测、技术咨询；配套材料销售	8,000,000.00		80	80	是	2,404,363.026		

六、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：	3,666.60	22,834.96
人民币	3,666.60	22,834.96
银行存款：	25,163,358.99	42,677,829.50
人民币	25,163,358.99	42,677,829.50
其他货币资金：	2,290,665.02	10,987,152.84
人民币	2,290,665.02	10,987,152.84
合计	27,457,690.61	53,687,817.30

项目	期末余额	期初余额
信用证保证金	2,290,665.02	4,959,127.74
银行汇票存款		1,528,025.10
合计	2,290,665.02	6,487,152.84

(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	930,000.00	9,788,800.00
合计	930,000.00	9,788,800.00

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				
山东科灵空调设备有限公司	2014年3月13日	2014年9月12日	500,000.00	
潍坊东兴建设发展有限公司	2014年1月29日	2014年7月29日	500,000.00	
山东汶昌文化发展有限公司	2014年4月2日	2014年10月2日	400,000.00	
广州毅昌科技股份有限公司	2014年1月9日	2014年7月9日	276,451.43	
安徽国祯环保节能科技股份有限公司	2014年1月21日	2014年7月21日	234,147.50	
合计	/	/	1,910,598.93	/

(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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,452,000.66	2.06	3,452,000.66	100.00	3,452,000.66	2.10	3,452,000.66	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								

按信用风险特征组合的应收账款	163,762,642.48	97.57	20,739,076.09	12.66	160,108,291.66	97.52	20,663,505.05	12.91
组合小计	163,762,642.48	97.57	20,739,076.09	12.66	160,108,291.66	97.52	20,663,505.05	12.91
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	0.37	626,359.17	100.00	626,359.17	0.38	626,359.17	100.00
合计	167,841,002.31	/	24,817,435.92	/	164,186,651.49	/	24,741,864.88	/

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
1.合肥天河塑料制	3,452,000.66	3,452,000.66	100	个别认定

品有限责任公司				
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	120,996,742.95	73.89	6,849,549.49	125,819,575.80	78.59	6,290,978.79
1 至 2 年	20,600,915.90	12.58	1,235,377.40	16,594,668.68	10.36	1,161,626.81
2 至 3 年	6,505,565.02	3.97	285,134.50	1,958,651.22	1.22	293,797.68
3 至 4 年	2,832,711.05	1.73	641,265.65	2,362,410.33	1.48	708,723.10
4 至 5 年	2,197,917.02	1.34	1,098,958.51	2,329,213.92	1.45	1,164,606.96
5 年以上	10,628,790.54	6.49	10,628,790.54	11,043,771.71	6.9	11,043,771.71
合计	163,762,642.48	100.00	20,739,076.09	160,108,291.66	100	20,663,505.05

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
1.广州市国塑建材贸易有限公司	380,565.01	380,565.01	100	个别认定
2.南宁市和舟工贸有限责任公司	245,794.16	245,794.16	100	个别认定
合计	626,359.17	626,359.17	/	/

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
黄河三角洲滨南物流有限公司	销货款	5,093.42	质量	否
合计	/	5,093.42	/	/

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	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
山东京博控股股份有限公司	95,952.44	4,797.62	985,745.73	49,287.29
合计	95,952.44	4,797.62	985,745.73	49,287.29

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(%)
------	--------	----	----	---------------

1.金坛市新城建设投资发展有限公司	客户	7,385,560.05	1 年以内	4.51
2.信阳市弘昌管道燃气工程有限责任公司	客户	4,700,772.58	1 年以内	2.87
3.合肥燃气集团有限公司	客户	4,150,627.80	1 年以内	2.53
4.合肥天河塑料制品有限责任公司	客户	3,452,000.66	4-5 年	2.11
5.丰县污水处理厂配套管网完善工程建设处	客户	3,035,815.88	1 年以内	1.85
合计	/	22,724,776.97	/	13.87

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 (%)
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	122,348.09	0.07
山东京博石油化工有限公司	参股股东的子公司	533,725.26	0.32
山东京博控股股份有限公司	参股股东	95,952.44	0.06
山东昆仑京博能源有限公司	参股股东的子公司	12,752.15	0.01
合计	/	764,777.94	0.46

(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	11.05	2,006,489.64	100.00	2,006,489.64	15.01	2,006,489.64	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按信用	16,153,636.93	88.95	4,566,717.69	28.27	11,361,017.97	84.99	4,011,793.16	35.31

风险特征组合								
组合小计	16,153,636.93	88.95	4,566,717.69	28.27	11,361,017.97	84.99	4,011,793.16	35.31
合计	18,160,126.57	/	6,573,207.33	/	13,367,507.61	/	6,018,282.80	/

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
1.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
2.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帐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	10,432,891.27	64.58	822,562.97	5,311,722.84	46.75	265,586.15
1至2年	1,169,324.77	7.24	94,028.52	1,330,296.74	11.71	93,120.77
2至3年	264,250.29	1.64	39,637.54	371,437.73	3.27	55,715.66
3至4年	910,376.03	5.64	273,112.81	1,035,426.68	9.11	310,628.01
4至5年	78,837.44	0.49	39,418.72	50,782.83	0.45	25,391.42
5年以上	3,297,957.13	20.41	3,297,957.13	3,261,351.15	28.71	3,261,351.15
合计	16,153,636.93	100.00	4,566,717.69	11,361,017.97	100.00	4,011,793.16

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(%)
1. 宋远畅	公司职工	2,278,602.60	1年以内	12.55
2. 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	8.57
3. 杜自俊	公司职工	1,046,095.58	1年以内	5.76
4. 余国龙	公司职工	800,684.19	1年以内	4.41
5. 周泽珍	公司职工	764,734.96	1年以内	4.21
合计	/	6,447,235.83	/	35.50

## (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	5,108,122.32	95.83	3,928,103.80	94.65
1 至 2 年	100,180.40	1.88	100,180.40	2.41
2 至 3 年	91,036.23	1.71	91,036.23	2.19
3 年以上	31,032.05	0.58	31,032.05	0.75
合计	5,330,371.00	100.00	4,150,352.48	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
1.中国石油天然气股份有限公司华东化工销售合肥分公司	供应商	1,297,490.00	2014 年	待结算
2.鸿塑贸易(上海)有限公司	供应商	477,916.54	2014 年	待结算
3.安徽国际货物运输公司	供应商	431,231.50	2014 年	待结算
4.中国石油天然气股份有限公司华南化工分公司	供应商	367,510.78	2014 年	待结算
5.长城证券有限责任公司	中介机构	300,000.00	2014 年	待结算
合计	/	2,874,148.82	/	/

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	19,206,091.03	153,020.00	19,053,071.03	17,401,310.20	141,528.00	17,259,782.20
在产品	726,612.72		726,612.72	882,703.27		882,703.27
库存商品	39,601,335.29	1,929,973.38	37,671,361.91	32,656,794.89	1,024,526.19	31,632,268.70
周转材料	571,211.14		571,211.14	305,893.76		305,893.76
合计	60,105,250.18	2,082,993.38	58,022,256.80	51,246,702.12	1,166,054.19	50,080,647.93

## 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	11,492.00			153,020.00
库存商品	1,024,526.19	1,579,657.19		674,210.00	1,929,973.38
合计	1,166,054.19	1,591,149.19		674,210.00	2,082,993.38

## 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（%）
原材料	可变现净值		
在产品	可变现净值		
库存商品	可变现净值		
周转材料	可变现净值		
消耗性生物资产	可变现净值		

## (七) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预付财产保险	79,886.10	
应收增值税发票进项税额	61,561.27	
合计	141,447.37	

## (八) 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
		本期新增	本期计提		
一、账面原值合计：	491,167,348.55	884,959.53		26,111.11	492,026,196.97
其中：房屋及建筑物	125,529,074.52	239,429.65			125,768,504.17
机器设备	341,806,355.42	627,948.70		26,111.11	342,408,193.01
运输工具	4,876,557.73	0.00			4,876,557.73
电器设备	14,883,339.24	17,581.18			14,900,920.42
其他	4,072,021.64	0.00			4,072,021.64
二、累计折旧合计：	261,736,338.36		15,350,501.88	8,674.96	277,078,165.28
其中：房屋及建筑物	44,083,069.22		2,746,840.59		46,829,909.81
机器设备	201,384,286.91		11,460,917.83	8,674.96	212,836,529.78
运输工具	3,285,890.88		262,816.92		3,548,707.80

电器设备	9,907,087.17		738,572.09		10,645,659.26
其他	3,076,004.18		141,354.45		3,217,358.63
三、固定资产账面净值合计	229,431,010.19		/	/	214,948,031.69
其中：房屋及建筑物	81,446,005.30		/	/	78,938,594.36
机器设备	140,422,068.51		/	/	129,571,663.23
运输工具	1,590,666.85		/	/	1,327,849.93
电器设备	4,976,252.07		/	/	4,255,261.16
其他	996,017.46		/	/	854,663.01
四、减值准备合计	11,372,871.09		/	/	11,372,871.09
其中：房屋及建筑物	2,447,962.09		/	/	2,447,962.09
机器设备	8,784,706.08		/	/	8,784,706.08
运输工具	41,453.46		/	/	41,453.46
电器设备	95,219.36		/	/	95,219.36
其他	3,530.10		/	/	3,530.10
五、固定资产账面价值合计	218,058,139.10		/	/	203,575,160.60
其中：房屋及建筑物	78,998,043.21		/	/	76,490,632.27
机器设备	131,637,362.43		/	/	120,786,957.15
运输工具	1,549,213.39		/	/	1,286,396.47
电器设备	4,881,032.71		/	/	4,160,041.80
其他	992,487.36		/	/	851,132.91

本期折旧额：15,350,501.88 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	

## (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	4,035,693.81	198,102.30		4,233,796.11
(1)土地使用权	3,623,225.60	173,922.24		3,797,147.84
(2)OA 办公软件	412,468.21	24,180.06		436,648.27
三、无形资产账面净值合计	13,571,879.31		198,102.30	13,373,777.01

(1)土地使用权	13,299,194.32		173,922.24	13,125,272.08
(2)OA 办公软件	272,684.99		24,180.06	248,504.93
四、减值准备合计				
(1)土地使用权				
(2)OA 办公软件				
五、无形资产账面价值合计	13,571,879.31		198,102.30	13,373,777.01
(1)土地使用权	13,299,194.32		173,922.24	13,125,272.08
(2)OA 办公软件	272,684.99		24,180.06	248,504.93

本期摊销额：198,102.30 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	5,521,336.18	4,889,655.17
预计负债	645,793.95	451,004.29
小计	6,167,130.13	5,340,659.46

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	162,398,096.32	137,554,345.68
合计	162,398,096.32	137,554,345.68

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2014	79,200,742.27		
2015	5,421,502.14	79,200,742.27	
2016	27,557,365.73	5,421,502.14	
2017	22,069,236.49	27,557,365.73	
2018	3,305,499.05	22,069,236.49	
2019	-15,068,053.44	3,305,499.05	
合计	122,486,292.24	137,554,345.68	/

(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	30,760,147.68	186,217.85		5,093.42	30,941,272.11
二、存货跌价准备	1,166,054.19	1,591,149.19		674,210.00	2,082,993.38
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	11,372,871.09				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	3,006,695.26	4,305,292.99			7,311,988.25
合计	46,305,768.22	6,082,660.03		679,303.42	51,709,124.83

## (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	30,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	105,000,000.00	125,000,000.00
合计	135,000,000.00	145,000,000.00

短期借款说明：本期期末 3000 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；1000 万元借款期限为 2014 年 6 月 30 日至 2015 年 6 月 30 日。

期末保证借款 10500 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 5500 万元，其中：借款金额 1000 万元，期限为 2014 年 2 月 28 日至 2015 年 2 月 28 日；借款金额 2000 万元，期限为 2014 年 4 月 15 日至 2015 年 4 月 15 日；借款金额 2500 万元，期限为 2014 年 5 月 26 日至 2015 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	28,865,197.37	31,363,243.74
合计	28,865,197.37	31,363,243.74

## 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	300,000.00	700,000.00
合肥通用机电产品检测院有限公司		200,000.00
合计	300,000.00	900,000.00

## (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	28,069,659.44	16,205,283.35
合计	28,069,659.44	16,205,283.35

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

单位名称	金额	未结转原因	备注
安徽中旭建设工程有限公司	708,456.0	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	170,000.00	14,976,563.85	15,086,557.85	60,006.00
二、职工福利费		784,733.06	784,733.06	0
三、社会保险费	6,733.89	3,284,435.23	3,291,169.12	0
医疗保险费	1,844.16	899,651.36	901,495.52	0
养老及失业保险	4,604.67	2,192,901.85	2,197,506.52	0
工伤生育保险	285.06	191,882.02	192,167.08	0
四、住房公积金		1,600,672.41	1,600,672.41	0
五、辞退福利		21,135.00	21,135.00	0

六、其他	1,568,167.46	519,683.41	169,853.56	1,917,997.31
合计	1,744,901.35	21,187,222.96	20,954,121	1,978,003.31

工会经费和职工教育经费金额 519,683.41 元，因解除劳动关系给予补偿 21,135.00 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	-1,277,227.85	-112,428.87
营业税	882,929.95	882,929.95
企业所得税	-188,851.34	335,486.36
个人所得税	131,418.26	106,518.77
城市维护建设税	-7,307.30	27,910.56
房产税	280,700.39	224,765.62
土地使用税	349,300.18	333,335.00
教育费附加	-6,019.48	14,804.11
印花税	4,134.74	12,019.07
水利基金	17,188.90	24,869.18
合计	186,266.45	1,850,209.75

(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	227,041.68	284,027.79
合计	227,041.68	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	306,728,524.27	320,126,390.32
合计	306,728,524.27	320,126,390.32

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	2,883,666.67	5,830,166.67
合肥市国有资产控股有限公司	288,232,737.47	288,232,737.47
巢湖市第一塑料厂	9,960.51	9,960.51
合计	291,126,364.65	294,072,864.65

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
武汉新浩源物资有限公司	7,988,600.00	未结算
广东省源天工程公司	1,037,127.32	待结算款项
合肥市国有资产控股有限公司	288,232,737.47	借款、暂未还

安徽国风集团有限公司 2,883,666.67 借款、暂未还

4、对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	金额	未偿还原因
武汉新浩源物资有限公司	7,988,600.00	未结算
广东省源天工程公司	1,037,127.32	待结算款项
合肥市国有资产控股有限公司	288,232,737.47	借款、暂未还
安徽国风集团有限公司	2,883,666.67	借款、暂未还

(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	3,006,695.26	4,305,292.99		7,311,988.25
合计	3,006,695.26	4,305,292.99		7,311,988.25

本期预计负债期末余额为 7,311,988.25 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	9,409.09	102,730.28	104,653.21	7,486.16
合计	9,409.09	102,730.28	104,653.21	7,486.16

(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）	75,034,850.00			75,034,850.00
其他资本公积	35,386,061.33			35,386,061.33
合计	110,420,911.33			110,420,911.33

(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	-226,504,581.36	/

调整后 年初未分配利润	-226,504,581.36	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-18,913,706.60	/
期末未分配利润	-245,418,287.96	/

## (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	152,256,878.27	163,058,032.11
其他业务收入	2,655,102.62	9,369,036.40
营业成本	140,221,526.59	159,035,394.72

## 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	150,285,180.20	137,532,875.31	163,058,032.11	149,146,356.34
(2) 服务业	1,971,698.07	170,820.00		
合计	152,256,878.27	137,703,695.31	163,058,032.11	149,146,356.34

## 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	14,490,041.46	13,843,475.20	14,687,308.03	15,897,302.37
PE 管	31,512,341.91	29,375,201.53	30,857,757.77	29,987,119.05
燃、供水管	67,922,879.19	60,885,096.48	96,210,164.88	83,585,300.05
其他管材	36,359,917.64	33,429,102.10	21,302,801.43	19,676,634.87
技术服务	1,971,698.07	170,820.00		
合计	152,256,878.27	137,703,695.31	163,058,032.11	149,146,356.34

## 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	51,548,557.06	48,024,044.44	64,877,884.62	61,437,589.88
华东、华中	100,708,321.21	89,679,650.87	98,180,147.49	87,708,766.46
合计	152,256,878.27	137,703,695.31	163,058,032.11	149,146,356.34

## 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 (%)
1.合肥燃气集团有限公司	10,416,743.16	6.72
2.金坛市新城建设投资发展有限公司	8,873,952.57	5.73

3.南京安能杰电力实业有限公司	6,489,750.00	4.19
4.如东县掘港市政建筑安装工程有限公司	2,833,219.18	1.99
5.丰县污水处理厂配套管网完善工程建设处	2,594,714.43	1.67
合计	31,208,379.34	20.30

## (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
消费税	0		
营业税	0		应纳税营业额
城市维护建设税	292,038.78	105,298.30	实缴流转税税额
教育费附加	147,696.2	75,176.57	实缴流转税税额 7%
资源税	0		
地方教育费附加	65,234.97	36.49	实缴流转税税额 2%
水利基金	0	64,877.86	水利基金
合计	504,969.95	245,389.22	/

## (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	2,367,813.40	2,024,604.67
工资	2,974,030.97	2,817,871.05
业务提成	1,985,644.18	1,640,116.55
差旅费	717,235.80	911,681.58
市场开发费	474,625.19	382,567.73
其他费用	2,136,755.10	2,101,412.28
合计	10,656,104.64	9,878,253.86

## (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	3,781,640.65	3,395,778.26
折旧费	2,036,451.30	1,891,672.43
社会保险费	1,152,311.83	942,142.92
无形资产摊销	198,102.30	204,351.33
福利费	443,320.34	464,593.82
其他	6,462,023.07	5,124,543.33
合计	14,073,849.49	12,023,082.09

## (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	4,244,350.00	3,731,852.34

利息收入	-58,490.60	-200,366.57
银行工本手续费	32,867.31	31,551.03
合计	4,218,726.71	3,563,036.80

## (三十) 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
政府补助	100,000.00	352,000.00	
其他	138,002.53	4,283,867.34	
合计	238,002.53	4,635,867.34	

## 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
合肥市科学技术局本级 10016358 政策兑现	100,000.00		
合肥市安全生产标准化奖励		50,000.00	
合肥市科技局 10057256 政策兑现		300,000.00	
合肥市财政专利申请补助		2,000.00	
合计	100,000.00	352,000.00	/

## 计入当期损益的政府补助

单位: 元 币种: 人民币

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
合肥市科学技术局本级 10016358 政策兑现	100,000.00		与收益相关
合肥市安全生产标准化奖励		50,000.00	与收益相关
合肥市科技局 10057256 政策兑现		300,000.00	与收益相关
合肥市财政专利申请补助		2,000.00	与收益相关
合计	100,000.00	352,000.00	/

## (三十一) 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		2,608.40	
其中: 固定资产处置损		2,608.40	

失			
其他	322,618.20		
合计	322,618.20	2,608.40	

## (三十二) 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	543,992.61	
递延所得税调整	-826,470.67	
合计	-282,478.06	

## (三十三) 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）	-0.1912	-0.1912	-0.058	-0.058
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	-0.1916	-0.1916	-0.096	-0.096

## 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	-18,913,706.60	-6,117,554.30
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	41,963.66	3,973,836.42
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	-18,955,670.26	-10,091,390.42
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利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下	7		

一月份起至报告期年末的月份数	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	6	6
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)	$14=1 \div 12$	-0.1801	-0.058
基本每股收益 (II)	$15=3 \div 12$	-0.1805	-0.096
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)	$20=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	-0.1801	-0.058
稀释每股收益 (II)	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	-0.1805	-0.096

## (1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S= S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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;S<sub>0</sub>为期初股份总数;S<sub>1</sub>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;S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数;S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数;S<sub>k</sub>为报告期缩股数;M<sub>0</sub>报告期月份数;M<sub>i</sub>为增加股份次月起至报告期期末的累计月数;M<sub>j</sub>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/(S<sub>0</sub>+S<sub>1</sub>+S<sub>i</sub>×M<sub>i</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>j</sub>×M<sub>j</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>k</sub>+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。

(三十四) 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	58,490.60
其他	8,736,965.84
合计	8,795,456.44

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
费用付现	11,356,244.37
往来款	11,021,036.22
合计	22,377,280.59

3、 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
安徽国风集团有限公司	3,000,000.00
合计	3,000,000.00

(三十五) 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-20,647,994.13	-7,684,829.24
加：资产减值准备	6,082,660.03	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,349,559.38	15,638,121.94
无形资产摊销	198,102.30	204,351.33
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		458.40
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,244,350.00	3,610,597.55
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）	-826,470.67	0.00
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）	-7,941,608.87	16,272,708.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-137,692.73	-57,865,165.60

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,538,163.58	195,777.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,140,931.11	-29,627,979.49
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	25,167,025.59	12,999,303.72
减：现金的期初余额	47,200,664.46	47,621,537.08
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	-22,033,638.87	-34,622,233.36

## 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	25,167,025.59	47,200,664.46
其中：库存现金	3,666.60	22,834.96
可随时用于支付的银行存款	25,163,358.99	42,677,829.50
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	25,167,025.59	47,200,664.46

## 七、 关联方及关联交易

## (一) 本企业的母公司情况

单位：万元 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
合肥通机研究院	国有企业（全民所有制企业）	合肥市	陈学东	通用机械、化工设备的设计	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：万元 币种：人民币

子公司	企业类	注册地	法人代	业务性	注册资	持股比	表决权	组织机构
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------

全称	型		表	质	本	例(%)	比例(%)	代码
广东国通新型建材有限公司	有限责任公司	广州市	雍跃	制造业	8,000	55	55	74999484-4
合肥机通工程科技有限公司	有限责任公司	合肥市	许强	服务业	1,000	80	80	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	母公司的控股子公司	713900471
合肥通用机械研究院特种设备检验站	母公司的控股子公司	149064694
合肥通安工程机械设备监理有限公司	母公司的控股子公司	719968565
合肥豪克化工设备节能工程技术有限公司	母公司的控股子公司	149064686
合肥通用机械产品认证有限公司	母公司的控股子公司	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	母公司的控股子公司	784902124
合肥通用职业技术学院	母公司的控股子公司	667908156
合肥通用环境控制技术有限责任公司	母公司的控股子公司	711744292
合肥通用无损检测技术有限责任公司	母公司的控股子公司	731662067
合肥天工科技开发有限公司	母公司的控股子公司	723305107
中机电气设备江苏有限公司	母公司的控股子公司	697878840
中国通用机械研究院有限公司	母公司的控股子公司	134914473
安徽省冶金设计院	母公司的控股子公司	485000753
安徽省机械工业设计院有限公司	母公司的控股子公司	48500317X
山东京博控股股份有限公司	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	股东的子公司	705044583-1
山东京博石油化工有限公司	股东的子公司	16715409-5
山东博兴华韵水业有限公司	股东的子公司	
山东博兴华韵水业有限公司升润分公司	股东的子公司	
山东昆仑京博能源有限公司	股东的子公司	

(四) 关联交易情况  
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(%)
山东博兴华韵水业有限公司升润分公司	销售管材	市场价	268,539.25	0.15	763,553.08	0.40
山东京博石油化工有限公司	销售管材	市场价	1,000,222.31	0.57	882,432.00	0.46
安徽国风塑业股份有限公司	水电费	市场价	2,452,668.85	92.83	2,637,845.30	93.69

1、 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	10,000,000.00	2013年9月22日~2014年2月22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	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29日~2014年2月28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11月26日~2014年5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	20,000,000.00	2013年9月2日~2014年9月1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	30,000,000.00	2013年7月29日~2014年7月29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	10,000,000.00	2014年2月28日~2015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	20,000,000.00	2014年4月15日~2015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	25,000,000.00	2014年5月26日~2015年5月26日	否

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 5500 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 2014 年 2 月 28 日至 2015 年 2 月 28 日, 保证最高本金限额为人民币 1000 万元, 保证额度有效期自 2014 年 2 月 28 日至 2015 年 2 月 28 日; 向国机财务公司借款 2000 万元借款期限 2014 年 4 月 15 日至 2015 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 2014 年 4 月 15 日至 2015 年 4 月 15 日; 向国机财务公司借款 2500 万元借款期限 2014 年 5 月 26 日至 2015 年 5 月 26 日, 保证最高本金限额 2500 万元, 保证额度有效自 2014 年 5 月 26 日至 2015 年 5 月 26 日。

## 2、 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	2,883,666.67			
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	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%
国机财务有限责任公司	20,000,000.00	2013 年 9 月 2 日	2013 年 9 月 2 日	6.60%
国机财务有限责任公司	30,000,000.00	2013 年 7 月 29 日	2013 年 7 月 29 日	6.60%
国机财务有限责任公司	10,000,000.00	2014 年 2 月 28 日	2014 年 2 月 28 日	6.30%
国机财务有限责任公司	20,000,000.00	2014 年 4 月 15 日	2014 年 4 月 15 日	6.30%
国机财务有限责任公司	25,000,000.00	2014 年 5 月 26 日	2014 年 5 月 26 日	6.30%

## (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	122,348.09	6,117.40	588,380.48	29,419.02
应收账款	山东京博石油化工有限公司	533,725.26	26,686.26	1,654,855.16	82,742.76
应收账款	山东京博控股股份有限公司	95,952.44	4,797.62	985,745.73	49,287.29

应收账款	山东昆仑京博能源有限公司	12,752.15	637.61	20,020.61	1,001.03
其他应收款	安徽国风塑业股份有限公司	73,238.01	3,661.90		

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	300,000.00	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	288,232,737.47
其他应付款	安徽国风集团有限公司	2,883,666.67	5,830,166.67
其他应付款	安徽国风塑业股份有限公司		33,752.69
其他应付款	巢湖市第一塑料厂	9,960.51	9,960.51
其他应付款	合肥通用机械研究院	27,895.00	

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

(一) 其他或有负债及其财务影响:

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：

- (1)、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；
- (2)、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。
- (3)、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。

十、 承诺事项:

(一) 重大承诺事项

1、抵押资产情况:

截止 2014 年 6 月 30 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；1000 万元借款期限为 2014 年 6 月 30 日至 2015 年 6 月 30 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。

## 十一、 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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应	3,452,000.66	2.64	3,452,000.66	100.00	3,452,000.66	2.48	3,452,000.66	100.00

收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	126,760,370.90	97.05	16,205,840.23	12.78	135,451,785.74	12.78	16,296,222.31	12.03
合并范围内的应收账款	400,217.82	0.31			158,549.82	0.11		
组合小计	127,160,588.72	97.36	16,205,840.23	12.74	135,610,335.56	97.41	16,296,222.31	12.02
合计	130,612,589.38	/	19,657,840.89	/	139,062,336.22	/	19,748,222.97	/

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
1.合肥天河塑料制品有限责任公司	3,452,000.66	3,452,000.66	100	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	102,877,983.90	81.22	5,143,899.20	107,552,815.59	79.4	5,377,640.78
1 至 2 年	11,357,806.73	8.93	1,135,780.66	15,171,858.22	11.2	1,062,030.08
2 至 3 年	1,364,038.65	1.07	204,605.80	1,421,793.23	1.05	213,268.98
3 至 4 年	1,991,352.15	1.57	597,405.65	2,216,210.33	1.64	664,863.10
4 至 5 年	90,081.10	0.07	45,040.55	221,378.00	0.16	110,689.00
5 年以上	9,079,108.37	7.14	9,079,108.37	8,867,730.37	6.55	8,867,730.37
合计	126,760,370.90	100.00	16,205,840.23	135,451,785.74	100	16,296,222.31

## 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	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
山东京博控股股份有限公司	95,952.44	4,797.62	985,745.73	49,287.29
合计	95,952.44	4,797.62	985,745.73	49,287.29

## 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(%)
1.金坛市新城建设投资发展有限公司	客户	7,385,560.05	1 年以内	5.65
2.信阳市弘昌管道燃气工程有限责任公司	客户	4,700,772.58	1 年以内	3.60
3.合肥燃气集团有限公司	客户	4,150,627.80	1 年以内	3.18
4.合肥天河塑料制品有限责任公司	客户	3,452,000.66	5 年以上	2.64
5.丰县污水处理厂配套管网完善工程建设处	客户	3,035,815.88	1 年以内	2.32
合计	/	22,724,776.97	/	17.39

## 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(%)
广东国通新型建材有限公司	控股子公司	400,217.82	0.31
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	122,348.09	0.09
山东京博石油化工有限	参股股东的子公司	533,725.26	0.41

公司			
山东昆仑京博能源有限公司	参股股东的子公司	12,752.15	0.01
合计	/	1,069,043.32	0.82

## (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	151,871,355.32	93.34	42,027,351.83	27.67	147,734,368.82	94.22	35,352,270.26	23.93
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收账款	10,832,458.81	6.66	3,583,609.54	33.08	9,056,186.40	5.78	3,491,751.06	38.56
组合小计	10,832,458.81	6.66	3,583,609.54	33.08	9,056,186.40	5.78	3,491,751.06	38.56
合计	162,703,814.13	/	45,610,961.37	/	156,790,555.22	/	38,844,021.32	/

## 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
广东国通新型建材有限公司	150,314,236.82	40,470,233.33	26.92	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	151,871,355.32	42,027,351.83	/	/

## 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	10,432,891.27	64.57	822,562.97	4,590,312.91	50.69	229,515.65
1 至 2 年	1,169,324.77	7.24	94,028.52	547,880.48	6.05	38,351.63
2 至 3 年	264,250.29	1.64	39,637.54	361,187.44	3.99	54,178.12
3 至 4 年	910,376.03	5.64	273,112.81	538,372.92	5.94	161,511.88
4 至 5 年	78,837.44	0.49	39,418.72	20,477.75	0.23	10,238.88
5 年以上	3,297,957.13	20.42	3,297,957.13	2,997,954.90	33.1	2,997,954.90
合计	16,153,636.93	100.00	4,566,717.69			

## 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	150,314,236.82	4-5 年以内	92.39
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	0.96
杜自俊	职员	1,046,095.58	1 年以内	0.64
余国龙	职员	800,684.19	1 年以内	0.49
周泽珍	职员	764,734.96	1 年以内	0.47
合计	/	154,482,870.05	/	94.95

## 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	150,314,236.82	92.39
合计	/	150,314,236.82	92.39

## (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	44,000,000.00	44,000,000.00					55	55

通新型 建材有 限公司								
合肥机 通工程 科技有 限公司	8,000,000.00	8,000,000.00					80	80

## (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	100,195,525.23	103,405,072.14
其他业务收入	2,535,840.18	5,890,628.61
营业成本	93,412,059.41	99,344,321.70

## 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
塑料管材行业	100,195,525.23	90,967,708.96	103,405,072.14	93,565,172.34
合计	100,195,525.23	90,967,708.96	103,405,072.14	93,565,172.34

## 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	4,298,296.86	4,569,993.46	6,337,295.43	7,915,355.92
PE 管	14,955,823.96	15,724,363.45	19,164,794.13	20,011,103.95
燃、供水管	53,986,466.89	47,756,899.10	62,798,343.93	52,691,683.09
其他管材	26,954,937.52	22,916,452.95	15,104,638.65	12,947,029.38
合计	100,195,525.23	90,967,708.96	103,405,072.14	93,565,172.34

## 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
华中、华东	100,195,525.23	90,967,708.96	103,405,072.14	93,565,172.34
合计	100,195,525.23	90,967,708.96	103,405,072.14	93,565,172.34

## 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 (%)
1.合肥燃气集团有限公司	10,416,743.16	10.4
2.金坛市新城建设投资发展有	8,873,952.57	8.86

限公司		
3.南京安能杰电力实业有限公司	6,489,750.00	6.48
4.如东县掘港市政建筑安装工程有限公司	2,833,219.18	2.83
5.丰县污水处理厂配套管网完善工程建设处	2,594,714.43	2.59
合计	31,208,379.34	31.16

## (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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-19,376,759.94	-4,201,996.04
加: 资产减值准备	8,127,074.97	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,065,710.60	11,447,887.44
无形资产摊销	155,678.10	158,027.13
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,244,350.00	3,731,852.34
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)	-1,181,938.96	
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)	-6,206,860.72	11,513,911.22
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	12,333,118.99	-39,401,991.17
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,271,899.13	-9,261,053.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,432,272.17	-26,013,363.00
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	13,398,347.91	2,367,801.09
减: 现金的期初余额	20,394,739.35	22,621,085.65
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	-6,996,391.44	-20,253,284.56

## 十二、 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	金额
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	100,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-184,615.67
少数股东权益影响额	87,855.67
所得税影响额	38,723.66
合计	41,963.66

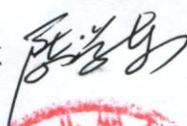
## (二) 净资产收益率及每股收益

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		-0.1801	-0.1801
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-0.1805	-0.1916

## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的 2014 年半年度报告正文；
- (二) 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表；
- (三) 报告期内，公司在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

董事长：陈学东



安徽国通高新管业股份有限公司

2014 年 8 月 25 日

