

新疆国统管道股份有限公司
XINJIANG GUOTONG PIPELINE CO.,LTD



2010年半年度报告

证券简称：国统股份

证券代码：002205

披露时间：2010年8月10日

重要提示

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

2、不存在董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议的情形。

3、公司董事会成员九人，均亲自出席了本次审议2010年半年度报告的董事会。

4、公司2010年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司负责人徐永平先生、主管会计工作负责人李洪涛先生、会计机构负责人宁军女士声明：保证2010年半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

- 第一节 公司基本情况
- 第二节 主要会计数据和财务指标
- 第三节 股本变动及股东情况
- 第四节 董事、监事、高级管理人员情况
- 第五节 董事会报告
- 第六节 重要事项
- 第七节 财务报告
- 第八节 备查文件

第一节 公司基本情况

一、公司法定名称

中文名称：新疆国统管道股份有限公司

英文名称：XinJiang GuoTong Pipeline CO.,Ltd.

中文简称：国统股份

英文简称：GuoTong

二、公司法定代表人：徐永平

三、公司董事会秘书及证券事务代表联系方式

股票简称	国统股份	
股票代码	002205	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	栾秀英	陈莹
联系地址	新疆乌鲁木齐市米东区	
电话	0991-3325685	
传真	0991-3325685	
电子信箱	gtgf521@126.com	amber_yy@126.com

四、公司注册地址：新疆米泉市城东工业开发区

公司办公地址：新疆乌鲁木齐市米东区（原新疆米泉市城东工业开发区）

邮政编码：831407

网址：<http://www.xjgt.com>

电子邮箱：gtgf521@xjgt.com

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《上海证券报》。

登载年度报告的网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点： 公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：国统股份

股票代码：002205

七、公司其它有关资料

公司首次注册登记日期：2001年8月30日

公司最近一次变更登记日期：2009年11月17日

注册登记地点：新疆维吾尔自治区工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：650000410001607

公司税务登记证号码：650109710938343

公司聘请的会计师事务所：国富浩华会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

第二节 主要会计数据和财务指标

一、主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减（%）
总资产	990,896,862.23	917,137,348.07	8.04%
归属于上市公司股东的所有者权益	389,873,597.08	368,255,444.86	5.87%
股本	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.90	3.68	5.98%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期 增减（%）
营业总收入	220,543,107.95	137,596,111.68	60.28%
营业利润	34,198,762.12	17,894,475.87	91.11%
利润总额	34,273,350.87	17,577,037.73	94.99%
归属于上市公司股东的净利润	22,618,152.22	14,529,256.48	55.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益 后的净利润	22,554,751.78	14,799,078.89	52.41%
基本每股收益（元/股）	0.2262	0.1453	55.68%
稀释每股收益（元/股）	0.2262	0.1453	55.68%
净资产收益率（%）	5.96%	4.41%	1.55%
经营活动产生的现金流量净额	-109,005,905.90	-1,552,993.42	6,919.08%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.09	-0.02	53.50%

二、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

项 目	金 额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额 或定量享受的政府补助除外）	146,983.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-72,394.40
所得税影响额	-11,188.31
合 计	63,400.44

第三节 股本变动及股东情况

一、报告期内，公司股份没有增减变动。

二、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						10,279
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
新疆天山建材（集团）有限责任公司	国有法人	38.30%	38,300,000	38,300,000	2,000,000	
国统国际股份有限公司	境外法人	11.25%	11,250,000	11,250,000	0	
国统国际有限公司	境外法人	7.50%	7,500,000	7,500,000	0	
新疆三联工程建设有限责任公司	境内非国有法人	3.75%	3,750,000	0	0	
傅学仁	境外自然人	2.15%	2,146,875	2,146,875	0	
新疆金建建材有限责任公司	境内非国有法人	2.01%	2,014,000	0	0	
华夏成长证券投资基金	境内非国有法人	1.95%	1,949,871	0	0	
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	境内非国有法人	1.56%	1,564,174	0	0	
西安市通达水泥制品机械设备有限责任公司	境内非国有法人	1.42%	1,424,946	0	0	
全国社保基金六零三组合	境内非国有法人	0.50%	500,000	0	0	
前 10 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数量		股份种类			
新疆三联工程建设有限责任公司	3,750,000		人民币普通股			
新疆金建建材有限责任公司	2,014,000		人民币普通股			
华夏成长证券投资基金	1,949,871		人民币普通股			
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	1,564,174		人民币普通股			
西安市通达水泥制品机械设备有限责任公司	1,424,946		人民币普通股			
全国社保基金六零三组合	500,000		人民币普通股			
江山	399,000		人民币普通股			
山东省国际信托有限公司—泽熙瑞金 1 号	396,311		人民币普通股			
刘启通	337,900		人民币普通股			
杨金芳	337,738		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	国统国际有限公司为国统国际股份有限公司的全资子公司，傅学仁为国统国际股份有限公司的董事。对其他股东公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					

三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，本公司控股股东及实际控制人均未发生变更，其所持有的公司股份无质押、冻结或托管情况。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股数	本期减持股数	期末持股数	其中：持有限制性股票数量	期末持有股票期权数量	变动原因
傅学仁	董事	2,862,500	0	715,625	2,146,875	2,146,875	0	二级市场转让

二、公司董事、监事、高级管理人员的变动情况

报告期内，公司无董事、监事、高级管理人员选聘等变动情况。

第五节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况及简要财务分析

报告期内，公司继续本着持续、稳定发展的经营方针，面对全球经济复杂多变、劳动力成本增加等不利因素，紧紧围绕主业，快速反应，积极应对市场变化，保持良好的发展态势，经营业绩稳步提升。

报告期内，公司新增合同订单1.6亿元。截止报告期，本年度需继续履行的合同总额为8.95亿元。2010年1-6月，公司实现销售收入2.2亿元，比去年同期增长60.28%，实现利润总额3420万元，同比增长94.99%，净利润实现2262万元，同比增长55.67%。

1、营业收入、营业利润、净利润同比增减变动情况及原因分析

(单位：人民币元)

项目	2010年1—6月	2009年1—6月	本报告期比上年同期增减(%)	增减原因
营业收入	220,543,107.95	137,596,111.68	60.28%	销售收入增加，货款回收较好，原材料
营业利润	34,198,762.12	17,894,475.87	91.11%	采购成本及各项运营成本控制有效，营
净利润	22,618,152.22	14,529,256.48	55.67%	业利润大幅增加；

2、现金流量表同比增减情况及原因分析

项目	2010年1—6月	2009年1—6月	本报告期比上年同期增减(%)	增减原因
经营活动产生的现金流量净额	-109,005,905.90	-1,552,993.42	6919.08%	报告期内支付到期银行承兑汇票，同时4-6月正处于生产旺季，采购资金支出较大导致。
投资活动产生的现金流量净额	-12,206,376.20	-25,898,110.24	-52.87%	公司上年度进行募投项目建设，增加固定资产投资，至上年末募

				投资项目全部竣工。因此本年度固定资产投入较上年有所减少。
筹资活动产生的现金流量净额	39,486,153.50	21,213,425.94	86.14%	报告期处于生产经营旺季,由于集中采购原材料,较上年同期增加银行借款4500万,导致筹资活动现金流量较上年增长较大。

二、报告期内公司经营情况

1、公司主营业务及其经营状况

报告期内,公司主营业务未发生变更,主业仍为PCCP的生产、销售。

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:(人民币)万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上	营业成本比上	毛利率比上
				年同期增减(%)	年同期增减(%)	年同期增减(%)
工业	21,738.61	13,928.03	35.93%	59.82%	58.88%	1.07%
主营业务分产品情况						
PCCP管材	21,258.33	13,469.19	36.64%	65.98%	65.81%	0.18%
PVC,PE管材	480.28	458.84	4.46%	-39.52%	-28.67%	-76.51%

(2) 主营业务分地区情况

单位:(人民币)万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
西北片区	4,485.32	-60.66%
东北片区	128.21	100.00%
华南片区	16,190.04	1,096.89%
西南片区	935.04	10.45%

注:东北片区收入1,282,051.28元主要系工程竣工后增项收入,相关成本已在工程竣工验收时结转。

2、报告期内,公司订单签署情况

序号	工程名称	合同金额(万元)
1	东莞市东莞大道延长线供水管道工程 D2200、D2000 输配水管道 PCCP 采购	1,629.79
2	山东省胶东地区引黄调水工程(第三十九批)预应力钢筒砼管采购(标段 159)	9,576.95
3	新疆伊犁河谷土地开发管网水利工程 PCCP 管材及管件采购项目	2,490.00

4	新疆伊犁河谷管网水利工程 PCCP 管材及管件采购项目	1,926.13
	合 计	15,622.87

3、报告期内，公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

4、报告期内，公司无其他对利润产生重大影响的经营业务活动。

5、报告期内，公司无单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上（含10%的情况）。

6、报告期内，公司在新疆伊犁地区投资设立全资子公司，注册资本人民币 500 万元。

7、经营中的问题与困难

（1）原材料价格波动风险

公司的主要原材料价格波动较大，影响公司业绩的相对稳定。

对策：继续发挥集中采购优势，监控钢材的价格走势，科学制定采购计划，规避原材料价格波动对公司业绩的影响。具体措施包括通过建立长期稳定的供应商关系、通过合同条款的约定结合履行的实际情况，对原材料价格进行测算，锁定利润。

（2）人才储备不足的风险

中高级管理人才的储备不足仍是制约公司扩张规模和速度的主要因素之一。

对策：加强人力资源的合理配置，人尽其才，物尽其用。

（3）劳动力成本上升缩减利润空间

作为传统行业，劳动力成本上升给企业盈利带来较大的压力。

对策：通过加强企业技术研发、工艺优化和技术改造，提高用工效率。

8、主要子公司的财务及经营状况

被投资单位	期末净资产	本期净利润
新疆天河管道工程有限责任公司	24,383,425.29	-14,754.67
哈尔滨国统管道有限公司	84,471,677.98	-1,516,152.43
新疆天山管道有限责任公司	23,068,408.03	-1,035,581.86
新疆博峰检验检测中心有限公司	2,646,118.70	-70,210.64
中山银河管道有限公司	78,289,686.55	17,406,777.66
四川国统混凝土制品有限公司	47,717,596.36	-307,534.85
辽宁渤海混泥土制品有限公司	20,525,793.65	2,575,976.78

伊犁国统管道工程有限责任公司

4,803,480.62

-196,519.38

三、报告期内公司主营业务及其结构、利润构成未发生重大变化。

四、报告期内投资情况

1、报告期内，公司无募集资金使用情况。

2、报告期内非募集资金投资情况

报告期内，公司利用非募集资金用于如下股权投资：

今年公司连续中标“新疆伊犁河谷地土地开发管网水利工程”项目，按照当地政府及工程业主要求，需要公司在当地设立全资企业，并且后续的工作开展要在设立全资企业的基础上进行。公司在此前提下，进一步对新疆伊犁地区的区域市场进行了深入分析论证，认为在伊犁地区投资设立 PCCP 企业符合公司“立足新疆，东进西出”的战略发展规划和布局。公司出资人民币 500 万元在新疆伊犁地区设立全资子公司。

本次对外投资事项已于 2010 年 4 月 21 日，经本公司第三届董事会第二十一次临时会议以 9 票赞成、0 票反对、0 票弃权审议通过。目前该全资子公司已完成工商注册登记。

五、董事会下半年的经营计划无修改。

六、对2010年1-9月经营业绩的预计

2010 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 50%			
2010 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	0%	~~~	30.00%
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	32,180,574.06		
业绩变动的原因说明	营业收入较上年同期增长，净利润增长			

七、报告期内董事会日常工作情况

报告期内，共计召开5次董事会会议，其中现场会议2次，通讯会议3次，公司董事均亲自出席了会议并有效行使表决权，无董事对会议议案反对或弃权的表决。

报告期内，公司董事会严格遵守国家法律法规和《公司章程》的规定，遵照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议，确保决议得到有效实施。

第六节 重要事项

一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关文件的要求，不断完善公司法人治理结构，规范运作，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，促进企业规范运作水平的不断提升。

为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间，公司外部信息使用人管理，公司修订了《信息披露制度》、制定了《投标保密制度》和《内幕信息知情人报备制度》；为加强公司的规范运作，提高内部运营效率，结合公司实际运作情况，修订了《总经理办公制度》。

截止报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求。

二、投资者关系管理

公司严格遵守信息披露方面的法律、法规及规范性文件的要求，履行信息披露义务。公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，安排专人作好投资者来访接待工作，通过咨询电话、网络平台、现场交流等多种渠道和形式，接受个人及机构投资者的咨询、现场调研。

在与投资者交流的过程中，公司始终坚持真实、及时、准确、合法、完整、公平的信息披露原则。报告期内，公司通过全景网络（网址：<http://irm.p5w.net>）开展了2009年度报告说明会，最大限度地保证了投资者与公司信息交流渠道的畅通。

三、报告期内实施利润分配方案的执行情况

报告期内，公司实施2009年度利润分配方案：以公司现有总股本100,000,000股为基数，向全体股东

按每 10 股派发 0.1 元现金（含税），剩余未分配利润结转下一年度分配。

报告期内，公司已将上述利润分配方案实施完毕。

四、公司2010年度上半年利润分配方案

2010年度上半年，公司无利润分配方案，也无公积金转增股本预案。

五、报告期内公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

六、报告期内公司无证券投资、持有其他上市公司股权、参股金融企业和拟上市公司等投资情况。

七、报告期内公司无重大资产收购、出售及企业合并事项。

八、报告期内，无重大关联交易事项。

1、以下关联交易事项已经公司2009年度股东大会审议通过。

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
新疆天山水泥股份有限公司	0.00	0.00	500,000.00	0.59%
合计	0.00	0.00	500,000.00	0.59%

2、报告期内，公司没有资产、股权转让以及与关联方共同投资发生的关联交易事项。

3、报告期内，公司控股股东新疆天山建材（集团）有限公司为本公司提高贷款担保14500万元。

九、报告期内重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产事项。

2、报告期内，公司无对外担保事项。

3、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

4、报告期内，重大借款合同。

截止2010年6月30日，公司借款余额19500万元，借款合同具体如下：

贷款单位	贷款金额 (万元)	借款起止日期	借款条件	担保单位
招商银行人民路支行	2,000.00	2009-8-7 至 2011-8-7	担保	新疆天山建材集团
招商银行人民路支行	2,000.00	2010-6-12 至 2010-12-12	担保	新疆天山建材集团

中国银行昌吉州分行	2,000.00	2009-9-14 至 2011-9-9	担保	新疆天山建材集团
中国银行昌吉州分行	1,500.00	2010-2-3 至 2011-11-1	担保	新疆天山建材集团
交通银行乌市分行	3,500.00	2009-5-19 至 2012-5-19	担保	新疆天山建材集团
交通银行乌市分行	1,500.00	2009-9-2 至 2012-9-2	担保	新疆天山建材集团
华夏银行乌分行	3,000.00	2010-3-10 至 2013-3-10	信用	--
华夏银行乌分行	2,000.00	2010-4-28 至 2013-4-28	信用	--
商业银行古牧地支行	2,000.00	2010-5-26 至 2011-5-26	担保	新疆天山建材集团
合计	19,500.00			

5、报告期内，无其他重大合同。

十、 公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	实际控制人中国中材集团公司	自公司股票上市之日起三十六个月内，不	严格履行中
	控股股东新疆天山建材（集团）有限公司	转让或者委托他人管理其间接持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。	
其他承诺事项	主要股东台湾国统	傅学仁	严格履行中
	叶清正	1、公司股东傅学仁、叶清正承诺：在任职期间每年转让的公司股份不得超过其所持有的公司股份总数的百分之二十五，并且	
	中国中材集团有限公司	离职后六个月内，不转让所持有的公司股份；申报离任六个月后的十二个月内通过	
	新疆天山建材（集团）有限公司	证券交易所挂牌交易出售本公司股份数量占其所持有公司股份总数的比例不超过50%。	
	台湾国统	2、公司实际控制人中材集团、控股股东新疆天山建材（集团）有限责任公司、股东台湾国统关于避免同业竞争的承诺。	

截至报告期末，公司持股 5% 以上股东无自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售承诺的情况。

十一、 报告期内，公司独立董事对报告期内关联方资金占用和对外担保事项的专项说明和独立意见

1、公司能够严格控制对外担保风险，报告期内不存在为本公司的股东、股东的附属企业及本公司其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

2、报告期内，公司没有控股股东及其他关联方占用资金的情况。

十二、报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东及实际控制人未受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所通报批评或公开谴责的情况。

十三、报告期内，公司信息披露情况索引

序号	公告编号	披露日期	披露内容	披露报纸及网站
1	2010-001	2010年1月19日	中标公示公告(东莞市东莞大道延长线供水管道工程)	证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2	2010-002	2010年1月27日	中标公告(东莞市东莞大道延长线供水管道工程)	同上
3	2010-003	2010年2月10日	第三届董事会第十九次临时会议决议公告	同上
4	2010-004	2010年2月10日	2010年第一次临时股东大会通知公告	同上
5	2010-005	2010年2月25日	签订合同公告	同上
6	2010-006	2010年2月26日	2009年度业绩快报	同上
7	2010-007	2010年2月26日	2010年第一次临时股东大会决议公告	同上
8	2010-008	2010年3月10日	中标公告(山东省胶东地区引黄调水工程(第三十九批)预应力钢筒砼管采购)	同上
9	2010-009	2010年3月11日	中标公告(新疆伊犁河谷地土地开发管网水利工程PCCP管材及管件采购项目)	同上
10	2010-010	2010年3月11日	第三届董事会第二十次临时会议决议公告	同上
11	2010-011	2010年3月20日	中标公告(新疆伊犁河谷管网水利工程PCCP管材及管件采购项目)	同上
12	2010-012	2010年3月26日	签订合同公告	同上
13	2010-013	2010年3月28日	2009年度报告摘要	同上
14	2010-014	2010年3月30日	第三届董事会第四次会议决议公告	同上
15	2010-015	2010年3月30日	2009年度股东大会通知公告	同上
16	2010-016	2010年3月30日	第三届监事会第四次会议决议公告	同上
17	2010-017	2010年3月30日	2010年度日常关联交易公告	同上

18	2010-018	2010年3月30日	募集资金年度使用情况的专项报告	同上
19	2010-019	2010年4月3日	业绩说明会	同上
20	2010-020	2010年4月17日	2010年第一季度业绩预告	同上
21	2010-021	2010年4月22日	2010年第一季度报告	同上
22	2010-022	2010年4月22日	第三届董事会第二十一临时会议决议公告	同上
23	2010-023	2010年4月22日	对外投资公告	同上
24	2010-024	2010年4月27日	2009年度股东大会决议公告	同上
25	2010-025	2010年5月5日	签订合同公告	同上
26	2010-026	2010年5月11日	第三届董事会第二十二次临时会议决议公告	同上
27	2010-027	2010年5月11日	2010年度非公开发行股票预案	同上
28	2010-028	2010年5月11日	关于前次募集资金使用情况的报告	同上
29	2010-029	2010年5月28日	2010年第二次临时股东大会通知公告	同上
30	2010-030	2010年6月1日	2009年度权益分配实施公告	同上
31	2010-031	2010年6月9日	关于非公开发行获得国务院国资委批复的公告	同上
32	2010-032	2010年6月9日	关于召开2010年第二次临时股东大会的提示性公告	同上
33	2010-033	2010年6月18日	2010年第二次临时股东大会决议公告	同上

第七节 财务报告

一、 财务报表（未经审计）

二、 财务报表附注

资产负债表

编制单位：新疆国统管道股份有限公司

2010年6月30日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	93,019,820.57	74,581,157.82	174,745,949.17	147,886,573.34
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	11,860,000.00	11,860,000.00	800,000.00	800,000.00
应收账款	227,287,700.09	153,535,339.81	208,747,289.66	125,266,751.46
预付款项	82,104,565.91	74,633,689.82	15,563,713.28	9,551,204.65
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	15,721,391.41	128,640,771.59	44,655,208.33	157,358,745.64
买入返售金融资产				
存货	236,892,714.41	77,107,190.79	157,833,688.54	51,602,752.66
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	666,886,192.39	520,358,149.83	602,345,848.98	492,466,027.75
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		168,849,767.38		163,849,767.38
投资性房地产				
固定资产	279,965,428.73	80,439,060.07	266,291,459.13	80,661,045.44
在建工程	1,267,453.34		5,120,872.14	
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	37,376,261.87	2,991,781.18	37,909,069.23	3,165,809.74
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	2,783,262.79	2,783,262.79	2,841,693.97	2,841,693.97
递延所得税资产	2,552,186.90	1,648,246.73	2,552,186.90	1,648,246.73
其他非流动资产	66,076.21		76,217.72	
非流动资产合计	324,010,669.84	256,712,118.15	314,791,499.09	252,166,563.26
资产总计	990,896,862.23	777,070,267.98	917,137,348.07	744,632,591.01
流动负债：				
短期借款	40,000,000.00	40,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
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	122,000,000.00	122,000,000.00	52,760,000.00	52,760,000.00
应付账款	105,652,692.64	30,802,234.64	118,303,330.60	55,966,327.03
预收款项	107,449,743.14	87,850,369.10	139,122,966.01	127,591,393.47
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	10,465,325.09	5,528,003.18	8,929,641.62	4,601,230.97
应交税费	-17,939,609.29	-8,833,362.48	9,482,404.16	12,843,550.06
应付利息				
应付股利	1,191,969.85	1,191,969.85	1,968,105.10	1,968,105.10
其他应付款	20,040,239.53	30,789,902.89	16,369,451.18	26,813,925.48
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	388,860,360.96	309,329,117.18	406,935,898.67	342,544,532.11
非流动负债:				
长期借款	155,000,000.00	155,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00
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	155,000,000.00	155,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00
负债合计	543,860,360.96	464,329,117.18	496,935,898.67	432,544,532.11
所有者权益（或股东权益）:				
实收资本（或股本）	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
资本公积	115,448,020.18	119,315,765.77	115,448,020.18	119,315,765.77
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	17,410,816.99	17,410,816.99	17,410,816.99	17,410,816.99
一般风险准备				
未分配利润	157,014,759.91	76,014,568.04	135,396,607.69	75,361,476.14
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	389,873,597.08	312,741,150.80	368,255,444.86	312,088,058.90
少数股东权益	57,162,904.19		51,946,004.54	
所有者权益合计	447,036,501.27	312,741,150.80	420,201,449.40	312,088,058.90
负债和所有者权益总计	990,896,862.23	777,070,267.98	917,137,348.07	744,632,591.01

利润表

编制单位：新疆国统管道股份有限公司

2010年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	220,543,107.95	273,772,149.30	137,596,111.68	111,718,907.68
其中：营业收入	220,543,107.95	273,772,149.30	137,596,111.68	111,718,907.68
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	186,334,204.31	272,131,827.17	119,691,494.29	96,108,397.65
其中：营业成本	142,099,361.60	259,580,453.86	88,360,585.11	68,852,889.05
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	1,315,559.03	285,273.34	77,901.36	9,000.00
销售费用	21,064,123.03	1,826,075.88	11,217,600.93	8,770,111.44
管理费用	18,889,337.15	8,803,980.12	13,498,192.17	8,378,142.21
财务费用	3,512,896.44	1,659,695.86	5,506,888.08	4,106,204.59
资产减值损失	-547,072.94	-23,651.89	1,030,326.64	5,992,050.36
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）	-10,141.52		-10,141.52	
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）	34,198,762.12	1,640,322.13	17,894,475.87	15,610,510.03
加：营业外收入	148,583.15	80,000.00	6,000.00	6,000.00
减：营业外支出	73,994.40	63,994.40	323,438.14	201,430.60
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	34,273,350.87	1,656,327.73	17,577,037.73	15,415,079.43
减：所得税费用	6,438,299.00	3,235.83	3,660,049.06	3,117,903.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,835,051.87	1,653,091.90	13,916,988.67	12,297,176.30
归属于母公司所有者的净利润	22,618,152.22	1,653,091.90	14,529,256.48	12,297,176.30
少数股东损益	5,216,899.65		-612,267.81	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.2262	0.0165	0.1453	0.1230
（二）稀释每股收益	0.2262	0.0165	0.1453	0.1230
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	27,835,051.87	1,653,091.90	13,916,988.67	12,297,176.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,618,152.22	1,653,091.90	14,529,256.48	12,297,176.30
归属于少数股东的综合收益总额	5,216,899.65		-612,267.81	

现金流量表

编制单位：新疆国统管道股份有限公司

2010年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	189,819,189.46	142,896,765.07	254,181,717.50	207,786,006.87
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	993,837.57	98,520,712.65	411,330.23	8,261,157.50
经营活动现金流入小计	190,813,027.03	241,417,477.72	254,593,047.73	216,047,164.37
购买商品、接受劳务支付的现金	226,303,980.16	152,708,331.99	197,362,482.95	142,718,743.49
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	14,675,609.30	4,485,613.54	14,053,868.39	8,324,006.88
支付的各项税费	43,927,289.35	20,198,963.58	14,155,924.99	10,120,911.39
支付其他与经营活动有关的现金	14,912,054.12	171,734,567.63	30,573,764.82	113,374,238.81
经营活动现金流出小计	299,818,932.93	349,127,476.74	256,146,041.15	274,537,900.57
经营活动产生的现金流量净额	-109,005,905.90	-107,709,999.02	-1,552,993.42	-58,490,736.20
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,206,376.20	81,570.00	25,898,110.24	722,761.92
投资支付的现金		5,000,000.00		10,400,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	12,206,376.20	5,081,570.00	25,898,110.24	11,122,761.92
投资活动产生的现金流量净额	-12,206,376.20	-5,081,570.00	-25,898,110.24	-11,122,761.92

三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			10,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			10,000,000.00	
取得借款收到的现金	105,000,000.00	105,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00
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	105,000,000.00	105,000,000.00	160,000,000.00	150,000,000.00
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	60,000,000.00	133,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,513,846.50	5,513,846.50	5,786,574.06	4,376,438.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	65,513,846.50	65,513,846.50	138,786,574.06	94,376,438.24
筹资活动产生的现金流量净额	39,486,153.50	39,486,153.50	21,213,425.94	55,623,561.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-229.33	-229.33
五、现金及现金等价物净增加额	-81,726,128.60	-73,305,415.52	-6,237,907.05	-13,990,165.69
加：期初现金及现金等价物余额	174,745,949.17	147,886,573.34	78,910,815.95	64,295,086.49
六、期末现金及现金等价物余额	93,019,820.57	74,581,157.82	72,672,908.90	50,304,920.80

合并所有者权益变动表

编制单位：新疆国统管道股份有限公司

2010年6月30日

单位：元

项 目	本期金额								
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	100,000,000.00	115,448,020.18		17,410,816.99		135,396,607.69		51,946,004.54	420,201,449.40
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	100,000,000.00	115,448,020.18		17,410,816.99		135,396,607.69		51,946,004.54	420,201,449.40
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						21,618,152.22		5,216,899.65	26,835,051.87
（一）净利润						22,618,152.22		5,216,899.65	27,835,051.87
（二）直接计入所有者权益的利得和损失									
1、可供出售金融资产公允价值变动净额									
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4、其他									
上述（一）和（二）小计						22,618,152.22		5,216,899.65	27,835,051.87
（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						-1,000,000.00			-1,000,000.00
（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						-1,000,000.00			-1,000,000.00
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									

四、本年年末余额	100,000,000.00	115,448,020.18	17,410,816.99	157,014,759.91	57,162,904.19	447,036,501.27
----------	----------------	----------------	---------------	----------------	---------------	----------------

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：新疆国统管道股份有限公司

2010年6月30日

会合04表 单位：元

项 目	上年金额							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	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	80,000,000.00	113,673,293.72		13,644,531.51		110,692,954.07		25,431,332.11	343,442,111.41
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	80,000,000.00	113,673,293.72		13,644,531.51		110,692,954.07		25,431,332.11	343,442,111.41
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	20,000,000.00	1,774,726.46		3,766,285.48		24,703,653.62		26,514,672.43	76,759,337.99
（一）净利润						51,669,939.10		2,189,398.89	53,859,337.99
（二）直接计入所有者权益的利得和损失									
1、可供出售金融资产公允价值变动净额									
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4、其他									
上述（一）和（二）小计						51,669,939.10		2,189,398.89	53,859,337.99
（三）所有者投入和减少资本									
1、所有者投入资本		1,774,726.46						24,325,273.54	26,100,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他									
（四）利润分配	20,000,000.00			3,766,285.48		-26,966,285.48			-3,200,000.00
1、提取盈余公积				3,766,285.48		-3,766,285.48			
2、提取一般风险准备									
3、对所有者（或股东）的分配	20,000,000.00					-23,200,000.00			-3,200,000.00
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							
四、本年年末余额	100,000,000.00	115,448,020.18	17,410,816.99	135,396,607.69	51,946,004.54	420,201,449.40	

母公司所有者权益变动表

编制单位：新疆国统管道股份有限公司

2010年6月30日

单位：元

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	100,000,000.00	119,315,765.77			17,410,816.99		75,361,476.14	312,088,058.90
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	100,000,000.00	119,315,765.77			17,410,816.99		75,361,476.14	312,088,058.90
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							653,091.90	653,091.90
(一) 净利润							1,653,091.90	1,653,091.90
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							1,653,091.90	1,653,091.90
(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							-1,000,000.00	-1,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-1,000,000.00	-1,000,000.00
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. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	100,000,000.00	119,315,765.77			17,410,816.99		76,014,568.04	312,741,150.80

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：新疆国统管道股份有限公司

2010年6月30日

单位：元

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	80,000,000.00	119,315,765.77			13,644,531.51		64,664,906.82	277,625,204.10
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	80,000,000.00	119,315,765.77			13,644,531.51		64,664,906.82	277,625,204.10
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	20,000,000.00				3,766,285.48		10,696,569.32	34,462,854.80
（一）净利润							37,662,854.80	37,662,854.80
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							37,662,854.80	37,662,854.80
（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	20,000,000.00				3,766,285.48		-26,966,285.48	-3,200,000.00
1. 提取盈余公积					3,766,285.48		-3,766,285.48	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配	20,000,000.00						-23,200,000.00	-3,200,000.00
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. 本期提取								
2. 本期使用								

四、本期期末余额	100,000,000.00	119,315,765.77			17,410,816.99		75,361,476.14	312,088,058.90
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	---------------	----------------

新疆国统管道股份有限公司
财 务 报 表 附 注
2010 年 1-6 月

一、公司基本情况

新疆国统管道股份有限公司(以下简称“公司”)系经中华人民共和国对外贸易经济合作部“资审 A 字[2001]0047 号”批准,由新疆天山建材(集团)有限责任公司、新疆金建建材有限责任公司、傅学仁、新疆建材设计研究院(有限公司)(原名为新疆建材工业设计院)、西安市通达水泥制品机械设备有限责任公司、国统国际股份有限公司、陈虞修共同出资发起设立,于 2001 年 8 月 30 日取得新疆维吾尔自治区工商行政管理局(企业登记主管机关)核发的企股新总字第 4000886 号《企业法人营业执照》,原注册资本为人民币 3000 万元。

根据公司 2002 年 1 月 12 日临时股东会决议和修改后章程的规定,经中华人民共和国对外贸易经济合作部以外经贸资二函[2002]556 号《关于新疆国统管道股份有限公司增资、股东变更及设立北京办事处的批复》,同意公司申请增加注册资本人民币 2000 万元,变更后的注册资本为人民币 5000 万元。

根据公司 2003 年 2 月 18 日股东大会决议和修改后章程的规定,经中华人民共和国商务部以商资二批[2003]454 号《关于新疆国统管道股份有限公司增资扩股、股权变更、变更经营范围及股东更名的批复》同意贵公司申请增加注册资本人民币 1000 万元,变更后的注册资本为人民币 6000 万元。增资后,公司由新疆天山建材(集团)有限责任公司、国统国际股份有限公司、新疆金建建材有限责任公司、新疆建材设计研究院(有限公司)、西安市通达水泥制品机械设备有限责任公司、国统国际有限公司、新疆三联工程建设有限责任公司、傅学仁、陈虞修、刘启通、王海、叶清正、杨金芳共同出资。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]501 号文核准,公司于 2008 年 1 月 9 日

公开发行 2000 万股人民币普通股,注册资本变更为人民币 8000 万元。2009 年 3 月 31 日,公司召开股东大会审议通过 2008 年度利润分配方案:以截止 2008 年 12 月 31 日的 8000 万股份为基数,每 10 股送 2.5 股,未分配利润转增股本共计 2000 万股,转增后股本 10000 万股。

公司住所:新疆米泉市城东工业开发区。法定代表人为:徐永平,《企业法人营业执照》注册号为:650000410001607。公司类型:股份有限公司(台港澳与境内合资、上市)。所属行业为:工业类。公司经营范围为预应力钢筒砼管、各种输水管道及其异型管件、配件的开发制造;钢筋混凝土管片、混凝土预制构件、水泥制品的生产销售及与其相关的技术开发和

咨询服务；普通货物运输和大型货物运输；水工金属结构（钢结构、机械设备）及化工建材的生产，管道工程专业承包。公司主要产品为预应力钢筒砼管、各种输水管道及其异型管件。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认、计量和编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权

益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法

① 合并财务报表的合并范围

本公司以控制为基础确定财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为依据，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，抵消内部交易对合并财务报表的影响后编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项（包括母公司和纳入合并范围的子公司与联营企业及合营企业之间的未实现内部交易损益）、内部债权债务进行抵销。

② 母公司与子公司采用的会计政策和会计期间不一致的处理方法。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，即按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

7、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（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、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，将外币金额折算为记账本外币金额；收到投资者以外币投入的资本，采用交易日即期汇率折算。在资产负债表日，视下列情况进行处理：

①外币货币性项目：采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入财务费用。

②以历史成本计量的外币非货币性项目：按交易发生日的即期汇率折算，在资产负债表日不改变其记账本位币金额。

③以公允价值计量的外币非货币性项目：按公允价值确定日的即期汇率折算。折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目，形成的汇兑差额，计入资本公积。

（2）资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

资产负债表日外币项目的折算方法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。

外币报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融工具的分类：金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金额资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债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、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

② 金融工具的确认依据和计量方法

A、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

确认依据：此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、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。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法：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，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。

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

处置时，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。

B、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意

图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：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计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、应收款项

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

计量方法：采用历史成本计量。

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。

D、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法：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。资产负债表日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。

(1) 金融资产转移的确认依据和计量方法

① 金融资产转移的确认依据：本公司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的或即没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

② 金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将

下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

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之和。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：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。

终止确认部分的账面价值；

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之和。

C、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，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(2) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(4) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

① 持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

② 可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当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，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

①单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：单项金额重大是指期末余额前 5 名的应收款项。

②单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大应收款项的确认依据：

其他不重大是指单项金额重大以外的的应收款项，不再按信用风险特征划分应收款项。

(3) 公司根据以前年度应收款项实际损失率为基础，结合现时情况确定坏账准备计提的比例为 5%。

11、存货

(1) 存货的分类：公司存货分为：原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法：发出存货时按移动加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货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、用于出售的材料等，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计算基础，若持有存货的数量多于销售合同数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场

销售价格)作为计算基础;用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

资产负债表日通常按照单个存货项目计提存货跌价准备;对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失,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: 存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法: 领用时采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

① 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、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。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价);资本公积(资本溢价或股本溢价)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。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资,如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的,本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本,该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本,并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括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以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交易分步实现的企业合并,其企业合并成本为每一单项交易的成本之和。采用吸收合并时,企业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,在个别财务报表中确认为商誉;采用控股合并时,合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额,在编制合并财务报表时确认

为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入合并当期损益。

③ 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金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，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）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作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

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

本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。按权益法核算长期股权投资时：

① 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

② 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），

对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③ 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。

④ 被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤ 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，本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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

A、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

B、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

C、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方涉对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内形式管理权。

② 重大影响的判断依据：

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，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。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

A、在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。

B、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。

C、与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。

E、向被投资单位提供关键技术。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，发生减值时将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确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

②商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

13、固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用

A、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-30	3	3.233-4.85
机器设备	15	3	6.467
运输工具	6	3	16.167
办公设备	5	3	19.4

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

B、在建工程

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若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。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

- ① 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；
- ② 已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- ③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

(3) 在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

C、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。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。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。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。

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按年度计算借款费用资本化金额。

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。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

D、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

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，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过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无形资产通常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。

(2) 无形资产的后续计量

① 无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

② 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

③ 无形资产的减值

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若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，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的

无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

E、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

14、收入

(1) 销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认

公司已将商品所有权上的重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。

公司主要业务为生产和销售与相关管道工程配套的 PCCP 管材，公司确认该部分产品的销售收入须同时满足下列具体标准：

- ①、公司将生产的 PCCP 管材运至业主指定或产品销售合同规定的地点；
- ②、业主聘请的工程监理公司现场质量验收；
- ③、业主招标的工程施工方现场接收；
- ④、业主内部工程管理部门和合同管理部门对上述已现场验收并接收的 PCCP 管材进行确认。

(2) 对外提供劳务收入按以下方法确认

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。完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

- ① 已完工作的测量。
- ② 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- ③ 已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方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。

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。

③ 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，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，按照他人使用本公司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。

15、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产递延所得税负债根据资产和负债暂时性差异与其适用的所得税税率，计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(1) 确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。但以下交易产生的可抵扣暂时性差异不确认相关的递延所得税资产：

该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，在可预见的未来很可能不会转回。

(2) 在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债：

① 商誉的初始确认；

② 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

③ 对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

递延所得税资产或递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用所得税税率计算。

(3) 递延所得税资产减值

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

16、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更：本报告期无主要会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更：本报告期无主要会计估计变更事项。

17、前期差错更正

(1) 追溯重述法：本报告期无前期会计差错更正事项。

(2) 未来适用法：本报告期未发生未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增 值 税	应税销售收入	17%
营 业 税	应税营业收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
企 业 所 得 税	应纳税所得额	15%或 25%

公司在东莞、中山、沈阳等地设立分公司，根据国税发【2008】28号文。本公司企业所得税实行统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算的政策，公司本部企业所得税享受西部大开发税收优惠政策，减按 15%征收企业所得税，各分支机构按 25%的税率征收企业所得税，汇算清缴后应纳税所得额的 50%由总公司按适用税率就地缴纳，应纳税所得额的 50%由各分支机构按适用税率就地缴纳。

2、税收优惠及批文

根据昌吉回族自治州国家税务局核发《关于新疆永昌积水复合材料有限公司等 2 户企业减按 15%税率征收企业所得税的批复》(昌州国税办[2006]191号)，公司 2005 年至 2010 年减按 15%的税率征收企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)
新疆天山管道有限责任公司	控股子公司	新疆乌鲁木齐	制造业	1,542	预应力钢筒混凝土管、化学管材等各种输排	1,284

接上表

子公司全称	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(%)	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
新疆天山管道有限责任公司		91.89	91.89	是	1,870,847.92	-83,985.69	

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)
四川国统混凝土制品有限公司	控股子公司	四川成都	工业	4,000	预应力钢筒混凝土、各	3,089.75
中山银河管道有限公司	控股子公司	广东省中	工业	3,625	生产、销售：各种供水	4,230.19
中山市益骏贸易发展有限公司	控股子公司	广东省中山市	商业类	50	销售：服装、家用电器	50

接上表

子公司全称	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
四川国统混凝土制品有限公司		100	100	是			
中山银河管道有限公司		73	73	是	21,138,215.35	4,699,829.97	
中山市益骏贸易发展有限公司		73	100	是			

中山市益骏贸易发展有限公司系中山银河管道有限公司全资子公司，本公司持中山银河管道有限公司 73% 股权，故本公司持

中山市益骏贸易发展有限公司 100% 表决权。

中山市益骏贸易发展有限公司少数股东权益及少数股东损益已在中山银河管道有限公司相关项目中。

(3) 非企业合并取得的子公司

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	本公司期末实际投资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有表决权比例
新疆天河管道工程有限责任公司	新疆和田市	工业	1,000	各种输排水管道、预应力钢筒混凝土管、化学管材等生产	1632		99.19%	100%
哈尔滨国统管道有限公司	黑龙江省哈尔滨市	工业	4,000	生产预应力钢筒砼管道等水泥制品及配件的生产、销售及技术服务等	4,809.30		75%	75%
新疆博峰检验检测中心(有限公司)	新疆乌鲁木齐市	工业	300	建筑材料及制品检测	300		100%	100%
哈尔滨国统管片有限公司	哈尔滨	工业	1,000	钢筋混凝土管片等生产与销售	510		38.25%	51%
辽宁渤海混凝土制品有限公司	大连	工业	2,040	预应力钢筒混凝土管道等生产与销售	1040		50.98%	50.98%
伊犁国统管道工程有限责任公司	新疆伊犁察布查尔	工业	500	预应力钢筒混凝土管道等生产与销售	500		100%	100%

本公司直接持新疆天河管道工程有限责任公司 90% 股权，直接持新疆天山管道有限责任公司 91.89% 股权，新疆天山管道有限责任公司持新疆天河管道工程有限责任公司 10% 股权，故本公司合计持新疆天河管道工程有限责任公司 99.19% 的股权，持 100% 表决权。

本公司直接持哈尔滨国统管道有限公司 75% 股权，哈尔滨国统管道有限公司持哈尔滨国统管片有限公司 51% 股权，故本公司合计持哈尔滨国统管片有限公司 38.25% 的股权，持 51% 表决权。

2、合并范围发生变更的说明

2010 年 4 月 21 日，经公司第三届董事会第二十一临时会议决议投资设立全资子公司伊犁国统管道工程有限责任公司，本公司出资 500 万元，出资比例 100%，伊犁众信有限责任会计师事务所出具的伊众会验字【2010】第 052 号验资报告，取得企业法人营业执照注册号 654122030000785，本期已纳入合并报表范围。

3、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：

名称	期末净资产	本期净利润
伊犁国统管道工程有限责任公司	4,803,480.62	-196,519.38

(2) 本期不再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：无

五、合并财务报表项目注释

(以下附注期初数是指 2010 年 1 月 1 日余额, 期末数是指 2010 年 6 月 30 日余额; 本期是指 2010 年 1—6 月, 上期是指 2009 年 1—6 月。)

1、货币资金

(1)

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:			422,211.62			398,523.76
银行存款:			88,247,608.95			169,070,425.41
其中: 美元	85,001.32	6.8345	580,949.14	84,946.68	6.8282	580,032.92
其他货币资金:			4,350,000.00			5,277,000.00
合计			93,019,820.57			174,745,949.17

(2) 货币资金期末余额比期初余额减少 81,726,128.60 元, 减少比例 46.77%, 主要原因是本期经营支出增加所致。

(3) 现金及现金等价物

列示于现金流量表的现金及现金等价物包	期末数	期初数
期末货币资金	88,669,820.57	169,468,949.17
减: 三个月外到期的银行承兑汇票保证金		
加: 三个月内到期的银行承兑汇票保证金	4,350,000.00	5,277,000.00
期末现金及现金等价物余额	93,019,820.57	174,745,949.17
减: 年初现金及现金等价物余额	174,745,949.17	78,910,815.95
现金及现金等价物净增加(减少)额	-81,726,128.6	95,835,133.22

(4) 其他货币资金为银行承兑汇票保证金。

2、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	11,860,000.00	800,000.00
合计	11,860,000.00	800,000.00

(2) 期末本公司无质押的应收票据。

(3) 期末本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

3、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			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款	153,963,668.38	64.35%	7,698,183.42	5%
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				
其他不重大应收账款	85,286,542.24	35.65%	4,264,327.11	5%
合 计	239,250,210.62	100.00%	11,962,510.53	5%
净额	227,287,700.09			

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款	135,813,599.01	61.81%	6,790,679.95	5%
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				
其他不重大应收账款	83,920,390.10	38.19%	4,196,019.50	5%
合 计	219,733,989.11	100.00%	10,986,699.45	5%
净额	208,747,289.66			

(2) 应收账款账龄披露如下：

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	144,430,043.82	60.37%	7,221,502.19	170,404,926.92	77.55%	8,520,246.35
1 至 2 年	67,634,744.51	28.27%	3,381,737.23	22,888,180.54	10.42%	1,144,409.03
2 至 3 年	13,456,515.28	5.62%	672,825.76	15,682,825.00	7.14%	784,141.25
3 年以上	13,728,907.01	5.74%	686,445.35	10,758,056.66	4.90%	537,902.83
合计	239,250,210.62	100.00%	11,962,510.53	219,733,989.12	100.00%	10,986,699.46
净额	227,287,700.09			208,747,289.66		

(3) 本报告期无前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款项金额。

(4) 本报告期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备。

(5) 本报告期无实际核销的应收账款情形。

(6) 本报告期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。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

序号	单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例
1	新疆昌源水务准东供水有限公司	60,467,542.72	1 年以内	25.27%
2	广州市自来水公司	47,882,263.08	1 年以内	20.02%
3	北京市南水北调工程建设管理中心	20,453,672.28	1-2 年	8.55%
4	深圳太阳管道有限公司哈尔滨分公司	12,665,091.57	1 年以内	5.29%
5	北京河山引水管业有限公司哈尔滨分公司	12,495,098.73	1 年以内	5.22%
	合计	153,963,668.38		64.35%

(8) 本报告期无应收关联方账款情况：

(9) 本报告期无终止确认的应收账款情况。

(10) 本报告期无以应收账款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

4、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	80,419,426.53	97.95%	14,460,953.76	92.91%
1 至 2 年	1,685,139.38	2.05%	1,102,759.52	7.09%
合计	82,104,565.91	100.00%	15,563,713.28	100.00%

(2) 预付款项期末数较期初数增加 66,540,852.63 元，增长 427.54%。主要原因是报告期内公司为履行已签合同订单，生产量及营业收入较上年同期大幅增长，为满足后期生产需要，公司规模化集中采购原材料所预付的材料款增加所致。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

序号	单位名称	金额	时间	未结算原因
1	天津市银龙预应力钢材集团有限公司	45,969,429.22	1 年以内	未到结算期
2	诸城华盛管业有限公司	6,700,000.00	1 年以内	未到结算期
3	哈尔滨市华龙威贸易有限公司	4,339,884.38	1 年以内	未到结算期
4	营口经济技术开发区仁和物流有限公司	4,100,000.00	1 年以内	未到结算期
5	华润水泥投资有限公司	2,190,779.67	1 年以内	未到结算期
	合计	63,300,093.27		

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

币

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的其他应收款	9,472,203.41	57.24%	473,610.17	5%
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其他应				
其他不重大其他应收款	7,076,578.12	42.76%	353,779.95	5%
合 计	16,548,781.53	100.00%	827,390.12	5%
净额	15,721,391.41			

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的其他应收款	41,743,915.91	88.81%	2,087,195.80	5%
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其他应				
其他不重大其他应收款	5,261,566.56	11.19%	263,078.34	5%
合 计	47,005,482.47	100.00%	2,350,274.14	5%
净额	44,655,208.33			

(2) 其他应收款账龄披露如下：

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	14,569,911.16	88.04%	728,498.13	43,844,652.46	93.28%	2,192,232.63
1 至 2 年	423,227.38	2.56%	21,161.37	2,957,409.61	6.29%	147,870.49
2 至 3 年	1,435,462.28	8.67%	71,721.58	151,499.76	0.32%	7,574.99
3 至 4 年	120,180.71	0.73%	6,009.04	51,920.64	0.11%	2,596.03
合 计	16,548,781.53	100.00%	827,390.12	47,005,482.47	100%	2,350,274.14
净额	15,721,391.41			44,655,208.33		

(3) 本报告期无前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款情况

(5) 其他应收款金额前五名单位情况 单位：元 币种：人民币

序号	单位名称	金额	年限	占其他应收款总额的比例
1	深圳卓成管道有限公司	3,500,000.00	1 年以内	21.15%
2	大朗项目部	3,164,510.00	1 年以内	19.12%
3	深圳太阳管道工程有限公司哈尔滨分公司	1,259,995.91	1 年以内	7.62%
4	国电诚信招标有限公司	800,000.00	1 年以内	4.83%
5	德阳市自来水公司	747,697.50	1 年以内	4.52%
	合 计	9,472,203.41		57.24%

(6) 本报告期无应收关联方账款情况

(7) 本报告期无终止确认的其他应收款情况

(8) 本报告期无以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

(9) 其他应收款期末账面价值比期初账面价值减少-28,933,816.92 元，减幅 64.79%，主要原因是本期收回往来款所致。

6、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	67,963,244.85		67,963,244.85	52,435,491.88		52,435,491.88
库存商品	131,755,945.73		131,755,945.73	74,061,698.98		74,061,698.98
在产品	37,173,523.83		37,173,523.83	31,336,497.68		31,336,497.68

合 计	236,892,714.41		236,892,714.41	157,833,688.54		157,833,688.54
-----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(2) 存货跌价准备：截止 2010 年 6 月 30 日止，本公司的存货不存在减值情形，不需提取存货跌价准备。

(3) 存货期末余额比期初余额增加 79,059,025.87 元，增幅 50.09%，主要原因是本期为履行业务订单，采购生产用原材料增加、库存商品、在产品等项目增加所致。

7、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：	329,245,214.48	23,793,378.69	0.00	353,038,593.17
其中：房屋及建筑物	101,320,095.49	12,195,698.10	0.00	113,515,793.59
机器设备	218,804,781.21	9,531,933.64	0.00	228,336,714.85
运输工具	7,191,049.79	1,968,991.45	0.00	9,160,041.24
电子设备	1,929,287.99	96,755.50	0.00	2,026,043.49
二、累计折旧合计：	60,594,661.99	10,353,825.79	234,416.70	70,714,071.08
其中：房屋及建筑物	13,246,450.95	2,173,776.05	0.00	15,420,227.00
机器设备	43,296,074.99	7,574,177.13	234,416.70	50,635,835.42
运输工具	2,607,170.86	503,809.75	0.00	3,110,980.61
电子设备	1,444,965.19	102,062.86	0.00	1,547,028.05
三、固定资产账面净值合计	268,650,552.49	23,793,378.69	10,119,409.09	282,324,522.09
其中：房屋及建筑物	88,073,644.54	12,195,698.10	2,173,776.05	98,095,566.59
机器设备	175,508,706.22	9,531,933.64	7,339,760.43	177,700,879.43
运输工具	4,583,878.93	1,968,991.45	503,809.75	6,049,060.63
电子设备	484,322.80	96,755.50	102,062.86	479,015.44
四、减值准备合计	2,359,093.36	0.00	0.00	2,359,093.36
其中：房屋及建筑物	2,359,093.36	0.00	0.00	2,359,093.36
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00
电子设备	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产账面价值合计	266,291,459.13	23,793,378.69	10,119,409.09	279,965,428.73
其中：房屋及建筑物	85,714,551.18	12,195,698.10	2,173,776.05	95,736,473.23
机器设备	175,508,706.22	9,531,933.64	7,339,760.43	177,700,879.43
运输工具	4,583,878.93	1,968,991.45	503,809.75	6,049,060.63
电子设备	484,322.80	96,755.50	102,062.86	479,015.44

本期折旧额 10,353,825.79 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 6,003,418.80 元。

- (2) 本报告期无暂时闲置的固定资产情况
- (3) 本报告期无通过融资租赁租入的固定资产情况
- (4) 本报告期无通过经营租赁租出的固定资产
- (5) 期末无持有待售的固定资产情况
- (6) 期末无未办妥产权证书的固定资产情况
- (7) 期末无固定资产抵押情况。

8、在建工程

(1)

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
管片一期项目	157,453.34		157,453.34	120,872.14		120,872.14
辽宁渤海厂区构筑物	0.00		0.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	157,453.34		157,453.34	5,120,872.14		5,120,872.14

(2) 截止 2010 年 6 月 30 日止，本公司的在建工程不存在减值情形，不需提取在建工程减值准备。

(3) 在建工程期末余额比期初余额减少 3,853,418.80 元，减幅 75.25%，主要原因是本期在建工程已完工转入固定资产所致。

9、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	42,711,425.46	0.00	0.00	42,711,425.46
土地使用权(1)	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00
土地使用权(2)	1,307,834.82	0.00	0.00	1,307,834.82
土地使用权(3) [注]	4,730,396.05	0.00	0.00	4,730,396.05
土地使用权(4)	2,370,881.40	0.00	0.00	2,370,881.40
土地使用权(5)	9,721,893.19	0.00	0.00	9,721,893.19
土地使用权(6)	18,528,420.00	0.00	0.00	18,528,420.00

技术转让费	3,052,000.00	0.00	0.00	3,052,000.00
二、累计摊销合计	4,802,356.23	516,790.22	0.00	5,319,146.45
土地使用权(1)	342,857.26	21,428.58	0.00	364,285.84
土地使用权(2)	158,938.47	13,623.30	0.00	172,561.77
土地使用权(3)	410,768.21	49,461.36	0.00	460,229.57
土地使用权(4)	158,917.96	21,475.40	0.00	180,393.36
土地使用权(5)	609,761.89	72,917.40	0.00	682,679.29
土地使用权(6)	577,779.44	185,284.20	0.00	763,063.64
技术转让费	2,543,333.00	152,599.98	0.00	2,695,932.98
三、无形资产账面净值合计	37,909,069.23	0.00	532,807.36	37,376,261.87
土地使用权(1)	2,657,142.74	0.00	21,428.58	2,635,714.16
土地使用权(2)	1,148,896.35	0.00	13,623.30	1,135,273.05
土地使用权(3)	4,319,627.84	0.00	49,461.36	4,270,166.48
土地使用权(4)	2,211,963.44	0.00	21,475.40	2,190,488.04
土地使用权(5)	9,112,131.30	0.00	88,934.54	9,023,196.76
土地使用权(6)	17,950,640.56	0.00	185,284.20	17,765,356.36
技术转让费	508,667.00	0.00	152,599.98	356,067.02
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权(1)	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权(2)	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权(3)	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权(4)	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权(5)	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权(6)	0.00	0.00	0.00	0.00
技术转让费	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值	37,909,069.23	0.00	532,807.36	37,376,261.87
土地使用权(1)	2,657,142.74	0.00	21,428.58	2,635,714.16
土地使用权(2)	1,148,896.35	0.00	13,623.30	1,135,273.05
土地使用权(3)	4,319,627.84	0.00	49,461.36	4,270,166.48
土地使用权(4)	2,211,963.44	0.00	21,475.40	2,190,488.04
土地使用权(5)	9,112,131.30	0.00	88,934.54	9,023,196.76
土地使用权(6)	17,950,640.56	0.00	185,284.20	17,765,356.36
技术转让费	508,667.00	0.00	152,599.98	356,067.02

本期摊销额 532,807.36 元。

注 1：哈尔滨国统管道有限公司在 2003 年 8 月 6 日与阿城市人民政府签订土地出让合同，合同原定公司以人民币 171 万元，取得位于阿城市境内的哈绥公路（老 301 国道、阿城与亚沟镇之间）炮手屯对面，占地约 9-10 万平米土地的五十年使用权。合同还约定，阿城市政府应在 2005 年 8 月 20 日前完成办理土地使用证等相关手续。2006 年 12 月 22 日，黑龙江省人民政府下发了黑政土[2006]第 260 号《关于阿城区二〇〇六年度第七批次城市建设农用地转用和土地征收的批复》的建设用地审批件，同意阿城区人民政府将在土地利用总体规划确定的城市建设用地规模范围内的国有农用地 8.8149 公顷（全部为耕地）转为建设用地，另征收集体建设用地 1.5126 公顷，集体未利用地 1.1652 公顷，共计 11.4927 公顷土地作为该批次城市建设用地。在足额兑现征地补偿等相关费用后，可按规定履行建设用地和补充耕地的土地变更登记手续；公司又于 2006 年预付了 3,020,396.05 元征地费给阿城市土地管理局。2007 年 4 月 28 日，哈尔滨市阿城区国土资源局出具哈阿国土函[2007]04 号《关于 40KM13.6 万吨混凝土 2.2MPCCP 水泥管项目用地说明》，证明该宗土地已办理了土地征用手续，土地出让金及其它费用已支付完毕，正在办理征地手续，故 2007 年将支付的征地费自预付款项转入本项目。截至 2010 年 6 月 30 日，该宗土地的使用权证仍在办理过程中。

10、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项 目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
场地租赁费	2,841,693.97		58,431.18		2,783,262.79	
合 计	2,841,693.97		58,431.18		2,783,262.79	

11、递延所得税资产/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	2,552,186.90	2,552,186.90

12、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	
坏账准备	13,336,973.59	0.00	547,072.94	0.00	12,789,900.65
固定资产减值准备	2,359,093.36	0.00	0.00	0.00	2,359,093.36
合 计	15,696,066.95	0.00	547,072.94	0.00	15,148,994.01

13、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	0.00	15,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	45,000,000.00
合 计	40,000,000.00	60,000,000.00

(2) 短期借款期末余额比期初余额减少 2000 万元，减幅 33.33%，主要原因是本期偿还短期借款所致。

14、应付票据

单位：元 币种：人民币

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	122,000,000.00	52,760,000.00
合 计	122,000,000.00	52,760,000.00

应付票据期末余额比期初余额增加 6924 万元，增幅 131.24%，主要原因是本期采购生产用原材料以银行承兑汇票支付款项增加所致。

15、应付账款

(1)

项 目	期末数	期初数
1 年以内	91,420,516.25	100,996,157.87
1-2 年	11,940,823.65	8,195,766.42
2-3 年	378,760.29	2,865,712.43
3 年以上	1,912,592.45	6,245,693.88
合计	105,652,692.64	118,303,330.60

(2) 期末应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 本报告期无应付关联方账款情况

(4) 应付账款期末余额比期初余额减少 12,650,637.96 元，减幅 10.69%，主要原因是本期支付采购欠款所致。

(5) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明：账龄超过一年的大额应付账款未支付，主要是采购材料及设备款尚未结算所致。

16、预收款项

(1) 单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
1 年以内	107,251,400.65	138,989,123.52
1 年以上	198,342.49	133,842.49
合 计	107,449,743.14	139,122,966.01

(2) 期末预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 预收账款期末余额比期初余额减少 31,673,222.87 元，减幅 22.77%，主要原因是本期履行合同所致。

17、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	3,314,368.06	14,004,700.26	12,769,840.26	4,549,228.06
二、职工福利	0.00	0.00	0.00	0.00
三、社会保险费	-39,835.41	2,392,370.16	2,499,276.22	-146,741.47
四、住房公积金	3,381,862.29	875,687.94	465,865.95	3,791,684.28
五、工会经费和职工教育经费	2,273,246.68	100,057.94	102,150.40	2,271,154.22
合 计	8,929,641.62	17,372,816.30	15,837,132.83	10,465,325.09

应付职工薪酬期末余额比期初余额增加 1,535,683.47 元，增幅 17.20%，主要原因是本期业务增加，员工工资随之增长。期末应付职工薪酬中无拖欠性质的工资

18、应交税费

(1) 单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
增值税	-20,924,584.32	2,574,571.98
营业税		86,302.34
企业所得税		6,454,101.90
个人所得税		72,535.79
城市维护建设税		35,945.85
教育费附加		20,847.06
土地使用税		172,116.00
其他		65,983.24

合 计	-17,939,609.29	9,482,404.16
-----	----------------	--------------

(2) 应交税费期末余额比期初余额减少 27,422,013.45 元, 降幅 289.19%, 主要原因是本期为履行合同储备生产物资, 集中采购材料进项抵扣税金增加所致。

19、应付股利

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
应付非流通股股利	1,191,969.85	1,825,600.00	
应付流通股股利	0.00	142,505.10	
合 计	1,191,969.85	1,968,105.10	-

20、其他应付款

(1)

单位: 元 币种: 人民币

项 目	期末数	期初数
1 年以内	3,520,491.49	497,298.88
1-2 年	113,308.14	531,727.60
2-3 年	588,080.69	160,000.00
3 年以上	15,818,359.21	15,180,424.70
合计	20,040,239.53	16,369,451.18

(2) 期末其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 应付关联方款项

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
新疆天山建材集团有限责任公司	12,913,881.69	12,913,881.69
合 计	12,913,881.69	12,913,881.69

21、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项 目	期末数	期初数
保证借款	155,000,000.00	90,000,000.00
合 计	155,000,000.00	90,000,000.00

(2) 长期借款分类的说明: 上述借款中 10500 万元由本公司母公司新疆天山建材(集团)有限公司提供担保。

(3) 长期借款期末余额比期初余额增加 6500 万元, 主要原因是公司为降低筹资成本, 将部分短期借款偿还, 新增长期借款所致。

(4) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起	借款终止	币种	利率%	期末数
------	-----	------	----	-----	-----

	始日	日			外币金额	本币金额 (万元)
交通银行新疆分行	2009-05-19	2012-05-19	人民币	浮动利率		3500
华夏银行乌鲁木齐分行	2010-03-10	2013-03-10	人民币	浮动利率		3000
中国银行昌吉回族自治州分行	2009-09-14	2011-09-09	人民币	浮动利率		2000
招商银行乌鲁木齐人民路支行	2009-08-07	2011-08-07	人民币	浮动利率		2000
华夏银行乌鲁木齐分行	2010-04-28	2013-04-28	人民币	浮动利率		2000
合计						12500

22、股本

单位：万元 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	10,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000.00

截止 2010 年 6 月 30 日，本公司限售流通股股本 59362313 股，流通股本 40637687 股。

23、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）	115,448,020.18	0.00	0.00	115,448,020.18
合 计	115,448,020.18	0.00	0.00	115,448,020.18

24、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	14,087,229.32	0.00	0.00	14,087,229.32
任意盈余公积	3,323,587.67	0.00	0.00	3,323,587.67
合 计	17,410,816.99	0.00	0.00	17,410,816.99

25、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	135,396,607.69	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	
调整后年初未分配利润	135,396,607.69	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,618,152.22	
减：提取法定盈余公积	0.00	10%
提取任意盈余公积	0.00	
提取一般风险准备	0.00	
应付普通股股利	10,000,000.00	
转作股本的普通股股利	0.00	
期末未分配利润	157,014,759.91	

公司于 2009 年度股东大会审议通过 2009 年度利润分配方案，以截止 2009 年 12 月 31 日的股本 10000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发 0.1 元现金（含税），剩余未分配利润结转下一年度分配。

26、营业收入、营业成本

(1) 营业收入 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	217,386,061.14	136,020,119.32
其他业务收入	3,157,046.81	1,575,992.36
合 计	220,543,107.95	137,596,111.68

(2) 营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	139,280,273.38	87,666,053.34
其他业务成本	2,819,088.22	694,531.77
合 计	142,099,361.60	88,360,585.11

(3) 主营业务(分产品)

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
PCCP 管材	212,583,267.10	134,691,906.93	128,078,383.08	81,233,317.34
PVC、PE、HDPE 管道	4,802,794.04	4,588,366.45	7,941,736.24	6,432,736.00
合 计	217,386,061.14	139,280,273.38	136,020,119.32	87,666,053.34

(4) 主营业务（分地区）

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
西北片区	44,853,200.07	34,414,675.31	114,027,943.1	70,222,448.42
东北片区	1,282,051.28	0.00	0.00	0.00
华南片区	161,900,365.05	97,947,764.45	13,526,732.39	11,645,865.51
西南片区	9,350,444.74	6,917,833.62	8,465,443.82	5,797,739.41
合 计	217,386,061.14	139,280,273.38	136,020,119.3	87,666,053.34

东北片区收入 1,282,051.28 元主要系工程竣工后增项收入，相关成本已在工程竣工验收时结转。

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例
----	------	--------------

广州市自来水公司	184,576,488.67	71.53%
东莞城建工程管理局	27,271,637.95	10.57%
大连市供水公司	13,180,000.00	5.11%
成都岷江自来水厂	8,558,000.00	3.32%
深圳市东江水源工程管理处	5,000,000.00	1.93%
合 计	238,586,126.62	92.46%

27、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	35,305.26	41,305.26	5%
城市维护建设税	574,309.75	9,843.60	7%
教育费附加	367,200.61	5,381.10	3%
堤围税	338,743.41	21,371.40	
合 计	1,315,559.03	77,901.36	

28、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,145,742.50	5,224,060.15
减：利息收入	808,887.68	289,363.37
汇兑损失	0.00	229.33
手续费	176,041.62	571,961.97
合 计	3,512,896.44	5,506,888.08

29、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
坏账损失	-547,072.94	1,030,326.64
合 计	-547,072.94	1,030,326.64

资产减值损失本期比上期减少 1,577,399.58 元，减幅 153.10%，主要原因是应收款项期末数较期初减少所致。

30、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	0.00	0.00
政府补助	146,983.15	0.00

其他	1,600.00	6,000.00
合 计	148,583.15	6,000.00

31、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
非流动资产处置损失合计	0.00	323,438.14
其中：固定资产处置损失	0.00	323,438.14
对外捐赠	73,994.40	0.00
合 计	73,994.40	323,438.14

32、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	6,438,299.00	3,706,923.33
递延所得税调整	0.00	-46,873.87
合 计	6,438,299.00	3,660,049.06

33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益 = $P_0 \div S$

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

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；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；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P 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。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

2010 年 1-6 月基本每股收益：

$$22,618,152.22 \div 100,000,000.00=0.2262$$

2010 年 1-6 月稀释每股收益：

$$22,618,152.22 \div 100,000,000.00=0.2262$$

2010 年 1-6 月扣除非经常性损益后基本每股收益：

$$(22,618,152.22-63,400.44) \div 100,000,000.00=0.2255$$

2010 年 1-6 月扣除经常性损益后稀释每股收益：

$$(22,618,152.22-63,400.44) \div 100,000,000.00=0.2255$$

34、现金流量表项目注释

一年内到期的可转换公司债券	本期金额	上期金额
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	22,618,152.22	13,916,988.67
现金的期末余额	88,569,872.57	71,070,908.00
减：现金的期初余额	170,345,849.19	78,980,885.95
加：现金等价物的期末余额	4,350,000.00	547,390.84
减：现金等价物的期初余额	58,431.18	46,893.65
现金及现金等价物净增加额	-81,726,128.60	-6,237,907.05
“—”号填列)	0.00	323,438.14
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）	4321,784.12	5,224,060.15
投资损失（收益以“—”号填列）	10,141.52	10,141.52
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	0.00	-46,873.87
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）	-79,059,025.87	-52,215,053.69
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-76,995,024.71	-66,991,467.27
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	9,700,075.43	88,619,376.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-109,005,905.9	-1,552,993.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

(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
收到单位往来及个人备用金	37,966.74
收到政府补助	146,983.15
收到利息等	808,887.68
合 计	993,837.57

(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
支付的单位往来款及备用金	2,239,662.36
支付的各项费用等	12,022,391.76
合 计	14,262,054.12

35、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

(3) 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	88,669,820.57	169,468,949.17
其中：库存现金	422,211.62	398,523.76
可随时用于支付的银行存款	88,247,608.95	169,070,425.41
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物	4,350,000.00	5,277,000.00
其中：三个月内到期的债券投资		
三个月内到期银行承兑汇票保证金	4,350,000.00	5,277,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	93019820.57	174,745,949.17
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	4,350,000.00	5,277,000.00

六、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
中国中材集团公司	最终控制方	有限公司	北京西城区	谭仲明	工业
新疆天山建材(集团)有限责任公司	母公司	有限公司	新疆乌鲁木齐市	刘崇生	工业

接上表

母公司名称	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
中国中材集团公司	167,184.60	38.30	38.30	中国中材集团公司	100003604
新疆天山建材(集团)有限责任公司	74,543.16	38.30	38.30		71296510X

2、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
新疆天河管道工程有限公司	控股子公司	有限公司	新疆和田市	傅学仁	制造业
哈尔滨国统管道有限公司	控股子公司	有限公司	哈尔滨市	徐永平	制造业
新疆天山管道有限责任公司	控股子公司	有限公司	新疆米泉市	徐永平	制造业
新疆博峰检验检测中心(有限公司)	全资子公司	有限公司	新疆乌鲁木齐市	栾秀英	服务业
中山银河管道有限公司	控股子公司	有限公司	广东省中山市	傅学仁	制造业
中山市益骏贸易发展有限公司	控股子公司	有限公司	广东省中山市	傅学仁	商业
四川国统混凝土制品有限公司	全资子公司	有限公司	四川成都市	徐永平	制造业
哈尔滨国统管片有限公司	控股子公司	有限公司	哈尔滨	卢兆东	制造业
辽宁渤海混凝土制品有限公司	控股子公司	有限公司	大连	卢兆东	制造业
伊犁国统管道工程有限责任公司	控股子公司	有限公司	新疆伊犁察布查尔县	马军民	制造业

接上表

子公司名称	注册资本(万元)	持股比例	表决权比例	组织机构代码
新疆天河管道工程有限公司	1,000	99.19%	100%	75167351-3
哈尔滨国统管道有限公司	4,000	75.00%	75.00%	74699232-5
新疆天山管道有限责任公司	1,542	91.89%	91.89%	74523644-8
新疆博峰检验检测中心(有限公司)	300	100%	100%	78468838-3
中山银河管道有限公司	3,625	73.00%	73.00%	76061437-1
中山市益骏贸易发展有限公司	50	73.00%	100%	76061436-3
四川国统混凝土制品有限公司	4,000	100%	100%	20196524-7
哈尔滨国统管片有限公司	1,000	38.25%	51.00%	69074694-1

辽宁渤海混凝土制品有限公司	2,040	50.98%	50.98%	68965813-5
伊犁国统管道工程有限责任公司	500	100%	100%	55242807-2

3、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
新疆建化实业有限责任公司	同受母公司控制	718913518
中材天山（珠海）水泥有限公司	受同一实际控制人控制	791210986
新疆天山水泥股份有限公司	受同一实际控制人控制	710886440
新疆屯河水泥有限责任公司	受同一实际控制人控制	722332867
台湾国统国际股份有限公司	持 11.25% 股份的股东	
国统国际有限公司	持 7.5% 股份的股东，且受台湾国统国际股份有限公司控制	

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	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
新疆天山建材集团精细化工有限责任公司	采购	采购商品	市价	00.00	0.00%	1,669,000.00	0.78%
中材天山（珠海）水泥有限公司	采购	采购商品	市价	00.00	0.00%	2,221,857.90	1.04%
新疆天山水泥股份有限公司	采购	采购水泥	市价	500,000.00	0.01%	16,703,850.80	7.80%

(2) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
新疆天山建材（集团）有限公司	新疆国统管道股份有限公司	2,000.00	2009-08-07	2011-08-07	否	银行借款
新疆天山建材（集团）有限公司	新疆国统管道股份有限公司	2,000.00	2010-06-12	2010-12-12	否	银行借款
新疆天山建材（集团）有限公司	新疆国统管道股份有限公司	2,000.00	2009-09-14	2011-09-09	否	银行借款

新疆天山建材(集团)有限公司	新疆国统管道股份有限公司	1,500.00	2010-02-03	2011-11-01	否	银行借款
新疆天山建材(集团)有限公司	新疆国统管道股份有限公司	3,500.00	2009-05-19	2012-05-19	否	银行借款
新疆天山建材(集团)有限公司	新疆国统管道股份有限公司	1,500.00	2009-09-02	2012-09-02	否	银行借款
新疆天山建材(集团)有限公司	新疆国统管道股份有限公司	2,000.00	2010-05-26	2011-05-26	否	银行借款
新疆天山建材(集团)有限公司	新疆国统管道股份有限公司	150.00	2010-02-01	2010-08-01	否	银行承兑 汇票
新疆天山建材(集团)有限公司	新疆国统管道股份有限公司	285.00	2010-02-04	2010-08-04	否	银行承兑 汇票

(3) 关联托管情况：本期未发生与关联方之间的托管情况。

(4) 关联承包情况：本期未发生与关联方之间的承包情况。

(5) 关联租赁情况：本期未发生与关联方之间的租赁情况。

(6) 关联方资金拆借：本期未发生与关联方之间的资金拆借。

(7) 关联方资产转让、债务重组情况：本期未发生与关联方之间的产转让、债务重组情况。

5、关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	新疆天山建材集团有限责任公司	12,913,881.69	12,913,881.69

七、或有事项

1、本期不存在未决诉讼仲裁形成的或有负债的情况。

2、本期不存在为其他单位提供债务担保形成的或有负债的情况。

八、承诺事项

1、本报告期无重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

2005 年 10 月 16 日，公司与沈阳四海玻璃型材制品有限公司签订了《租赁协议》，双方约定，沈阳四海玻璃型材制品有限公司将位于沈阳市新城子区道义镇弓匠村的 26,640 平方米土地租赁给国统股份沈阳分公司使用，租用期 353 个月，租金共计 332 万元。该宗土地已取得沈阳市人民政府颁发的编号为沈国用[2005]第 8163 号《国有土地使用证》，地类为工业用地，终止日期为 2035 年 3 月 16 日。

九、公司本期无资产负债表日后事项

十、其他重要事项：截至 2010 年 06 月 30 日，本公司未发生影响财务报表阅读的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元 币种：人民币

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款	137,010,974.15	84.78%	6,850,548.71	5%
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				
其他不重大应收账款	24,605,173.02	15.22%	1,230,258.65	5%
合 计	161,616,147.17	100.00%	8,080,807.36	5%
净额	153,535,339.81			

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的应收账款	109,328,084.08	82.91%	5,466,404.20	5%
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				
其他不重大应收账款	22,531,654.30	17.09%	1,126,582.72	5%
合 计	131,859,738.38	100.00%	6,592,986.92	5%
净额	125,266,751.46			

(2) 报告期末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款项。

(3) 金额较大的应收账款为尚未结算的货款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

序号	单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例
1	新疆昌源水务准东供水有限公司	60,467,542.72	1 年以内	37.41%
2	广州市自来水公司	47,882,263.08	1 年以内	29.63%

3	北京市南水北调工程建设管理中心	20,453,672.28	1-2 年	12.66%
4	新疆昌源水务集团阜康供水有限责任公司	4,739,602.00	1 年以内	2.93%
5	国电康平发电有限公司	3,467,894.07	1 年以内	2.15%
	合 计	137,010,974.15		84.78%

(5) 报告期末无应收关联方账款情况

(6) 报告期末无终止确认的应收账款情况

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元 币种：人民币

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的其他应收款	129,142,820.73	95.37%	6,457,141.04	5%
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其他应				
其他不重大其他应收款	6,268,517.79	4.63%	313,425.89	5%
合 计	135,411,338.52	100.00%	6,770,566.93	5%
净额	128,640,771.59			

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大的其他应收款	144,051,813.79	86.97%	7,202,590.69	5%
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其他应				
其他不重大其他应收款	21,588,971.10	13.03%	1,079,448.56	5%
合 计	165,640,784.89	100.00%	8,282,039.25	5%
净额	157,358,745.64			

(2) 本报告期无实际核销的其他应收款情况

(3) 其他应收款期末余额中无持有本公 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 金额较大的其他应收款主要为应收子公司的往来款

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

序号	单位名称	金额	年限	占其他应收款总额的比例
1	中山银河管道有限公司	45,383,006.23	1 年以内	33.51%
2	四川国统混凝土制品有限公司	30,806,558.82	1 年以内	22.75%
3	辽宁渤海混凝土制品有限公司	25,632,921.66	1 年以内	18.93%
4	新疆天山管道有限责任公司	17,425,980.87	1 年以内	12.87%
5	哈尔滨国统管道有限公司	9,894,353.15	1 年以内	7.31%
	合 计	129,142,820.73		95.37%

(6) 其他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	占其他应收款总额的比例
中山银河管道有限公司	本公司子公司	45,383,006.23	33.51%
辽宁渤海混凝土制品有限公司	本公司子公司	30,806,558.82	22.75%
哈尔滨国统管道有限公司	本公司子公司	25,632,921.66	18.93%
新疆天山管道有限责任公司	本公司子公司	17,425,980.87	12.87%
四川国统混凝土制品有限公司	本公司子公司	9,894,353.15	7.31%
合 计		129,142,820.73	95.37%

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
新疆天河管道工程有限责任公司	成本法	16,320,056.24	16,320,056.24		16,320,056.24
哈尔滨国统管道有限公司	成本法	48,090,300.00	48,090,300.00		48,090,300.00
新疆天山管道有限责任公司	成本法	12,840,000.00	12,840,000.00		12,840,000.00
新疆博峰检验检测中心有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
中山银河管道有限公司	成本法	42,301,900.00	42,301,900.00		42,301,900.00
四川国统混凝土制品有限公司	成本法	30,897,511.14	30,897,511.14		30,897,511.14
辽宁渤海混凝土制品有限公司	成本法	10,400,000.00	10,400,000.00		10,400,000.00
伊犁国统管道工程有限责任公司	成本法	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00
合 计		168,849,767.38	163,849,767.38	5,000,000.00	168,849,767.38

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
新疆天河管道工程有限责任公司	99.19%	100%				
哈尔滨国统管道有限公司	75%	75%				
新疆天山管道有限责任公司	91.89%	91.89%				
新疆博峰检验检测中心有限公司	100%	100%				
中山银河管道有限公司	73%	73%				
四川国统混凝土制品有限公司	100%	100%				
辽宁渤海混泥土制品有限公司	50.98%	50.98%				
伊犁国统管道工程有限责任公司	100%	100%				
合计						

4、营业收入

(1) 营业收入

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	197,822,650.61	111,092,119.61
其他业务收入	75,949,498.69	626,788.07
合计	273,772,149.30	111,718,907.68

(2) 营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	185,585,506.37	68,795,625.16
其他业务成本	73,994,947.49	57,263.89
合计	259,580,453.86	68,852,889.05

(3) 主营业务（分地区）

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

西北片区	40,064,968.42	37,247,642.76	111,092,119.61	68,795,625.16
东北片区	0.00	0.00	0.00	0.00
华南片区	157,757,682.19	148,337,863.61	0.00	0.00
西南片区	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	197,822,650.61	185,585,506.37	111,092,119.61	68,795,625.16

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例
广州市自来水公司	184,576,488.67	57.62%
中山银河管道有限公司	84,828,298.36	26.48%
东莞城建工程管理局	27,271,637.95	8.51%
大连市供水公司	13,180,000.00	4.11%
诸城华盛管业有限公司	3,301,696.60	1.03%
合 计	313,158,121.58	97.77%

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	146,983.15	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-72,394.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	74,588.75	
所得税影响额	11,188.31	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	63,400.44	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22,554,751.78	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益(元/股)	
		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	5.96%	0.2262	0.2262
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.94%	0.2255	0.2255

十三、本财务报表的批准

本财务报表于二〇一〇年八月九日业经本公司第三届董事会第二十三次临时会议批准通过。

新疆国统管道股份有限公司

董事长：徐永平

二〇一〇年八月十日