



江苏神通阀门股份有限公司

江苏省启东市南阳镇

2010 年半年度报告（全文）

股票简称：江苏神通

股票代码：002438

披露时间：2010年8月17日



重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会，没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.4 公司负责人吴建新、主管会计工作负责人张逸芳及会计机构负责人(会计主管人员)王非洲声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。



目 录

第一节 公司基本情况简介.....	1
第二节 主要财务数据和指标.....	3
第三节 股本变动及股东情况.....	5
第四节 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
第五节 董事会报告.....	8
第六节 重要事项.....	16
第七节 财务报告（未经审计）.....	22
第八节 备查文件.....	83



第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：江苏神通阀门股份有限公司

英文名称：Jiangsu Shentong Valve Co.,Ltd.

二、公司法定代表人：吴建新

三、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	章其强	—
联系地址	江苏省启东市南阳镇	—
电话	051383335899	—
传真	051383335998	—
电子信箱	zhangqq@stfm.cn	—

四、公司注册地址：江苏省启东市南阳镇

公司办公地址：江苏省启东市南阳镇

邮政编码：226232

公司网址：www.stfm.cn

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《上海证券报》

登载公司定期报告的网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：江苏神通

股票代码：002438

七、其他有关资料



1、公司首次注册登记日期：2007年6月14日

公司首次注册登记地点：江苏省南通工商行政管理局

公司最近一次变更注册登记日期：2007年6月14日

2、企业法人营业执照注册号：320600400022984

3、税务登记号码：32068172521804X

4、组织机构代码：72521804-X

5、公司聘请的会计师事务所

名称：江苏天衡会计师事务所有限公司

办公室地址：南京市正洪街18号东宇大厦8楼



第二节 主要财务数据和指标

一、主要会计数据和财务指标

单位：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	923,030,963.07	376,609,512.79	145.09%
归属于上市公司股东的所有者权益	716,773,288.38	170,965,706.03	319.25%
股本	104,000,000.00	78,000,000.00	33.33%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	6.89	2.19	214.61%
	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	137,843,186.60	134,199,686.74	2.71%
营业利润	21,800,593.75	16,952,615.50	28.60%
利润总额	24,466,243.77	18,965,728.18	29.00%
归属于上市公司股东的净利润	20,874,582.35	16,145,625.65	29.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,608,779.83	14,434,479.87	28.92%
基本每股收益(元/股)	0.27	0.21	28.57%
稀释每股收益(元/股)			
净资产收益率(%)	11.93%	11.38%	0.55%
经营活动产生的现金流量净额	-10,200,243.00	10,725,442.30	-195.10%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.10	0.14	-171.43%

二、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	15,375.02	
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	2,983,275.00	2010年1-6月政府补助项目包括:(1)按照折旧年限对前述所收到的递延收益进行摊销,本期确认营业外收入519,675.00元;(2)根据启东市



		《关于激励工业企业做大做强和推进项目加快建设的实施意见》、《关于加快现有工业企业技术改造的激励意见》、《节能及发展循环经济专项资金管理暂行办法》，公司收到纳税贡献奖及技术改造奖 1,190,600.00 元；（3）由于本公司股票已经成功发行，并在深圳证券交易所挂牌上市，将前期收到的启东市财政局上市补助 1,000,000.00 元确认为营业外收入；（4）根据启东市财政局启科发[2009]34号，公司收到百万千瓦级核电站用高效安全隔离控制设备的研发及产业化经费 175,000.00 元；（5）根据启东市财政局启科发[2009]35号，公司收到启东市财政局拨付的科技经费 98,000.00 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-333,000.00	
所得税影响额	-399,847.50	
合计	2,265,802.52	-

三、境内外会计准则差异

报告期内，公司没有开展境外经营业务。



第三节 股本变动及股东情况

一、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	78,000,000	100.00%	5,200,000				5,200,000	83,200,000	80.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股			481,250				481,250	481,250	0.46%
3、其他内资持股	58,500,000	75.00%	4,718,750				4,718,750	63,218,750	60.79%
其中：境内非 国有法人持股			4,718,750				4,718,750	4,718,750	4.54%
境内自然 人持股	58,500,000	75.00%						58,500,000	56.25%
4、外资持股	19,500,000	25.00%						19,500,000	18.75%
其中：境外法 人持股	19,500,000	25.00%						19,500,000	18.75%
境外自然 人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			20,800,000				20,800,000	20,800,000	20.00%
1、人民币普通 股			20,800,000				20,800,000	20,800,000	20.00%
2、境内上市的外 资股									
3、境外上市的外 资股									
4、其他									
三、股份总数	78,000,000	100.00%	26,000,000				26,000,000	104,000,000	100.00%



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		10,980			
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
吴建新	境内自然人	22.50%	23,400,000	23,400,000	0
香港易成集团有限公司	境外法人	18.75%	19,500,000	19,500,000	0
张逸芳	境内自然人	11.25%	11,700,000	11,700,000	0
黄高杨	境内自然人	7.50%	7,800,000	7,800,000	0
郁正涛	境内自然人	7.50%	7,800,000	7,800,000	0
陈永生	境内自然人	3.75%	3,900,000	3,900,000	0
黄元忠	境内自然人	3.75%	3,900,000	3,900,000	0
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	0.85%	887,065	162,500	
西部证券股份有限公司	境内非国有法人	0.59%	610,099	162,500	
何艳	境内自然人	0.48%	500,238	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		
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	724,565		人民币普通股		
何艳	500,238		人民币普通股		
西部证券股份有限公司	447,599		人民币普通股		
东方证券股份有限公司	300,069		人民币普通股		
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	300,000		人民币普通股		
银丰证券投资基金	300,000		人民币普通股		
陈雅慧	288,658		人民币普通股		
周志英	284,128		人民币普通股		
黄珊	212,400		人民币普通股		
徐凌江	189,500		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司第一大股东吴建新与其他股东不存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况； 2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。				

三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东和实际控制人没有发生变化。



第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有本公司股票没有发生变化。

二、董事、监事和高级管理人员变动情况

报告期内，公司第一届董事会和第一届监事会任期于2010年6月9日结束。2010年5月24日，公司2010年第一次临时股东大会通过了《关于公司董事会换届的议案》和《关于公司监事会换届的议案》，第二届董事会由吴建新、张逸芳、黄高杨、郁正涛、黄明亚、孙志文共6名董事组成，其中黄明亚、孙志文为独立董事；第二届监事会由陈永生、黄元忠以及职工监事汤丹组成；同日，公司第二届董事会和第二届监事会分别召开了第一次会议，选举吴建新为董事长，聘任张逸芳为总经理，聘任黄高杨、郁正涛、张立宏为副总经理，聘任王非洲为财务总监，聘任章其强为董事会秘书，选举陈永生为监事会主席，相关董事、监事、高级管理人员的任期自公司第一届董事会和第一届监事会任期届满起三年。



第五节 董事会报告

一、报告期内公司总体经营情况讨论与分析

报告期内，公司管理层紧紧围绕年初董事会确定的公司经营目标和发展规划，抓住国家大力发展核电的有利时机，进一步巩固公司在核级蝶阀、球阀市场的优势地位，加大研发投入，拓展核电阀门领域内其他核电阀门产品，实现以国代进，为推进核电设备国产化进程做出应有的贡献，进一步巩固冶金特种阀门的市场占有率，提高客户满意度，积极拓展在石化行业的阀门市场。

报告期内，在国家宏观经济形势不容乐观、钢铁行业受国际金融危机影响及产能过剩等因素影响仍未消除的情况下，通过公司管理层和全体员工的共同努力，实现营业收入 13,784.32 万元，较去年同期增长 2.71%；归属于上市公司所有者的净利润 2,087.46 万元，较去年同期增长 29.29%；归属于上市公司所有者的净资产 71,677.33 万元，较年初净资产增长 319.25%；公司募集资金投资项目一期工程（核电阀门铸造车间）基本完工并投入试生产，将为公司下半年的生产经营起到促进作用；公司首次公开发行 A 股并上市取得成功，本次募集资金净额 53,273.30 万元，资金到位将加快募投项目二期工程的实施进度，并为公司健康、快速发展起到了促进作用；随着公司的成功上市，公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《企业内部控制规范》等法律、法规的规定，进一步梳理并设立了规范的企业内部控制制度，提高了企业管理水平，公司继续保持稳健的发展势头，经济效益稳步提升。

二、公司主营业务及经营状况

1、主营业务范围

公司主营业务范围为生产销售阀门及冶金、电力、化工机械、比例伺服阀。公司目前主要从事应用于冶金领域的高炉煤气全干法除尘系统、转炉煤气除尘与回收系统、焦炉烟气除尘系统、煤气管网系统的特种阀门以及应用于核电站的核级蝶阀、核级球阀、非核级蝶阀、非核级球阀等产品的研发、生产和销售。

报告期内，公司主营业务范围未发生变化。

2、按行业、产品、地区划分公司主营业务收入、主营业务利润构成情况



(1) 主营业务分行业、产品情况表

主营业务分行业情况						
单位：万元						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
冶金阀门	7,990.00	4,834.64	39.49%	-16.79%	-22.33%	4.32%
核电阀门	5,423.91	2,960.84	45.41%	59.05%	42.49%	6.34%
合计	13,413.91	7,795.48	41.89%	3.09%	-6.10%	5.69%
主营业务分产品情况						
蝶阀	5,816.35	3,429.80	41.03%	-15.76%	-21.27%	4.13%
球阀	1,124.22	664.24	40.92%	87.84%	61.36%	9.70%
盲板阀	1,721.73	1,020.55	40.73%	-46.76%	-54.20%	9.63%
水封逆止阀	299.05	142.43	52.37%	-10.06%	-29.93%	13.51%
调压阀组	531.80	279.38	47.46%	236.00%	272.53%	-5.15%
其他	3,920.76	2,259.08	42.38%	119.74%	119.81%	-0.02%
合计	13,413.91	7,795.48	41.89%	3.09%	-6.10%	5.69%

(2) 按地区划分, 公司主营业务收入构成情况表

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东	4,072.27	-25.95%
华北	1,696.16	-25.87%
西南	1,329.25	47.38%
华中	557.85	39.20%
东北	295.11	-8.87%
华南	5,463.26	66.36%
合计	13,413.91	3.09%

(3) 主要客户情况

单位：万元

前五名客户	销售收入 (不含税)	占报告期营业收入总额的比例 (%)	应收账款余额	占应收账款余额的比例 (%)
2010年1-6月	6,011.08	43.61	8,315.98	44.97
2009年1-6月	5,520.68	41.14	3,937.76	29.39

公司不存在向单个客户销售比例超过当期销售总额 50% 或严重依赖少数客户的情形。销



售额及应收账款前五名客户与上市公司不存在关联关系；公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中不存在直接或间接拥有权益的情形。

(4) 主要供应商情况

单位：万元

前五名供应商	采购金额 (含税)	占报告期采购总额 的比例 (%)	应付账款 余额	占应付账款余额的 比例 (%)
2010年1-6月	2,722.74	30.91	2,128.53	24.66
2009年1-6月	2,961.10	41.04	1,880.20	25.55

公司不存在向单个供应商采购比例超过当期采购总额 50%或严重依赖少数供应商的情形。采购额和应付账款前五名供应商与上市公司不存在关联关系；公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中不存在直接或间接拥有权益的情形。

三、报告期内财务状况和经营成果分析

1、报告期内公司主要资产、负债变化情况分析（合并会计报表）

单位：元

项目	本报告期末	上年度末	同比增减额	增减比例
货币资金	567,520,492.53	72,688,666.82	494,831,825.71	680.76%
应收票据	8,777,246.21	19,029,395.00	-10,252,148.79	-53.88%
应收账款	171,535,662.16	129,976,753.37	41,558,908.79	31.97%
预付款项	11,147,233.00	6,771,614.02	4,375,618.98	64.62%
其他应收款	1,835,041.62	1,724,031.38	111,010.24	6.44%
存货	66,113,211.43	52,130,590.90	13,982,620.53	26.82%
固定资产	59,263,315.09	58,410,603.43	852,711.66	1.46%
在建工程	14,436,352.32	14,197,242.83	239,109.49	1.68%
无形资产	18,744,354.37	18,478,137.88	266,216.49	1.44%
递延所得税资产	3,658,054.34	3,202,477.16	455,577.18	14.23%
短期借款	30,000,000.00	30,080,000.00	-80,000.00	



应付账款	86,319,075.59	66,984,944.30	19,334,131.29	28.86%
预收款项	47,419,325.55	49,150,144.68	-1,730,819.13	-3.52%
应付职工薪酬	3,619,554.90	3,398,110.03	221,444.87	6.52%
应交税费	9,405,429.29	8,308,407.45	1,097,021.84	13.20%
其他应付款	3,862,501.86	2,570,737.80	1,291,764.06	50.25%
长期借款		6,000,000.00	-6,000,000.00	
其他非流动负债	25,631,787.50	26,151,462.50	-519,675.00	-1.99%

资产负债项目大幅变动说明如下：

- (1) 货币资金。期末余额比年初余额增长了 680.76%，主要系本期公开发行 2600 万股人民币普通股（A 股）收到募集资金所致；
- (2) 应收票据。期末余额比年初余额下降了 53.88%，主要原因系公司本期内增加了应收票据背书转让支付货款的比例和应收票据贴现增加；
- (3) 应收账款。期末余额比年初余额增长了 31.85%，系因：a、本期核电阀门销售额增加；b、根据合同约定的收款期限，尚未收到的销售货款增加；
- (4) 预付账款。期末余额比年初余额增长了 64.62%，系随着核电阀门订单的增加，本期增加备置原材料预付供应商的货款增加；
- (5) 应付账款。公司应付账款较上年末增加 28.86%，主要原因系公司募投项目建设过程中采购机器设备和原材料支付定金增加所致；
- (6) 其他应付款。期末余额比年初余额增长了 50.25%，主要原因系已结算但尚未支付给业务人员销售奖增加；
- (7) 长期借款。期末余额比年初余额下降了 100.00%，系本期归还了长期借款 6,000,000.00 元。

2、报告期内公司期间费用情况分析（合并会计报表）

单位：元

项目	2010年1~6月	2009年1~6月	同比增减
销售费用	18,798,235.36	16,951,515.96	10.89%
管理费用	13,900,021.86	12,723,055.68	9.25%
财务费用	684,255.44	564,365.50	21.24%



本报告期内，公司财务费用较上年同期增加了 21.24%，主要原因是公司为了加速资金周转而增加了应收票据的贴现。

3、报告期内公司现金流量情况分析（合并会计报表）

单位：元

项目	2010年1~6月	2009年1~6月	同比增减
一、经营活动产生的现金流量			
经营活动现金流入小计	133,482,932.17	124,513,744.26	7.20%
经营活动现金流出小计	143,683,175.17	113,788,301.96	26.27%
经营活动产生的现金流量净额	-10,200,243.00	10,725,442.30	-195.10%
二、投资活动产生的现金流量			
投资活动现金流入小计		1,238,000.00	
投资活动现金流出小计	5,894,051.26	5,913,174.99	
投资活动产生的现金流量净额	-5,894,051.26	-4,675,174.99	-26.07%
三、筹资活动产生的现金流量			
筹资活动现金流入小计	551,050,000.00		
筹资活动现金流出小计	37,703,855.71	11,138,275.50	238.51%
筹资活动产生的现金流量净额	513,346,144.29	-11,138,275.50	4708.85%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-55,820.47		
五、现金及现金等价物净增加额	497,196,029.56	-5,088,008.19	9871.92%

- （1）本报告期内，经营活动产生的现金流量较上年同期减少 195.10%，主要原因系公司增加原材料采购所致；
- （2）本报告期内，筹资活动现金流量净额大幅增加，主要原因系公司首次公开发行 A 股募集资金到位所致。

4、报告期内公司非经常性损益情况分析

单位：元

非经常性损益项目	金额	占净利润比例
非流动资产处置损益	15,375.02	0.07%



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	2,983,275.00	14.29%
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-333,000.00	-1.60%
所得税影响额	-399,847.50	-1.92%
合计	2,265,802.52	10.85%

本报告期内，公司非经常性损益占净利润的比例为 10.85%，非经常性损益对当期经营成果的影响较小。

四、报告期内投资收益对公司净利润影响达到 10%以上（含 10%）的收益的参股公司情况

报告期内，公司没有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%）的情况发生。

五、报告期内对利润产生重大影响的其他经营业务活动

报告期内，公司没有对利润产生重大影响的其他经营活动。

六、报告期内投资情况

1、募集资金专户存储情况

报告期内，公司已在交通银行股份有限公司南通启东支行开设募集资金专项账户，账号为 702006629018010030085。公司首次公开发行 A 股募集资金总额为 57,200.00 万元，扣除发行费用 3,926.70 万元后，募集资金净额为 53,273.30 万元。募集资金到位情况业经江苏天衡会计师事务所有限公司审验并出具了“天衡验字[2010]039 号”《验资报告》。该专户仅用于公司核电阀门扩大生产能力项目募集资金和超募资金的存储和使用，不得用作其他用途（核电阀门扩大生产能力项目使用募集资金 16,935.00 万元，剩余 36,338.30 万元将按照《中小企业板信息披露业务备忘录第 29 号：超募资金使用及募集资金永久性补充流动资金》等规定的要求审慎使用。

截止 2010 年 6 月 30 日，公司募集资金净额 53,273.30 万元以定期存单和七天通知存单方式存放于交通银行股份有限公司南通启东支行开设的账户内，开户日期为 2010 年 6 月 11 日，



期限包含六个月、三个月和七天通知。

2、募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		57,200.00		报告期内投入募集资金总额				627.88									
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额				3,287.95									
累计变更用途的募集资金总额		0.00		截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2)-(1)		截至期末投入进度(%) (4) = (2)/(1) <td colspan="2">项目达到预定可使用状态日期</td> <td colspan="2">报告期内实现的效益</td> <td colspan="2">是否达到预计效益</td> <td colspan="2">项目可行性是否发生重大变化</td>		项目达到预定可使用状态日期		报告期内实现的效益		是否达到预计效益		项目可行性是否发生重大变化			
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		截至期末累计投入金额(2)		报告期末投入金额		截至期末承诺投入金额(1)		调整后投资总额		募集资金承诺投资总额		是否已变更项目(含部分变更)		承诺投资项目	
核电阀门扩大生产能力		否	16,935.00	16,935.00	-	627.88	3,287.95	-	-	2011年06月30日	0.00	否	否				
合计		-	16,935.00	16,935.00	-	627.88	3,287.95	-	-	-	0.00	-	-				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		不适用, 公司未公布截至报告期末的募集资金投入时间计划。															
项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用。															
募集资金投资项目实施地点变更情况		不适用															
募集资金投资项目实施方式调整情况		不适用															
募集资金投资项目先期投入及置换情况		适用 2010年6月30日, 江苏天衡会计师事务所有限公司出具了《关于江苏神通阀门股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》“天衡专字(2010)309号”, 对江苏神通募投项目预先投入情况予以确认。 2010年7月8日, 江苏神通第二届董事第二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》, 同意公司使用募集资金3287.95万元置换先期投入募投项目的自筹资金。															
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		适用 2010年8月2日, 江苏神通第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司使用募集资金5000万元暂时补充流动资金, 使用期限自董事会审议通过之日起不超过六个月。															
项目实施出现募集资金结余的金额及原因		不适用															
尚未使用的募集资金用途及去向		尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户并以定期存单和七天通知存单的形势存放															
实际募集资金净额超过计划募集资金金额部分的使用情况		适用 2010年8月2日, 江苏神通第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司使用募集资金5000万元暂时补充流动资金, 使用期限自董事会审议通过之日起不超过六个月。															



	过之日起不超过六个月。公司确认最近 12 个月未进行证券投资等高风险投资，且承诺补充流动资金后 12 个月内不进行证券投资等高风险投资。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司报告期内未发生该种情况。

3、募集资金投资项目变更情况

报告期内，公司没有变更募集资金投资项目。

4、公司重大非募集资金项目投资情况

报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

七、董事会下半年的经营计划修改计划

报告期内，公司董事会没有对下半年的经营计划进行修改。

八、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长幅度小于 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：	10.00%	~	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）：	28,846,545.96		
业绩变动的原因说明	1、公司冶金阀门市场需求基本稳定，核电阀门交货量增加，收入稳定上升； 2、募集资金到位后，财务费用将大幅减少，超募资金产生的利息收入。			

九、公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

本报告期内，公司财务报告未经会计师事务所审计。

十、公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

明

会计师事务所对公司上年度财务报告的审计意见是“标准无保留意见”，不存在需要说明的事项。



第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，促进公司规范运作。根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，制订和修订了《股东大会议事规则》、《重大信息内部报告制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保制度》、《经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等规章制度。公司治理结构逐步走向完善，符合中国证券监督管理委员会有关法律法规和深圳证券交易所的要求。

二、利润分配及资本公积转增股本方案

1、公司在报告期内实施的利润分配方案

公司 2009 年年度股东大会审议通过了《公司 2009 年度利润分配方案》，以公司总股本 7800 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)，共计分配现金红利 780.00 万元，本次分配不进行资本公积转增股本。本次分配后，未分配利润剩余 7,440.14 万元，结转下期。该分配方案已于 2010 年 3 月 1 日前实施完毕。

2、公司本年度中期利润分配及资本公积转增股本方案

公司本年度中期，公司无利润分配及资本公积转增股本方案。

三、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项发生。也无以前期间发生并延续到本报告期的重大诉讼、仲裁事项。

四、重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项

报告期内，公司无重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项。

五、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响



报告期内，公司没有发生资产重组或收购出售资产事项。

六、重大关联交易及担保事项

报告期内，公司无重大关联交易及担保事项发生。

七、证券投资及持有其他上市公司股权情况

报告期内，公司没有从事证券投资活动，也未持有其他上市公司股权。

八、大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况

报告期内，公司没有发生大股东及其附属企业占用资金的情形。

九、公司与控股股东及其他关联方之间的违规占用资金和违规担保情况

报告期内，公司与控股股东及其他关联方之间不存在违规占用资金和违规担保的情形。根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）的要求，江苏神通阀门股份有限公司的独立董事黄明亚、孙志文对公司2010年上半年度的对外担保及与关联方资金往来情况作了认真的了解和查验，相关说明及独立意见如下：

公司及董事会能够认真贯彻执行中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，建立了较为完整、规范的内部决策程序和 workflows，对外担保和关联交易均需经严格的审批程序，能够有效的防范对外担保风险 and 关联方资金占用风险。

截止2010年6月30日，公司累计和当期对外担保余额为0，不存在大股东及其他关联方占用或以其他方式变相占用公司资金的情况；公司没有为控股股东、实际控制人及其关联方、任何非法人单位或个人提供担保；控股股东、实际控制人及其他关联方也未强制公司为他人提供担保；公司不存在任何对外担保情形。

独立董事：黄明亚、孙志文

二〇一〇年八月十六日

十、公司及董事、监事、高级管理人员违法、违规情况

报告期内，公司董事会及董事没有受到中国证监会及其派出机构的稽查、行政处罚、通报批评的情形，也没有受到深圳证券交易所及其他监管部门处罚或公开谴责的情形，也没有



董事、管理层有关人员被采取司法强制措施的情形。

十一、 公司开展投资者关系管理情况

公司重视投资者关系管理工作，董事长吴建新先生统一领导投资者关系管理工作，由董事会秘书章其强先生担任投资者关系管理第一责任人。公司按照《上市公司公平信息披露指引》的要求，严格遵循公平信息披露的原则。公司董事会办公室平时主要通过电话、传真、电子邮件等方式回答广大投资者的咨询，方便投资者及时了解公司生产经营情况。

报告期内，公司董事会办公室接待调研、沟通、采访等活动情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年06月29日	公司	实地调研	华夏基金管理有限公司 南方基金管理有限公司 远策投资管理有限公司 新华资产管理股份有限公司	了解公司主要产品市场竞争情况和公司募投项目进展情况

十二、 公司董事长、董事、独立董事履行职务情况

报告期内，公司所有董事能够诚信、勤勉、独立地履行职责，按照有关法律法规和公司章程的规定，维护公司整体利益，特别关注中小投资者的合法权益不受损害。独立董事能够积极参与公司董事会、股东大会，对公司重大事项及有可能损害中小投资者利益的事项发表了独立意见，独立董事在报告期内的的工作对确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极的作用，并为维护中小投资者合法权益做了实际工作。

报告期内，公司共召开了三次董事会，出席会议情况如下：

报告期内董事会会议召开次数			3		
董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
吴建新	董事长	3	0	0	否
张逸芳	董事	3	0	0	否
黄高杨	董事	3	0	0	否



郁正涛	董事	3	0	0	否
黄明亚	独立董事	3	0	0	否
孙志文	独立董事	3	0	0	否

十三、公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	/	/	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	/	/	不适用
重大资产重组时所作承诺	/	/	不适用
发行时所作承诺	发行前全体股东	吴建新、张逸芳、黄高杨、郁正涛等四名自然人股东和香港易成集团有限公司分别承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理本人/本公司持有的公司股份，也不由公司回购本人/本公司持有的股份；股东陈永生和黄元忠承诺：自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本人持有的公司股份，也不由公司回购本人持有的股份。	严格遵守承诺
	公司控股股东、实际控制人吴建新	（一）目前，本人没有以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司、企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与股份公司构成竞争的业务或活动； （二）在作为股份公司的控股股东或被法律法规认定为实际控制人期间，本人不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司、企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与股份公司构成竞争的业务或活动； （三）如果从第三方获得的任何商业机会与股份公司经营的业务有竞争或可能有竞争，本人将立即通知股份公司，并将该商业机会让予股份公司。在持有发行人股份期间以及转让完所持所有股份之日起三年内将不从事与发行人相同或相近的业务，不损害发行人的利益；不损害发行人和其他股东的正当利益，不在发行人处谋取不正当的利益。	严格遵守承诺
	发行前 6 名自然人股东吴建新、张逸芳、黄高杨、郁正涛、陈永生、黄元忠	2010 年 2 月 9 日承诺：为了避免公司在为核电秦山联营有限公司更换相应的核三级阀门产品过程中承担额外的费用，因公司按《协议书》为核电秦山联营有限公司更换公司于 2001 年 1 月 4 日至 2004 年 2 月 19 日期间向核电秦山联营有限公司销售且其正在使用的核三级阀门产品，而产生的所有更换成本与费用以及质量保证期间可能发生的费用，全部由吴建新、张逸芳、黄高杨、郁正涛、陈永生、黄元忠共同承担。	严格遵守承诺
其他承诺（含追加承诺）	/	/	不适用



十四、 公司聘请会计师事务所情况

报告期内，公司经 2009 年年度股东大会决议续聘江苏天衡会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构。

十五、 公司重要信息披露索引

报告期内，公司信息披露情况如下表：

公告时间	公告内容	信息披露报纸	信息披露网站
2010-5-28	2008 年年度股东大会决议	/	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2010-5-28	首次公开发行股票初步询价及推介公告	《证券时报》 《上海证券报》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2010-5-28	第一届董事会第五次会议决议	/	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2010-5-28	公司章程（草案）	/	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2010-5-28	中国证监会关于核准公司首次公开发行股票的批复	/	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2010-5-28	首次公开发行股票招股意向书	/	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2010-5-28	财务报表审计报告	/	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2010-5-28	首次公开发行股票招股意向书摘要	《证券时报》 《上海证券报》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2010-5-28	华泰证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票发行保荐工作报告	/	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2010-5-28	华泰证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票发行保荐书	/	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2010-5-28	内部控制审核报告	/	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2010-5-28	关于公司首次公开发行人民币普通股并上市之法律意见书	/	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2010-5-28	关于公司首次公开发行人民币普通股并上市之律师工作报告	/	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2010-5-28	非经常性损益审核报告	/	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2010-5-28	关于公司首次公开发行人民币普通股并上市之补充法律意见书（一）	/	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2010-5-28	关于公司首次公开发行人民币普通股并上市之补充法律意见书（二）	/	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2010-5-28	关于公司首次公开发行人民币普通股并上市之补充法律意见书（三）	/	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)



2010-6-3	首次公开发行股票网上路演公告	《证券时报》 《上海证券报》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2010-6-4	首次公开发行股票发行公告	《证券时报》 《上海证券报》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2010-6-4	首次公开发行股票投资风险特别公告	《证券时报》 《上海证券报》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2010-6-4	首次公开发行股票招股说明书	/	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2010-6-4	首次公开发行股票招股说明书摘要	《证券时报》 《上海证券报》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2010-6-9	首次公开发行股票网上定价发行申购情况及中签率公告	《证券时报》 《上海证券报》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2010-6-9	首次公开发行股票网下配售结果公告	《证券时报》 《上海证券报》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2010-6-10	首次公开发行股票网上定价发行摇号中签结果公告	《证券时报》 《上海证券报》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2010-6-22	关于公司首次公开发行 A 股股票并在深圳证券交易所上市之法律意见书	/	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2010-6-22	华泰证券股份有限公司关于公司股票上市保荐书	/	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2010-6-22	首次公开发行股票上市公告书	《证券时报》 《上海证券报》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)



第七节 财务报告（未经审计）

一、财务报表

1、资产负债表

编制单位：江苏神通阀门股份有限公司

2010年06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	567,520,492.53	567,520,311.32	72,688,666.82	72,688,336.16
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	8,777,246.21	8,777,246.21	19,029,395.00	19,029,395.00
应收账款	171,535,662.16	171,535,662.16	129,976,753.37	129,976,753.37
预付款项	11,147,233.00	11,147,233.00	6,771,614.02	6,771,614.02
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	1,835,041.62	1,835,041.62	1,724,031.38	1,724,031.38
买入返售金融资产				
存货	66,113,211.43	66,113,211.43	52,130,590.90	52,130,590.90
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	826,928,886.95	826,928,705.74	282,321,051.49	282,320,720.83
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		2,000,000.00		2,000,000.00
投资性房地产				
固定资产	59,263,315.09	59,263,315.09	58,410,603.43	58,410,603.43
在建工程	14,436,352.32	14,436,352.32	14,197,242.83	14,197,242.83
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	18,744,354.37	18,744,354.37	18,478,137.88	18,478,137.88
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	3,658,054.34	3,633,054.34	3,202,477.16	3,177,477.16
其他非流动资产				
非流动资产合计	96,102,076.12	98,077,076.12	94,288,461.30	96,263,461.30
资产总计	923,030,963.07	925,005,781.86	376,609,512.79	378,584,182.13
流动负债：				
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	30,080,000.00	30,080,000.00
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			5,000,000.00	5,000,000.00
应付账款	86,319,075.59	86,319,075.59	66,984,944.30	66,984,944.30
预收款项	47,419,325.55	47,419,325.55	49,150,144.68	49,150,144.68
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,619,554.90	3,619,554.90	3,398,110.03	3,398,110.03
应交税费	9,405,429.29	9,405,429.29	8,308,407.45	8,308,407.45
应付利息				
应付股利				
其他应付款	3,862,501.86	5,854,839.86	2,570,737.80	4,568,755.80
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			8,000,000.00	8,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	180,625,887.19	182,618,225.19	173,492,344.26	175,490,362.26
非流动负债：				
长期借款			6,000,000.00	6,000,000.00
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	25,631,787.50	25,631,787.50	26,151,462.50	26,151,462.50
非流动负债合计	25,631,787.50	25,631,787.50	32,151,462.50	32,151,462.50
负债合计	206,257,674.69	208,250,012.69	205,643,806.76	207,641,824.76
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	104,000,000.00	104,000,000.00	78,000,000.00	78,000,000.00



资本公积	507,499,768.20	507,499,768.20	766,768.20	766,768.20
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	9,997,558.92	9,997,558.92	9,997,558.92	9,997,558.92
一般风险准备				
未分配利润	95,275,961.26	95,258,442.05	82,201,378.91	82,178,030.25
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	716,773,288.38	716,755,769.17	170,965,706.03	170,942,357.37
少数股东权益				
所有者权益合计	716,773,288.38	716,755,769.17	170,965,706.03	170,942,357.37
负债和所有者权益总计	923,030,963.07	925,005,781.86	376,609,512.79	378,584,182.13

2、利润表

编制单位：江苏神通阀门股份有限公司

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	137,843,186.60	137,843,186.60	134,199,686.74	134,199,686.74
其中：营业收入	137,843,186.60	137,843,186.60	134,199,686.74	134,199,686.74
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	116,042,592.85	116,036,763.40	117,247,071.24	117,245,449.24
其中：营业成本	79,157,357.56	79,157,357.56	84,317,618.37	84,317,618.37
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	267,776.44	267,776.44	253,473.51	253,473.51
销售费用	18,798,235.36	18,798,235.36	16,951,515.96	16,951,515.96
管理费用	13,900,021.86	13,894,341.86	12,723,055.68	12,721,073.68
财务费用	684,255.44	684,105.99	564,365.50	564,725.50
资产减值损失	3,234,946.19	3,234,946.19	2,437,042.22	2,437,042.22
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)	21,800,593.75	21,806,423.20	16,952,615.50	16,954,237.50
加:营业外收入	2,998,650.02	2,998,650.02	2,025,412.68	2,025,412.68
减:营业外支出	333,000.00	333,000.00	12,300.00	12,300.00
其中:非流动资产处置损失				
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	24,466,243.77	24,472,073.22	18,965,728.18	18,967,350.18
减:所得税费用	3,591,661.42	3,591,661.42	2,820,102.53	2,845,102.53
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	20,874,582.35	20,880,411.80	16,145,625.65	16,122,247.65
归属于母公司所有者的净利润	20,874,582.35	20,880,411.80	16,145,625.65	16,122,247.65
少数股东损益				
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.27	0.27	0.21	0.21
(二)稀释每股收益				
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	20,874,582.35	20,880,411.80	16,145,625.65	16,122,247.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,874,582.35	20,880,411.80	16,145,625.65	16,122,247.65
归属于少数股东的综合收益总额				

3、现金流量表

编制单位:江苏神通阀门股份有限公司

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	129,980,987.83	129,980,987.83	123,007,766.30	123,007,766.30
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	3,501,944.34	3,501,943.79	1,505,977.96	3,505,617.96
经营活动现金流入小计	133,482,932.17	133,482,931.62	124,513,744.26	126,513,384.26
购买商品、接受劳务支付的现金	86,530,597.00	86,530,597.00	72,686,185.78	72,686,185.78
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	15,582,411.46	15,582,411.46	12,909,307.20	12,909,307.20
支付的各项税费	18,708,283.49	18,708,283.49	9,991,814.32	9,991,814.32
支付其他与经营活动有关的现金	22,861,883.22	22,861,733.22	18,200,994.66	18,200,994.66
经营活动现金流出小计	143,683,175.17	143,683,025.17	113,788,301.96	113,788,301.96
经营活动产生的现金流量净额	-10,200,243.00	-10,200,093.55	10,725,442.30	12,725,082.30
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			438,000.00	438,000.00
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			800,000.00	800,000.00
投资活动现金流入小计			1,238,000.00	1,238,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,894,051.26	5,894,051.26	5,913,174.99	5,913,174.99
投资支付的现金				2,000,000.00
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	5,894,051.26	5,894,051.26	5,913,174.99	7,913,174.99
投资活动产生的现金流量净额	-5,894,051.26	-5,894,051.26	-4,675,174.99	-6,675,174.99
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金	545,950,000.00	545,950,000.00		



其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	5,000,000.00	5,000,000.00		
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	100,000.00	100,000.00		
筹资活动现金流入小计	551,050,000.00	551,050,000.00		
偿还债务支付的现金	19,080,000.00	19,080,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,328,855.71	8,328,855.71	9,138,275.50	9,138,275.50
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	10,295,000.00	10,295,000.00		
筹资活动现金流出小计	37,703,855.71	37,703,855.71	11,138,275.50	11,138,275.50
筹资活动产生的现金流量净额	513,346,144.29	513,346,144.29	-11,138,275.50	-11,138,275.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-55,820.47	-55,820.47		
五、现金及现金等价物净增加额	497,196,029.56	497,196,179.01	-5,088,008.19	-5,088,368.19
加：期初现金及现金等价物余额	55,503,117.99	55,502,787.33	39,397,899.07	39,397,899.07
六、期末现金及现金等价物余额	552,699,147.55	552,698,966.34	34,309,890.88	34,309,530.88



4、合并所有者权益变动表

编制单位：江苏神通阀门股份有限公司

2010 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	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			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	78,000,000.00	766,768.20			9,997,558.92		82,201,378.91		170,965,706.03	78,000,000.00	766,768.20			5,898,770.27		53,088,932.42			137,754,470.89	
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	78,000,000.00	766,768.20			9,997,558.92		82,201,378.91		170,965,706.03	78,000,000.00	766,768.20			5,898,770.27		53,088,932.42			137,754,470.89	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	26,000,000.00	506,733.00					13,074,582.35		545,807,582.35					4,098,788.65		29,112,446.49			33,211,235.14	
(一) 净利润							20,874,582.35		20,874,582.35							41,011,235.14			41,011,235.14	
(二) 其他综合收益																				



上述（一）和（二）小计							20,874,582.35								41,011,235.14				41,011,235.14
（三）所有者投入和减少资本	26,000,000.00	506,733,000.00																	
1. 所有者投入资本	26,000,000.00	506,733,000.00																	
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他																			
（四）利润分配							-7,800,000.00						4,098,788.65						-7,800,000.00
1. 提取盈余公积													4,098,788.65						-4,098,788.65
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配							-7,800,000.00												-7,800,000.00
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	104,000,000.00	507,499,768.20			9,997,558.92		95,275,961.26		716,773,288.38	78,000,000.00	766,768.20			9,997,558.92		82,201,378.91		170,965,706.03	

5、母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏神通阀门股份有限公司

2010 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	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	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	78,000,000.00	766,768.20			9,997,558.92		82,178,030.25	170,942,357.37	78,000,000.00	766,768.20			5,898,770.27		53,088,932.42	137,754,470.89
加：会计政策变更																
前期差错更正																



其他																
二、本年初余额	78,000,000.00	766,768.20			9,997,558.92		82,178,030.25	170,942,357.37	78,000,000.00	766,768.20			5,898,770.27		53,088,932.42	137,754,470.89
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	26,000,000.00	506,733,000.00					13,080,411.80	545,813,411.80					4,098,788.65		29,089,097.83	33,187,886.48
（一）净利润							20,880,411.80	20,880,411.80							40,987,886.48	40,987,886.48
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							20,880,411.80	20,880,411.80							40,987,886.48	40,987,886.48
（三）所有者投入和减少资本	26,000,000.00	506,733,000.00						532,733,000.00								
1. 所有者投入资本	26,000,000.00	506,733,000.00						532,733,000.00								
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配							-7,800,000.00	-7,800,000.00					4,098,788.65		-11,898,788.65	-7,800,000.00
1. 提取盈余公积													4,098,788.65		-4,098,788.65	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配							-7,800,000.00	-7,800,000.00							-7,800,000.00	-7,800,000.00



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	104,000,000.00	507,499,768.20			9,997,558.92		95,258,442.05	716,755,769.17	78,000,000.00	766,768,200.00			9,997,558.92		82,178,030.25	170,942,357.37



二、报表附注

江苏神通阀门股份有限公司

财务报表附注

2010年1~6月

一、公司基本情况

1、公司历史

江苏神通阀门股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身系江苏神通阀门有限公司，江苏神通阀门有限公司成立于2001年1月，成立时注册资本1008万元人民币，其中：启东阀门厂工会出资888万元，吴建新等7个自然人出资120万元。成立时的注册资本经江苏苏盛会计师事务所苏盛会验（2000）792号验资报告验证。

2003年7月，启东阀门厂工会将所持有的888万元出资转让给自然人，2004年4月，经启东市对外贸易经济合作局启外经贸资字（2004）184号文批准，公司部分自然人股东将所持的公司25%的股权转让给加拿大籍的陆正刚先生，公司变更为中外合资企业，于2004年4月领取了江苏省人民政府颁发的商外资苏府资字（2004）52776号《中华人民共和国外商投资企业》批准证书，公司注册资本为117.60万美元，其中中方（吴建新、张逸芳、黄高杨、郁正涛、陈永生、黄元忠等6个自然人）出资88.20万美元，占总股本的75%，外方（加拿大籍商人陆正刚先生）出资29.40万美元，占总股本的25%。

2007年4月10日，陆正刚与香港易成集团有限公司签订股权转让协议，将所持有的公司25%股权转让给香港易成集团有限公司，转让价格29.4万美元，本次转让于2007年4月11日取得启东市对外贸易经济合作局启外经贸资字（2007）123号文批准，并领取了商外资苏府资字（2004）52776号批准证书。转让后公司注册资本仍为117.60万美元，其中吴建新等6个自然人出资88.20万美元，占注册资本的75%，香港易成集团有限公司出资29.40万美元，占注册资本的25%。

2007年6月，经中华人民共和国商务部以商外资资审A字[2007]0131号批准证书批准，江苏神通阀门有限公司整体变更设立为股份公司。截止2007年3月31日，江苏神通阀门有限公司经审计的净资产为78,766,768.20元，按照1:0.9903的比例折合股本7,800.00万元，资本公积766,768.20元，其中：吴建新出资人民币2,340万元，占注册资本的30%；张逸芳出资人民币1,170万元，占注册资本的15%；黄高杨出资人民币780万元，占注册资本的10%；郁正涛出资人民币780万元，占注册资本的10%；陈永生出资人民币390万元，占注册资本的5%；黄元忠出资人民币390万元，占注册资本的5%；香港易成集团有限公司出资人民币1,950万元，占注册资本的25%。股本已经江苏天衡会计师事务所天衡验字（2007）34号验资报告验证，公司于2007年6月14日领取了企股苏通总字第007456号营业执照。



2010 年 6 月 10 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]662 号《关于核准江苏神通阀门股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行 2,600 万股人民币普通股股票，并于 2010 年 6 月 23 日在深圳证券交易所挂牌交易。公司注册资本变更为人民币 104,000,000.00 元，股本业经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字（2010）039 号验资报告验证。

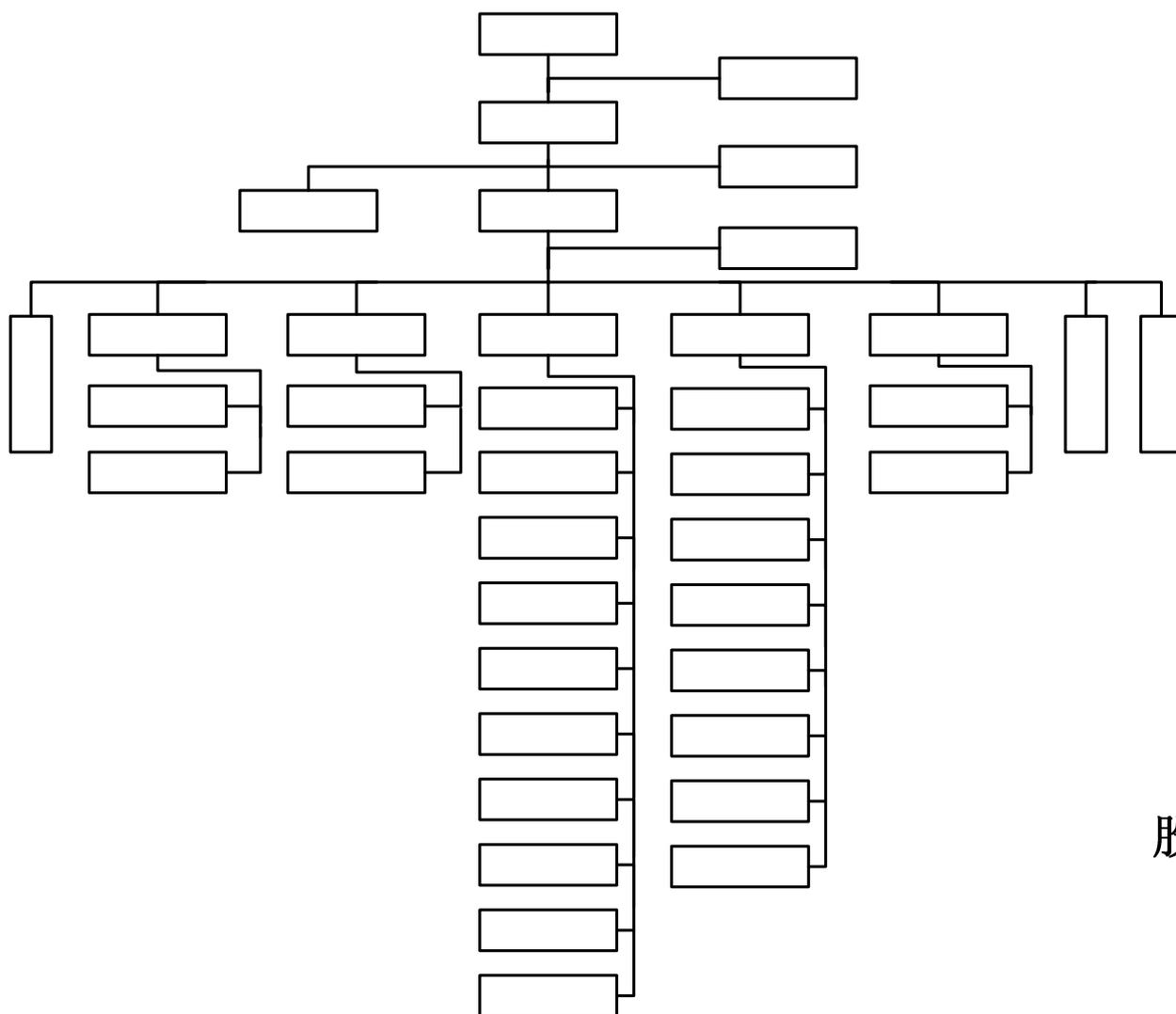
2、公司行业性质和业务范围：

公司属于通用机械制造业，经营范围包括：生产销售阀门及冶金、电力、化工机械、比例伺服阀。

3、公司注册地及实际经营地

公司注册地及实际经营地均位于江苏省启东市南阳镇。

4、公司的组织框架：公司已根据《公司法》和《章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构，股东大会是公司的权利机构。公司组织结构如下：



股东大会

董事会

总经理



二、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，以及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进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

以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) 同一控制下企业合并

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下企业合并

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，为非同一控制下企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接费用之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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；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，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法



合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果归属于少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，除少数股东有义务且有能力承担的部分外，冲减母公司股东权益。如果子公司以后期间实现利润，在弥补母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润归属于母公司股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未



分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

④金融资产减值

本公司在期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且



客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司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如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

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的确认标准：指期末余额在 50 万元以上的应收款项。

②单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，经减值测试后不需要计提特别坏账准备的，公司按账龄计提坏账准备，经减值测试需要计提特别坏账准备的，计提特别坏账准备。

(2) 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款项坏账准备的确认标准、计提方法

①信用风险特征组合的确定依据：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项是指余额在 50 万元以下，账龄超过 3 年的应收款项，或者有证据表明款项收回难度较大的应收款项（不含已列入单项金额重大的应收款项的部分）

②根据信用风险特征组合确定的计提方法：有证明表明无法收回的应收款项，计提全额的坏账准备，其他应收款项，按账龄计提坏账准备。

(3) 其他不重大的应收款项，按账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合的期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司根据以前年度按账龄划分的应收款项组合的实际损失率，并结合现时情况，确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
一年以内	5	5
一至二年	10	10
二至三年	20	20
三至四年	30	30
四至五年	50	50
五年以上	100	100

11、存货

(1) 本公司存货包括原材料、在产品、半成品、产成品等。

(2) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

(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

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，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。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。



(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日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，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值，以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照



被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算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可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，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。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，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

共同控制指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生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处



置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照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，计入当期损益。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

(1) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20年	5%	4.75%
土地使用权	法定使用年限	-	按法定使用年限确定

(2) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20年	5	4.75
运输工具	10年	5	9.50
机器设备	5-10年	5	9.50-19.00



其他设备	5-10年	5	9.50-19.00
------	-------	---	------------

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，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。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、在建工程

在建工程在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。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。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，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均



数乘以所占一般借款的资本化率计算确定。

17、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命
土地使用权	法定使用年限
非专利技术	法定使用年限

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 无形资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；



E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

20、收入

(1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

(2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、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。

B、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。

(3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

21、政府补助

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- (1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或



者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

23、经营租赁

(1) 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

24、持有待售非流动资产

本公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

三、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
企业所得税	应纳税所得额	参见本附注三、2
地方教育费附加	应缴流转税	1%
综合基金	[注]	[注]

[注]按中方投资比例乘以营业收入后的千分之一计缴。

2、税收优惠及批文

公司企业所得税享受以下优惠：

(1) 母公司：2008年10月21日公司被认定为高新技术企业，有效期为3年，根据国家税务总局国税函[2009]203号通知，2010年公司享受税率为15%的税收优惠政策。

(2) 子公司：江苏省东源核电阀门工程技术研究中心有限公司成立于2009年4月，其所得税税率为25%。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况



(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

2009年4月,公司出资200万元成立了江苏省通神核电阀门工程技术研究中心有限公司,2010年2月更名为江苏省东源核电阀门工程技术研究中心有限公司(以下简称“东源公司”),公司对其投资比例为100%,已从2009年起将其纳入合并报表范围。该公司法定代表人为:张逸芳,注册地址为:江苏省启东市南阳镇,主要经营范围:研究开发销售核电阀门及相关的材料和生产设备,科研成果的转让,接受国内外有关科研机构委托的工程技术服务、试验、成套技术服务及咨询服务。组织机构代码:68834087-0。东源公司主要情况如下:

单位:人民币万元

子公司名称	子公司类型	注册资本	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
东源公司	有限公司	200	200	-	100	100	是	-	-	-

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

3、合并范围的特殊说明

(1) 持有半数及半数以下股权但纳入合并范围的原因

无持有半数及半数以下股权但纳入合并范围的公司。

(2) 持有半数及半数以上股权但未纳入合并范围的原因

无持有半数及半数以上股权但未纳入合并范围的公司。

4、本期合并范围的变动情况

本期合并报表范围没有变化。

5、本期发生的同一控制下企业合并



本期没有发生同一控制下企业合并。

6、本期发生的非同一控制下企业合并

本期没有发生非同一控制下企业合并。

7、本期出售丧失控制权的股权而减少的子公司

本期无出售丧失控制权的股权而减少的子公司。

8、本期发生的反向购买

本期没有发生反向购买。

9、本期发生的吸收合并

本期没有发生吸收合并。

五、合并财务报表项目注释

(以下如无特别说明,均以 2010 年 6 月 30 日为截止日,金额以人民币元为单位)

1、货币资金

(1) 明细项目

项 目	币 别	期末余额			年初余额		
		原币 金额	汇率	人民币金额	原币 金额	汇率	人民币金额
现金	人民币			2,839.68			6,787.72
银行存款	人民币			552,690,543.73			55,490,569.11
银行存款	美元	848.80	6.7909	5,764.14	843.73	6.8282	5,761.16
其他货币资金	人民币			14,821,344.98			17,185,548.83
合 计				567,520,492.53			72,688,666.82

注：其他货币资金

项 目	币 别	期末余额	年初余额
用于借款质押的银行存款	人民币	-	100,000.00
保函保证金	人民币	13,040,344.98	10,304,548.83
承兑保证金	人民币		5,000,000.00
汇利达保证金	人民币	1,781,000.00	1,781,000.00
合 计		14,821,344.98	17,185,548.83

(2) 截止 2010 年 6 月 30 日,货币资金余额中除上述保证金外,无其他抵押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据种类



种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	8,777,246.21	19,029,395.00
商业承兑汇票	-	-
合 计	8,777,246.21	19,029,395.00

(2) 截止2010年6月30日,公司无质押的应收票据。

(3) 截止2010年6月30日,公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 截止2010年6月30日,公司无已贴现或质押的商业承兑票据。

(5) 截止2010年6月30日,公司已经背书给他方但尚未到期的前五名应收票据情况:

出票人	出票日	到期日	金额
江阴华岐钢贸有限公司	2010-6-18	2010-12-18	2,000,000.00
中钢设备有限公司	2010-4-12	2010-10-12	735,000.00
青岛世纪永兴泰贸易有限公司	2010-3-25	2010-9-25	500,000.00
天津荣程联合钢铁集团有限公司	2010-6-18	2010-12-18	400,000.00
唐山国丰钢铁有限公司	2010-6-9	2010-12-9	300,000.00
合 计	--	--	3,935,000.00

(6) 截止2010年6月30日,公司应收票据余额中无应收持公司5%(含5%)以上股份的股东单位票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类

项 目	期末余额			
	账面余额	比例(%)	坏账准备金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款(50万以上)	158,781,961.81	85.86	9,630,340.32	6.07
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	3,366,185.04	1.82	2,040,628.80	60.62
其他不重大应收账款	22,786,342.22	12.32	1,727,857.79	7.58
合 计	184,934,489.07	100.00	13,398,826.91	7.25

项 目	年初余额			
	账面余额	比例(%)	坏账准备金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款(50万以上)	116,128,587.63	82.79	6,825,277.03	5.88



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	3,214,438.37	2.29	2,022,774.34	62.93
其他不重大应收账款	20,919,329.12	14.92	1,437,550.38	6.87
合计	140,262,355.12	100.00	10,285,601.75	7.33

应收账款种类的说明：单项金额重大的应收款项指期末余额在 50 万元以上的应收账款，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，系指余额在 50 万元以下，账龄超过 3 年的款项或者有证据表明款项收回难度较大的应收账款（不含已列入单项金额重大的应收账款的部分）。扣除上述两项内容后的应收账款列入“其他不重大应收账款”。

(2) 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	期末余额			年初余额		
	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						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年	1,226,088.60	0.66	367,826.58	1,086,636.84	0.77	325,991.05
4 至 5 年	934,588.44	0.51	467,294.22	862,036.48	0.61	431,018.24
5 年以上	1,205,508.00	0.65	1,205,508.00	1,265,765.05	0.90	1,265,765.05
合计	3,366,185.04	1.82	2,040,628.80	3,214,438.37	2.29	2,022,774.34

(3) 本期无计提特别坏账准备或以前年度计提报告期冲回的应收账款。

(4) 本期无在以前年度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账款。

(5) 本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(6) 本期核销应收账款 126,590.00 元。

(7) 截止 2010 年 6 月 30 日，应收账款余额中无应收持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位或关联单位款项。

(8) 截止 2010 年 6 月 30 日应收账款余额中欠款金额前五名的单位合计 83,159,831.14 元，占应收账款余额的 44.97%，具体明细包括：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)



单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	63,572,049.90	1年以内	34.38
第二名	非关联方	6,240,822.00	1年以内	3.37
第三名	非关联方	5,089,057.75	1-2年	2.75
第四名	非关联方	5,021,814.49	1年以内	2.72
第五名	非关联方	3,236,087.00	1-2年	1.75
合计		83,159,831.14		44.97

(9) 截止2010年6月30日,公司应收账款余额中无应收关联方款项。

(10) 报告期内,公司无终止确认的应收账款。

(11) 报告期内,公司无以应收账款为标的进行证券化的情况。

4、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	10,525,163.32	94.42	6,273,361.77	92.64
一至二年	313,687.43	2.81	248,168.00	3.66
二至三年	48,542.00	0.44	58,755.00	0.87
三年以上	259,840.25	2.33	191,329.25	2.83
合计	11,147,233.00	100.00	6,771,614.02	100.00

(2) 截止2010年6月30日,预付账款余额中一年以上预付账款金额为622,069.68元,占预付账款总额的5.58%,均为尚未与供货商结清的尾款。

(3) 截止2010年6月30日,预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	形成原因
上海和佳国际物流有限公司	非关联方	2,547,170.16	1年以内	预付货款
上海瀚睦国际贸易有限公司	非关联方	932,160.00	1年以内	预付货款
启东市神通锻造厂	非关联方	557,802.87	1年以内	预付货款
启东市南阳镇财政所	非关联方	588,590.00	1年以内	预付土地款
上海世威泵阀设备有限公司	非关联方	445,235.69	1年以内	预付货款
合计		5,070,958.72		



(4) 截止 2010 年 6 月 30 日, 预付账款余额中无预付持公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位或关联单位款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款 (50 万以上)				
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收款	206,281.84	9.62	200,431.84	97.16
其他不重大其他应收款	1,938,322.92	90.38	109,131.30	5.63
合计	2,144,604.76	100.00	309,563.14	14.43

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款 (50 万以上)	-	-	-	-
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收款	201,801.19	9.90	196,551.19	97.40
其他不重大其他应收款	1,836,662.30	90.10	117,880.92	6.42
合计	2,038,463.49	100.00	314,432.11	15.42

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收款, 指余额在 50 万元以下, 账龄超过 3 年的其他应收款或有证据表明款项收回难度较大的其他应收款 (不含已列入单项金额重大的其他应收款的部分)

(2) 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收款:

账龄	期末余额			年初余额		
	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						



1至2年						
2至3年						
3至4年						
4至5年	11,700.00	0.55	5,850.00	10,500.00	0.52	5,250.00
5年以上	194,581.84	9.07	194,581.84	191,301.19	9.38	191,301.19
合计	206,281.84	9.62	200,431.84	201,801.19	9.90	196,551.19

(3) 经减值测试，期末公司无需要单项计提特别坏账准备的其他应收款。

(4) 本期无在以前年度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，本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(5) 本期公司无核销的其他应收款。

(6) 截止2010年6月30日，其他应收款余额中无应收持公司5%(含5%)以上股份的股东单位或关联单位款项。

(7) 截止2010年6月30日，其他应收款余额前五名明细情况

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(%)	形成原因
第一名	非关联方	207,618.71	1年以内	9.68	保证金
第二名	非关联方	200,000.00	1年以内	9.33	投标保证金
第三名	非关联方	185,000.00	1年以内	8.63	投标保证金
第四名	非关联方	174,181.61	1年以内	8.12	押金
第五名	非关联方	146,000.00	1年以内	6.81	检测费
合计		912,800.32		42.57	

(8) 截止2010年6月30日，其他应收款余额中无应收关联方款项。

6、存货

(1) 分类情况

存货种类	期末余额		年初余额	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	33,470,236.07	-	16,268,478.44	-
半成品	9,175,602.68	-	6,608,855.15	-
产成品	14,050,415.73	1,513,434.66	20,523,191.40	1,513,434.66
其中：发出商品	6,357,820.30		14,249,495.18	-



存货种类	期末余额		年初余额	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
在产品	10,930,391.61	-	10,243,500.57	-
合 计	67,626,646.09	1,513,434.66	53,644,025.56	1,513,434.66

(2) 存货跌价准备

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	-	-	-	-	
半成品	-	-	-	-	
产成品	1,513,434.66	-	-	-	1,513,434.66
在产品		-	-	-	
合 计	1,513,434.66	-	-	-	1,513,434.66

存货跌价准备计提的依据：按各期末账面实存的存货，采用单项比较法对各期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产及累计折旧增减变化情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	78,168,015.96	3,723,401.20	271,603.00	81,619,814.16
其中：房屋及建筑物	39,013,732.82	-	-	39,013,732.82
机器设备	31,457,724.62	2,194,072.64	271,603.00	33,380,194.26
运输设备	1,018,170.00	140,000.00	-	1,158,170.00
其他设备	6,678,388.52	1,389,328.56	-	8,067,717.08
二、累计折旧合计	19,757,412.53	2,819,372.99	220,286.45	22,356,499.07
其中：房屋及建筑物	7,388,873.81	813,316.12	-	8,202,189.93
机器设备	10,262,338.21	1,320,093.62	220,286.45	11,362,145.38
运输设备	177,331.28	94,335.30	-	271,666.58
其他设备	1,928,869.23	591,627.95	-	2,520,497.18
三、账面价值合计	58,410,603.43	0.00	-	59,263,315.09
其中：房屋及建筑物	31,624,859.01			30,811,542.89
机器设备	21,195,386.41			22,018,048.88
运输设备	840,838.72			886,503.42
其他设备	4,749,519.29			5,547,219.90

(2) 2010年1-6月固定资产增加额中无在建工程完工转入的金额。



(3) 截止2010年6月30日, 上述固定资产中有账面原值为1,474.92万元的固定资产用于银行借款抵押, 其明细如下:

类别	原值	累计折旧	净值
房屋建筑物	5,466,788.48	3,735,313.02	1,731,475.46
机器设备	9,282,460.66	2,766,744.28	6,515,716.38
合计	14,749,249.14	6,502,057.30	8,247,191.84

(4) 截止2010年6月30日, 公司无暂时闲置的固定资产。

(5) 截止2010年6月30日, 公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(6) 截止2010年6月30日, 公司通过经营租赁租出的固定资产情况如下:

项 目	账面价值
房屋建筑物	2,233,760.32

(7) 截止2010年6月30日, 公司无持有待售的固定资产。

(8) 截止2010年6月30日, 公司无未办妥产权证书的固定资产。

(9) 截止2010年6月30日, 公司固定资产不存在需计提减值准备的情况。

8、在建工程

工程项目明细

工程名称	年初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额	预算 (万元)	工程 进度	资金来源
零星工程	489,192.00			489,192.00			自筹
铸造车间	8,155,820.83	239,109.49		8,394,930.32	922.00	95%	自筹
其中: 利息资本化	1,415,786.48	-		1,415,786.48			
职工宿舍	2,002,230.00			2,002,230.00	208.80	98%	自筹
核电加工装配车间	3,550,000.00			3,550,000.00	1,345.54	5%	自筹
合 计	14,197,242.83	239,109.49	-	14,436,352.32			

(2) 截止2010年6月30日, 在建工程不存在需计提减值准备的情况。

(3) 截止2010年6月30日, 上述在建工程中的铸造车间已用于银行借款抵押。

9、无形资产

(1) 期末无形资产均系土地使用权, 其明细情况如下:

序号	编号	原始金额	年初余额	本期增加数	本期摊销	累计摊销	期末余额	剩余摊 销期限	取得 方式
----	----	------	------	-------	------	------	------	------------	----------



序号	编号	原始金额	年初余额	本期增加数	本期摊销	累计摊销	期末余额	剩余摊销期限	取得方式
1	启国用(2007)第0832号	1,636,334.61	1,418,156.61	-	16,363.37	234,541.37	1,401,793.24	514.00	购买
2	启国用(2007)第0833号	1,122,132.80	1,037,735.26	-	11,487.84	95,885.38	1,026,247.42	536.00	购买
3	启国用(2007)第0834号	346,986.00	330,940.20	-	3,636.71	19,682.51	327,303.49	540.00	购买
4	启国用(2007)第0835号	3,358,788.00	2,878,864.40	-	33,540.17	513,463.77	2,845,324.23	509.00	购买
5	启国用(2007)第0836号	1,199,006.59	1,108,827.24	-	12,274.84	102,454.19	1,096,552.40	536.00	购买
6	启国用(2007)第0855号	1,077,447.50	1,026,386.59	-	10,823.06	61,883.97	1,015,563.53	563.00	购买
7	启国用(2008)第0119号	8,232,460.88	7,929,322.48	-	82,740.76	385,879.16	7,846,581.72	569.00	购买
8	启国用(2008)第0805号	2,833,488.00	2,747,905.10	-	28,624.01	114,206.91	2,719,281.09	570.00	购买
9	启国用(2010)第0258号	465,707.25		465,707.25	-	-	465,707.25	600.00	购买
	合计	20,272,351.63	18,478,137.88	465,707.25	199,490.76	1,527,997.26	18,744,354.37		

(2) 公司期末无形资产不存在需计提减值准备的情况。



(3) 截止 2010 年 6 月 30 日, 上述无形资产中有账面余额为 7,993,154.00 元的土地使用权已用于银行借款抵押, 具体情况如下:

编号	地址	类型	原始金额	期末余额
启国用(2007)第 0832 号	和合镇江海路 102 号	出让	1,636,334.61	1,401,793.00
启国用(2007)第 0833 号	启东市南阳镇清东村	出让	1,122,132.80	1,026,514.00
启国用(2007)第 0835 号	启东市南阳镇	出让	3,358,788.00	2,845,277.00
启国用(2007)第 0805 号	启东市南阳镇清东村	出让	2,833,488.00	2,719,570.00
合计			8,950,743.41	7,993,154.00

10、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		年初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产或负债	暂时性差异	递延所得税资产或负债
递延所得税资产				
资产减值准备	15,321,824.73	2,308,273.71	12,213,468.52	1,842,020.28
递延收益	8,998,537.53	1,349,780.63	9,069,712.50	1,360,456.88
小计	24,320,362.27	3,658,054.34	21,349,847.73	3,202,477.16
递延所得税负债				
小计			-	-
递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额			-	-
互抵后报表列报				
递延所得税资产	24,320,362.27	3,658,054.34	21,349,847.73	3,202,477.16
递延所得税负债			-	-

(2) 公司期末无未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

11、资产减值准备

项 目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	10,600,033.86	3,234,946.19		126,590.00	13,708,390.05
二、存货跌价准备	1,513,434.66			-	1,513,434.66
合计	12,113,468.52	3,234,946.19		126,590.00	15,221,824.71

12、短期借款



(1) 分类情况

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款		
保证借款[注 1]	5,000,000.00	10,000,000.00
抵押借款[注 2]	25,000,000.00	20,000,000.00
质押借款		80,000.00
合计	30,000,000.00	30,080,000.00

[注 1] 保证借款在公司的授信额度之内，授信额度由吴建新等自然人股东提供保证担保。

[注 2] 抵押借款在公司的授信额度之内，授信额度由公司的厂房、土地、设备和在建工程提供抵押，同时由吴建新等自然人股东提供保证担保。

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款情况。

13、应付票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	-	5,000,000.00
商业承兑汇票	-	-
合计	-	5,000,000.00

14、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	83,332,171.46	96.54	65,159,175.92	97.27
一至二年	1,777,444.52	2.06	823,663.15	1.23
二至三年	886,676.70	1.03	393,523.71	0.59
三年以上	322,782.91	0.37	608,581.52	0.91
合计	86,319,075.59	100.00	66,984,944.30	100.00

(2) 期末无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方款项情况。

(3) 期末应付账款余额中无应付外币余额。

15、预收款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	46,628,143.35	98.33	46,687,614.86	94.99
一至二年	529,500.00	1.12	2,104,081.82	4.28



账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
二至三年	9,034.20	0.02	208,200.00	0.42
三年以上	252,648.00	0.53	150,248.00	0.31
合计	47,419,325.55	100.00	49,150,144.68	100.00

(2) 期末无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方款项情况。

(3) 期末预收款项余额中无预收外币余额。

16、应付职工薪酬

(1) 分类情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金和补贴	3,194,721.02	13,881,945.44	13,653,594.57	3,423,071.89
二、职工福利费	-	772,443.67	772,443.67	-
三、社会保险费	-	1,369,412.79	1,369,412.79	-
四、工会经费和职工教育经费	203,389.01	72,951.90	79,857.90	196,483.01
五、住房公积金	-	390,652.00	390,652.00	-
合计	3,398,110.03	16,487,405.80	16,265,960.93	3,619,554.90

(2) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的应付薪酬。

17、应交税费

(1) 明细情况

税 种	期末余额	年初余额
企业所得税	3,244,448.76	3,799,542.50
增值税	5,311,140.55	4,478,443.69
个人所得税	649,009.06	5,052.08
印花税	22,005.51	13,455.87
教育费附加	100,544.55	5,077.57
综合基金	78,280.86	6,835.74
合 计	9,405,429.29	8,308,407.45

(2) 公司执行的各项税率及税收优惠政策参见本附注三。

18、其他应付款

(1) 余额

项目	期末余额	年初余额
合计	3,862,501.86	2,570,737.80



(2) 期末无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方款项情况

(3) 金额较大的其他应付款

往来单位	金额	形成原因
上海乐丰投资管理有限公司	372,000.00	路演推介费
启东宾馆有限公司	152,306.00	住宿费
中国核动力研究设计院	90,000.00	设计费
太平保险有限公司启东支公司	68,909.00	保险费
南通星网软件科技有限公司	64,200.00	软件费
合计	747,415.00	

19、一年内到期的非流动负债

(1) 分类情况

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款		8,000,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计	-	8,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

①分类情况

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款		
抵押借款		8,000,000.00
保证借款		
质押借款		
合计	-	8,000,000.00

一年内到期的长期借款中无属于获得展期的逾期借款。

②金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	起始日	终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行启东市支行	2008.9.24	2010.12.10	人民币	7.29-5.4	-	-	-	8,000,000.00
合计								8,000,000.00

20、长期借款



(1) 分类情况

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款		
抵押借款	-	6,000,000.00
保证借款		
质押借款		
合计	-	6,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	起始日	终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行启东市支行	2008.09.24	2011.03.10	人民币	7.29-5.4	-	-	-	6,000,000.00
合计								6,000,000.00

21、其他非流动负债

该科目反映的主要是收到的与资产相关的政府补助，按照会计准则的规定，先确认为递延收益，待项目验收后，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，项目明细情况如下：

内 容	期末余额	年初余额
科技成果转化专项资金 注 1	11,333,250.00	11,781,750.00
重大装备自主化专项资金 注 2	5,300,000.00	5,300,000.00
项目借款贴息 注 3	1,798,537.50	1,869,712.50
节能减排项目补贴 注 4	800,000.00	800,000.00
中央投资重点产业振兴和技术改造专项资金 注 5	3,400,000.00	3,400,000.00
产业技术成果转化项目补助资金 注 6	3,000,000.00	3,000,000.00
合 计	25,631,787.50	26,151,462.50

注 1：公司因实施江苏省科技成果转化项目一焦炉烟气除尘专用超大型转换设备，收到省科技成果转化专项资金和地方财政配套资金计 13,800,000.00 元，该项目相关固定资产已投入使用并经政府有关部门验收完毕，相关款项按折旧年限逐年摊销进“营业外收入-政府补贴”。

注 2：根据江苏省发改委苏发改投资发[2007]1327 号《省发展改革委转发国家发展改革委关于下达 2007 年重大装备自主化中央预算内专项资金（国债）投资计划的通知》，公司收到百万千瓦级核电阀门自主化项目中央预算内专项资金 5,300,000.00 元。

注 3：公司因实施江苏省科技成果转化项目一焦炉烟气除尘专用超大型转换设备，收到项目专项借款贴息 2,190,000.00 元，该项目相关固定资产已投入使用并经政府有关部门验收完毕，相关款项按折旧年



限逐年摊销进“营业外收入-政府补贴”。

注 4：因实施高炉煤气全干法除尘系统成套阀门生产产品产业化项目，根据江苏省财政厅、江苏省经济贸易委员会苏财企[2009]40 号、苏经贸环资[2009]414 号《关于下达 2009 年省级节能减排专项引导资金的通知》，公司收到节能减排专项资金 800,000.00 元。

注 5：因实施高炉煤气全干法除尘系统专用成套阀门扩大生产能力项目，根据江苏省发展和改革委员会苏发改工业[2009]811 号《省发展改革委关于江苏神通阀门股份有限公司高炉煤气全干法除尘系统专用成套阀门扩大生产能力项目新增中央投资重点产业振兴和技术改造专项资金申请报告的批复》，公司收到中央投资重点产业振兴和技术改造专项资金 3,400,000.00 元。

注 6：因实施高炉煤气全干法除尘控制系统及装备项目，根据江苏省财政厅苏财建[2009]198 号《江苏省财政厅关于下达 2009 年产业技术成果转化项目补助资金的通知》，公司收到技术成果转化项目补助资金 3,000,000.00 元。

22、股本

单位：万股

项 目	年初余额	本期增减(+, -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	7800	2600				2600	10400

(2) 本期发行新股业经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字(2010)039 号验资报告验证。

(3) 股本形成过程详见本报附注之一 1：公司历史。

23、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	766,768.20	506,733,000.00	-	507,499,768.20
其他资本公积	-			
合计	766,768.20	506,733,000.00		507,499,768.20

年初数系股份公司成立时形成的股本溢价，业经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字(2007)34 号验资报告验证。本期增加数系发行新股形成的股本溢价，业经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字(2010)039 号验资报告验证。

24、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,997,558.92	-	-	9,997,558.92
合计	9,997,558.92	-	-	9,997,558.92



25、未分配利润

项 目	金 额
调整前上年年末未分配利润	82,201,378.91
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-
调整后年初未分配利润	82,201,378.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,874,582.35
减：提取法定盈余公积	-
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	7,800,000.00
转作股本的普通股股利	-
期末未分配利润	95,275,961.26

（1）根据公司 2008 年年度股东大会决议，本次发行前滚存的未分配利润在公司股票公开发行后由公司发行后新老股东按持股比例共享。

26、营业收入、营业成本

（1）分类情况

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	134,139,071.48	77,954,820.32	130,119,643.39	83,023,062.99
其他业务收入	3,704,115.12	1,202,537.24	4,080,043.35	1,294,555.38
合计	137,843,186.60	79,157,357.56	134,199,686.74	84,317,618.37

（2）主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冶金阀门	79,899,980.69	48,346,397.90	96,017,673.95	62,243,778.84
核电阀门	54,239,090.79	29,608,422.42	34,101,969.44	20,779,284.15
合计	134,139,071.48	77,954,820.32	130,119,643.39	83,023,062.99

（3）主营业务（分产品）

①冶金阀门

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
蝶阀	34,234,866.00	21,013,293.00	41,837,222.25	27,258,972.98
球阀	6,294,308.00	3,848,757.00	4,758,078.33	3,264,837.93
盲板阀	17,217,258.31	10,205,499.59	32,336,015.13	22,281,060.89



	本期金额		上期金额	
	水封逆止阀	2,990,491.00	1,424,303.00	3,324,952.19
调压阀组	5,317,955.00	2,793,846.00	1,582,730.06	749,959.66
其他	13,845,102.38	9,060,699.31	12,178,675.99	6,656,134.03
合计	79,899,980.69	48,346,397.90	96,017,673.95	62,243,778.84

②核电阀门

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
蝶阀	23,928,657.09	13,284,684.42	27,211,058.61	16,306,106.78
球阀	4,947,889.00	2,793,647.00	1,226,998.33	851,705.63
其他	25,362,544.70	13,530,091.00	5,663,912.50	3,621,471.74
合计	54,239,090.79	29,608,422.42	34,101,969.44	20,779,284.15

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	40,722,658.88	25,777,561.92	58,134,014.47	41,578,950.44
华北	16,961,644.15	10,993,664.97	22,881,445.85	13,038,456.92
西南	13,292,536.64	9,443,306.47	9,019,173.99	4,850,903.49
华中	5,578,483.76	4,522,890.53	4,007,423.05	2,446,455.14
东北	2,951,102.56	1,070,687.45	3,238,512.84	2,000,335.22
华南	54,632,645.49	26,146,708.98	32,839,073.19	19,107,961.78
合计	134,139,071.48	77,954,820.32	130,119,643.39	83,023,062.99

(5) 前五名客户的营业收入情况

项目	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
前五名合计	60,110,841.59	43.61

27、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税			
教育费附加	144,820.09	85,035.05	见本附注三、1
综合基金	122,956.35	168,438.46	见本附注三、1
城建税			
合计	267,776.44	253,473.51	

28、财务费用



项 目	本期金额	上期金额
利息支出	528,855.71	601,175.50
减：利息收入	124,260.28	85,355.08
汇兑损益	55,820.47	-
金融机构手续费	223,839.54	48,545.08
合计	684,255.44	564,365.50

29、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
应收账款坏账准备	3,239,815.16	2,417,048.03
其他应收款坏账准备	-4,868.97	19,994.19
存货跌价准备		-
合计	3,234,946.19	2,437,042.22

30、营业外收入

(1) 分类情况

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计	15,375.02	131,671.28
其中：固定资产处置利得	15,375.02	131,671.28
无形资产处置利得		
债务重组利得		
政府补助 注1	2,983,275.00	1,893,675.00
其他	-	66.40
合计	2,998,650.02	2,025,412.68

注1:

2009年1-6月补助项目包括：(1)按照折旧年限对前述所收到的递延收益进行摊销，本期确认营业外收入519,675.00元；(2)根据苏科计[2008]469号、苏财教[2008]301号文，公司收到科技支撑计划和政策引导类资金500,000.00元；(3)根据苏中小信[2008]91号文，公司收到中小企业发展基金500,000.00元；(4)根据启科发[2008]29号文，公司收到市级科技三项经费199,000.00元；(5)根据启科发[2008]30号、启财建[2008]21号文，公司收到科技成果转化专项基金175,000.00元。

2010年1-6月补助项目包括：(1)按照折旧年限对前述所收到的递延收益进行摊销，本期确认营业外收入519,675.00元；(2)根据启东市《关于激励工业企业做大做强和推进项目加快建设的实施意见》、《关于加快现有工业企业技术改造的激励意见》、《节能及发展循环经济专项资金管理暂行办法》，公司收到纳税贡献奖及技术改造奖1,190,600.00元；(3)由于本公司股票已经成功发行，并在深圳证券交易所挂牌



上市，将前期收到的启东市财政局上市补助 1,000,000.00 元确认为营业外收入；（4）根据启东市财政局启科发[2009]34 号，公司收到百万千瓦级核电站用高效安全隔离控制设备的研发及产业化经费 175,000.00 元；（5）根据根据启东市财政局启科发 [2009] 35 号，公司收到启东市财政局拨付的科技经费 98,000.00 元；

31、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
捐赠支出	230,000.00	10,000.00
其他	103,000.00	2,300.00
合计	333,000.00	12,300.00

32、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	4,047,238.60	3,199,982.61
递延所得税费用	-455,577.18	-379,880.08
合计	3,591,661.42	2,820,102.53

33、净资产收益率和每股收益

时间	本期数	上期数
加权平均净资产收益率%		
归属于公司普通股股东的净利润	11.93	11.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.64	10.17
基本每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.27	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.24	0.19
稀释每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	—	—



时间	本期数	上期数
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	—	—

(1) 加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P0 / (E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)$$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。计算中涉及的数据如下：

各指标对应数据	本期数	上期数
P0(归属于公司普通股股东的净利润)	20,874,582.35	16,145,625.65
P0(扣非后归属于公司普通股股东的净利润)	18,608,779.83	14,434,479.87
E0	170,965,706.03	137,754,470.89
NP	20,874,582.35	16,145,625.65
E _i	532,733,000.00	0
M _i	0	0
E _j	7,800,000.00	7,800,000.00
M _j	5	3
M0	6	6

报告期发生同一控制下企业合并的，计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从最终控制方实施控制的次月起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

(2) 基本每股收益的计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k$$

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；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

各指标对应数据	本期数	上期数
P0(归属于公司普通股股东的净利润)	20,874,582.35	16,145,625.65
P0(扣非后归属于公司普通股股东的净利润)	18,608,779.83	14,434,479.87
S	78,000,000.00	78,000,000.00
S0	78,000,000.00	78,000,000.00
Si	26,000,000.00	0
M0	6	6
Mi	0	0

(3) 稀释每股收益的计算公式如下：

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

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对 P1 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。

34、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

项 目	本期金额
员工归还备用金	914,084.06
利息收入	124,259.73
当期收到的补贴	2,463,600.55
合计	3,501,944.34

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
运费	2,816,815.29
差旅费	1,505,556.12
调试安装费	2,664,226.99
业务费	2,499,124.96
调研咨询费	5,050,523.24
投标费	17,973.00



项目	本期金额
修理费	227,704.05
广告费	33,348.00
办公费	1,787,586.70
水电费	274,339.43
邮电费	196,296.11
材料费	1,414,914.71
捐赠支出	230,000.00
手续费支出	223,689.54
增加保函保证金	2,735,796.15
会务费	129,344.28
保险费	184,593.62
赞助费	100,000.00
其他	770,051.03
合计	22,861,883.22

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
收回质押的银行存款	100,000.00
合计	100,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
发行股票由企业直接支付的审计、咨询等费用	10,295,000.00
合计	10,295,000.00

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	20,874,582.35	16,145,625.65
加: 资产减值准备	3,234,946.19	2,437,042.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,819,372.99	2,270,315.48
无形资产摊销	199,490.76	199,490.74
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	-15,375.02	-131,671.28



项 目	本期金额	上期金额
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	584,676.18	601,175.50
投资损失	-	-
递延所得税资产减少	-455,577.18	-379,880.08
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	-13,982,620.53	12,198,007.47
经营性应收项目的减少	-38,725,541.56	-41,814,923.88
经营性应付项目的增加	15,265,802.82	19,200,260.48
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-10,200,243.00	10,725,442.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	552,699,147.55	34,309,890.88
减：现金的期初余额	55,503,117.99	39,397,899.07
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	497,196,029.56	-5,088,008.19

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	年初数
一、现金	552,699,147.55	55,503,117.99
其中：库存现金	2,839.68	6,787.72
可随时用于支付的银行存款	552,696,307.87	55,496,330.27
可随时用于支付的其他货币资金		-
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	552,699,147.55	55,503,117.99

六、关联方关系及其交易

关联方关系：

存在控制关系的关联方



关联方	关联方关系
吴建新	公司第一大股东
江苏省东源核电阀门工程技术研究中心有限公司（注）	公司全资子公司

注：见本财务报表附注四、1

不存在控制关系的关联方

关联方	关联方关系
张逸芳	公司股东
黄高杨	公司股东
郁正涛	公司股东
陈永生	公司股东
黄元忠	公司股东
陆正刚	香港易成集团有限公司股东
香港易成集团有限公司	公司股东

（二）关联方交易

1、股东为公司借款担保

（1）2008年9月19日，公司与中国银行启东支行签订了编号为2008年中银借字QD22017号的《借款合同》，本公司向该行借款2,000万元，借款期限30个月，借款利率为浮动利率，利息每季支付一次。吴建新、张逸芳、黄高杨、郁正涛、陈永生、黄元忠等六名本公司股东为此项借款提供了保证担保，保证金额为2,000万元，保证期间为主债权清偿届满之日起两年。

（2）2009年10月20日，公司与招商银行南通分行签订了编号为2009年南招银授字第1001091017的《授信协议》。协议约定：该行为本公司提供金额为1,000万元的授信额度，授信期间为从2009年10月20日起至2010年9月21日。上述授信额度由吴建新、张逸芳、黄高杨、郁正涛、陈永生、黄元忠等六名本公司自然人股东提供保证担保，保证金额为1,000万元，保证期间为担保书生效之日起至《授信协议》项下债权到期日另加两年。

（3）2009年12月9日，公司与中国银行启东支行签订了编号为1715020E09120701的《授信额度协议》。协议约定：该行为本公司提供金额为14,700万元的授信额度，其中短期贷款额度2,000万元、贸易融资额度2,700万元（其中进口开证额度1,000万元、国内商票贴现额度1,700万元）、保函额度10,000万元（其中履约保函6,000万元、预付款保函3,000万元、投标保函1,000万元），授信额度的使用期限为自协议生效之日起至2010年11月11日。吴建新、张逸芳、黄高杨、郁正涛、陈永生、黄元忠等六名本公司股东为此授信额度提供了最高额保证担保，保证期间为本合同确定的主债权发生期间届满之日起两年。



(三) 关联方往来余额

报告期末公司与关联方均无往来余额。

七、或有事项

截止2010年6月30日，公司开具保函情况如下：

保函类型	保函金额	公司支付保证金
履约保函	45,782,925.30	10,191,935.45
投标保函	7,950,000.00	795,000.00
预付款保函	20,531,638.45	2,053,409.53
合计	74,264,563.75	13,040,344.98

报告期内公司未发生因不能按履约保函、投标保函、预付款保函项下之约定履约而向客户支付款项的情况。

八、承诺事项

截止2010年6月30日，公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止2010年6月30日，公司无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明，均以2010年6月30日为截止日，金额以人民币元为单位)

1、应收账款

(1) 应收账款分类

项 目	期末余额			
	账面余额	比例(%)	坏账准备金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款(50万以上)	158,781,961.81	85.86	9,630,340.32	6.07
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	3,366,185.04	1.82	2,040,628.80	60.62
其他不重大应收账款	22,786,342.22	12.32	1,727,857.79	7.58
合 计	184,934,489.07	100.00	13,398,826.91	7.25



项 目	年初余额			
	账面余额	比例(%)	坏账准备金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款(50万以上)	116,128,587.63	82.79	6,825,277.03	5.88
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	3,214,438.37	2.29	2,022,774.34	62.93
其他不重大应收账款	20,919,329.12	14.92	1,437,550.38	6.87
合 计	140,262,355.12	100.00	10,285,601.75	7.33

应收账款种类的说明：单项金额重大的应收款项指期末余额在 50 万元以上的应收账款，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，系指余额在 50 万元以下，账龄超过 3 年的款项或者有证据表明款项收回难度较大的应收账款（不含已列入单项金额重大的应收账款的部分）。扣除上述两项内容后的应收账款列入“其他不重大应收账款”。

(2) 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	期末余额			年初余额		
	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						
1至2年						
2至3年						
3至4年	1,226,088.60	0.66	367,826.58	1,086,636.84	0.77	325,991.05
4至5年	934,588.44	0.51	467,294.22	862,036.48	0.61	431,018.24
5年以上	1,205,508.00	0.65	1,205,508.00	1,265,765.05	0.90	1,265,765.05
合计	3,366,185.04	1.82	2,040,628.80	3,214,438.37	2.29	2,022,774.34

(3) 本期无计提特别坏账准备或以前年度计提报告期冲回的应收账款。

(4) 本期无在以前年度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账款。

(5) 本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(6) 本期核销应收账款 126,590.00 元。

(7) 截止 2010 年 6 月 30 日，应收账款余额中无应收持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位或关联单位款项。

(8) 截止 2010 年 6 月 30 日应收账款余额中欠款金额前五名的单位合计 83,159,831.14 元，占应收



账款余额的 44.97%，具体明细包括：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	63,572,049.90	1年以内	34.38
第二名	非关联方	6,240,822.00	1年以内	3.37
第三名	非关联方	5,089,057.75	1-2年	2.75
第四名	非关联方	5,021,814.49	1年以内	2.72
第五名	非关联方	3,236,087.00	1-2年	1.75
合计		83,159,831.14		44.97

(9) 截止 2010 年 6 月 30 日，公司应收账款余额中无应收关联方款项。

(10) 报告期内，公司无终止确认的应收账款。

(11) 报告期内，公司无以应收账款为标的进行证券化的情况。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款（50万以上）				
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收款	206,281.84	9.62	200,431.84	97.16
其他不重大其他应收款	1,938,322.92	90.38	109,131.30	5.63
合计	2,144,604.76	100.00	309,563.14	14.43

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款（50万以上）	-	-	-	-
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	201,801.19	9.90	196,551.19	97.40



种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
他应收款				
其他不重大其他应收款	1,836,662.30	90.10	117,880.92	6.42
合计	2,038,463.49	100.00	314,432.11	15.42

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收款，指余额在 50 万元以下，账龄超过 3 年的其他应收款或有证据表明款项收回难度较大的其他应收款（不含已列入单项金额重大的其他应收款的部分）

(2) 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收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年	11,700.00	0.55	5,850.00	10,500.00	0.52	5,250.00
5 年以上	194,581.84	9.07	194,581.84	191,301.19	9.38	191,301.19
合计	206,281.84	9.62	200,431.84	201,801.19	9.90	196,551.19

(3) 经减值测试，期末公司无需要单项计提特别坏账准备的其他应收款。

(4) 本期无在以前年度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，本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(5) 本期公司无核销的其他应收款。

(6) 截止 2010 年 6 月 30 日，其他应收款余额中无应收持公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位或关联单位款项。

(7) 截止 2010 年 6 月 30 日，其他应收款余额前五名明细情况

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 (%)	形成原因
第一名	非关联方	207,618.71	1 年以内	9.68	保证金
第二名	非关联方	200,000.00	1 年以内	9.33	投标保证金



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(%)	形成原因
第三名	非关联方	185,000.00	1年以内	8.63	投标保证金
第四名	非关联方	174,181.61	1年以内	8.12	押金
第五名	非关联方	146,000.00	1年以内	6.81	检测费
合计		912,800.32		42.57	

(8) 截止2010年6月30日,其他应收款余额中无应收关联方款项。

3、长期股权投资

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	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
东源公司	成本法	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	100%	100%	--	-	--	--
合计		2,000,000.00			2,000,000.00			--	-	--	--

4、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	134,139,071.48	77,954,820.32	130,119,643.39	83,023,062.99
其他业务收入	3,704,115.12	1,202,537.24	4,080,043.35	1,294,555.38
合计	137,843,186.60	79,157,357.56	134,199,686.74	84,317,618.37

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冶金阀门	79,899,980.69	48,346,397.90	96,017,673.95	62,243,778.84
核电阀门	54,239,090.79	29,608,422.42	34,101,969.44	20,779,284.15
合计	134,139,071.48	77,954,820.32	130,119,643.39	83,023,062.99

(3) 主营业务(分产品)

① 冶金阀门

产品名称	本期金额	上期金额



	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
蝶阀	34,234,866.00	21,013,293.00	41,837,222.25	27,258,972.98
球阀	6,294,308.00	3,848,757.00	4,758,078.33	3,264,837.93
盲板阀	17,217,258.31	10,205,499.59	32,336,015.13	22,281,060.89
水封逆止阀	2,990,491.00	1,424,303.00	3,324,952.19	2,032,813.35
调压阀组	5,317,955.00	2,793,846.00	1,582,730.06	749,959.66
其他	13,845,102.38	9,060,699.31	12,178,675.99	6,656,134.03
合计	79,899,980.69	48,346,397.90	96,017,673.95	62,243,778.84

②核电阀门

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
蝶阀	23,928,657.09	13,284,684.42	27,211,058.61	16,306,106.78
球阀	4,947,889.00	2,793,647.00	1,226,998.33	851,705.63
其他	25,362,544.70	13,530,091.00	5,663,912.50	3,621,471.74
合计	54,239,090.79	29,608,422.42	34,101,969.44	20,779,284.15

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	40,722,658.88	25,777,561.92	58,134,014.47	41,578,950.44
华北	16,961,644.15	10,993,664.97	22,881,445.85	13,038,456.92
西南	13,292,536.64	9,443,306.47	9,019,173.99	4,850,903.49
华中	5,578,483.76	4,522,890.53	4,007,423.05	2,446,455.14
东北	2,951,102.56	1,070,687.45	3,238,512.84	2,000,335.22
华南	54,632,645.49	26,146,708.98	32,839,073.19	19,107,961.78
合计	134,139,071.48	77,954,820.32	130,119,643.39	83,023,062.99

(5) 前五名客户的营业收入情况

项目	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
前五名合计	60,110,841.59	43.61

5、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	20,880,411.80	16,122,247.65



项 目	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	3,234,946.19	2,437,042.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,819,372.99	2,270,315.48
无形资产摊销	199,490.76	199,490.74
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	-15,375.02	-131,671.28
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	584,676.18	601,175.50
投资损失	-	-
递延所得税资产减少	-455,577.18	-354,880.08
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	-13,982,620.53	12,198,007.47
经营性应收项目的减少	-38,725,541.56	-41,814,923.88
经营性应付项目的增加	15,260,122.82	21,198,278.48
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-10,200,093.55	12,725,082.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	552,698,966.34	34,309,530.88
减：现金的期初余额	55,502,787.33	39,397,899.07
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	497,196,179.01	-5,088,368.19

十二、其他重要补充资料（如无特别注明，以下货币单位为人民币元）

1、非经常性损益

根据中国证监会《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）的有关规定，本公司非经常性损益列示如下：

非经常性损益明细项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	15,375.02	



非经常性损益明细项目	金额	说明
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；		
计入当期损益的政府补助	2,983,275.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用		
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支净额	-333,000.00	
其他非经常性损益项目		
减：所得税影响金额	399,847.50	



非经常性损益明细项目	金额	说明
少数股东损益影响金额		
合 计	2,265,802.52	

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)	
		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	11.93	0.27	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.64	0.24	

主要会计报表项目的异常情况及原因

(1) 货币资金

期末余额比年初余额增长了 680.76%，主要系本期公开发行 2600 万股人民币普通股（A 股）收到募集资金所致。

(2) 应收票据

期末余额比年初余额下降了 53.88%，主要原因系公司本期内增加了应收票据背书转让支付货款的比例和应收票据贴现增加。

(3) 应收账款

期末余额比年初余额增长了 31.85%，系因：1、本期核电阀门销售额增加；2、根据合同约定的收款期限，尚未收到的销售货款增加。

(4) 预付账款

期末余额比年初余额增长了 64.62%，主要原因系公司核电阀门订货合同增加，备置原材料致使本期预付供应商的货款增加。

(5) 应付票据

期末余额比年初余额下降了 100.00%，系本期无以开具票据的方式支付货款的情况。

(6) 其他应付款

期末余额比年初余额增长了 50.25%，系已结算但尚未支付给业务人员销售奖增加。

(7) 一年内到期的非流动负债

期末余额比年初余额下降了 100.00%，系本期归还了年初借款余额 8,000,000.00 元。

(8) 长期借款

期末余额比年初余额下降了 100.00%，系本期归还了长期借款 6,000,000.00 元。



(9) 股本

期末余额比年初余额增长了 33.33%，系本期公开发行 2600 万股人民币普通股（A 股）。

(10) 资本公积

期末余额比年初余额增长，系本期公开发行 2600 万股人民币普通股（A 股）产生的股本溢价。

(11) 资产减值损失

本期较上期增长了 32.74%，系本期末应收账款余额增加致应计提的应收账款坏账准备增加。

十三、财务报表之批准

本财务报表业经公司第二届董事会第四次会议于 2010 年 8 月 16 日决议批准。



第八节 备查文件

- 一、载有公司董事长吴建新先生签名的 2010 年半年度报告文本。
- 二、载有公司法定代表人吴建新先生、主管会计工作负责人张逸芳女士及会计师事务所负责人王非洲女士签名并盖章的会计报表文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 四、其他有关资料。
- 五、备查文件备置地点：公司董事会办公室。

江苏神通阀门股份有限公司

董事长：吴建新

2010 年 8 月 16 日