

宁夏青龙管业股份有限公司

Ningxia Qinglong Pipes Industry Co., LTD.

(宁夏回族自治区青铜峡市河西)

2011 年半年度报告

(全 文)



股票代码：002457

股票简称：青龙管业

二〇一一年七月二十六日

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。

没有董事、监事、高级管理人员声明对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。

2、第二届董事会第九次会议采用现场与通讯表决的方式召开，所有董事均参加了表决并同意该报告。其中独立董事钟朋荣先生采取通讯表决的方式进行了表决。

3、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

4、公司法定代表人陈家兴先生、主管会计工作负责人唐瑞祥先生及会计机构负责人(会计主管人员)尹复华声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一章	公司基本情况	4
第二章	主要财务数据和指标	6
第三章	股本变动及股东情况	7
第四章	董事、监事和高级管理人员	9
第五章	董事会报告	10
第六章	重要事项	17
第七章	财务报告（未经审计）	23
第八章	备查文件	84

第一章 公司基本情况

一、公司的法定中、英文名称及缩写

中文名称：宁夏青龙管业股份有限公司

英文名称：Ningxia Qinglong Pipes Industry Co., LTD.

中文证券简称：青龙管业

英文证券简称：QLPIPESINDUSTRY

二、法定代表人：陈家兴

三、公司董事会秘书及其证券事务代表联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马跃	范仁平
联系地址	宁夏银川高新区创新园 41 号	宁夏银川高新区创新园 41 号
邮编	750002	750002
电话	0951—5070380	0951—5673796
传真	0951—5673796	0951—5673796
电子信箱	myplace528@126.com	frpyn@163.com

四、公司联系方式

公司注册地址：宁夏回族自治区青铜峡市河西

公司办公地址：宁夏回族自治区青铜峡市河西

邮政编码：751601

公司网址：<http://www.qlgd.com.cn>

公司信箱：qinglongguanye@126.com

五、公司信息披露媒体

信息披露报纸：《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》

登载半年度报告网址：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

半年度报告备置地点：证券事务部

六、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：青龙管业

股票代码：002457

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1999年3月1日

最近一次变更登记日期：2010年9月7日

公司注册登记地点：宁夏回族自治区青铜峡市河西

营业执照注册号：640000200008556

税务登记号码：640381710638367

组织机构代码：71063836-7

会计师事务所名称：信永中和会计师事务所有限责任公司

会计师事务所住所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

第二章 主要财务数据和指标

一、主要会计数据及财务指标

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（元）	1,873,179,069.59	1,819,193,425.63	2.97%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,436,878,745.30	1,428,191,409.08	0.61%
股本（股）	223,328,000.00	139,580,000.00	60.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.43	10.23	-37.15%
	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（元）	400,737,828.85	379,895,467.77	5.49%
营业利润（元）	61,227,101.13	63,071,236.76	-2.92%
利润总额（元）	61,870,292.97	64,117,268.20	-3.50%
归属于上市公司股东的净利润（元）	50,561,336.22	50,516,554.94	0.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	49,902,097.14	49,793,037.59	0.22%
基本每股收益（元/股）	0.23	0.48	-52.08%
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.48	-52.08%
加权平均净资产收益率（%）	3.62%	10.13%	-6.51%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.48%		
经营活动产生的现金流量净额（元）	-192,973,953.57	-133,889,098.24	-37.34%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.86	-0.96	10.42%

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	141,825.18	
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	1,061,847.20	
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	16,047.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-560,480.54	
合计	659,239.08	-

第三章 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	104,580,000	74.92%			62,748,000		62,748,000	167,328,000	74.92%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	104,580,000	74.92%			62,748,000		62,748,000	167,328,000	74.92%
其中：境内非国有法人持股	39,935,229	28.61%			23,961,137		23,961,137	63,896,366	28.61%
境内自然人持股	64,644,771	46.31%			38,786,863		38,786,863	103,431,634	46.31%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	35,000,000	25.08%			21,000,000		21,000,000	56,000,000	25.08%
1、人民币普通股	35,000,000	25.08%			21,000,000		21,000,000	56,000,000	25.08%
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	139,580,000	100.00%			83,748,000		83,748,000	223,328,000	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	14,625				
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
宁夏和润贸易发展有限责任公司	境内非国有法人	20.01%	44,696,366	44,696,366	0
陈家兴	境内自然人	10.08%	22,516,470	22,516,470	0
中水汇金资产管理(北京)有限公司	境内非国有法人	7.16%	16,000,000	16,000,000	0
路立新	境内自然人	1.46%	3,260,806	3,260,806	0
方吉良	境内自然人	1.42%	3,181,650	3,181,650	0

杜学智	境内自然人	1.41%	3,159,901	3,159,901	0
栾新祥	境内自然人	1.23%	2,740,646	2,740,646	0
俞学文	境内自然人	1.06%	2,357,714	2,357,714	0
中国农业银行—中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金	国有法人	1.01%	2,258,069	0	0
李进义	境内自然人	0.95%	2,130,824	2,130,824	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	
中国农业银行—中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金		2,258,069		人民币普通股	
中国工商银行—普丰证券投资基金		1,602,669		人民币普通股	
丰和价值证券投资基金		1,546,704		人民币普通股	
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金		1,504,215		人民币普通股	
中国银行-嘉实回报灵活配置混合型证券投资基金		1,299,868		人民币普通股	
杜波		1,000,000		人民币普通股	
招商基金公司—农行—中国农业银行离退休人员福利负债		625,980		人民币普通股	
何戈		566,955		人民币普通股	
张灵正		460,000		人民币普通股	
中国光大银行股份有限公司—国投瑞银景气行业证券投资基金		459,732		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、宁夏和润贸易发展有限责任公司是本公司的控股股东；</p> <p>2、陈家兴是宁夏和润贸易发展有限责任公司的控股股东、本公司的实际控制人。路立新、方吉良、杜学智、栾新祥、俞学文是宁夏和润贸易发展有限责任公司的股东。</p> <p>3、陈家兴、路立新、方吉良、杜学智、栾新祥、俞学文之间无关联关系；</p> <p>4、本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《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。</p>				

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及实际控制人未发生变化。

第四章 董事、监事和高级管理人员

一、报告期内，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 股份数量	本期减持 股份数量	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
陈家兴	董事长	14,072,794	8,443,676	0	22,516,470	0	0	资本公积金转增
路立新	董事	2,038,004	1,222,802	0	3,260,806	0	0	资本公积金转增
方吉良	董事	1,988,531	1,193,119	0	3,181,650	0	0	资本公积金转增
杜学智	董事	1,974,938	1,184,963	0	3,159,901	0	0	资本公积金转增
栾新祥	董事	1,712,904	1,027,742	0	2,740,646	0	0	资本公积金转增
季伟	董事	0	0	0	0	0	0	
哈岸英	独立董事	0	0	0	0	0	0	
赵文	独立董事	0	0	0	0	0	0	
钟朋荣	独立董事	0	0	0	0	0	0	
俞学文	监事	1,473,571	884,143	0	2,357,714	0	0	资本公积金转增
肖京宁	监事	665,558	399,335	0	1,064,893	0	0	资本公积金转增
梁国瑞	监事	457,236	274,342	0	731,578	0	0	资本公积金转增
唐瑞祥	财务总监	786,184	471,710	0	1,257,894	0	0	资本公积金转增
王力	副总经理	420,000	252,000	0	672,000	0	0	资本公积金转增
李浩	副总经理	0	0	0	0	0	0	
马跃	董事会秘书	423,854	254,312	0	678,166	0	0	资本公积金转增

二、报告期内，董事、监事和高级管理人员的新聘和解聘情况

2011年4月26日，公司第二届董事会第六次会议决定聘任马跃先生担任公司副总经理兼董事会秘书，任期自董事会通过之日起到本届董事会届满为止。

第五章 董事会报告

报告期内，受通货膨胀因素影响，钢材、水泥、塑料树脂等原材料价格以及人工成本上涨幅度较大，给公司经营带来了较大的压力。公司全体员工齐心协力，积极应对，确保了公司稳定发展。

报告期内，公司认真学习 2011 年“中央一号文件”精神，坚持“深耕西北、开拓华北”的既定方针，加大应收款的清欠力度，共实现营业收入 400,737,828.85 元，同比增长 5.49%；实现净利润 51,780,516.27 元，同比增长 0.5%。其中，归属于母公司股东的净利润 50,561,336.22 元，同比增长 0.09%。

报告期内，公司继续推进募投项目建设，其中，天津海龙二期 PCCP 项目已基本建设完毕，正在履行订货合同；钢丝网骨架增强塑料（聚乙烯）复合管技改项目和企业技术中心建设项目正在抓紧与银川经济技术开发区洽谈建设用地等事宜，预计很快便能安排开工建设。截止 2011 年 6 月 30 日，公司已累计投入募投项目建设资金 11,967.22 万元，其中，报告期投入募投项目建设资金 1,950.28 万元。

此外，报告期内超募资金计划使用 16,698.75 万元，实际使用 6,810.17 万元，其中，暂时补充流动资金 5,000 万元、对子公司增资 509.80 万元、设立子公司投资 1,300.37 万元。

下半年，公司将继续努力做好各项生产经营管理工作，提高科学采购水平，全力控制各项费用，抓住宏观政策带来的有利时机，积极进行市场调研和项目跟踪，抓紧有关募投项目和超募项目的建设进度，全力以赴取得良好的业绩。

目前，公司经营中存在的主要问题与困难是：

1、近年来，随着公司经营规模的不断扩大和业务的扩张，人力资源已不能满足公司发展的需要，人才短缺问题已成为制约公司快速发展的瓶颈。

2、因公司所处行业一般需投入大量的流动资金并以应收账款和存货的形式来支撑销售规模的增长，应收账款和存货余额较大，导致公司经营现金流不足。

对此，公司已采取了相应的应对措施：

1、采取积极的人才政策，通过内部挖潜和外部引进相结合的方式，聘用一批德才兼备的人才充实到所需岗位上去，以满足经营规模不断扩大和业务扩张的

需要：

2、合理安排销售计划，科学制定销售政策，加大货款回收力度，加快流动资金周转速度，提高生产效率，缓解现金流紧张状况。

报告期内公司的主营业务仍然为各类供水、排水管道的研发、制造和销售。

一、主营业务分行业、产品情况表

单位：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（%）
非金属矿物制品业	40,073.78	28,736.06	28.29%	5.49%	12.82%	-4.66%
主营业务分产品情况						
钢筋混凝土管材	26,029.41	17,184.57	33.98%	2.52%	5.80%	-2.05%
塑料管材	14,044.38	11,551.49	17.75%	11.46%	25.17%	-9.01%

二、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
西北分部	34,883.80	7.77%
华北分部	5,189.98	-7.66%
合计	40,073.78	5.49%

三、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

公司主营业务及其结构未发生重大变化。

四、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化。

五、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

利润构成与上年度相比未发生重大变化。

六、募集资金使用情况

1、募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额	84,805.24	本报告期投入募集资金总额	8,760.45
报告期内变更用途的募集资金总	998.75		

额											
累计变更用途的募集资金总额		998.75									
累计变更用途的募集资金总额比例		1.18%		已累计投入募集资金总额		39,177.39					
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
钢丝网骨架增强塑料(聚乙烯)复合管技改项目	否	2,045.41	2,045.41	0.00	568.16	27.78%	2012年05月31日	0.00	不适用	否	
天津海龙管业有限公司一期建设项目	是	4,980.00	5,194.75	0.00	5,185.25	99.82%	2010年01月11日	-144.01	否	否	
天津海龙管业有限公司二期建设项目	是	7,860.00	8,644.00	1,915.13	4,296.51	49.71%	2011年05月31日	0.00	不适用	否	
预应力钢筒混凝土管(PCCP-L、PCCP-E)扩建项目	否	9,010.92	9,010.92	35.15	1,917.30	21.28%	2012年08月31日	0.00	不适用	否	
企业技术中心建设项目	否	1,420.10	1,420.10	0.00	0.00	0.00%	2012年12月30日	0.00	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	25,316.43	26,315.18	1,950.28	11,967.22	-	-	-144.01	-	-	
超募资金投向											
对包头市建龙管道有限责任公司追加投资	否	1,000.00	1,000.00	509.80	509.80	50.98%	2011年12月31日	32.72	不适用	否	
投资设立全资子公司甘肃嘉峪关青龙管业有限责任公司	否	2,000.00	2,000.00	1,300.37	1,300.37	65.02%	2011年04月30日	7.63	否	否	
北京购置办公性用房	否	3,980.00	3,980.00	0.00	0.00	0.00%	2012年04月30日	0.00	不适用	否	
在银川经济开发区红墩子工业园区购置340亩建设用地	否	1,700.00	1,700.00	0.00	0.00	0.00%	2012年06月30日	0.00	不适用	否	
对宁夏青龙塑料管材有限公司投资建设节水灌溉器材及配套管材项目的开发	否	9,000.00	9,000.00	0.00	0.00	0.00%	2012年12月31日	0.00	不适用	否	
对新疆阜康青龙管	是	13,050.00	13,051.30	0.00	0.00	0.00%	2012年09	0.00	不适用	否	

业有限公司追加投资		1.34	4				月 30 日		用	
归还银行贷款（如有）	-	20,400.00	20,400.00	0.00	20,400.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	56,131.34	56,131.34	6,810.17	27,210.17	-	-	40.35	-	-
合计	-	81,447.77	82,446.52	8,760.45	39,177.39	-	-	-103.66	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、钢丝网骨架增强塑料（聚乙烯）复合管技改项目：公司从长远考虑，为方便吸引人才等其他资源以及享受国家及自治区相关优惠政策，拟将建设地点移至银川经济技术开发区，在此期间知悉，银川市政府正在拟定新的开发区建设规划，项目建设用地尚未确定，实施地点存在不确定性，故暂缓实施。目前公司正在积极与银川开发区管委会商谈土地等相关事宜，抓紧项目用地的落实，项目用地确定后，公司将及时进行该项目的建设。</p> <p>2、天津海龙管业有限公司一期建设项目建设完成，因市场开发和竞争等原因，尚未取得较好收益。</p> <p>3、天津海龙管业有限公司二期建设项目：因 2010 年市场发展及国家大工程项目的进度等原因，公司适当调缓了建设进度，以节约投资费用，降低成本。为满足公司近期取得的金额较大的工程订单合同的供货进度要求，经过紧张建设，PCCP 项目目前已基本建成，正在履行较大合同，尚未取得收益。</p> <p>4、预应力钢筒混凝土管（PCCP-L、PCCP-E）扩建项目：该项目建设初衷为可移动生产线，随大型工程项目随时移动。已对原有设备进行了部分改造，截止目前，目前，由于公司在新疆等市场容量较大的地区投资建设了固定生产线，同时陕西榆林工程项目、甘肃引洮工程项目等均由公司生产供货，以降低项目建设成本，故在未接到大型的、适合移动生产的工程项目订单前，暂缓投入建设，导致募集资金大部分尚未动用。目前，该项目的暂缓实施暂未对公司的总体经营业绩造成重大影响。在接到大型的、适合移动生产的工程项目订单时，公司即可启动该项目建设。</p> <p>5、企业技术中心建设项目：因公司从长远考虑，为方便吸引人才等其他资源以及享受国家及自治区相关优惠政策，拟将建设地点移至银川经济技术开发区，而银川政府正在拟定新的规划，面临实施地点的不确定性，暂缓实施。目前公司正在积极与银川开发区管委会商谈土地等相关事宜，抓紧项目用地的落实，项目用地确定后，公司将及时进行该项目的建设。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>本公司募集资金净额为 84,805.24 万元，其中定向募集资金为 25,316.43 万元，超募资金为 59,488.81 万元。</p> <p>1、经公司第一届董事会第二十一次会议审议及公司 2010 年第一次临时股东大会决议通过，并经保荐机构广发证券股份有限公司同意，2010 年度用超募资金偿还银行借款 204,000,000.00 元。2010 年度以超募资金暂时性补充流动资金 50,000,000.00 元，承诺使用期限自 2010 年 8 月 16 日起不超过 6 个月。此项资金本公司已分别于 2011 年 1 月 6 日、2011 年 2 月 16 日、2011 年 2 月 18 日分次归还至募集资金专用账户。2010 年度募集资金</p>									

	<p>专用账户利息收入为 623,108.68 元, 手续费支出为 2,241.90 元。</p> <p>2、经公司第二届董事会第五次会议决议审议通过, 本年度以超募资金暂时性补充流动资金 50,000,000.00 元, 承诺使用期限自 2011 年 3 月 26 日起不超过 6 个月。</p> <p>3、经公司第二届董事会第一次会议和公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司使用部分超募资金在新疆昌吉开发区投资设立子公司的议案》; 公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金对控股子公司进行增资的议案》、《关于使用部分超募资金投资设立全资子公司的议案》、《关于使用部分超募资金购置办公房产并用于营销网络建设和研发部门建设的议案》; 对包头市建龙管道有限责任公司追加投资、投资设立全资子公司甘肃嘉峪关青龙管业有限责任公司、北京购置办公性用房、投资设立全资子公司新疆昌吉青龙管道有限公司项目中, 本期对包头市建龙管道有限责任公司追加投资 509.80 万元, 投资设立全资子公司甘肃嘉峪关青龙管业有限责任公司 2,000 万元已投资注册, 项目支出 1,300.37 万元, 其他项目尚未实施。</p> <p>4、经 2011 年第二届董事会第七次会议及 2011 年第一次临时股东大会决议审议通过, 公司用超募资金 1,700 万元在银川经济开发区红墩子工业园区购置 340 亩建设用地, 其中, 140 亩用于节水灌溉器材及配套塑料管材生产项目的建设, 200 亩用于现有全资子公司——宁夏青龙塑料管材有限公司生产基地的迁建; 对宁夏青龙塑料管材有限公司增资 9,000 万元, 用于节水灌溉器材及配套管材项目的建设开发; 补充天津海龙一期建设资金 214.75 万元、二期建设资金 784 万元。项目正在进行开工准备工作。</p>
募集资金投资项目 实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>公司 2011 年第二届董事会第七次会议审议通过以下议案:</p> <p>一、《关于调整超募资金投资项目实施方式和实施地点的议案》, 公司决定调整该超募资金投资项目的实施方式和实施地点。调整方案如下:</p> <p>(一) 实施方式的调整: 由公司单方面向控股子公司-新疆阜康青龙管业有限公司 (以下简称"阜康青龙") 增资的方式对项目予以实施;</p> <p>(二) 实施地点的调整: 公司对阜康青龙增资完成后, 由阜康青龙在新疆昌吉回族自治州阜康市阜康产业园购置 300 亩土地并迁扩建;</p> <p>(三) 具体如下:</p> <p>1、由公司超募资金向阜康青龙增加注资 4,000 万元, 将其注册资本由 1,000 万元增加至 5,000 万元;</p> <p>2、本次增加注册资本后, 公司出资将由 980 万元增加到 4,980 万元, 出资比例将由 98% 提高到 99.6%, 另一自然人股东-郭小玲的出资比例将由 2% 下降到 0.4%;</p> <p>3、为便于募集资金管理, 本次增资将根据市场开发和项目实施进度分期到位, 首期出资为 1,000 万元, 占注册资本的 20%。根据《公司法》的相关规定, 其余 3,000 万元注册资金, 应于本次增资完成后两年之内, 由公司予以分期缴清。</p> <p>4、项目实施方式和实施地点变更后, 原投资内容、方案和经营范围不变, 且在土地面积增加 50% 情况下, 土地投资购置费有所下降。</p>
募集资金投资项目 实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>同上</p>
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	<p>适用</p> <p>截至 2010 年 7 月 31 日, 公司以自有资金先期投入四个募集资金投资项目共计实际投入 89,745,318.19 元, 信永中和会计师事务所有限公司为公司出具了 XYZH/2010YCA1020 《宁夏青龙管业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》予以确认, 广发证券股份有限公司出具了关于宁夏青龙管业股份有限公司使用本次募集资金置换募投</p>

	项目预先已投入自筹资金事项的核查意见，确认置换资金为 85,055,586.56 元，募集资金到位后已归还垫付款 85,055,586.56 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、经公司第一届董事会第二十一次会议审议及公司 2010 年第一次临时股东大会决议通过，并经保荐机构广发证券股份有限公司同意，承诺使用期限自 2010 年 8 月 16 日起不超过 6 个月。此项资金本公司已分别于 2011 年 1 月 6 日、2011 年 2 月 16 日、2011 年 2 月 18 日分次归还至募集资金专用账户。 2、经公司第二届董事会第五次会议决议审议通过，本年度以超募资金暂时性补充流动资金 50,000,000.00 元，承诺使用期限自 2011 年 3 月 26 日起不超过 6 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	截止 2011 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金存储在募集资金专用账户上的余额为 461,143,694.57 元，以定期存单方式存放的余额为 456,772,352.50 元，截止报告期末实际收到利息 2,816,011.13 元。活期余额为 4,371,342.07 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

2、募集资金投资项目变更情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
对新疆阜康青龙管业有限公司追加投资	投资设立全资子公司新疆昌吉青龙管道有限公司	13,051.34	0.00	0.00	0.00%	2012年09月30日	0.00	不适用	否
天津海龙管业有限公司二期建设项目	天津海龙管业有限公司二期建设项目	8,644.00	1,915.13	4,296.51	49.71%	2011年09月30日	0.00	不适用	否
天津海龙管业有限公司一期建设项目	天津海龙管业有限公司一期建设项目	5,194.75	0.00	5,185.25	99.82%	2011年09月30日	-144.01	否	否
合计	-	26,890.09	1,915.13	9,481.76	-	-	-144.01	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况	1、变更内容：1) 取消天津海龙管业有限公司二期建设项目中关于 PCP 项目的投资计划，将用于 PCP 项目建设的生产设备购置费、生产车间建造费等共计约 1,816 万元，调整为新增 100 亩土地的购置费(约需 2,600 万元)，以用于增加 PCCP 生产场地的扩大，不足部分(约 784 万元)，								

说明(分具体项目)	<p>拟以超募资金补充。</p> <p>2) 补充超募资金 214.75 万元, 用于天津海龙管业有限公司办公楼的建设。</p> <p>2、变更原因: 1) 根据天津海龙管业有限公司经营人员的最新市场调查, 随着南水北调工程的进展和滨海新区建设速度的加快, 天津及其周边地区的 PCCP 需求量将有明显增加的趋势, 而传统的 PCP 无论是用于给水或是有压排水尚无明确的需求。为提高天津海龙管业有限公司整体经济效益、满足天津及其周边地区对 PCCP 产品的有效需求, 拟作出上述调整安排。2) 天津海龙管业有限公司一期建设项目投资计划含办公楼一栋, 造价预算 420 万元, 但因天津海龙管业有限公司一期建设项目募集资金计划投资额度已经用完, 公司已用自有资金支付办公楼工程款 205.25 万元, 尚缺 214.75 万元, 现拟使用超募资金补足。</p> <p>3、决策程序: 经 2011 年第二届董事会第七次会议及 2011 年第一次临时股东大会决议审议, 并经保荐机构和独立董事核查同意, 通过了《关于调整募集资金投资项目部分投资内容的议案》。</p> <p>4、信息披露情况说明: 上述董事会和股东大会决议及保荐机构核查意见、独立董事独立意见详见 2011 年 6 月 14 日和 2011 年 6 月 30 日刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上的公司公告。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、天津海龙管业有限公司一期建设项目建设完成, 因市场开发和竞争等原因, 尚未取得较好收益。</p> <p>2、天津海龙管业有限公司二期建设项目因 2010 年市场发展及国家大工程项目的进度等原因, 公司适当调缓了建设进度, 以节约投资费用, 降低成本。为满足公司近期取得的金额较大的工程订单合同的供货进度要求, 经过紧张建设, PCCP 项目目前已基本建成, 正在履行合同, 尚未取得收益。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化。

七、董事会下半年的经营计划修改计划

无

八、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

2011 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 30%			
2011 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减变动幅度为:	-20.00%	~~	10.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润(元): 100,291,732.43			
业绩变动的原因说明	由于钢材、水泥、塑料树脂等原材料价格以及人工成本上涨幅度较大, 将导致主营业务综合销售毛利率下降; 此外, 由于市场开拓致使销售费用增加, 以及对外投资导致的管理费用的增加最终也会对净利润产生负面影响。			

第六章 重要事项

一、收购、出售资产及资产重组

报告期内，公司无重大收购及出售资产及企业合并事项。

二、担保事项

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联方担保（是或否）
宁夏青龙塑料管材有限公司	未公告	540.00	2010年07月12日	540.00	信用	6个月	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		0.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		0.00		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		0.00		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		0.00		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		0.00		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		0.00		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				0.00				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0.00				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）				0.00				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）				0.00				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				

三、非经营性关联债权债务往来

报告期内，公司与相关关联方没有发生关联交易

公司独立董事对公司 2011 年半年度累计和当期对外担保情况和控股股东及关联方占用资金情况发表了专项说明及独立意见，独立意见如下：

1、公司控股股东不存在占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至 2011 年 6 月 30 日的关联方违规占用资金情况。

2、报告期内，除为全资子公司宁夏青龙塑料管材有限公司有 1 笔 540 万元的半年期承兑汇票担保在 2011 年 1 月到期履行完毕外，截至 2011 年 6 月 30 日，公司不存在为控股股东及其关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，无任何形式的累计和当期的对外担保事项。

四、重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司未发生重大诉讼仲裁事项。

五、公司及股东、董事、监事、高级管理人员履行承诺情况

公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东及其实际控制人等有关方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
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	1、公司实际控制人陈家兴	1、自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起三年内，不转让或者委托他人管理已经持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；上述禁售期满后，在公司任职期间，每年转让的股份数量不超过所持有公司股份总数的 25%，且在职期间，累计转让的股份数量不超过所持公司股份总数的 50%；从公司离职后六个月内，不转让所持有的公司股份；离职六个月后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售的公司股份数量不超过所持公司股份总数的 50%。 关于避免与宁夏青龙管业股份有限公司同业竞争的承诺。 不占用公司资产承诺书。 关于未签订股权转让确认函相关事宜的承诺。	严格履行

	<p>2、控股股东—宁夏和润贸易发展有限责任公司</p> <p>3、中水汇金资产管理（北京）有限公司</p> <p>4、董事路立新、杜学智、方吉良、栾新祥，监事俞学文、肖京宁、梁国瑞，高管马跃、唐瑞祥、王力</p> <p>5、2008 年和 2009 年增持公</p>	<p>关于缴纳五险一金的承诺。</p> <p>2、自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起三年内，不转让或者委托他人管理已经持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；在和润发展存续期间，累计转让的股份数量不超过所持公司股份总数的 50%。</p> <p>关于避免与宁夏青龙管业股份有限公司同业竞争的承诺。</p> <p>不占用公司资产承诺书。</p> <p>关于缴纳五险一金的承诺。</p> <p>3、如果自本公司增持青龙管业股份之日起（以完成工商变更登记手续为基准日）至青龙管业刊登招股说明书之日未十二个月，则本公司增持青龙管业的股份自增持之日起（以完成工商变更登记手续为基准日）三十六个月内不转让；如果自本公司增持青龙管业股份之日起（以完成工商变更登记手续为基准日）至青龙管业刊登招股说明书之日达到或超过十二个月，则本公司自青龙管业股票在深圳证券交易所上市交易起一年内，不转让或者委托他人管理本公司持有的青龙管业股份，也不由青龙管业回购本公司持有的股份。自公司股票在深圳证券交易所上市交易起一年内，不转让或者委托他人管理已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>关于避免与宁夏青龙管业股份有限公司同业竞争的承诺。</p> <p>不占用公司资产承诺书。</p> <p>4、自公司股票在深圳证券交易所上市交易起一年内，不转让或者委托他人管理已经持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；在公司任职期间，每年转让的股份数量不超过所持有公司股份总数的 25%，且在职期间，累计转让的股份数量不超过所持公司股份总数的 50%；离职后六个月内，不转让所持有的公司股份；离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售股份数量不超过所持有本公司股份总数的 50%。</p> <p>5、如果自本人增持青龙管业股份之日起（以完成工商变更登记手续为基准日）至青龙管业刊登招股说明书之</p>	
--	--	---	--

	司股份的董事杜学智、方吉良、栾新祥，监事俞学文，高管王力	日未满十二个月，则本人增持青龙管业的股份自增持之日起（以完成工商变更登记手续为基准日）三十六个月内不转让；如果自本人增持青龙管业股份之日起（以完成工商变更登记手续为基准日）至青龙管业刊登招股说明书之日达到或超过十二个月，则本人自青龙管业股票在深圳证券交易所上市交易起一年内，不转让或者委托他人管理本人已持有的青龙管业股份，也不由青龙管业回购本人持有的股份。	
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

六、公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人受到处罚及整改情况

报告期内，公司、公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均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公开谴责的情形。

七、其他重大事项

1、证券投资情况

报告期内未发生证券投资事项。

2、持有其他上市公司股权情况

公司未持有其他上市公司的股权。

3、持有拟上市公司及非上市金融企业股权情况

单位：元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
青铜峡市农村信用联社	310,000.00	310,000	0.67%	310,000.00	11,980.00	0.00	长期股权投资	入股
合计	310,000.00	310,000	-	310,000.00	11,980.00	0.00	-	-

4、买卖其他上市公司股份的情况

单位：元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	期末持有 数量(股)	期末账面值	占期末证 券总投资	报告期损益
----	------	------	------	---------------	---------------	-------	--------------	-------

							比例 (%)	
1	股票	600054	黄山旅游	534,566.00	20,000	332,400.00	33.90%	-202,166.00
2	股票	600143	金发科技	293,241.00	20,000	329,200.00	33.58%	-35,959.00
3	股票	600900	长江电力	170,729.00	15,000	108,150.00	11.03%	62,579.00
4	股票	601857	中国石油	66,800.00	4,000	43,560.00	4.44%	-23,240.00
5	股票	000562	宏源证券	370,344.00	10,000	167,100.00	17.04%	-203,244.00
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	0.00
合计				1,435,680.00	-	980,410.00	100%	-402,030.00

证券投资情况说明

中国石油系 2007 年 10 月 30 日网上申购，其他股票系 2007 年 11 月 23 日从二级市场购入。

5、2011 报告期公司关联方资金被占用情况及清欠进展情况

报告期内，公司未发生关联交易事项。

6、董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

公司中期不进行利润分配或公积金转增股本。

7、报告期内，公司利润分配及资本公积金转增股本的执行情况

2011 年 4 月 26 日召开的公司 2010 年度股东大会审议通过了 2010 年度利润分配方案为：以 2010 年末公司总股本 139,580,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 3 元(含税)，本次利润分配 41,874,000 元，利润分配后，母公司剩余未分配利润 118,899,446.80 元转入下一年度；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，转增后，公司资本公积金由 984,843,029.32 元减少为 901,095,029.32 元。

本次权益分派股权登记日为 2011 年 5 月 16 日，除权除息日为 2011 年 5 月 17 日。分配方案实施后，公司总股本由 13,958 万股增加至 22,332.8 万股。

8、其他综合收益细目

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收		

益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0.00	0.00

9、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

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
2011年02月16日	公司	实地调研	国泰君安	行业情况、公司经营情况
2011年05月07日	公司	实地调研	鹏华基金	行业情况、公司经营情况
2011年05月07日	公司	实地调研	广发证券	行业情况、公司经营情况
2011年05月10日	公司	实地调研	招商证券	公司战略、经营情况
2011年05月18日	公司	实地调研	嘉实基金	行业情况、公司经营情况

第七章 财务报告（未经审计）

一、财务报表

资产负债表

编制单位：宁夏青龙管业股份有限公司

2011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	537,299,508.52	497,996,562.25	784,851,935.50	719,518,078.80
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	980,410.00	980,410.00	985,390.00	985,390.00
应收票据	2,337,298.50	837,298.50	2,400,000.00	500,000.00
应收账款	402,454,170.37	228,872,848.94	304,660,315.75	125,656,250.79
预付款项	210,975,862.32	101,989,877.23	99,144,706.64	66,593,118.81
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	4,714,122.38	4,442,680.46	3,739,391.90	3,634,138.89
应收股利				
其他应收款	28,686,714.11	172,717,585.71	19,498,524.85	109,648,753.16
买入返售金融资产				
存货	413,139,992.60	163,654,355.45	328,973,849.99	133,097,945.02
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	87,206.47			
流动资产合计	1,600,675,285.27	1,171,491,618.54	1,544,254,114.63	1,159,633,675.47
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	10,110,000.00	360,626,145.03	10,110,000.00	345,528,145.03

投资性房地产				
固定资产	179,713,768.30	40,963,580.39	172,971,888.36	42,791,809.80
在建工程	13,084,293.30	393,393.00	21,493,193.37	284,819.00
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	58,935,533.82	18,144,563.31	59,352,355.78	18,118,809.13
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	10,660,188.90	1,497,183.88	11,011,873.49	1,497,183.88
其他非流动资产				
非流动资产合计	272,503,784.32	421,624,865.61	274,939,311.00	408,220,766.84
资产总计	1,873,179,069.59	1,593,116,484.15	1,819,193,425.63	1,567,854,442.31
流动负债：				
短期借款	5,000,000.00		5,000,000.00	
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			11,000,000.00	4,500,000.00
应付账款	148,249,831.11	62,424,078.56	82,244,299.83	21,015,216.92
预收款项	172,033,357.26	86,646,287.11	160,615,952.06	81,108,133.72
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	5,904,420.39	1,522,311.44	7,391,893.19	3,806,207.51
应交税费	20,907,204.74	11,040,005.89	27,439,953.23	13,160,832.16
应付利息				
应付股利				
其他应付款	26,359,846.74	124,794,162.43	45,553,434.24	131,327,256.33
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	378,454,660.24	286,426,845.43	339,245,532.55	254,917,646.64
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	13,948,333.33		14,078,333.33	
非流动负债合计	13,948,333.33		14,078,333.33	
负债合计	392,402,993.57	286,426,845.43	353,323,865.88	254,917,646.64
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	223,328,000.00	223,328,000.00	139,580,000.00	139,580,000.00
资本公积	901,095,029.32	901,095,029.32	984,843,029.32	984,843,029.32
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	27,740,319.53	27,740,319.53	27,740,319.53	27,740,319.53
一般风险准备				
未分配利润	284,715,396.45	154,526,289.87	276,028,060.23	160,773,446.82
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,436,878,745.30	1,306,689,638.72	1,428,191,409.08	1,312,936,795.67
少数股东权益	43,897,330.72		37,678,150.67	
所有者权益合计	1,480,776,076.02	1,306,689,638.72	1,465,869,559.75	1,312,936,795.67
负债和所有者权益总计	1,873,179,069.59	1,593,116,484.15	1,819,193,425.63	1,567,854,442.31

公司负责人：陈家兴

主管会计工作的负责人：唐瑞祥

会计机构负责人：尹复华

利润表

编制单位：宁夏青龙管业股份有限公司

2011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	400,737,828.85	229,437,426.99	379,895,467.77	210,566,965.17
其中：营业收入	400,737,828.85	229,437,426.99	379,895,467.77	210,566,965.17
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	339,526,774.96	187,037,888.99	316,687,439.09	175,338,938.73
其中：营业成本	287,360,634.06	160,885,579.85	254,702,041.75	141,416,409.70
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	1,968,024.06	1,125,791.49	2,672,395.71	1,895,436.22
销售费用	20,698,341.82	11,190,349.20	27,831,063.91	16,373,937.97
管理费用	28,591,861.98	14,547,580.49	22,250,566.77	11,695,618.47
财务费用	-3,887,629.42	-4,007,664.11	3,950,382.72	2,520,460.57
资产减值损失	4,795,542.46	3,296,252.07	5,280,988.23	1,437,075.80
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	-4,980.00	-4,980.00	-181,520.00	-181,520.00
投资收益(损失以“-” 号填列)	21,027.24	16,087.24	44,728.08	35,368.08
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)	61,227,101.13	42,410,645.24	63,071,236.76	35,081,874.52
加:营业外收入	1,209,672.38	468,825.18	2,026,623.20	1,116,900.00
减:营业外支出	566,480.54	386,367.86	980,591.76	367,567.57
其中:非流动资产处置损失				
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	61,870,292.97	42,493,102.56	64,117,268.20	35,831,206.95
减:所得税费用	10,089,776.70	6,866,259.51	12,582,755.67	6,092,821.51
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	51,780,516.27	35,626,843.05	51,534,512.53	29,738,385.44
归属于母公司所有者的净利润	50,561,336.22	35,626,843.05	50,516,554.94	29,738,385.44
少数股东损益	1,219,180.05		1,017,957.59	
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.23	0.16	0.48	0.28
(二)稀释每股收益	0.23		0.48	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	51,780,516.27	35,626,843.05	51,534,512.53	29,738,385.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	50,561,336.22	35,626,843.05	50,516,554.94	29,738,385.44
归属于少数股东的综合收益总额	1,219,180.05		1,017,957.59	

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0.00元。

公司负责人:陈家兴

主管会计工作的负责人:唐瑞祥

会计机构负责人:尹复华

现金流量表

编制单位：宁夏青龙管业股份有限公司

2011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	302,890,996.39	142,370,836.08	325,512,637.86	167,220,818.84
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	463,409.66			
收到其他与经营活动有关的现金	4,452,495.04	21,005,582.29	4,135,752.44	3,606,821.94
经营活动现金流入小计	307,806,901.09	163,376,418.37	329,648,390.30	170,827,640.78
购买商品、接受劳务支付的现金	411,913,309.48	171,899,899.13	344,934,471.02	145,997,113.25
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	36,119,094.13	17,644,640.31	28,765,166.50	12,475,828.96
支付的各项税费	42,598,362.60	24,604,812.76	57,611,944.33	37,789,483.95
支付其他与经营活动有关的现金	10,857,346.48	93,298,312.03	32,225,906.69	14,281,582.94
经营活动现金流出小计	501,488,112.69	307,447,664.23	463,537,488.54	210,544,009.10
经营活动产生的现金流量净额	-193,681,211.60	-144,071,245.86	-133,889,098.24	-39,716,368.32
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	21,027.24	16,087.24	44,728.08	35,368.08
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			16,400,000.00	15,000,000.00
投资活动现金流入小计	21,027.24	16,087.24	16,444,728.08	15,035,368.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,678,222.35	4,923,963.16	6,854,099.59	356,319.50
投资支付的现金		25,098,000.00		
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				46,061,980.00
投资活动现金流出小计	9,678,222.35	30,021,963.16	6,854,099.59	46,418,299.50
投资活动产生的现金流量净额	-9,657,195.11	-30,005,875.92	9,590,628.49	-31,382,931.42
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	5,000,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,000,000.00			
取得借款收到的现金	5,000,000.00		146,000,000.00	95,000,000.00
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	10,000,000.00		146,000,000.00	95,000,000.00
偿还债务支付的现金	5,000,000.00		65,000,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,921,278.30	41,874,000.00	40,947,773.90	39,718,538.90
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	46,921,278.30	41,874,000.00	105,947,773.90	64,718,538.90
筹资活动产生的现金流量净额	-36,921,278.30	-41,874,000.00	40,052,226.10	30,281,461.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-240,259,685.01	-215,951,121.78	-84,246,243.65	-40,817,838.64
加：期初现金及现金等价物余额	777,059,193.53	713,947,684.03	114,105,184.41	55,508,736.38
六、期末现金及现金等价物余额	536,799,508.52	497,996,562.25	29,858,940.76	14,690,897.74

公司负责人：陈家兴

主管会计工作的负责人：唐瑞祥

会计机构负责人：尹复华

合并所有者权益变动表

编制单位：宁夏青龙管业股份有限公司

2011 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	139,580,000.00	984,843,029.32			27,740,319.53		276,028,060.23		37,678,150.67	1,465,869,559.75	104,580,000.00	171,790,662.96			18,944,455.36		193,602,701.36		34,290,845.80	523,208,665.48		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	139,580,000.00	984,843,029.32			27,740,319.53		276,028,060.23		37,678,150.67	1,465,869,559.75	104,580,000.00	171,790,662.96			18,944,455.36		193,602,701.36		34,290,845.80	523,208,665.48		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	83,748,000.00	-83,748,000.00					8,687,336.22		6,219,180.05	14,906,516.27	35,000,000.00	813,052,366.36			8,795,864.17		82,425,358.87		3,387,304.87	942,660,894.27		
(一) 净利润							50,561,336.22		1,219,180.05	51,780,516.27							122,595,223.04		3,387,304.87	125,982,527.91		

(二) 其他综合收益																			
上述(一)和(二) 小计						50,561,336.22		1,219,180.05	51,780,516.27							122,595.223.04		3,387,304.87	125,982,527.91
(三) 所有者投入和减少资本								5,000,000.00	5,000,000.00	35,000,000.00	813,052,366.36								848,052,366.36
1. 所有者投入资本								5,000,000.00	5,000,000.00	35,000,000.00	813,052,366.36								848,052,366.36
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他																			
(四) 利润分配						-41,874,000.00		-41,874,000.00					8,795,864.17		-40,169,864.17				-31,374,000.00
1. 提取盈余公积													8,795,864.17		-8,795,864.17				
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配						-41,874,000.00		-41,874,000.00							-31,374,000.00				-31,374,000.00

							00			00						00			00
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部结转	83,748,000.00	-83,748,000.00																	
1. 资本公积转增资本(或股本)	83,748,000.00	-83,748,000.00																	
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																			
(七) 其他																			
四、本期期末余额	223,328,000.00	901,095,029.32			27,740,319.53	284,715,396.45		43,897,330.72	1,480,776.02	139,580,000.00	984,843,029.32			27,740,319.53		276,028,060.23		37,678,150.67	1,465,869,559.75

公司负责人：陈家兴

主管会计工作的负责人：唐瑞祥

会计机构负责人：尹复华

母公司所有者权益变动表

编制单位：宁夏青龙管业股份有限公司

2011 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	139,580,000.00	984,843,029.32			27,740,319.53		160,773,446.82	1,312,936,795.67	104,580,000.00	171,790,662.96			18,944,455.36		112,984,669.27	408,299,787.59
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	139,580,000.00	984,843,029.32			27,740,319.53		160,773,446.82	1,312,936,795.67	104,580,000.00	171,790,662.96			18,944,455.36		112,984,669.27	408,299,787.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	83,748,000.00	-83,748,000.00					-6,247,156.95	-6,247,156.95	35,000,000.00	813,052,366.36			8,795,864.17		47,788,777.55	904,637,008.08
（一）净利润							35,626,843.05	35,626,843.05							87,958,641.72	87,958,641.72
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							35,626,843.05	35,626,843.05							87,958,641.72	87,958,641.72
（三）所有者投入和减少资本									35,000,000.00	813,052,366.36						848,052,366.36
1. 所有者投入资本									35,000,000.00	813,052,366.36						848,052,366.36

2. 股份支付计入所有者权益的金额															
3. 其他															
(四) 利润分配							-41,874,000.00	-41,874,000.00					8,795,864.17	-40,169,864.17	-31,374,000.00
1. 提取盈余公积													8,795,864.17	-8,795,864.17	
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配							-41,874,000.00	-41,874,000.00						-31,374,000.00	-31,374,000.00
4. 其他															
(五) 所有者权益内部结转	83,748,000.00	-83,748,000.00													
1. 资本公积转增资本(或股本)	83,748,000.00	-83,748,000.00													
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															
(七) 其他															
四、本期期末余额	223,328,000.00	901,095,029.32				27,740,319.53	154,526,289.87	1,306,689,638.72	139,580,000.00	984,843,029.32			27,740,319.53	160,773,446.82	1,312,936,795.67

公司负责人：陈家兴

主管会计工作的负责人：唐瑞祥

会计机构负责人：尹复华

二、报表附注

宁夏青龙管业股份有限公司

财务报表附注 2011 年 1-6 月

(除特别说明外,金额单位为人民币元)

一、 公司的基本情况

宁夏青龙管业股份有限公司(以下简称本集团,公司本部简称本公司)系由原宁夏水利制管厂改制成立。1998年根据宁国资企发[1998]137号《关于对宁夏水利制管厂股份合作制改制资产处置股权设置的批复》,由国有企业改为职工持股的有限责任公司,改制后公司更名为宁夏青龙管道有限责任公司。1999年3月1日取得宁夏回族自治区工商局核发的第6400001200228号《企业法人营业执照》,注册资本为594.8万元。

2000年2月28日股东会决议以货币资金增加注册资本662.05万元,增资后注册资本变更为人民币1,256.85万元。

2006年12月2日股东会决议以货币资金增加注册资本101.15万元,以未分配利润转增资本220万元,增资后注册资本变更为1,578万元。

2007年7月16日股东会决议,以经审计的2007年3月31日净资产按2.10:1的比例折股6,500万元,公司整体变更为股份有限公司,更名为宁夏青龙管业股份有限公司,注册资本变更为6,500万元,并于2007年8月8日经宁夏回族自治区工商局核准登记。

2007年9月15日公司股东会决议,按照每2.20元折合1股的方式,以货币资金增加注册资本1,050万元,增资后注册资本变更为7,550万元,公司股东为172位自然人股东。

2008年6月18日经股东会决议,按照每4元折合1股的方式,以货币资金增加注册资本183万元,增资后注册资本变更为7,733万元,公司股东变更为176名。

2008年9月20日股东会决议按照每4元折合1股的方式,以货币资金出资增加注册资本1,005万元,增资后注册资本变更为8,738万元,公司股东变更为177名。

2009年3月12日经股东会决议，按照每4元折合1股的方式，以货币资金出资增加注册资本1,720万元，增资后注册资本变更为10,458万元，股东变更为178名。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]904号文批准，本集团于2010年7月26日公开发行人民币普通股3,500万股，并于2010年8月3日在深圳证券交易所上市交易，公开发行后股本总额为13,958万股。

2011年4月26日股东大会审议批准《关于公司2010年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，分配方案实施后，公司股份总数和注册资本均相应发生变化。注册资本由13,958万元增加到22,332.8万元，股份总数由13,958万股增加到22,332.8万股，

截至2011年6月30日，本集团总股本为22,332.8万股，其中有限售条件股份16,732.8万股，占总股本的74.92%；无限售条件股份5,600万股，占总股本的25.08%。

本公司法定代表人：陈家兴。公司法定住所：宁夏回族自治区青铜峡市河西，公司经营范围包括：水泥混凝土制品制造、销售；塑胶、橡胶制品制造、销售；水泥预制构件制造、销售。

本公司全资及控股子公司有：宁夏青龙塑料管材有限公司（以下简称青龙塑管）、天津海龙管业有限责任公司（以下简称天津海龙）、银川高新区青龙管道有限责任公司（以下简称高新青龙）、三河京龙新型管道有限责任公司（以下简称三河京龙）、包头市建龙管道有限责任公司（以下简称包头建龙）、新疆阜康青龙管业有限责任公司（以下简称阜康青龙）、宁夏新科青龙管道有限公司（以下简称新科青龙）、甘肃矿区青龙管业有限公司（以下简称甘肃青龙）。

本集团主要生产销售预应力钢筒混凝土管材（以下简称PCCP管）、预应力混凝土管材（以下简称PCP管）、钢筋混凝土管材（以下简称RCP管）、聚氯乙烯管材（以下简称PVC管材）、聚乙烯管材（以下简称PE管）等产品。

本公司设有股东大会、董事会、监事会等组织机构，实行董事会领导下的总经理负责制，公司下设行政办公室、证券事务部、人力资源部、销售部、企管部、采购部、生产部、质控科、财务部、发展中心、审计部等职能部门。

二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本集团的本期会计期间为公历 1 月 1 日至 6 月 30 日。

2. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产、非同一控制下的企业合并取得的资产及负债、实施债务重组取得或交付的资产、开展具有商业实质的非货币性资产交换中换入和换出的资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按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了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

i. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

ii. 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

iii. 贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

iv. 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允

价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

（2）金融负债

本集团的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。

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初始确认时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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、

资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过三年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
特定组合	将应收集团内部单位的款项作为特定资产组合
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
特定组合	集团内部单位间的应收款项不计提坏账准备
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	3	3
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

8. 存货

本集团存货主要包括材料采购、原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价：

(1) 存货成本高于其可变现净值的，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。

(2) 存货的可变现净值是指在日常活动中，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。本集团按以下方法确定期末存货的可变现净值：

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货的可变现净值，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；

②需要经过加工的材料、在产品存货的可变现净值，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、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定；

③资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别以合同约定价格或市场价格为基础确定其可变现净值。

9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为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；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等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确凿依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；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投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

10. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土

地使用权和已出租的房屋建筑物。

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

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按照固定资产和无形资产核算的相关规定计提折旧或摊销。

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

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

11. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备和电子设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除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外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧

率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20	5	4.75
2	机器设备	5-10	5	19-9.47
3	运输设备	5	5	19
4	电子设备	5	5	19

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

12. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

13. 借款费用

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，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）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。

如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权和计算机软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；计算机软件按 5 年摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

15. 研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。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，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

16. 非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产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的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

17. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

18. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的租金、经营租入固定资产改良支出等费用,该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿,计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议,并即将实施,同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,计入当期损益。

20. 股份支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付,以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下,在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按直线法计算计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付,按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权,在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债;如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权,在等待期的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本集团承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用,相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新

计量，其变动计入当期损益。

21. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。回购自身权益工具支付的对价和交易费用减少股东权益。发行、回购、出售或注销权益工具时，不确认利得和损失。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

22. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

23. 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入。

（1）本集团主要产品为钢筋混凝土管材和塑料管材，在同时满足下列条件时确认销售商品实现的收入，并以从购货方已收或应收的合同或协议价款进行计量，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外：

- ① 本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 本集团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；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；

⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

对于依据销售合同为客户定制的管材产品，除满足以上条件外，还需同时满足以下条件：

① 公司已按销售合同规定的质量标准完成产品的生产并检验合格；

② 生产的管材产品已运至客户指定或销售合同规定的地点；

③ 产品经过客户或客户聘请的工程监理公司现场质量验收；

④ 客户招标的工程施工方已完成产品现场接收；

⑤ 客户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管材进行确认。

(2) 如果提供劳务交易的结果同时满足下列条件，本集团将采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并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的总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外：

① 收入的金额能够可靠地计量；

② 相关的经济利益很可能流入本集团；

③ 交易的完工进度能够可靠地确定；

④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本集团采用完工百分比法确认提供劳务的收入时，按照已经发生的成本占估计总成本的比例确定完工进度。

24. 政府补助

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减

应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

26. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

27. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

28. 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以

决定向其配置资源、评价其业绩；本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本集团的经营分部包括本公司及子公司青龙塑管、高新青龙、新科青龙、阜康青龙、三河京龙、包头建龙、天津海龙等经营机构。

(1) 分部收入，是指可归属于分部的对外交易收入和对其他分部交易收入，但不包括利息收入、股利收入、按权益法核算的长期股权投资形成的投资收益和营业外收入；

(2) 分部费用，是指可归属于分部的对外交易费用和对其他分部交易费用，不包括利息费用、按权益法核算的长期股权投资形成的投资损失、与本集团整体相关的管理费用和其他费用、营业外支出和所得税费用；

(3) 分部利润（亏损），是指分部收入减去分部费用后的余额；

(4) 分部资产，是指分部经营活动使用的可归属于该分部的资产，但不包括递延所得税资产；

(5) 分部负债，是指分部经营活动形成的可归属于该分部的负债，不包括递延所得税负债。

29. 终止经营

终止经营是指本集团已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本集团计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本集团组成部分被划归为持有待售：本集团已经就处置该组成部分作出决议、本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

30. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方

的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，经复核确认后，计入当期损益。

31. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本集团的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

五、 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1. 会计政策变更及影响

本集团本期未发生会计政策变更事项。

2. 会计估计变更及影响

本集团本期未发生其他会计估计变更事项。

3. 前期差错更正和影响

本集团本期未发生前期差错更正事项。

六、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	17%
营业税	租赁收入	5%

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	应交增值税、营业税税额	7%、5%
教育费附加	应交增值税、营业税税额	3%
地方教育费附加	应交增值税、营业税税额	2%
水利建设基金	上年营业收入	0.7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

2. 税收优惠及批文

(1) 本公司：依据《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发[2002]47号）精神，宁夏回族自治区地方税务局以宁地税发[2003]17号文批复本公司享受西部大开发优惠税率，从2002年起按15%的优惠税率征收企业所得税；

(2) 子公司青龙塑管：依据宁夏回族自治区地方税务局宁地税发[2003]32号文批复，享受西部大开发优惠税率，从2002年起按15%的优惠税率征收企业所得税；

(3) 子公司阜康青龙：根据新疆昌吉回族自治州国家税务局昌州国税办[2009]190号《昌吉州国家税务局关于阜康青龙青龙管业有限责任公司享受西部大开发税收优惠政策的批复》，自2009年至2010年减按15%征收企业所得税

除上述三公司外，本集团其他子公司按25%税率计缴企业所得税。

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末投资金额(万元)
非同一控制下企业合并取得的子公司						
青龙塑管	有限公司	宁夏银川市	工业制造	6,229.41	塑料管材的生产	6,229.41
三河京龙	有限公司	河北省三河市	工业制造	4,422.22	新型钢筋砼管道、塑料管道生产	4,116.22
其他方式取得的子公司						
高新青龙	有限公司	宁夏银川市	工业制造	500.00	钢筋混凝土管道及其他新型管道、管材的生产	345.00
天津海龙	有限公司	天津市汉沽区	工业制造	10,000.00	新型钢筋砼管道、塑料管道生产	10,000.00
包头建龙	有限公司	内蒙古包头市	工业制造	1,510.00	钢筋混凝土结构件生产、水泥制品的生产	769.80
阜康青龙	有限公司	新疆阜康市	工业制造	1,000.00	新型钢筋砼管道、塑料管道生产	980.00

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末投资金额(万元)
新科青龙	有限公司	宁夏银川市	工业制造	1,500.00	新型钢筋砼管道、塑料管道生产	1,500.00
甘肃青龙	有限公司	甘肃嘉峪关市	工业制造	2,000.00	新型钢筋砼管道、塑料管道生产	2,000.00

续表:

公司名称	注1	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	注2	注3
非同一控制下企业合并取得的子公司							
青龙塑管	—	100.00	100.00	是	—	—	—
三河京龙	—	93.3	93.3	是	2,884,997.99	—	—
其他方式取得的子公司							
高新青龙	—	69.00	69.00	是	33,760,067.69	—	—
天津海龙	—	100.00	100.00	是	—	—	—
包头建龙	—	50.98	50.98	是	7,117,573.40	—	—
阜康青龙	—	98	98	是	134,691.64	—	—
新科青龙	—	100.00	100.00	是	—	—	—
甘肃青龙	—	100.00	100.00	是	—	—	—

注1: 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额

注2: 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额

注3: 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年初所有者权益中所享有份额后的余额

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据, 除特别注明之外, “年初”系指2011年1月1日, “期末”系指2011年6月30日, “本期”系指2011年1月1日至6月30日, “上期”系指2010年1月1日至6月30日。

1. 货币资金

项目	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			608,188.53			511,516.04
银行存款			534,349,908.57			765,214,400.48
其他货币资金			2,341,411.42			19,126,018.98
合计			537,299,508.52			784,851,935.50

(1) 期末其他货币资金包括银行保函保证金2,311,797.68元, 证券投资户29,613.74。其中: 到期日在三个月以上的履约保函保证金金额为500,000.00元。

(2) 期末货币资金除上述定期存款和到期日在三个月以上的履约保函保证金以外无其他因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2. 交易性金融资产

(1) 交易性金融资产的种类

项目	期末金额	期初金额
指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产	980,410.00	985,390.00
其他金融资产		
合计	980,410.00	985,390.00

交易性权益工具投资为以公允价值计量的股票投资，其中：投资成本为1,435,680.00元，公允价值依据所持股票在证券交易市场年末最后一个交易日的收盘价确定。

期末交易性金融资产变现能力不存在重大限制。

3. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	2,337,298.50	2,400,000.00
商业承兑汇票		
合计	2,337,298.50	2,400,000.00

(2) 期末无用于质押的应收票据。

(3) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

4. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,358,678.32	0.55	2,358,678.32	100
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
账龄组合	429,817,897.33	99.45	27,363,726.96	6.37
组合小计	429,817,897.33	99.45	27,363,726.96	6.37
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	432,176,575.65	100	29,722,405.28	

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,358,678.32	0.71	2,358,678.32	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
账龄组合	328,728,351.22	99.29	24,068,035.47	7.3
组合小计	328,728,351.22	99.29	24,068,035.47	7.3
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	331,087,029.54	100.00	26,426,713.79	

注：应收账款年末余额较年初增加101,089,546.11元，增幅为30.53%，主要是客户合同约定账期未到所致。

1) 期末单项金额重大并单独进行减值测试的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
呼市引黄项目部	2,358,678.32	2,358,678.32	100.00	注1
合计	2,358,678.32	2,358,678.32	—	—

注1：该款项为子公司包头建龙应收呼和浩特市自来水公司引黄供水工程项目部货款及代垫运费，经呼和浩特市中级人民法院（2008）呼民初字第49号《民事调解书》调解，债务单位承诺于2008年7至12月份期间按月偿还欠款。截止期末子公司尚未收到该单位还款，经子公司对该款项可收回性风险进行评估，2010年全额计提了坏账准备。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	373,249,052.69	86.84%	11,197,471.58	264,714,647.33	80.53	7,941,439.42
1-2年	25,775,606.07	6.00%	2,577,560.61	35,015,372.88	10.65	3,501,537.29
2-3年	17,825,947.93	4.15%	5,347,784.38	18,156,859.12	5.52	5,447,057.74
3-4年	9,026,175.84	2.10%	4,513,087.92	6,900,357.09	2.10	3,450,178.56
4-5年	1,066,461.67	0.25%	853,169.34	1,066,461.67	0.33	853,169.33
5	2,874,653.13	0.67%	2,874,653.13	2,874,653.13	0.87	2,874,653.13

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
年以上合计	429,817,897.33	100.00%	27,363,726.96	328,728,351.22	100.00%	24,068,035.47

(2) 本年度实际核销的应收账款:本期无核销的应收帐款。

(3) 年末应收账款中不含持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

项目	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
榆林市水务集团榆横工业园区供水有限公司	客户	50,472,008.00	1年以内	11.68%
新疆昌源水务准东供水有限公司	客户	15,276,675.00	1年以内	3.53%
神华宁夏煤业集团有限责任公司	客户	11,795,234.18	1年以内	2.73%
鄂尔多斯市城市基础设施建设投资有限公司	客户	11,568,610.00	1年以内	2.68%
甘肃省庆阳市盐环定扬黄续建工程建设管理局	客户	10,987,163.00	1年以内	2.54%
合计		100,099,690.18		23.16%

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	194,730,720.90	92.3	90,205,526.42	90.98
1—2年	8,860,986.22	4.2	4,808,540.94	4.85
2—3年	5,105,615.88	2.42	2,813,931.02	2.84
3年以上	2,278,539.32	1.08	1,316,708.26	1.33
合计	210,975,862.32	100.00	99,144,706.64	100.00

(2) 预付款项前五名单位

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	未结算原因
陕西红旗巨龙建材有限公司	供应商	56,268,111.10	1年以内	尚未发货
秦皇岛兴兴剑鱼预应力钢丝有限公司	供应商	7,608,067.31	1年以内	尚未发货
天津市银龙预应力钢丝有限公司	供应商	4,804,064.69	1年以内	尚未发货

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	未结算原因
宁夏青铜峡水泥厂	供应商	1,623,599.13	1年以内	尚未发货
宁夏腾晋商贸有限公司	供应商	1,339,153.60	1年以内	尚未发货
合计		71,642,995.83		

(3) 年末预付款项中不含持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款

6. 应收利息

(1) 应收利息明细

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
定期存款利息	3,739,391.90	974,730.48		4,714,122.38
合计	3,739,391.90	974,730.48		4,714,122.38

7. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,110,000.00	13.84	4,088,000.00	80
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
账龄组合	31,802,639.12	86.16	4,137,925.01	12.75
组合小计	31,802,639.12	86.16	4,137,925.01	12.75
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	36,912,639.12	100	8,225,925.01	22.06
类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,710,000.00	21.74	4,568,000.00	80.00
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
账龄组合	20,557,951.97	78.26	2,201,427.12	10.71
组合小计	20,557,951.97	78.26	2,201,427.12	10.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	26,267,951.97	100.00	6,769,427.12	25.77

1) 期末单项金额重大并单独进行减值测试的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
呼和浩特市自来水公司	5,110,000.00	4,088,000.00	80.00	注1
合计	5,110,000.00	4,088,000.00	—	—

注1：该款项为子公司包头建龙应收呼和浩特市自来水公司的欠款5,710,000.00元已逾期，子公司已于2007年12月26日向呼和浩特市中级人民法院提起诉讼，呼和浩特市中级人民法院(2008)呼民初字第5号《民事判决书》作出判决，判令被告偿还所欠款项，上年末子公司评估该款项的可收回风险，按80%的比例计提了坏账准备。上年收回欠款1,29,000.00元，本期已收回欠款600,000元，期末经子公司评估余款的可收回风险，仍按80%的比例计提了坏账准备。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	20,236,405.27	63.63%	607,092.16	14,371,178.36	69.92	431,135.35
1-2年	4,043,185.31	12.71%	404,318.53	3,002,117.86	14.60	300,211.78
2-3年	5,387,612.17	16.94%	1,616,283.65	1,517,912.57	7.38	455,373.77
3-4年	1,017,699.14	3.20%	508,849.57	1,239,584.81	6.03	619,792.41
4-5年	581,780.65	1.83%	465,424.52	161,222.78	0.78	128,978.22
5年以上	535,956.58	1.69%	535,956.58	265,935.59	1.29	265,935.59
合计	31,802,639.12	100.00%	4,137,925.01	20,557,951.97	100.00	2,201,427.12

(2) 坏账准备转回金额明细

债务单位	其他应收款余额	转回前累计已计提坏账准备金额	本年转回金额	确定原坏账准备的依据	本年转回原因
呼和浩特市自来水公司	5,710,000.00	4,568,000.00	480,000.00	注1	本期收回60万元
合计	5,710,000.00	4,568,000.00	480,000.00		—

(3) 年末其他应收款中不含持本集团5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

项目	与本集团关系	金额	账龄	比例 (%)	性质或内容
----	--------	----	----	--------	-------

项目	与本集团关系	金额	账龄	比例(%)	性质或内容
呼和浩特市自来水公司	非关联方	5,110,000.00	4-5年	13.84%	借款
榆林经济开发区财政局	非关联方	3,000,000.00	1年以内	8.13%	土地保证金
甘肃水利水电工程局	非关联方	1,000,000.00	1年以内	2.71%	保证金
金荣	非关联方	875,828.08	1年以内	2.37%	运费
宁夏顺宝钢结构有限公司	非关联方	679,000.00	1年以内	1.84%	工程款
合计		10,664,828.08		28.89%	

8. 存货

(1) 存货分类

项目	期末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
1. 原材料	130,630,760.54		130,630,760.54	80,125,351.44		80,125,351.44
2. 库存商品	282,509,232.06		282,509,232.06	248,848,498.55		248,848,498.55
PCP管	72,770,664.38		72,770,664.38	73,156,179.91		73,156,179.91
PCCP管	85,993,163.88		85,993,163.88	49,428,917.12		49,428,917.12
RCP管	57,292,078.11		57,292,078.11	46,849,884.14		46,849,884.14
PE管	24,482,368.88		24,482,368.88	24,793,607.20		24,793,607.20
PVC管	41,970,956.81		41,970,956.81	54,619,910.18		54,619,910.18
合计	413,139,992.60		413,139,992.60	328,973,849.99		328,973,849.99

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	10,110,000.00	10,110,000.00
按权益法核算的长期股权投资		
长期股权投资合计	10,110,000.00	10,110,000.00
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	10,110,000.00	10,110,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	投资成本	年初金额
宁夏太阳山水务有限责任公司	10.00	10.00	9,800,000.00	9,800,000.00
宁夏青铜峡市农村信用社	0.665	0.665	310,000.00	310,000.00
合计			10,110,000.00	10,110,000.00

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	投资成本	年初金额
被投资单位名称	本年增加	本年减少	期末金额	本年现金红利
宁夏太阳山水务有限责任公司			9,800,000.00	
宁夏青铜峡市农村信用社			310,000.00	11,780.00
合计			10,110,000.00	11,780.00

(3) 截止2011年06月30日本集团长期股权投资不存在可收回金额低于账面价值的情形，故未计提长期股权投资减值准备。

10. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
原价	267,614,763.13	18,606,376.41	667,777.38	285,553,362.16
房屋建筑物	70,336,078.12	10,191,243.95	660,503.88	79,866,818.19
机器设备	181,514,438.58	4,430,149.72		185,944,588.30
运输设备	12,296,965.27	193,483.07		12,490,448.34
其他设备	3,467,281.16	3,791,499.67	7,273.50	7,251,507.33
累计折旧	94,642,874.77	11,339,200.33	142,481.24	105,839,593.86
房屋建筑物	16,925,258.14	2,032,194.88	140,027.06	18,817,425.96
机器设备	70,254,573.73	8,513,051.255		78,767,624.99
运输设备	4,839,182.48	685,335.04		5,524,517.52
其他设备	2,623,860.42	108,619.155	2,454.18	2,730,025.40
账面净值	172,971,888.36			179,713,768.30
房屋建筑物	53,410,819.98			61,049,392.23
机器设备	111,259,864.85			107,176,963.32
运输设备	7,457,782.79	—	—	6,965,930.82
其他设备	843,420.74	—	—	4,521,481.94
减值准备				
房屋建筑物				
机器设备				
运输设备				
其他设备				
账面价值	172,971,888.36	—	—	179,713,768.30
房屋建筑物	53,410,819.98	—	—	61,049,392.23
机器设备	111,259,864.85	—	—	107,176,963.32
运输设备	7,457,782.79	—	—	6,965,930.82
其他设备	843,420.74	—	—	4,521,481.94

(2) 本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 1,671,611.95 元。本期

增加的累计折旧中，本期计提 11,339,200.33 元。

11. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
榆林项目	393,393.00		393,393.00	284,819.00		284,819.00
天津海龙二期工程	12,688,742.37		12,688,742.37	18,947,258.49		18,947,258.49
天津海龙办公楼				2,261,115.88		2,261,115.88
天津海龙配电工程						
三河京龙水泥仓						
甘肃404项目	2,157.93		2157.93	0		0
合计	13,084,293.30		13,084,293.30	21,493,193.37		21,493,193.37

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
榆林项目	284,819.00	108,574.00			393,393.00
天津海龙二期工程	18,947,258.49		6,258,516.12		12,688,742.37
天津海龙办公楼	2,261,115.88		2,261,115.88		
天津海龙配电工程					
三河京龙水泥仓					
甘肃404项目		1,673,769.88	1,671,611.95		2,157.93
合计	21,493,193.37	1,782,344	10,191,243.95		13,084,293.30

12. 无形资产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	64,293,137.15	288,589.74		64,581,726.89
土地使用权	63,995,537.15			63,995,537.15
计算机软件	297,600.00	288,589.74		586,189.74
累计摊销	4,940,781.37	705,411.70		5,646,193.07
土地使用权	4,749,450.80	653,152.73		5,402,603.53

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
计算机软件	191,330.57	52,258.97		243,589.54
账面净值	59,352,355.78			58,935,533.82
土地使用权	59,246,086.35			58,592,933.62
计算机软件	106,269.43			342,600.20
减值准备				
土地使用权				
计算机软件				
账面价值	59,352,355.78			58,935,533.82
土地使用权	59,246,086.35			58,592,933.62
计算机软件	106,269.43			342,600.2

本期增加的累计摊销中，本期摊销 705,411.70 元。

13. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	转销	
坏账准备	33,196,140.91	5,232,189.38	480,000.00		37,948,330.29
合计	33,196,140.91	5,232,189.38	480,000.00		37,948,330.29

14. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末金额	年初金额
质押借款		
抵押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

期末短期借款余额系子公司包头建龙向交通银行包头市分行借款，期限 2011 年 1 月 6 日至 2012 年 1 月 5 日，该借款由子公司之少数股东包头市青建水泥制品有限责任公司以其拥有的权利证书为（2009）第 10012 号的土地使用权作为抵押。

15. 应付票据

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	0	11,000,000.00
商业承兑汇票		
合计	0	11,000,000.00

本会计年度到期上年度银行承兑汇票金额为 11,000,000.00 元。

16. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末金额	年初金额
1 年以内	130,451,244.3	72,370,208.93
1-2 年	10,690,526.64	5,930,764.79
2-3 年	3,929,346.439	2,179,876.66
3 年以上	3,178,713.706	1,763,449.45
合计	148,249,831.11	82,244,299.83

本集团应付账款中一年以上未偿还的款项为 17,798,586.79 元，属于未结算材料、设备款。

(2) 年末应付账款中不含应付持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

17. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末金额	年初金额
1 年以内	157,196,961.84	146,764,209.51
1-2 年	10,842,062.48	10,122,503.07
2-3 年	3,347,503.71	3,125,338.62
3 年以上	646,829.23	603,900.86
合计	172,033,357.26	160,615,952.06

预收账款中一年以上的款项为 14,836,395.42 元，未结转收入的原因系相关销售合同未执行完毕。

(2) 年末预收款项中不含预收持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

18. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	2,271,023.47	30,840,439.81	31,251,821.84	1859641.44
职工福利费	-	1,713,623.78	1,713,623.78	0
社会保险费	1,279,970.49	4,512,475.39	5,538,148.98	254,296.90
其中：医疗保险费	167,252.48	791,405.60	878,046.22	80,611.86
基本养老保险费	791,574.53	3,402,923.39	4,120,073.47	74,424.45
失业保险费	143,173.98	-133,225.40	8,055.88	1,892.70
工伤保险费	176,137.30	369,966.34	450,567.95	95,535.69
生育保险费	1,832.20	81,405.46	81,405.46	1,832.20

项目	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
住房公积金	1,016,629.86	-20,399.86	1,193,120.55	-196,890.55
工会经费和职工教育经费	2,824,269.37	1,358,181.11	194,572.13	3,987,878.35
非货币性福利		-	-	
辞退福利		-	-	
其他		13,080.00	13,585.75	-505.75
其中：以现金结算的股份支付				
合计	7,391,893.19	38,417,400.23	39,904,873.03	5,904,420.39

19. 应交税费

项目	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
增值税	5,520,534.64	25,495,200.80	26,463,806.22	4,551,929.22
营业税		6,414.75	6,414.75	-
城建税	478,251.33	1,378,277.19	1,243,018.00	613,510.52
企业所得税	18,916,367.91	11,976,365.63	18,440,111.90	12,452,621.64
房产税	86,688.60	222,762.70	146,487.91	162,963.39
土地使用税	1,162,187.72	903,571.50	1,456,244.49	609,514.73
代扣代缴个人所得税	194,060.65	3,626,261.54	2,482,984.83	1,337,337.36
资源税		39,959.50	39,959.50	-
教育费附加	244,661.51	733,561.23	674,625.26	303,597.48
地方教育费附加	117,726.72	479,638.65	398,787.81	198,577.56
水利建设基金	514,032.58	332,502.36	347,192.95	499,341.99
其他税费	205,441.57	229,181.45	256,812.17	177,810.85
合计	27,439,953.23	45,423,697.30	51,956,445.79	20,907,204.74

20. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	年初金额
1年以内	21,202,520.51	36,016,434.57
1-2年	2,485,632.77	4,596,466.82
2-3年	1,711,813.29	3,165,509.03
3年以上	959,880.17	1,775,023.82
合计	26,359,846.74	45,553,434.24

年末账龄超过一年未偿还的款项为 5,157,326.23 元，主要为尚未支付的代收运费、工程费及往来款。

(2) 年末其他应付款中不含应付持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	款项内容
榆林市水务集团榆横工业园区供水有限公司	8,959,926.00	1 年以内	运费
鄂尔多斯市城市基础设施建设投资有限公司	2,280,677.00	1 年以内	运费
中卫市水务局	2,193,908.00	1 年以内	运费
山西禹门口引黄工程有限公司	1,553,442.70	1 年以内	运费
鄂尔多斯市汇通水利工程有限责任公司	1,192,264.50	1 年以内	运费
合计	16,180,218.20		

21. 长期借款

本期无长期借款

22. 其他非流动负债

项目	期末金额	年初金额
递延收益	13,948,333.33	14,078,333.33
合计	13,948,333.33	14,078,333.33

(1) 政府补助

政府补助种类	原始发生额	年初余额	本期增加	计入当年损益	期末账面余额
技术成果转化专项	1,800,000.00	1,620,000.00			1,620,000.00
土地出让金返还款	13,000,000.00	12,458,333.33	130,000.00	130,000.00	12,328,333.33
合计	14,800,000.00	14,078,333.33	130,000.00	130,000.00	13,948,333.33

注 1: 子公司青龙塑管于 2009 年度根据宁财(建)发[2009]135 号文件收到宁夏回族自治区财政厅技术成果转化项目补助资金 162 万元, 本期收到 18 万元, 共计 180 万元专项用于“埋地给水用大口径、高公压 PVC-U 管材技术成果转化”项目, 子公司用此项资金购置了管材生产线设备, 故对此项政府补助产生的递延收益按资产预计使用年期分 10 年摊销, 摊销期自 2010 年 1 月开始。

注 2: 本年子公司天津海龙根据汉沽政函[2008]104 号文件收到天津市汉沽区人民政府返还的土地出让金 1300 万元, 按取得的土地使用权年限分 50 年摊销, 摊销期自 2008 年 12 月至 2058 年 12 月。

23. 股本

股东名称/类别	年初金额	本年变动	期末金额
---------	------	------	------

	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
有限售条件股份									
国家持有股									
国有法人持股									
其他内资持股	104,580,000.00	74.92		62,748,000.00			62,748,000.00	167,328,000.00	74.92
其中：境内法人持股	39,935,200.00	28.61		23,961,120.00			23,961,120.00	63,896,320.00	28.61
境内自然人持股	64,644,800.00	46.31		38,786,880.00			38,786,880.00	103,431,680.00	46.31
外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	104,580,000.00	74.92		62,748,000.00			62,748,000.00	167,328,000.00	74.92
无限售条件股份									
人民币普通股	35,000,000.00	25.08		21,000,000.00			21,000,000.00	56,000,000.00	25.08
境内上市外资股									
境外上市外资股									
其他									
无限售条件股份合计	35,000,000.00	25.08		21,000,000.00			21,000,000.00	56,000,000.00	25.08
股份总额	139,580,000.00	100.00		83,748,000.00			83,748,000.00	223,328,000.00	100.00

2011年4月26日股东大会审议批准《关于公司2010年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，分配方案实施后，公司股份总数和注册资本均相应发生变化。注册资本由13,958万元增加到22,332.8万元，股份总数由13,958万股增加到22,332.8万股，

24. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	984,843,029.32		83,748,000.00	901,095,029.32
合计	984,843,029.32		83,748,000.00	901,095,029.32

25. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	27,740,319.53			27,740,319.53
合计	27,740,319.53			27,740,319.53

26. 未分配利润

项目	
上年年末金额	276,028,060.23
加：年初未分配利润调整数	
其中：会计政策变更	

项目	
重要前期差错更正	0
同一控制合并范围变更	
其他调整因素	
本年年初金额	276,028,060.23
加：本年归属于母公司股东的净利润	50,561,336.22
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	-4,1874,000.00
转作股本的普通股股利	
本年年末金额	284,715,396.45

本公司2010年度股东大会决议，以2010年12月31日总股本13958万股为基数，每股派发现金股利0.30元，共计41,874,000.00元。

27. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	期末金额	年初金额
包头建龙	49.02	7,117,573.40	1,957,171.25
高新青龙	31.00	33,760,067.69	32,765,724.43
三河青龙	6.92	2,884,997.99	2,759,042.60
阜康青龙	2.00	134,691.64	196,212.39
合计		43,897,330.72	37,678,150.67

28. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	371,493,726.02	343,012,049.38
其他业务收入	29,244,102.83	36,883,418.39
合计	400,737,828.85	379,895,467.77
主营业务成本	265,588,720.91	229,231,116.21
其他业务成本	21,771,913.15	25,470,925.54
合计	287,360,634.06	254,702,041.75

(1) 按产品分类

产品类型	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
混凝土管材	228,685,299.4	147,952,465.72	216,918,735.07	136,877,321.77
塑料管材	140,443,755.3	115,514,893.50	126,003,883.55	92,285,251.78
其他	31,608,774.19	23,893,274.84	36,972,849.15	25,539,468.20
合计	400,737,828.9	287,360,634.06	379,895,467.77	254,702,041.75

(2) 按区域分类

区域	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西北分部	348,837,987.93	246,475,620.22	323,691,102.94	209,233,584.79
华北分部	51,899,840.97	40,885,013.84	56,204,364.83	45,468,456.96
合计	400,737,828.9	287,360,634.06	379,895,467.77	254,702,041.75

(3) 公司前五名客户的营业收入合计 107,392,191.80 元，占营业收入的 26.80%。

29. 营业税金及附加

项目	本期金额	计缴标准
营业税		5%
城市维护建设税	1,214,673.46	5%、7%
教育费附加	753,350.6	3%
合计	1,968,024.06	

30. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,939,074.78	1,612,321.54
运杂费	7,624,942.28	10,012,091.90
办公及业务费	2,119,331.12	4,187,837.92
差旅费	918,457.27	985,370.38
业务招待费	2,799,377.39	222,0784.57
广告宣传费	773,906.00	
材料费		
修理费	1,900,350.30	
安装费		
防腐费	662,150.96	5,975,450.97
其他	1,960,751.72	2,837,206.63
合计	20,698,341.82	27,831,063.91

31. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资	9,915,206.94	5,284,339.43
福利费	1,443,715.63	686,727.64
社会保险费	3,115,592.53	3,375,867.01
办公费	1,879,417.14	1,423,379.57
折旧费	3,268,903.22	2,515,929.96
无形资产摊销	705,411.70	678,602.94
运杂费	1,578,241.90	2,419,577.44
差旅费	1,029,810.06	1,026,154.26

项目	本期金额	上期金额
业务招待费	943,765.84	634,302.30
税费	1,544,438.35	1,616,556.23
修理费	321,550.54	858,629.11
存货损失		
租赁费	140,916.48	
研发支出	1,045,522.95	
其他费用	1,659,368.70	1,730,500.88
合计	28,591,861.98	22,250,566.77

管理费用本年较上年增加 6,341,295.21 元，增幅 28.50%，主要系集团公司规模扩大，职工薪酬、折旧费、研发费用等费用增加。

32. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	31,5206.34	3,801,347.50
减：利息收入	4,364,266.56	138,009.30
加：汇兑损失		
加：手续费	16,1430.80	151,044.52
其他支出		136,000.00
合计	-3,887,629.42	3,950,382.72

33. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	4,795,542.46	5,280,988.23
合计	4,795,542.46	5,280,988.23

34. 公允价值变动收益/损失

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-4,980.00	-181,520.00
合计	-4,980.00	-181,520.00

35. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
其中：青铜峡农村信用社红利	11,980	44,728.08
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	9,047.24	
可供出售金融资产等取得的投资收益		
合计	21,027.24	44,728.08

36. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得	141,825.18	
其中：固定资产处置利得	141,825.18	
无形资产处置利得		
政府补助	1,061,847.2	1,647,900.00
违约赔偿收入		
其他收入	6,000.00	378,723.20
合计	1,209,672.38	2,026,623.20

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额
与收益相关的政府补助		
1. 所得税返还		
2. 财政奖励款	200,000.00	35,000.00
3. 工业企业扶持资金	734,847.20	300,000.00
4. 流动负债贴息资金		
5. 企业发展基金	50,000.00	
6. 上市补助资金		1081,900.00
7. 科技攻关项目补助		150,000.00
8. 递延收益摊销		81,000.00
9. 安排大学生就业补助	77,000.00	
合计	1,061,847.20	1,647,900.00

37. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
对外捐赠	103,000.00	43,260.00
赔偿、违约及罚款支出	8,342.50	24,603.58
人民教育基金		
地方教育费附加	444,274.33	531,052.74
其他支出	10,863.71	381,675.44
合计	566,480.54	980,591.76

38. 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当年所得税	10,089,776.70	12,582,755.67
递延所得税		

项目	本期金额	上期金额
合计	10,089,776.70	12,582,755.67

减免所得税为母公司和子公司青龙塑管、阜康青龙享受西部大开发税收优惠政策，减按15%的税率征收企业所得税减免的所得税额。

39. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	50,561,336.22	50,516,554.94
归属于母公司的非经常性损益	2	659,239.08	723,517.35
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	49,902,097.14	49,793,037.59
年初股份总数	4	139,580,000	104,580,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	83,748,000	
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		9
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	12	223,328,000	104,580,000
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.23	0.48
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.23	0.48
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	19	0.23	0.48
稀释每股收益（II）	20	0.23	0.48

注：12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10

19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)

20=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)

40. 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	0	0
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0	0

项目	本期金额	上期金额
合计	0	0

41. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
利息收入	763,143.65
政府补助收入	327,000.00
履约保证金收回	3,362,351.39
其他收入	
合计	4,452,495.04

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
运杂费等销售费用	3,804,867.66
办公费等管理费用	
履约保证金	
银行手续费	
代垫运费等其他支出	7,052,478.82
合计	10,857,346.48

(2) 合并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	51,780,516.27	51,534,512.53
加: 资产减值准备	4,795,542.46	5,280,988.23
固定资产折旧及投资性房地产摊销	11,339,200.33	9,835,370.64
无形资产摊销	705,411.70	678,602.94
长期待摊费用摊销		
处置固定资产及其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损益	4,980.00	181,520.00
财务费用	-3,887,629.42	3,801,347.50
投资损失	-21,027.24	-44,728.08
递延所得税资产的减少		367,082.42
递延所得税负债的增加		
存货的减少	-83,174,765.32	-14,724,185.00
经营性应收项目的减少	-204,711,886.70	-127,171,266.41

项目	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加	29,488,446.32	-63,628,343.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-193,681,211.60	-133,889,098.24
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:		
现金的年末余额	536,799,508.52	29,858,940.76
减: 现金的年初余额	777,059,193.53	109,090,924.41
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		5,014,260.00
现金及现金等价物净增加额	-240,259,685.01	-84,246,243.65

(3) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
现金	536,799,508.52	777,059,193.53
其中: 库存现金	608,188.53	511,516.04
可随时用于支付的银行存款	534,349,908.57	765,214,400.48
可随时用于支付的其他货币资金	1,841,411.42	11,333,277.01
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	536,799,508.52	777,059,193.53
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		

现金及现金等价物期末余额为 537,299,508.52 元,与资产负债表货币资金年末余额相差 500,000.00 元为到期日在三个月以上的履约保函质押的保证金存款。

九、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

(1) 母公司及最终控制方

母公司及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
-------------	------	-----	------	------	--------

母公司及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
宁夏和润贸易发展有限责任公司	有限公司	宁夏银川市高新开发区	商业贸易	陈家兴	67043155-5

宁夏和润贸易发展有限责任公司由陈家兴等本集团股东、高管投资设立，注册资本 1868 万元，陈家兴任该公司法定代表人、执行董事，并持有宁夏和润贸易发展有限责任公司 50.01% 的股份。

本公司及母公司的最终控制人为陈家兴。

(2) 母公司的注册资本及其变化

母公司	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
宁夏和润贸易发展有限责任公司	18,680,000.00			18,680,000.00

(3) 母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例
宁夏和润贸易发展有限责任公司	44,696,366.40	27,935,229.00	20.01	26.71

2. 子公司

(1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
青龙塑管	有限公司	银川高新开发区创新园	生产销售	方吉良	71068953-5
高新青龙	有限公司	银川高新开发区创新园	生产销售	方吉良	71509335-1
三河京龙	有限公司	三河市燕郊开发区	生产销售	方吉良	73293742-1
包头建龙	有限公司	包头市青山区厂前路	生产销售	李泽林	11451263-7
天津海龙	有限公司	天津市汉沽区杨家泊镇	生产销售	杜学智	67371495-6
阜康青龙	有限公司	新疆阜康市重化工业园	生产销售	杜学智	67928747-3
新科青龙	有限公司	银川市兴庆区国道 109 线以东兴庆二路以北	生产销售	方吉良	68422434-6
甘肃青龙	有限公司	甘肃省嘉峪关市矿区北山七区	生产销售	方吉良	56642124-2

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
青龙塑管	62,294,100.00			62,294,100.00
高新青龙	5,000,000.00			5,000,000.00
三河京龙	44,222,200.00			44,222,200.00
包头建龙	5,100,000.00	10,000,000.00		15,100,000.00
天津海龙	100,000,000.00			100,000,000.00

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
阜康青龙	10,000,000.00			10,000,000.00
新科青龙	15,000,000.00			15,000,000.00
甘肃青龙	10,000,000.00	10,000,000.00		20,000,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例(%)	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例
青龙塑管	62,294,100.00	62,294,100.00	100.00	100.00
高新青龙	3,450,000.00	3,450,000.00	69.00	69.00
三河京龙	41,162,200.00	41,162,200.00	93.08	93.08
包头建龙	7,698,000.00	2,600,000.00	50.98	50.98
天津海龙	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00	100.00
阜康青龙	9,800,000.00	9,800,000.00	98.00	98.00
新科青龙	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00	100.00
甘肃青龙	20,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00

3. 其他关联方

本集团报告期内无需披露的其他关联方。

(二) 关联交易

1. 本集团无其他需披露的关联交易。

(三) 关联方往来余额

截止期末，本集团与关联方无往来余额。

十、 他重要事项

1. 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	期末金额
金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	985,390.00	-4,980.00		980,410.00
衍生金融资产				
可供出售金融资产				
金融资产小计	985,390.00	-4,980.00		980,410.00
投资性房地产				
生产性生物资产				
合计				
金融负债	985,390.00	-4,980.00		980,410.00

十一、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—		
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
账龄组合	239,446,344.57		10,573,495.63	4.41
特定资产组合				
组合小计	239,446,344.57		10,573,495.63	4.41
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	239,446,344.57		10,573,495.63	4.41

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
账龄组合	133,273,051.66	100.00	7,616,800.87	5.72
特定资产组合				
组合小计	133,273,051.66	100.00	7,616,800.87	5.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	133,273,051.66	100.00	7,616,800.87	5.72

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	219,414,641.00	91.47	6,582,439.23	112,851,137.76	84.68	3,385,534.13
1-2年	13,277,235.40	5.54	1,327,723.54	13,277,235.40	9.96	1,327,723.54
2-3年	5,697,620.69	2.38	1,709,286.21	5,697,620.69	4.28	1,709,286.21
3-4年	160,521.49	0.19	80,260.75	460,521.49	0.35	230,260.75
4-5年	112,700.39	0.05	90,160.31	112,700.39	0.08	90,160.31
5年以上	783,625.60	0.37	783,625.60	873,835.93	0.65	873,835.93
合计	239,446,344.57	100	10,573,495.63	133,273,051.66	100.00	7,616,800.87

(3) 年末应收账款中不含持本集团5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位

欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

项目	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
榆林市水务集团榆横工业园区供水有限公司	客户	50,472,008.00	1年以内	21.08
新疆昌源水务准东供水有限公司	客户	15,276,675.00	1年以内	6.38
神华宁夏煤业集团有限责任公司	客户	11,795,234.18	1年以内	4.93
鄂尔多斯市城市基础设施建设投资有限公司	客户	11,568,610.00	1年以内	4.83
甘肃省庆阳市盐环定扬黄续建工程建设管理局	客户	10,987,163.00	1年以内	4.59
合计		100,099,690.18		41.81

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
账龄组合	21,434,231.34	11.51	1,853,598.40	
特定资产组合	153,136,952.77	88.49		
组合小计	174,571,184.112	100	1,853,598.40	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	174,571,184.11	100	1,853,598.40	
类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
账龄组合	13,434,557.35	12.09	1,514,041.09	11.27
特定资产组合	97,728,236.90	87.91		
组合小计	111,162,794.25	100.00	1,514,041.09	1.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例
合计	111,162,794.25	100.00	1,514,041.09	1.36

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	15,080,339.09	70.36%	452,410.10	9,934,305.02	73.95	298,029.15
1-2年	3,776,590.97	17.62%	377,659.10	922,742.57	6.87	92,274.26
2-3年	1,697,282.78	7.92%	509,184.83	1,197,282.78	8.91	359,184.83
3-4年	691,967.21	3.23%	345,983.61	1,191,967.21	8.87	595,983.61
4-5年	98,452.63	0.46%	78,762.10	98,452.63	0.73	78,762.10
5年以上	89,598.66	0.42%	89,598.66	89,807.14	0.67	89,807.14
合计	21,434,231.34	100	1,853,598.40	13,434,557.35	100.00	1,514,041.09

2) 特定组合中，不计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账金额
甘肃矿区青龙管业有限公司	2,819,558.81	
宁夏新科青龙管道有限公司	18,188,734.72	
包头市建龙管道有限责任公司	16,476,624.14	
天津海龙管业有限责任公司	12,635,609.98	
新疆阜康青龙管业有限责任公司	29,384,522.29	
宁夏青龙塑料管材有限公司	37,788,907.72	
三河京龙新型建材有限公司	35,842,995.11	
应收集团内部单位款项	153,136,952.77	
合计	153,136,952.77	

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	360,626,145.03	345,528,145.03

项目	年末金额	年初金额
按权益法核算长期股权投资		
长期股权投资合计	360,626,145.03	345,528,145.03
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	360,626,145.03	345,528,145.03

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	投资成本	年初金额
高新青龙	69.00	69.00	43,791,566.15	43,791,566.15
青龙塑管	100.00	100.00	116,646,604.32	116,646,604.32
天津海龙	100.00	100.00	100,000,000.00	100,000,000.00
包头建龙	50.98	50.98	7,289,873.89	2,191,873.89
新科青龙	100.00	100.00	15,000,000.00	15,000,000.00
三河京龙	93.08	93.08	38,118,100.67	38,118,100.67
阜康青龙	98.00	98.00	9,800,000.00	9,800,000.00
甘肃青龙	100.00	100.00	20,000,000.00	10,000,000.00
宁夏青铜峡市农村信用社			180,000.00	180,000.00
宁夏太阳山水务有限责任公司	10.00	10.00	9,800,000.00	9,800,000.00
合计			360,626,145.03	345,528,145.03

被投资单位名称	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
高新青龙			43,791,566.15	
青龙塑管	130,000.00		116,776,604.32	
天津海龙			100,000,000.00	
包头建龙	5,098,000.00		7,289,873.89	
新科青龙			15,000,000.00	
三河京龙			38,118,100.67	
阜康青龙			9,800,000.00	
甘肃青龙	10,000,000.00		20,000,000.00	
宁夏青铜峡市农村信用社			180,000.00	
宁夏太阳山水务有限责任公司			9,800,000.00	
合计	110,584,100.00		360,756,145.00	

(3) 年未经本公司对所属子公司及对其他投资单位经营情况评估，未发现投资存在减值情形，故未计提减值准备。

4. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	187,014,698.00	161,630,924.76
其他业务收入	42,422,728.99	48,936,040.41
合计	229,437,426.99	210,566,965.17
主营业务成本	126,689,069.88	102,172,004.08
其他业务成本	34,196,509.97	39,244,405.62
合计	160,885,579.85	141,416,409.70

(1) 按产品分类

产品类型	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
混凝土管材	187,014,698.00	126,689,069.88	161,630,924.76	102,172,004.08
塑胶管材				
其他	42,422,728.99	34,196,509.97	48,936,040.41	39,244,405.62
合计	229,437,426.99	160,885,579.85	210,566,965.17	141,416,409.70

(2) 公司前五名客户的营业收入合计 107,392,191.80 元，占营业收入的 46.81%。

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	7,040.00	15,480.12
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	9047.24	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
合计	16087.24	15,480.12

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额
合计	7,040.00	15,480.12
其中：青铜峡市农村信用社	7,040.00	15,480.12
青龙塑管		

6. 母公司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	35,626,843.05	29,738,385.44
加：资产减值准备	3,296,252.07	1,437,075.80
固定资产折旧及投资性房地产摊销	2,947,125.53	2,367,530.53

项目	本期金额	上期金额
无形资产摊销	262,835.56	236,026.80
长期待摊费用摊销		
处置固定资产及其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损益	-4,980.00	181,520.00
财务费用	-4,007,664.11	2,572,112.50
投资损失	16,087.24	-35,368.08
递延所得税资产的减少		-311,166.25
递延所得税负债的增加		
存货的减少	-30,556,410.43	45,940,619.29
经营性应收项目的减少	-190,431,715.34	-91,543,737.17
经营性应付项目的增加	38,780,380.57	-30,299,367.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-144,071,245.86	-39,716,368.32
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:		
现金的年末余额	497,996,562.25	14,690,897.74
减: 现金的年初余额	713,947,684.03	50,494,476.38
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		5,014,260.00
现金及现金等价物净增加额	-215,951,121.78	-40,817,838.64

十二、补充资料

1. 本公司 2011 年 1-6 月非经营性损益表金额如下:

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	141,825.18	
计入当期损益的政府补助	1,061,847.20	
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	16,047.24	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-560,480.54	

项目	本期金额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	659,239.08	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	659,239.08	

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	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	50,561,336.22	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于母公司 股东的净利润	49,902,097.14	0.22	0.22

第八章 备查文件

- 一、经法定代表人签名的半年度报告文本
- 二、经公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

宁夏青龙管业股份有限公司

法定代表人签名：陈家兴

二〇一一年七月二十六日