

新疆国统管道股份有限公司

XINJIANG GUOTONG PIPELINE CO.,LTD



2011年1-6月财务报告

证券简称：国统股份

证券代码：002205

合并资产负债表

会合01表

编制单位：新疆国统管道股份有限公司

单位：元

资 产	行 次	2011年6月30日	2010年12月31日	负债和所有者权益	行 次	2011年6月30日	2010年12月31 日
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	401,445,613.95	491,348,629.52	短期借款	39	122,000,000.00	101,000,000.00
结算备付金	2			向中央银行借款	40		
拆出资金	3			吸收存款及同业存放	41		
交易性金融资产	4			拆入资金	42		
应收票据	5	158,177.85	13,200,000.00	交易性金融负债	43		
应收账款	6	343,958,805.89	330,351,501.49	应付票据	44	22,200,000.00	
预付款项	7	67,845,540.01	25,927,244.92	应付账款	45	142,875,679.99	147,690,291.25
应收保费	8			预收款项	46	72,028,639.71	55,161,322.44
应收分保账款	9			卖出回购金融资产款	47		
应收分保合同准备金	10			应付手续费及佣金	48		
应收利息	11			应付职工薪酬	49	10,427,583.89	9,580,506.30
应收股利	12			应交税费	50	-2,180,918.82	8,270,626.04
其他应收款	13	33,043,849.62	41,973,533.24	应付利息	51		
买入返售金融资产	14			应付股利	52	400,001.10	1.10
存货	15	231,858,029.79	177,693,117.82	其他应付款	53	20,468,405.35	21,819,959.83
一年内到期的非流动资产	16			应付分保账款	54		
其他流动资产	17			保险合同准备金	55		
流动资产合计	18	1,078,310,017.11	1,080,494,026.99	代理买卖证券款	56		
非流动资产：				代理承销证券款	57		
发放贷款及垫款	19			一年内到期的非流动负债	58	40,000,000.00	40,000,000.00
可供出售金融资产	20			其他流动负债	59		
持有至到期投资	21			流动负债合计	60	428,219,391.22	383,522,706.96
长期应收款	22			非流动负债：			
长期股权投资	23	0.00		长期借款	61	170,000,000.00	140,000,000.00

投资性房地	24			应付债券	62		-
固定资产	25	371,095,403.59	315,627,699.50	长期应付款	63		-
在建工程	26	8,388,657.15	7,066,862.91	专项应付款	64		-
工程物资	27			预计负债	65		-
固定资产清理	28			递延所得税负债	66		-
生产性生物资产	29			其他非流动负债	67	14,000,000.00	14,000,000.00
油气资产	30			非流动负债合计	68	184,000,000.00	154,000,000.00
无形资产	31	62,081,874.68	48,905,675.52	负债合计	69	612,219,391.22	537,522,706.96
开发支出	32			股东权益：			
商誉	33	0.00		股本	70	116,152,018.00	116,152,018.00
长期待摊费用	34	2,666,400.43	2,724,831.61	资本公积	71	523,436,238.42	520,877,353.60
递延所得税资产	35	6,417,049.20	6,417,049.20	减：库存股	72		
其他非流动资产	36	45,793.16	55,934.68	盈余公积	73	19,064,906.94	19,064,906.94
非流动资产合计	37	450,695,178.21	380,798,053.42	一般风险准备	74		
				未分配利润	75	179,775,755.34	185,367,905.28
				外币报表折算差额	76		
				归属于母公司所有者权益合计	77	838,428,918.70	841,462,183.82
				少数股东权益	78	78,356,885.40	82,307,189.63
				股东权益合计	79	916,785,804.10	923,769,373.45
资产总计	38	1,529,005,195.32	1,461,292,080.41	负债和所有者权益总计	80	1,529,005,195.32	1,461,292,080.41

法定代表人：徐永平

主管会计工作负责人：李洪涛

会计机构负责人：宁军

合 并 利 润 表

会合 02 表

编制单位：新疆国统管道股份有限公司

单位：元

项 目	行次	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、营业总收入	1	161,730,333.76	220,543,107.95
二、营业总成本	2	166,904,224.90	186,334,204.31
减：营业成本	3	119,675,169.57	142,099,361.60
营业税金及附加	4	395,824.81	1,315,559.03
销售费用	5	16,394,904.27	21,064,123.03
管理费用	6	21,706,564.06	18,889,337.15
财务费用	7	8,590,870.54	3,512,896.44
资产减值损失	8	140,891.65	-547,072.94
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9		
投资收益（损失以“-”号填列）	10	-10,141.52	-10,141.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11		
汇兑收益（损失以“-”号填列）	12		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	13	-5,184,032.66	34,198,762.12
加：营业外收入	14	13,247,549.64	148,583.15
减：营业外支出	15	126,448.40	73,994.40
其中：非流动资产处置损失	16		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17	7,937,068.58	34,273,350.87
减：所得税费用	18	3,305,436.13	6,438,299.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	19	4,631,632.45	27,835,051.87
归属于母公司所有者的净利润	20	6,023,051.86	22,618,152.22
少数股东损益	21	-1,391,419.41	5,216,899.65
六、每股收益：	22		
（一）基本每股收益	23	0.0519	0.1947
（二）稀释每股收益	24	0.0519	0.1947
七、其他综合收益	25		
八、综合收益总额	26	4,631,632.45	27,835,051.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	27	6,023,051.86	22,618,152.22
归属于少数股东的综合收益总额	28	-1,391,419.41	5,216,899.65

法定代表人：徐永平

主管会计工作负责人：李洪涛

会计机构负责人：宁军

合并现金流量表

会合 03 表

单位：元

编制单位：新疆国统管道股份有限公司

项 目	行次	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	179,834,544.38	189,819,189.46
收到的税费返还	3	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	4	23,295,280.40	93,837.57
经营活动现金流入小计	5	203,129,824.78	190,813,027.03
购买商品、接受劳务支付的现金	6	163,903,476.85	226,303,980.16
支付给职工以及为职工支付的现金	7	24,996,811.48	14,675,609.30
支付的各项税费	8	23,035,560.17	43,927,289.35
支付其他与经营活动有关的现金	9	40,437,719.12	14,912,054.12
经营活动现金流出小计	10	252,373,567.62	299,818,932.93
经营活动产生的现金流量净额	11	-49,243,742.84	-109,005,905.90
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资收到的现金	13		
取得投资收益收到的现金	14		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16		
收到其他与投资活动有关的现金	17	1,258,850.00	
投资活动现金流入小计	18	1,258,850.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	52,255,890.83	12,206,376.20
投资支付的现金	20	20,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	21	-	
投资活动现金流出小计	22	72,255,890.83	12,206,376.20
投资活动产生的现金流量净额	23	-70,997,040.83	-12,206,376.20
三、筹资活动产生的现金流量：	24		
吸收投资收到的现金	25	-	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	26	-	
取得借款收到的现金	27	110,000,000.00	105,000,000.00
发行债券收到的现金	28	-	
收到其他与筹资活动有关的现金	29	-	
筹资活动现金流入小计	30	110,000,000.00	105,000,000.00
偿还债务支付的现金	31	59,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32	20,662,231.90	5,513,846.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	33	-	
支付其他与筹资活动有关的现金	34	-	
筹资活动现金流出小计	35	79,662,231.90	65,513,846.50
筹资活动产生的现金流量净额	36	30,337,768.10	39,486,153.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	37	-	
五、现金及现金等价物净增加额	38	-89,903,015.57	-81,726,128.60
加：期初现金及现金等价物余额	39	491,348,629.52	174,745,949.17
六、期末现金及现金等价物余额	40	401,445,613.95	93,019,820.57

法定代表人：徐永平

主管会计工作负责人：李洪涛

会计机构负责人：宁军

3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响	10																
4. 其他	11																
上述(一)和(二)小计	12				6,023.0	-1,391.4	4,631,632				52,007.9	14,231.1	66,239.0				
					51.86	19.41	.45				44.18	41.86	86.04				
(三)所有者投入和减少资本	13		2,558,88			-2,558,8		16,152,0	405,429								421,581,
			4.82			84.82	0.00	18.00	,333.42								351.42
1.所有者投入资本	14		2,558,88			-2,558,8		16,152,0	405,429								421,581,
			4.82			84.82	0.00	18.00	,333.42								351.42
2. 股份支付计入所有者权益的金额	15																
3. 其他	16																
(四)利润分配	17				-11,615,		-11,615,2			1,724,5	-2,724,5						-1,000,00
					201.80		01.80			00.70	00.70						0.00
1. 提取盈余公积	18									1,724,5	-1,724,5						
										00.70	00.70						
2.提取一般风险准备	19																
3. 对所有者(或股东)的分配	20				-11,615,		-11,615,2				-1,000,0						-1,000,00
					201.80		01.80				00.00						0.00
4. 其他	21																
(五)所有者权益内部结转	22																
1. 资本公积转增资本(或股本)	23																
2. 盈余公积转增资本(或股本)	24																
3. 盈余公积弥补亏损	25																
4. 其他	26																
四、本年年末余额	27	116,152,	523,436,	19,064,	179,775	78,356.8	916,785.8	116,152,	520,877	19,064,	185,367,	82,307,1	923,769,				
		018.00	238.42	906.94	,755.34	85.40	04.10	018.00	,353.60	906.94	905.28	89.63	373.45				

法定代表人：徐永平

主管会计工作负责人：李洪涛

会计机构负责人：宁军

资 产 负 债 表

会合01表

编制单位：新疆国统管道股份有限公司(母公司)

单位：元

资 产	行 次	2011年6月30日	2010年12月31 日	负债和所有者权益	行 次	2011年6月30 日	2010年12月31日
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	284,544,950.41	469,651,336.20	短期借款	39	115,000,000.00	85,000,000.00
结算备付金	2			向中央银行借款	40		
拆出资金	3			吸收存款及同业存放	41		
交易性金融资产	4			拆入资金	42		
应收票据	5		13,200,000.00	交易性金融负债	43		
应收账款	6	209,089,196.52	220,430,757.26	应付票据	44	22,200,000.00	
预付款项	7	64,701,420.44	10,053,963.19	应付账款	45	31,891,842.54	43,040,559.64
应收保费	8			预收款项	46	53,874,837.66	24,995,238.09
应收分保账款	9			卖出回购金融资产款	47		
应收分保合同准 备金	10			应付手续费及佣金	48		
应收利息	11			应付职工薪酬	49	6,091,291.76	5,499,785.73
应收股利	12			应交税费	50	2,414,534.04	5,199,853.01
其他应收款	13	187,807,941.12	112,067,197.43	应付利息	51		
买入返售金融资 产	14			应付股利	52	400,001.10	1.10
存货	15	52,430,505.18	47,406,875.09	其他应付款	53	65,486,086.44	30,766,901.46
一年内到期的非 流动资产	16			应付分保账款	54		
其他流动资产	17			保险合同准备金	55		
流动资产合计	20	798,574,013.67	872,810,129.17	代理买卖证券款	56		
非流动资产：				代理承销证券款	57		
发放贷款及垫款	21			一年内到期的非流动 负债	58	40,000,000.00	40,000,000.00
可供出售金融资 产	22			其他流动负债	59		
持有至到期投资	23			流动负债合计	60	337,358,593.54	234,502,339.03
长期应收款	24			非流动负债：			
长期股权投资	25	367,647,367.38	184,659,767.38	长期借款	61	170,000,000.00	140,000,000.00

投资性房地产	26			应付债券	62		
固定资产	27	70,370,064.03	71,799,763.36	长期应付款	63		
在建工程	28	328,205.13		专项应付款	64		
工程物资	29			预计负债	65		
固定资产清理	30			递延所得税负债	66		
生产性生物资产	31			其他非流动负债	67	14,000,000.00	14,000,000.00
油气资产	32			非流动负债合计	68	184,000,000.00	154,000,000.00
无形资产	33	2,643,724.06	2,817,752.62	负债合计	69	521,358,593.54	388,502,339.03
开发支出	34			股东权益：			
商誉	35			股本	70	116,152,018.00	116,152,018.00
长期待摊费用	36	2,666,400.43	2,724,831.61	资本公积	71	524,745,099.19	524,745,099.19
递延所得税资产	37	2,900,404.70	2,900,404.70	减：库存股	72		
其他非流动资产	38			盈余公积	73	19,064,906.94	19,064,906.94
非流动资产合计	40	446,556,165.73	264,902,519.67	一般风险准备	74		
				未分配利润	75	63,809,561.73	89,248,285.68
				外币报表折算差额	76		
				归属于母公司所有者权益合计	77	723,771,585.86	749,210,309.81
				少数股东权益	78		
				股东权益合计	79	723,771,585.86	749,210,309.81
资产总计	50	1,245,130,179.40	1,137,712,648.84	负债和所有者权益总计	80	1,245,130,179.40	1,137,712,648.84

法定代表人：徐永平

主管会计工作负责人：李洪涛

会计机构负责人：宁军

利 润 表

会合02表

编制单位：新疆国统管道股份有限公司(母公司)

单位：元

项 目	行次	2011年1-6月	2010年1-6月
一、营业总收入	1	90,251,537.15	273,772,149.30
二、营业总成本	2	104,268,219.88	272,131,827.17
减：营业成本	3	84,672,483.46	259,580,453.86
营业税金及附加	4		285,273.34
销售费用	5	1,220,719.79	1,826,075.88
管理费用	6	8,644,153.97	8,803,980.12
财务费用	7	6,341,431.98	1,659,695.86
资产减值损失	8	3,389,430.68	-23,651.89
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9		
投资收益（损失以“-”号填列）	10		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11		
汇兑收益（损失以“-”号填列）	12		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	13	-14,016,682.73	1,640,322.13
加：营业外收入	14	310,714.01	80,000.00
减：营业外支出	15	117,553.43	63,994.40
其中：非流动资产处置损失	16		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17	-13,823,522.15	1,656,327.73
减：所得税费用	18		3,235.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	19	-13,823,522.15	1,653,091.90
归属于母公司所有者的净利润	20		
少数股东损益	21		
五、每股收益：	22		
（一）基本每股收益	23	-0.1190	0.0142
（二）稀释每股收益	24	-0.1190	0.0142
六、其他综合收益	25		
七、综合收益总额	26	-13,823,522.15	1,653,091.90

法定代表人：徐永平

主管会计工作负责人：李洪涛

会计机构负责人：宁军

现金流量表

会合03表

编制单位：新疆国统管道股份有限公司(母公司)

单位：元

项 目	行次	2011年1-6月	2010年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	111,102,542.99	142,896,765.07
收到的税费返还	3	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	4	138,022,629.90	98,520,712.65
经营活动现金流入小计	5	249,125,172.89	241,417,477.72
购买商品、接受劳务支付的现金	6	43,770,950.09	152,708,331.99
支付给职工以及为职工支付的现金	7	7,991,644.32	4,485,613.54
支付的各项税费	8	5,911,925.63	20,198,963.58
支付其他与经营活动有关的现金	9	205,205,353.90	171,734,567.63
经营活动现金流出小计	10	262,879,873.94	349,127,476.74
经营活动产生的现金流量净额	11	-13,754,701.05	-107,709,999.02
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资收到的现金	13		
取得投资收益收到的现金	14		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16		
收到其他与投资活动有关的现金	17		
投资活动现金流入小计	18	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19	27,845,530.73	81,570.00
投资支付的现金	20	182,987,600.00	5,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	21		
投资活动现金流出小计	22	210,833,130.73	5,081,570.00
投资活动产生的现金流量净额	23	-210,833,130.73	-5,081,570.00
三、筹资活动产生的现金流量：	24		
吸收投资收到的现金	25	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	26	-	-
取得借款收到的现金	27	110,000,000.00	105,000,000.00
发行债券收到的现金	28	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	29	-	-
筹资活动现金流入小计	30	110,000,000.00	105,000,000.00
偿还债务支付的现金	31	50,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32	20,518,554.01	5,513,846.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	33	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	34	-	-
筹资活动现金流出小计	35	70,518,554.01	65,513,846.50
筹资活动产生的现金流量净额	36	39,481,445.99	39,486,153.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	37	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	38	-185,106,385.79	-73,305,415.52
加：期初现金及现金等价物余额	39	469,651,336.20	147,886,573.34
六、期末现金及现金等价物余额	40	284,544,950.41	74,581,157.82

法定代表人：徐永平

主管会计工作负责人：李洪涛

会计机构负责人：宁军

3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响	10																
4. 其他	11																
上述(一)和(二)小计	12					-13,823,522.15		-13,823,522.15					17,245,007.01				17,245,007.01
(三)所有者投入和减少资本	13								16,152,018.00	405,429,333.42							421,581,351.42
1.所有者投入资本	14								16,152,018.00	405,429,333.42							421,581,351.42
2. 股份支付计入所有者权益的金额	15																
3. 其他	16																
(四)利润分配	17					-11,615,201.80		-11,615,201.80				1,724,500.70	-2,724,500.70				-1,000,000.00
1. 提取盈余公积	18											1,724,500.70	-1,724,500.70				
2.提取一般风险准备	19																
3. 对所有者(或股东)的分配	20					-11,615,201.80		-11,615,201.80					-1,000,000.00				-1,000,000.00
4. 其他	21																
(五)所有者权益内部结转	22																
1. 资本公积转增资本(或股本)	23																
2. 盈余公积转增资本(或股本)	24																
3. 盈余公积弥补亏损	25																
4. 其他	26																
四、本年年末余额	27	116,152,018.00	524,745,099.19	19,064,906.94	63,809,561.73			723,771,585.86	116,152,018.00	524,745,099.19	19,064,906.94	89,248,285.68					749,210,309.81

法定代表人：徐永平

主管会计工作负责人：李洪涛

会计机构负责人：宁军

新疆国统管道股份有限公司
财务报表附注
2011年1-6月

(除非特别注明,以下货币单位为元,币种为人民币)

一、公司基本情况

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

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

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

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]501号文核准,公司于2008年1月9日公开发行2,000万股人民币普通股,注册资本变更为人民币8000万元。

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

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1773号文件核准,公司于2010年12月22日向社会非公开增发1,615.2018万股人民币普通股,发行后注册资本变为11,615.2018万元。

公司住所:新疆乌鲁木齐市林泉西路765号。法定代表人为:徐永平,《企业法人营业执照》注册号:650000410001607。公司类型:股份有限公司(台港澳与境内合资、上市)。所属行业:工业类。公司经营范围为预应力钢筒砼管、各种输水管道及其异型管件、配件的开发制造;钢筋混凝土管片、混凝土预制构件、水泥制品的生产销售及与其相关的技术开发和咨询服务;普通货物运输和大型货物运输;水工金属结构(钢结构、机械设备)及化工建材的生产,管道工程专业承包、建材技术的咨询服务。公司主要产品为预应力钢筒砼管、各种输水管道及其异型管件。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

公司以公历年度为会计期间，即每年从1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。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。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，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关的费用之和。支付的非现金资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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时，对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以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买日为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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围及其编制方法

① 合并范围的确定原则

公司以控制为基础确定财务报表的合并范围。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额50%以上（不含50%），或虽不足50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

② 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为依据，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵消内部交易对合并财务报表的影响后由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项（包括母公司和纳入合并范围的子公司与联营企业及合营企业之间的未实现内部交易损益）、内部债权债务进行抵销。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制利润表时，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制现金流量表时，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

③ 子公司超额亏损的处理

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

7、现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其它金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入资产负债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入资产负债表的过程。

(3) 金融资产和金融负债的计量

初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外，金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的损益计入当期损益。

可供出售的金融资产公允价值变动形成的得利或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，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。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得和或损失计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止

金融资产终止确认，是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产。

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分

(5) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

A、存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；

B、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；

C、初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值基础；

D、采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

(6) 金融资产的减值

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产以外的的金融资产的帐面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产其发生了减值的，计提减值准备。

A、持有至到期投资

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值，根据期账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

B、可供出售金融资产

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的的累计损失一并转出，确认减值损失，

计提减值准备。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指期末余额前 5 名的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 确认减值损失, 计提坏账准备, 对单项测试未减值的, 按资产负债表日余额的 5% 计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
组合 1	单项金额重大以外的的应收款项视同为同一组合。
按组合计提坏账准备的计提方法: 余额百分比法	
组合 1	按这些应收款项在资产负债表日余额的比例计提坏账准备。

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
组合 1	5%	5%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其已发生减值, 按余额百分比法计提的坏账准备不能反映其实际减值情况。
坏账准备的计提方法	本公司对单项金额虽不重大但有客观证据表明其已发生减值的应收款项, 根据历史损失率及实际情况判断其减值金额, 计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

公司存货分为: 在途物资、原材料、在产品、半成品、产成品、商品、周转材料、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按移动加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

公司于资产负债表日对存货进行全面清查, 按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为计算基础, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量, 超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础; 没有销售合同约定的存货 (不包括用于出售的材料), 其可变现净值以一般销售价格 (即市场销售价格) 作为计算基础; 用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

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

合并计提存货跌价准备。

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

损益。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，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（以下简称“其他股权投资”）。

(2) 长期股权投资的初始计量

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资的初始投资成本与支付对价的帐面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中股本溢价（或资本溢价）不足冲减时，调整留存收益。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；

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照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计入初始投资成本。

②其他方式取得的长期投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 长期股权投资的后续计量

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

(4) 长期股权投资损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，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调整后实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。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所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。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损益。

(5) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业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。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

(6) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

13、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

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

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

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发

生时直接计入当期成本、费用。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(4) 其他说明

符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

14、在建工程

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程完工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。

资产负债表日，对长期停建并计划在3年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

15、借款费用

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

(1) 资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

(2) 资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(3) 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，且时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化。

(4) 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

16、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值。

(2) 无形资产的后续计量

① 无形资产的使用寿命

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

② 无形资产的摊销

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

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

③ 无形资产的减值

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

17、长期待摊费用

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

18、收入

(1) 销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认

公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

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

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

(2) 对外提供劳务收入按以下方法确认

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

公司采用已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，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；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，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

19、政府补助

(1) 政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。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账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

递延所得税资产的确认以本公司未来期间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。

对子公司及联营、合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

21、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

三、税项

1、主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增 值 税	应税销售收入	17
营 业 税	应税营业收入	3、5
城市维护建设税	应纳流转税额	5
企 业 所 得 税	应纳税所得额	15 或 25

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

2、税收优惠及批文

依据国科发火【2008】172号关于印发《高新技术企业认定管理办法》的通知、《中华人民共和国企业所得税法》有关高新技术企业税收优惠相关规定。四川省成都市新都区国家税务局于2010年7月20日批准本公司子公司四川混凝土制品有限公司自2010年1月1日始执行15%的企业所得税税率。

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

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出资额 (万元)
-------	-------	-----	------	--------------	------	-----------------

新疆天河管道工程有限责任公司	控股子公司	新疆和田	工业	1,000.00	各种输排水管道、预应力钢筒混凝土管、化学管材等生产	1,632.00
哈尔滨国统管道有限公司	控股子公司	哈尔滨	工业	4,000.00	预应力钢筒混凝土管道等生产与销售	4,809.30
新疆博峰检验检测中心(有限公司)	全资子公司	乌鲁木齐	工业	300.00	建筑材料及制品检测	300.00
哈尔滨国统管片有限公司	控股子公司	哈尔滨	工业	1,000.00	钢筋混凝土管片等生产与销售	510.00
辽宁渤海混凝土制品有限公司	控股子公司	大连	工业	2,040.00	预应力钢筒混凝土管道等生产与销售	1,040.00
伊犁国统管道工程有限责任公司	全资子公司	伊犁	工业	500.00	预应力钢筒混凝土管道等生产与销售	500.00
天津河海管业有限公司	全资子公司	天津	工业	8,947.32	预应力钢筒混凝土管道等生产与销售	8,947.32

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
新疆天河管道工程有限责任公司		100.00	100.00	是		
哈尔滨国统管道有限公司		75.00	75.00	是	20,749,175.09	
新疆博峰检验检测中心(有限公司)		100.00	100.00	是		
哈尔滨国统管片有限公司		51.00	51.00	是	3,121,412.85	
辽宁渤海混凝土制品有限公司		50.98	50.98	是	14,489,191.25	
伊犁国统管道工程有限责任公司		100.00	100.00	是		
天津河海管业有限公司		100.00	100.00	是		

说明：(1) 本公司直接持新疆天河管道工程有限责任公司 90% 股权，直接持新疆天山管道有限责任公司 91.89% 股权，新疆天山管道有限责任公司持新疆天河管道工程有限责任公司 10% 股权，故本公司合计持新疆天河管道工程有限责任公司 100.00 的股权，持 100% 表决权。

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

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出资额 (万元)
新疆天山管道有限责任公司	控股子公司	新疆乌鲁木齐市	制造业	1,542.00	预应力钢筒混凝土管、化学管材等各种输排水管道的制造、安装、运输及其异型管件、	1,284.00

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
新疆天山管道有限责任公司		91.89	91.89	是	2,030,404.64	14,272.84	

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出资额 (万元)
-------	-------	-----	------	-----------	------	--------------

四川国统混凝土制品有限公司	控股子公司	四川成都市	工业	7,000.00	预应力钢筒混凝土、各种钢筋混凝土输水管道等生产、销售、安装等	7,571.14
中山银河管道有限公司	控股子公司	广东省中山市	工业	6,000.00	生产、销售：各种供水管道、预应力钢筒混凝土管道及其异型管件和配	9,100.24
中山市益骏贸易发展有限公司	控股子公司	广东省中山市	商业类	50.00	销售：服装、家用电器	50.00
诸城华盛管业有限公司	控股子公司	诸城	工业	2,443.00	预应力钢筒混凝土管道等生产与销售	1,581.00
天津铸华不锈钢制品有限公司	控股子公司	天津	工业	4,000.00	不锈钢制品的生产与销售	2,033.88

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余	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
四川国统混凝土制品有限公司		100.00	100.00	是		
中山银河管道有限公司		83.69	83.69	是	23,283,957.96	
中山市益骏贸易发展有限公司		100.00	100.00	是		
诸城华盛管业有限公司		51.00	51.00	是	14,629,649.41	
天津铸华不锈钢制品有限公司		100.00	100.00	是		

说明：(1) 中山市益骏贸易发展有限公司系中山银河管道有限公司全资子公司，本公司持中山银河管道有限公司 83.69% 股权，故本公司持中山市益骏贸易发展有限公司 100% 表决权。

(2) 本公司直接持天津河海管业有限公司 100% 股权，天津不锈钢制品有限公司系天津河海管业有限公司全资子公司，本公司持天津河海管业 100% 股权，故本公司持天津铸华不锈钢制品有限公司 100% 表决权。

2、合并范围发生变更的说明

(1) 2011 年 1 月 24 日，经天津市工商局批准，本公司以现金 8,947.32 万元出资成立全资子公司天津河海管业有限公司，占出资比例的 100%，拥有 100% 表决权，天津津海联合会计师事务所对上述出资情况出具了津海验字(2011)第 5800129 号验证报告，取得企业法人营业执照注册号 120224000061497，本期已纳入合并报表范围。

(2) 2011 年 1 月 25 日，公司(甲方)、天津铸华不锈钢制品有限公司(乙方)、天津市巨盛广告传播有限公司(丙方)、美国 EMERDEX.GROUP.INC(爱莫迪克斯集团公司)(丁方)签署股权转让协议，转让由丙方、丁方持有的乙方全部股权。股权转让价款为 2000 万元，天津河海公司于 2011 年 5 月 10 日支付了全部股权转让款，同时办理了股权变更登记手续，2011 年 5 月 31 日起纳入合并报表范围。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司：

名称	期末净资产	本期净利润
天津河海管业有限公司	85,914,825.87	-3,558,374.13
天津铸华不锈钢制品有限公司	32,342,343.03	-48,154.49

(2) 本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

4、本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	购买日、出售日确定方法	相关交易公允价值确定方法
天津铸华不锈钢制品有限公司	控制权转移的时点，即已支付了购买价款的大部分款项且办理股权变更手续作	评估价值

五、合并财务报表项目注释

(以下附注期初数是指 2011 年 1 月 1 日余额, 期末数是指 2011 年 6 月 30 日余额; 本期是指 2011 年 1-6 月, 上期是指 2010 年 1-6 月)

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:			2,304,248.30			396,830.74
人民币			2,304,248.30			396,830.74
银行存款:			399,141,365.65			490,951,798.78
人民币			398,569,295.05			490,380,012.35
美元	83,661.08	6.84	572,070.60	86,337.36	6.62	571,786.43
其他货币资金:						
人民币						
合计			401,445,613.95			491,348,629.52

货币资金期末余额较期初余额减少 89,903,015.57 元, 减幅 18.30%, 主要原因是本期公司经营支出以及实施募投项目购置资产所致。

2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	158,177.85	13,200,000.00
合计	158,177.85	13,200,000.00

应收票据期末余额比期初减少 13,041,822.15 元, 减幅 98.80%, 主要是到期收回新疆伊犁河流域开发建设管理局应收票据款所致。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	172,956,148.32	47.77	8,647,807.42	5.00
组合 1	189,105,752.62	52.23	9,455,287.63	5.00
组合小计	189,105,752.62	52.23	9,455,287.63	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-		
合计	362,061,900.94	100.00	18,103,095.05	5.00

续上页

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	191,605,959.55	55.10	9,580,297.98	5.00
组合 1	156,132,463.07	44.90	7,806,623.15	5.00
组合小计	156,132,463.07	44.90	7,806,623.15	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	347,738,422.62	100.00	17,386,921.13	5.00

(2) 应收账款账龄如下:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	228,420,133.29	63.09	11,421,006.67	186,193,329.81	53.54	9,309,666.49
1 至 2 年	110,301,492.71	30.46	5,515,074.64	122,441,196.14	35.21	6,122,059.81
2 至 3 年	8,027,062.08	2.22	401,353.10	12,663,015.01	3.64	633,150.75
3 年以上	15,313,212.86	4.23	765,660.64	26,440,881.66	7.61	1,322,044.08
合计	362,061,900.94	100.00	18,103,095.05	347,738,422.62	100.00	17,386,921.13

(3) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合 1	189,105,752.62	5.00	9,455,287.63
合计	189,105,752.62	5.00	9,455,287.63

(4) 期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

(5) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情形。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

序号	单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	新疆昌源水务准东供水有限公司	66,613,448.80	1-2 年	18.40
2	广州自来水公司	42,036,298.29	一年以内	11.61
3	东莞市城建工程管理局	22,041,378.95	一年以内	6.09
4	大连市供水有限公司	21,811,350.00	1-2 年	6.02
5	北京市南水北调工程建设管理中心	20,453,672.28	一年以内	5.65
	合计	172,956,148.32		47.77

(7) 应收账款的说明: 应收账款期末余额比期初增加 13,607,304.40 元, 增幅 4.12%, 主要是本期实现销售收入部分

客户款项尚未收回。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	8,172,225.53	23.49	408,611.28	5.00
组合 1	26,610,774.07	76.51	1,330,538.70	5.00
组合小计	26,610,774.07	76.51	1,330,538.70	5.00
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	34,782,999.60	100.00	1,739,149.98	5.00

续上页

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	28,475,719.58	64.45	1,423,785.98	5.00
组合 1	15,706,946.99	35.55	785,347.35	5.00
组合小计	15,706,946.99	35.55	785,347.35	5.00
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	44,182,666.57	100.00	2,209,133.33	5.00

(2) 其他应收款账龄如下：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	25,872,151.19	74.38	1,293,607.56	28,822,606.11	65.24	1,141,130.31
1 至 2 年	3,577,985.35	10.29	178,899.27	12,251,151.09	27.73	912,557.55
2 至 3 年	3,787,513.03	10.89	189,375.65	2,957,409.61	6.69	147,870.48
3 年以上	1,545,350.03	4.44	77,267.50	151,499.76	0.34	7,574.99
合计	34,782,999.60	100.00	1,739,149.98	44,182,666.57	100.00	2,209,133.33

(3) 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合 1	26,610,774.07	5.00	1,330,538.70
合计	26,610,774.07	5.00	1,330,538.70

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容：期末余额中较大为应收保定市南水北调工程建设委员会办公室 3,598,585.95 元，系天津南水北调项目的履约保证金。

(5) 其他应收款金额前五名情况

序号	单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	保定市南水北调工程建设委员会办公室	3,598,585.95	一年以内	10.35
2	德阳市自来水公司	1,445,617.50	一年以内	4.16
3	德阳市污水处理厂	1,423,356.00	一年以内	4.09
4	国电诚信招标有限公司	1,104,666.08	一年以内	3.18
5	新疆大华龙实业有限公司	600,000.00	一年以内	1.72
	合计	8,172,225.53		23.49

(6) 本报告期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	54,511,286.50	80.35	24,371,038.79	94.00
1 年以上	13,334,253.51	19.65	1,556,206.13	6.00
合计	67,845,540.01	100.00	25,927,244.92	100.00

(2) 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	时间	未结算原因
无锡华合钢铁有限公司	非关联方	12,914,900.53	一年以内	未到结算期
营口经济技术开发区仁和物流有限公司	非关联方	9,000,000.00	一年以内	未到结算期
纽科伦(新乡)起重机有限公司	非关联方	8,180,000.00	一年以内	未到结算期
江苏江扬建材机械厂	非关联方	3,744,528.00	一年以内	未到结算期
华润水泥投资有限公司	非关联方	2,659,108.29	一年以内	未到结算期
合计		36,498,536.82		

预付款项期末数较期初数增加 41,918,295.09 元，增幅 161.68%，主要原因是报告期内公司为履行已签合同订单，为满足后期生产需要，公司集中采购原材料预付的材料款增加所致。

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

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	81,835,368.97		81,835,368.97	45,469,677.12		45,469,677.12
在途材料	0		0	46,573,545.45		46,573,545.45
在产品	80,438,411.43		80,438,411.43	13,933,782.66		13,933,782.66
库存商品	67,422,949.35		67,422,949.35	69,764,289.32		69,764,289.32
其他	2,161,300.04		2,161,300.04	1,951,823.27		1,951,823.27
合计	231,858,029.79	-	231,858,029.79	177,693,117.82		177,693,117.82

(2) 存货跌价准备：截止 2011 年 6 月 30 日，存货不存在减值情形。

(3) 存货期末余额比期初余额增加 54,164,911.97 元，增幅 30.48%，主要原因是本期为履行业务订单，采购生产用原材料、在产品等增加所致。

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	409,517,974.32	77,773,726.47		8,577,812.00	478,713,888.79
其中：房屋及建筑物	137,599,148.31	48,013,546.76		7,993,812.00	177,618,883.07
机器设备	250,821,928.88	25,750,349.37		584,000.00	275,988,278.25
运输工具	18,420,289.48	3,717,272.69		-	22,137,562.17
电子设备	2,676,607.65	292,557.65		-	2,969,165.30
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	86,326,241.92	1,625,623.90	12,259,942.48	157,356.00	100,054,452.30
其中：房屋及建筑物	20,589,718.13	854,642.10	2,697,601.65	-	24,141,961.88
机器设备	60,731,033.00	314,263.01	8,795,708.75	157,356.00	69,683,648.76
运输工具	3,036,874.44	347,068.25	664,021.26	-	4,047,963.95
电子设备	1,968,616.35	109,650.54	102,610.82	-	2,180,877.71
三、固定资产账面净值合计	323,191,732.40	69,195,914.47		13,728,210.38	378,659,436.49
其中：房屋及建筑物	117,009,430.18	40,019,734.76		3,552,243.75	153,476,921.19
机器设备	190,090,895.88	25,166,349.37		8,952,615.76	206,304,629.49

运输工具	15,383,415.04	3717272.69	1,011,089.51	18,089,598.22
电子设备	707,991.30	292,557.65	212,261.36	788,287.59
四、减值准备合计	7,564,032.90			7,564,032.90
其中：房屋及建筑物	6,060,180.49			6,060,180.49
机器设备	1,503,852.41			1,503,852.41
运输工具				
电子设备				
五、固定资产账面价值合计	315,627,699.50	69,195,914.47	13,728,210.38	371,095,403.59
其中：房屋及建筑物	110,949,249.69	40,019,734.76	3,552,243.75	147,416,740.70
机器设备	188,587,043.47	25,166,349.37	8,952,615.76	204,800,777.08
运输工具	15383415.04	3,717,272.69	1,011,089.51	18,089,598.22
电子设备	707,991.30	292,557.65	212,261.36	788,287.59

本期折旧额 12,259,942.48 元。

(2) 固定资产说明：固定资产期末余额较期初余额增加 55,467,704.09 元，主要是本期收购子公司天津铸华不锈钢制品有限公司纳入合并范围，以及购建募投项目所致。

8、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
哈尔滨一期项目	809,474.73		809,474.73	398,402.68		398,402.68
四川国统管片项目	5,780,913.94		5,780,913.94	5,444,346.39		5,444,346.39
伊犁国统PCCP生产线	-		-	1,224,113.84		1,224,113.84
新疆国统米泉厂设备	328,205.13		328,205.13			
天津国统厂区构筑物	1,113,700.00		1,113,700.00			
诸城管道PCCP生产线	356,363.35		356,363.35			
合计	8,388,657.15		8,388,657.15	7,066,862.91		7,066,862.91

(2) 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
哈尔滨一期项目		398,402.68	411,072.05		
四川国统管片项目		5,444,346.39	336,567.55		
伊犁国统PCCP生产线		1,224,113.84		1,224,113.84	
新疆国统米泉厂设备			328,205.13	-	
天津国统厂区构筑物			1,113,700.00		
诸城管道PCCP生产线			356,363.35		

合 计		7,066,862.91	2,545,908.08	1,224,113.84	
-----	--	--------------	--------------	--------------	--

接上表

项目名称	工程投入占 预算比例 (%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息资 本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来 源	期末数
哈尔滨一期项目		90.00					809,474.73
四川国统管片项目		95.00					5,780,913.94
伊犁国统 PCCP 生产		100.00					0
新疆国统米泉厂设备		50.00					328,205.13
天津国统厂区构筑物		90.00					1,113,700.00
诸城管道 PCCP 生产线		95.00					356,363.35
合 计							8,388,657.15

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	54,945,400.47	14,309,868.20		69,255,268.67
土地使用权	51,893,400.47	14,309,868.20		66,203,268.67
技术转让费	3,052,000.00			3,052,000.00
二、累计摊销合计	6,039,724.95	1,133,669.04		7,173,393.99
土地使用权	3,191,191.99	981,069.06		4,172,261.05
技术转让费	2,848,532.96	152,599.98		3,001,132.94
三、无形资产账面净值合计	48,905,675.52	14,309,868.20	1,133,669.04	62,081,874.68
土地使用权	48,702,208.48	14,309,868.20	981,069.06	62,031,007.62
技术转让费	203,467.04		152,599.98	50,867.06
四、减值准备合计				
土地使用权				
技术转让费				
无形资产账面价值合计	48,905,675.52	14,309,868.20	1,133,669.04	62,081,874.68
土地使用权	48,702,208.48	14,309,868.20	981,069.06	62,031,007.62
技术转让费	203,467.04	0.00	152,599.98	50,867.06

本期摊销额 1,133,669.04 元（包含因合并范围发生变化而增加的 575,618.02 元累计摊销额）。

无形资产说明：无形资产期末余额较期初余额增加 13,176,199.16 元，主要是本期收购子公司天津铸华不锈钢制品有限公司，纳入合并范围所致。

10、长期待摊费用

项 目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
场地租赁费	2,724,831.61		58,431.18		2,666,400.43	
合 计	2,724,831.61		58,431.18		2,666,400.43	

11、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	5,616,523.20	5,616,523.20
可弥补亏损	800,526.00	800,526.00
小 计	6,417,049.20	6,417,049.20

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
坏账准备	17,386,921.13
固定资产减值准备	5,204,939.54
可弥补亏损	3,771,712.70
小 计	26,363,573.37

12、资产减值准备明细

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	19,556,054.45	286,190.58			19,842,245.03
二、固定资产减值准备	7,564,032.90				7,564,032.90
合 计	27,120,087.35	286,190.58			27,406,277.93

13、短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	7,000,000.00	12,000,000.00
抵押借款		4,000,000.00
保证借款	115,000,000.00	85,000,000.00
信用借款		
合 计	122,000,000.00	101,000,000.00

14、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	22,200,000.00	0
合 计	22,200,000.00	0

应付票据说明：应付票据期末数比期初数增加 2220 万元，增幅 100.00%，系本期采用应付票据支付原材料采购款所致。

15、应付账款

项 目	期末数	期初数
一年以内	104,906,307.82	119,566,424.46
1-2 年	27,107,242.01	16,740,635.67
2-3 年	1,322,323.24	2,622,151.65
3 年以上	9,539,806.92	8,761,079.47
合 计	142,875,679.99	147,690,291.25

应付账款说明：本期末应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

16、预收款项

项 目	期末数	期初数
一年以内	61,757,956.55	54,956,930.90
1-2 年	10,096,640.67	70,549.05
2-3 年	174,042.49	133,842.49
合 计	72,028,639.71	55,161,322.44

预收账款说明：

- (1) 本期末预收款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。
- (2) 预收账款期末数比期初数增加 16,867,317.27 元，增幅 30.58%，主要是本期收到天津市水利工程建设管理中心支付的合同预付款。

17、应付职工薪酬

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,844,066.98	23,044,510.44	22,687,825.33	3,221,898.89
二、职工福利费		-	-	-21,146.80
三、社会保险费	-83,289.80	3,319,032.35	3,403,863.68	-168,121.13
(1) 医疗保险费	-24,179.26	64,388.00	141,672.62	-65,924.41
(2) 养老保险费	-47,073.18	-	17,949.00	-91,363.25
(3) 失业保险费	-7,635.56	-	8,542.00	-16,407.81
(4) 工伤保险费	-2,365.65	-	4,554.00	-7,044.84

(5) 生育保险费	-2,036.15	-	-	-2,097.55
四、住房公积金	4,511,848.05	1,046,766.95	444,648.75	5,113,966.25
五、工会经费	1,797,794.69	55,677.45	73,962.84	1,779,509.30
六、教育经费	510,086.38	44,928.74	53,537.74	501,477.38
合 计	9,580,506.30	27,510,915.93	26,663,838.34	10,427,583.89

18、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-4,157,308.73	-3,281,214.83
营业税	4,049.79	141,160.32
企业所得税	1,206,240.71	10,676,373.13
个人所得税	795,111.84	116,740.74
城市维护建设税	40,645.67	269,963.54
教育费附加	34,733.80	171,057.52
土地使用税	-133,751.50	
其他	29,359.60	176,545.62
合 计	-2,180,918.82	8,270,626.04

19、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
应付非流通股股利	400,001.10	1.10	
合 计	400,001.10	1.10	

20、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄披露

项 目	期末数	期初数
一年以内	4,465,915.50	8,969,597.68
1-2 年	834,047.45	50,317.27
2-3 年	3,030,540.56	381,107.60
3 年以上	12,137,901.84	12,418,937.28
合 计	20,468,405.35	21,819,959.83

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

单位名称	期末数	期初数
新疆天山建材集团有限责任公司	11,413,881.69	12,913,881.69
合 计	11,413,881.69	12,913,881.69

21、1年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	40,000,000.00	40,000,000.00
合 计	40,000,000.00	40,000,000.00

22、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
保证借款	90,000,000.00	90,000,000.00
信用借款	80,000,000.00	50,000,000.00
合 计	170,000,000.00	140,000,000.00

(2) 长期借款分类情况的说明:

- ①保证借款：均由本公司母公司新疆天山建材（集团）有限公司提供担保，担保明细详见附注附注六、4
- ②信用借款：本期新增信用贷款 3000 万元，借款银行均为兴业银行乌鲁木齐分行。
- ③ 长期借款期末余额比期初余额增加 3000 万元，主要原因是公司增加生产经营用流动资金贷款所致。

23、其他非流动负债

项 目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	14,000,000.00	14,000,000.00
合 计	14,000,000.00	14,000,000.00

其他非流动负债说明：2010年7月8日，新疆维吾尔自治区财政厅根据《财政部关于下达2010年科技成果转化资金预算指标（第一批）的通知》（财建【2010】251号）文件，将重大科技成果转化项目（严寒、沙漠地区PCCP制造施工技术产业化）补助资金1400万元拨付给公司，按《企业会计准则》的规定，该补助属于与资产相关的政府补助，公司在申报项目建成后，按所建固定资产使用寿命分期将该补助记入营业外收入，在所申报项目建成之前，将该笔款项记入递延收益。

24、股本

项目名称	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	116,152,018.0010						116,152,018.00

25、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

资本溢价（股本溢价）	500,825,577.82	2,558,884.82		525,775,077.82
其他资本公积	20,051,775.78			20,051,775.78
合 计	520,877,353.60	2,558,884.82		523,436,238.42

资本公积说明：2011年6月，本公司对中山银河管道有限公司增资4870.05万元，其中计入注册资本2375万元，增资后本公司持股比例由73%变更为83.69%，按照合并日持股比例计算应享有子公司可辨认净资产份额公允价值与合并前持股比例计算的应享有子公司可辨认净资产份额公允价值之间的差额为2,558,884.82元，调整了合并报表资本公积。

26、盈余公积

项 目	期初数	本期增	本期减	期末数
法定盈余公积	15,741,319.27			15,741,319.27
任意盈余公积	3,323,587.67			3,323,587.67
合 计	19,064,906.94			19,064,906.94

27、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	185,367,905.28	
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	185,367,905.28	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,023,051.86	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	11,615,201.80	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	179,775,755.34	

28、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	158,296,922.55	217,386,061.14
其他业务收入	3,433,411.21	3,157,046.81
合 计	161,730,333.76	220,543,107.95

(2) 营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	116,990,211.92	139,280,273.38
其他业务成本	2,684,957.65	2,819,088.22
合 计	119,675,169.57	142,099,361.60

(3) 主营业务（分产品）

行业名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
PCCP 管材	127,921,856.69	89,401,864.49	212,583,267.10	134,691,906.93
PVC、PE、HDPE 管道管	8,184,894.90	6,746,064.72	4,802,794.04	4,588,366.45
钢筋混凝土管片	22,190,170.96	20,842,282.71		
合 计	158,296,922.55	116,990,211.92	217,386,061.14	139,280,273.38

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西北片区	12,494,236.30	8,877,539.73	44,853,200.07	34,414,675.31
东北片区	50,065,625.65	38,263,643.99	1,282,051.28	0.00
华南片区	26,474,798.92	19,524,634.10	161,900,365.05	97,947,764.45
西南片区	50,078,871.25	33,990,346.45	9,350,444.74	6,917,833.62
华东片区	19,183,390.43	16,334,047.65		
合 计	158,296,922.55	116,990,211.92	217,386,061.14	139,280,273.38

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
大连供水公司	23,196,446.15	14.34
山东省胶东引黄调水工程建设管理局	19,183,390.43	11.86
中国葛洲坝集团股份有限公司	13,377,107.49	8.27
双流县水务建设投资有限公司	11,642,125.14	7.20
中铁十四局集团有限公司哈尔滨分公司	9,700,854.74	6.00
合 计	77,099,923.95	47.67

29、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	0	35,305.26	5.00
城市维护建设税	249,382.47	574,309.75	7.00
教育费附加	196,057.22	367,200.61	3.00
堤围税	-49,614.88	338,743.41	
合 计	395,824.81	1,315,559.03	

30、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,347,588.99	4,145,742.50
减：利息收入	887,144.88	808,887.68

汇兑损失	12,874.68	0.00
其他	117,551.75	176,041.62
合计	8,590,870.54	3,512,896.44

31、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	140,891.65	-547,072.94
合计	140,891.65	-547,072.94

32、营业外收入、营业外支出

(1) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	885,152.08	0.00	
其中：固定资产处置利得	883,002.08	0.00	
政府补助	100,000.00	146,983.15	
政府奖励	210,714.01		
其他	12,051,683.55	1,600.00	
合计	13,247,549.64	148,583.15	

营业外收入说明：本期发生数比上期发生数增加 13,098,966.49 元，增幅 88.15 倍。主要原因是本期收购了天津铸华不锈钢制品有限公司 100% 股权，企业合并成本为 20,338,813.97 元，取得的可辨认净资产公允价值 34,280,234.45 元，差额 13,941,420.48 元，扣除评估基准日至合并日之间的亏损 1,889,736.93 元后合计影响 12,051,683.55 元，计入合并报表营业外收入。

(2) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	126,448.40		
其中：固定资产处置损失	126,448.40		
对外捐赠		73,994.40	
合计	126,448.40	73,994.40	

33、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,305,436.13	6,438,299.00

递延所得税调整	0.00	0.00
合 计	3,305,436.13	6,438,299.00

34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司每股收益计算过程如下：

项目	2011年1—6月	2010年1—6月
归属于母公司所有者的净利润	6,023,051.86	22,618,152.22
已发行的普通股加权平均数	116,152,018.00	100,000,000.00
基本每股收益（每股人民币元）	0.0519	0.2262
稀释每股收益（每股人民币元）	0.0519	0.2262

说明：本期不存在具有稀释性的潜在普通股。

35、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	金 额
收到单位往来及个人备用金	22,097,421.51
收到政府补助	310,714.01
收到利息等	887,144.88
合 计	23,295,280.40

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
支付的单位往来款及备用金	22,961,253.35
支付的各项费用等	17,476,465.77
合 计	40,437,719.12

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

接上表

母公司名称	注册资本 (万元)	母公司对本企业的 持股比例(%)	母公司对本企业的 表决权比例(%)	本企业 最终控制方	组织机构 代码
中国中材集团公司	167,184.60	32.36	32.36	中国中材集团	100003604
新疆天山建材(集团)有限责	74,543.16	32.36	32.36	中国中材集团	71296510X

2、本企业的子公司情况

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

接上表

子公司名称	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
新疆天河管道工程有限公司	1,000.00	100.00	100.00	75167351-3
哈尔滨国统管道有限公司	4,000.00	75.00	75.00	74699232-5
新疆天山管道有限责任公司	1,542.00	91.89	91.89	74523644-8
新疆博峰检验检测中心(有限公司)	300.00	100.00	100.00	78468838-3
中山银河管道有限公司	6,000.00	83.69	83.69	76061437-1
中山市益骏贸易发展有限公司	50.00	100.00	100.00	76061436-3
四川国统混凝土制品有限公司	7,000.00	100.00	100.00	20196524-7
哈尔滨国统管片有限公司	1,000.00	51.00	51.00	69074694-1
辽宁渤海混凝土制品有限公司	2,040.00	50.98	50.98	68965813-5
诸城华盛管业有限公司	2,443.00	51.00	51.00	75265095-4
伊犁国统管道工程有限责任公司	500.00	100.00	100.00	55242807-2
天津河海管业有限公司	8947.32	100.00	100.00	56930117-4
天津铸华不锈钢制品有限公司	4000.00	100.00	100.00	76354833-0

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
新疆建化实业有限责任公司	同受母公司控制	718913518
新疆天山水泥股份有限公司	受同一实际控制人控制	710886440
新疆中材精细化工有限责任公司	受同一实际控制人控制	751671198

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
新疆中材精细化工有限责任公司	采购商品	市价	110,500.00	4.75	00.00	00.00
新疆天山水泥股份有限公司	采购水泥	市价	2,676,158.50	12.96	500,000.00	0.01%

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆天山建材 (集团) 有限责任公司	新疆国统管道股份有限公司	2,000.00	2009-9-14	2011-9-9	否
新疆天山建材 (集团) 有限责任公司	新疆国统管道股份有限公司	1,500.00	2010-2-3	2011-11-1	否
新疆天山建材 (集团) 有限责任公司	新疆国统管道股份有限公司	1,500.00	2010-8-16	2012-8-6	否
新疆天山建材 (集团) 有限责任公司	新疆国统管道股份有限公司	500.00	2010-8-16	2011-8-10	否
新疆天山建材 (集团) 有限责任公司	新疆国统管道股份有限公司	2,000.00	2009-8-7	2011-8-7	否
新疆天山建材 (集团) 有限责任公司	新疆国统管道股份有限公司	1,000.00	2010-10-29	2011-10-29	否
新疆天山建材 (集团) 有限责任公司	新疆国统管道股份有限公司	2,000.00	2010-12-10	2011-12-10	否
新疆天山建材 (集团) 有限责任公司	新疆国统管道股份有限公司	3,000.00	2011-01-21	2011-10-05	否
新疆天山建材 (集团) 有限责任公司	新疆国统管道股份有限公司	2,000.00	2010-8-20	2011-8-20	否
新疆天山建材 (集团) 有限责任公司	新疆国统管道股份有限公司	3,500.00	2009-5-19	2012-5-19	否
新疆天山建材 (集团) 有限责任公司	新疆国统管道股份有限公司	1,500.00	2009-9-2	2012-9-2	否
新疆天山建材 (集团) 有限责任公司	新疆国统管道股份有限公司	2,000.00	2010-11-12	2011-11-12	否
新疆天山建材 (集团) 有限责任公司	新疆国统管道股份有限公司	2,000.00	2011-01-21	2012-01-21	否
合计		24,500.00			

5、关联方应收应付款项

(1) 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	中材天山 (珠海) 水泥有限公司	17,785.30		17,785.30	
应收账款	新疆天山水泥股份有限公司	27,600.00	1,380.00	27,600.00	1,380.00

(2) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
其他应付款	新疆建化实业有限责任公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	新疆天山建材(集团)有限责任公司	11,413,881.69	12,913,881.69

七、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日，无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日，无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本报告期无资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至 2011 年 6 月 30 日，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

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	172,956,148.32	78.58	8,647,807.42	5.00
组合 1	47,137,742.75	21.42	2,356,887.14	5.00
组合小计	47,137,742.75	21.42	2,356,887.14	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	
合计	220,093,891.07	100.00	11,004,694.55	5.00

续上页

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	191,605,959.55	82.58	9,580,297.98	5.00
组合 1	40,426,416.52	17.42	2,021,320.83	5.00
组合小计	40,426,416.52	17.42	2,021,320.83	5.00

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	232,032,376.07	100	11,601,618.81	5.00

(2) 应收账款的账龄如下:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	122,323,394.23	55.58	6,116,169.71	131,352,368.66	56.61	6,567,618.43
1至2年	89,258,254.02	40.55	4,462,912.70	90,785,997.33	39.13	4,539,299.87
2至3年	1,889,736.34	0.86	94,486.82	1,579,403.60	0.68	78,970.19
3年以上	6,622,506.48	3.01	331,125.32	8,314,606.48	3.58	415,730.32
合 计	220,093,891.07	100.00	11,004,694.55	232,032,376.07	100.00	11,601,618.81

(3) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合 1	47,137,742.75	5	2,356,887.14
合 计	47,137,742.75	5	2,356,887.14

(4) 本报告期末应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

序号	单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	新疆昌源水务准东供水有限公司	非关联方	66,613,448.80	1-2 年	30.27
2	广州自来水公司	非关联方	42,036,298.29	一年以内	19.10
3	东莞市城建工程管理局	非关联方	22,041,378.95	一年以内	10.01
4	大连市供水有限公司	非关联方	21,811,350.00	一年以内	9.91
5	北京市南水北调工程建设管理中心	非关联方	20,453,672.28	1-2 年	9.29
	合 计		172,956,148.32		78.58

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	163,290,490.84	82.60	8,164,524.54	5.00
组合 1	34,402,078.76	17.40	1,720,103.93	5.00
组合小计	34,402,078.76	17.40	1,720,103.93	5.00

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	197,692,569.60	100.00	9,884,628.48	10.00

续上页

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	105,022,991.19	89.03	5,251,149.56	5.00
组合 1	12,942,478.73	10.97	647,123.94	5.00
组合小计	12,942,478.73	10.97	647,123.94	5.00
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	117,965,469.92	100.00	5,898,273.50	5.00

(2) 其他应收款的账龄如下:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	153,328,436.13	77.56	7,666,421.81	97,948,968.50	83.03	4,897,448.43
1至2年	38,223,965.73	19.34	1,911,198.29	14,173,873.78	12.02	708,693.64
2至3年	5,873,012.29	2.97	293,650.61	5,575,474.25	4.73	278,773.71
3年以上	267,155.45	0.14	13,357.77	267,154.39	0.23	13,357.72
合计	197,692,569.60	100.00	9,884,628.48	117,965,470.92	100.00	5,898,273.50

(3) 组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合 1	34,402,078.76	5	1,720,103.93
合计	34,402,078.76	5	1,720,103.93

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

序号	单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	中山银河管道有限公司	子公司	54,134,648.70	一年以内	27.38
2	四川国统混凝土制品有限公司	子公司	39,550,913.83	一年以内	20.01
3	辽宁渤海混凝土制品有限公司	子公司	34,906,055.43	一年以内	17.66
4	新疆天山管道有限责任公司	子公司	19,368,675.67	1-2年	9.80
5	诸城华盛管业有限公司	子公司	15,330,197.21	1-2年	7.75
	合计		163,290,490.84		82.60

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
新疆天河管道工程有限责任公司	成本法	16,320,056.24	16,320,056.24		16,320,056.24
哈尔滨国统管道有限公司	成本法	48,090,300.00	48,090,300.00		48,090,300.00

新疆天山管道有限责任公司	成本法	12,840,000.00	12,840,000.00		12,840,000.00
新疆博峰检验测试中心有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
中山银河管道有限公司	成本法	42,301,900.00	42,301,900.00	48,700,500.00	91,002,400.00
四川国统混凝土制品有限公司	成本法	30,897,511.14	30,897,511.14	44,813,900.00	75,711,411.14
辽宁渤海海泥土制品有限公司	成本法	10,400,000.00	10,400,000.00		10,400,000.00
伊犁国统管道工程有限责任公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
诸城华盛管业有限公司	成本法	15,810,000.00	15,810,000.00		15,810,000.00
天津河海管业有限公司	成本法	89,473,200.00		89,473,200.00	89,473,200.00
合 计		184,659,767.38	184,659,767.38	182,987,600.00	367,647,367.38

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
新疆天河管道工程有限责任公司	99.19	100.00				
哈尔滨国统管道有限公司	75.00	75.00				
新疆天山管道有限责任公司	91.89	91.89				
新疆博峰检验测试中心有限公司	100.00	100.00				
中山银河管道有限公司	83.69	83.69				
四川国统混凝土制品有限公司	100.00	100.00				
辽宁渤海海泥土制品有限公司	50.98	50.98				
伊犁国统管道工程有限责任公司	100.00	100.00				
诸城华盛管业有限公司	51.00	51.00				
天津河海管业有限公司	100.00	100.00				
合 计						

4、营业收入

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	64,340,880.34	197,822,650.61
其他业务收入	25,910,656.81	75,949,498.69
合 计	90,251,537.15	273,772,149.30

(2) 营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	60,327,612.87	185,585,506.37
其他业务成本	24,344,870.59	73,994,947.49
合 计	84,672,483.46	259,580,453.86

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西北片区	62,243,137.66	58,633,648.28	40,064,968.42	37,247,642.76
华南片区	2,097,742.68	1,693,964.59	157,757,682.19	148,337,863.61

合计	64,340,880.34	60,327,612.87	197,822,650.61	185,585,506.37
----	---------------	---------------	----------------	----------------

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

序号	单位名称	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
1	大连供水公司	23,196,446.15	25.70
2	山东引黄调水建管局	19,183,390.43	21.26
3	奎屯国源电力有限公司	4,919,282.05	5.45
4	深圳路桥建设公司	4,868,891.46	5.39
5	东莞城建局	4,146,213.52	4.59
	合 计	56,314,223.61	62.40

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
计入当期损益的政府补助	310,714.01	146,983.15
非流动资产处置损益	758,703.68	
企业取得子公司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	12,051,683.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0	-72,394.40
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	0	11,188.31
少数股东权益影响额（税后）	0	
合 计	13,121,101.24	63,400.44

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
归属于公司普通股股东的净利润	0.72%	0.0519	0.0519
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.85%	-0.0611	-0.0611

十三、本财务报表的批准

本财务报表于二〇一一年七月三十一日经本公司第四届董事会第四次临时会议批准通过。

新疆国统管道股份有限公司

二〇一一年七月三十一日