

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



2018年半年度财务报告

证券简称：国统股份

证券代码：002205

一、审计报告

公司 2018 年半年报未经审计。

二、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：新疆国统管道股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 164,585,424.13 | 232,289,142.07 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,825,071.00 | 200,000.00 |
| 应收账款 | 534,678,065.32 | 537,039,589.71 |
| 预付款项 | 165,209,704.24 | 32,473,392.01 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 106,479,489.60 | 58,694,202.93 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 168,199,862.22 | 157,566,778.67 |
| 持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 32,262,228.66 | 22,604,198.29 |
| 流动资产合计 | 1,173,239,845.17 | 1,040,867,303.68 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | 853,288,538.41 | 753,280,830.40 |
| 长期股权投资 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 529,219,575.63 | 529,193,971.81 |
| 在建工程 | 27,688,316.01 | 23,299,392.05 |
| 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 | 104,164,872.77 | 105,992,436.26 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 33,288,712.87 | 32,186,946.55 |
| 递延所得税资产 | 6,196,327.10 | 6,369,270.22 |
| 其他非流动资产 | 88,344,529.46 | 36,488,837.69 |
| 非流动资产合计 | 1,642,190,872.25 | 1,486,811,684.98 |
| 资产总计 | 2,815,430,717.42 | 2,527,678,988.66 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 352,000,000.00 | 292,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 26,277,189.75 | 38,000,000.00 |
| 应付账款 | 603,520,294.91 | 516,500,913.33 |
| 预收款项 | 146,734,735.72 | 167,390,678.20 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 15,384,455.47 | 14,589,991.13 |
| 应交税费 | 46,581,635.50 | 50,405,281.16 |
| 应付利息 | | 970,342.66 |
| 应付股利 | 1,121,887.05 | 1,121,887.05 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 80,089,271.80 | 78,180,716.06 |
| 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 | | |
| 持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 103,500,000.00 | 104,500,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,375,209,470.20 | 1,263,659,809.59 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 290,000,000.00 | 110,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | 14,667,008.37 | 13,789,919.55 |
| 递延收益 | 5,178,410.81 | 5,698,870.77 |
| 递延所得税负债 | 6,917,670.07 | 7,058,136.04 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 316,763,089.25 | 136,546,926.36 |
| 负债合计 | 1,691,972,559.45 | 1,400,206,735.95 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 116,152,018.00 | 116,152,018.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 522,374,944.86 | 522,374,944.86 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 35,176,132.49 | 35,176,132.49 |
| 一般风险准备 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 未分配利润 | 252,693,766.20 | 257,908,853.26 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 926,396,861.55 | 931,611,948.61 |
| 少数股东权益 | 197,061,296.42 | 195,860,304.10 |
| 所有者权益合计 | 1,123,458,157.97 | 1,127,472,252.71 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,815,430,717.42 | 2,527,678,988.66 |

法定代表人：徐永平

主管会计工作负责人：卢兆东

会计机构负责人：李文卿

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 116,822,356.12 | 178,500,056.36 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 100,000.00 | |
| 应收账款 | 375,647,020.00 | 379,986,858.60 |
| 预付款项 | 56,909,711.85 | 17,791,941.85 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 182,519,258.65 | 165,153,006.40 |
| 存货 | 64,956,417.12 | 67,143,004.43 |
| 持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 15,238,003.33 | 7,928,693.99 |
| 流动资产合计 | 812,192,767.07 | 816,503,561.63 |
| 非流动资产： | | |
| 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 | 1,038,412,711.14 | 901,712,711.14 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 178,410,331.09 | 182,102,810.35 |
| 在建工程 | 1,345,868.12 | 300,000.00 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 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 | 2,738,369.78 | 2,789,499.20 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 16,716,843.42 | 15,219,592.74 |
| 递延所得税资产 | 4,356,616.72 | 4,356,616.72 |
| 其他非流动资产 | 88,344,529.46 | 36,488,837.69 |
| 非流动资产合计 | 1,330,325,269.73 | 1,142,970,067.84 |
| 资产总计 | 2,142,518,036.80 | 1,959,473,629.47 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 320,000,000.00 | 280,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 25,167,118.75 | 38,000,000.00 |
| 应付账款 | 132,565,016.02 | 86,081,541.42 |
| 预收款项 | 145,454,772.92 | 165,162,265.40 |
| 应付职工薪酬 | 3,161,415.11 | 4,414,765.65 |
| 应交税费 | 10,659,480.94 | 14,734,456.19 |
| 应付利息 | | 945,408.22 |
| 应付股利 | 1,121,887.05 | 1,121,887.05 |
| 其他应付款 | 339,250,279.94 | 326,143,437.40 |
| 持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 103,500,000.00 | 104,500,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,080,879,970.73 | 1,021,103,761.33 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 220,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | 13,789,919.55 | 13,789,919.55 |
| 递延收益 | 5,178,410.81 | 5,698,870.77 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 238,968,330.36 | 109,488,790.32 |
| 负债合计 | 1,319,848,301.09 | 1,130,592,551.65 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 116,152,018.00 | 116,152,018.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 529,144,543.37 | 529,144,543.37 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 35,176,132.49 | 35,176,132.49 |
| 未分配利润 | 142,197,041.85 | 148,408,383.96 |
| 所有者权益合计 | 822,669,735.71 | 828,881,077.82 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,142,518,036.80 | 1,959,473,629.47 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 261,732,133.25 | 278,293,799.59 |
| 其中：营业收入 | 261,732,133.25 | 278,293,799.59 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 264,747,422.99 | 286,442,126.57 |
| 其中：营业成本 | 206,238,308.64 | 235,139,360.64 |
| 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 | | |
| 税金及附加 | 2,504,634.79 | 4,004,757.93 |
| 销售费用 | 7,105,080.23 | 8,280,001.92 |
| 管理费用 | 35,802,770.73 | 30,427,690.37 |
| 财务费用 | 10,705,904.28 | 10,149,574.19 |
| 资产减值损失 | 2,390,724.32 | -1,559,258.48 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 1,151,083.36 |
| 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） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 166,734.15 | |
| 其他收益 | 520,459.96 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -2,328,095.63 | -6,997,243.62 |
| 加：营业外收入 | 284,879.83 | 1,993,612.05 |
| 减：营业外支出 | 696.03 | 1,110,298.70 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -2,043,911.83 | -6,113,930.27 |
| 减：所得税费用 | 1,970,182.91 | 873,381.76 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -4,014,094.74 | -6,987,312.03 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -4,014,094.74 | -6,987,312.03 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | -5,215,087.06 | -4,690,280.12 |
| 少数股东损益 | 1,200,992.32 | -2,297,031.91 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |

| | | |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | -4,014,094.74 | -6,987,312.03 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -5,215,087.06 | -4,690,280.12 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 1,200,992.32 | -2,297,031.91 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | -0.0449 | -0.0404 |
| （二）稀释每股收益 | -0.0449 | -0.0404 |

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，上期被合并方实现的净利润为：0.00元。

法定代表人：徐永平

主管会计工作负责人：卢兆东

会计机构负责人：李文卿

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 一、营业收入 | 110,255,122.91 | 61,188,288.16 |
| 减：营业成本 | 92,922,755.69 | 46,489,285.71 |
| 税金及附加 | 643,007.89 | 2,334,572.29 |
| 销售费用 | 787,680.81 | 2,091,405.93 |
| 管理费用 | 13,331,764.95 | 13,571,538.51 |
| 财务费用 | 8,616,114.94 | 10,167,411.67 |
| 资产减值损失 | 685,600.70 | -2,102,413.19 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 4,399,444.18 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 其他收益 | 520,459.96 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -6,211,342.11 | -6,964,068.58 |
| 加：营业外收入 | | 951,625.00 |
| 减：营业外支出 | | 286,114.24 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -6,211,342.11 | -6,298,557.82 |
| 减：所得税费用 | | 780,110.73 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -6,211,342.11 | -7,078,668.55 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -6,211,342.11 | -7,078,668.55 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -6,211,342.11 | -7,078,668.55 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | -0.0535 | -0.0609 |
| （二）稀释每股收益 | -0.0535 | -0.0609 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 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 | 103,136,198.03 | 117,213,908.29 |
| 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 | | |

| | | |
|------------------------------|-----------------|-----------------|
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 66,414,716.06 | 126,823,155.28 |
| 经营活动现金流入小计 | 169,550,914.09 | 244,037,063.57 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 137,782,201.13 | 256,120,658.59 |
| 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 | 35,793,532.97 | 27,906,851.97 |
| 支付的各项税费 | 16,430,988.08 | 31,526,835.25 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 144,248,561.31 | 42,235,197.74 |
| 经营活动现金流出小计 | 334,255,283.49 | 357,789,543.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -164,704,369.40 | -113,752,479.98 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,112,000.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,112,000.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 35,309,022.27 | 8,360,424.05 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 102,521,906.71 | |
| 投资活动现金流出小计 | 137,830,928.98 | 8,360,424.05 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -136,718,928.98 | -8,360,424.05 |
| 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 | | |
| 取得借款收到的现金 | 389,000,000.00 | 110,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 8,800,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 394,000,000.00 | 118,800,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 150,000,000.00 | 162,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 10,289,985.99 | 10,664,741.43 |
| 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 | | 11,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 160,289,985.99 | 183,664,741.43 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 233,710,014.01 | -64,864,741.43 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 9,566.43 | -14,610.25 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -67,703,717.94 | -186,992,255.71 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 227,789,142.07 | 299,234,283.13 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 160,085,424.13 | 112,242,027.42 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 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 | 29,822,656.70 | 44,400,979.12 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 304,734,463.12 | 431,337,005.73 |
| 经营活动现金流入小计 | 334,557,119.82 | 475,737,984.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 46,148,235.03 | 135,107,916.23 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 16,972,063.97 | 11,599,878.04 |
| 支付的各项税费 | 4,683,311.06 | 21,146,021.74 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 343,907,999.28 | 321,459,469.00 |
| 经营活动现金流出小计 | 411,711,609.34 | 489,313,285.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -77,154,489.52 | -13,575,300.16 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |

| | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 3,416,568.94 | 3,118,750.00 |
| 投资支付的现金 | 141,700,000.00 | 90,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 145,116,568.94 | 93,118,750.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -145,116,568.94 | -93,118,750.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 307,000,000.00 | 110,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 8,800,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 307,000,000.00 | 118,800,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 138,000,000.00 | 162,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 8,416,208.21 | 10,664,741.43 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 11,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 146,416,208.21 | 183,664,741.43 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 160,583,791.79 | -64,864,741.43 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 9,566.43 | -14,610.25 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -61,677,700.24 | -171,573,401.84 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 174,000,056.36 | 268,711,854.20 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 112,322,356.12 | 97,138,452.36 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----|-------------|--------|----|---|-----|-----|-----|----|-----|----|-----|--------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 | 减：库 | 其他综 | 专项 | 盈余公 | 一般 | 未分配 | | |
| | 优先 | 永续 | 其他 | 积 | 存股 | 合收益 | 储备 | 积 | 风险 | 利润 | | | |
| | 股 | 债 | | | | | | | 准备 | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|--|--|---------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、上年期末余额 | 116,152,018.00 | | | 522,374,944.86 | | | 35,176,132.49 | 257,908,853.26 | 195,860,304.10 | 1,127,472,252.71 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 116,152,018.00 | | | 522,374,944.86 | | | 35,176,132.49 | 257,908,853.26 | 195,860,304.10 | 1,127,472,252.71 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | -5,215,087.06 | 1,200,992.32 | -4,014,094.74 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | -5,215,087.06 | 1,200,992.32 | -4,014,094.74 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 116,152,018.00 | | | 522,374,944.86 | | | 35,176,132.49 | 252,693,766.20 | 197,061,296.42 | 1,123,458,157.97 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|----------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 116,152,018.00 | | | | 522,374,944.86 | | | | 35,176,132.49 | | 242,005,826.33 | 48,061,324.76 | 963,770,246.44 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 116,152,018.00 | | | | 522,374,944.86 | | | | 35,176,132.49 | | 242,005,826.33 | 48,061,324.76 | 963,770,246.44 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | 15,903,026.93 | 147,798,979.34 | 163,702,006.27 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 15,903,026.93 | 1,727,606.43 | 17,630,633.36 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | 146,071,372.91 | 146,071,372.91 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 146,071,372.91 | 146,071,372.91 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 116,152,018.00 | | | | 522,374,944.86 | | | 35,176,132.49 | | 257,908,853.26 | 195,860,304.10 | 1,127,472,252.71 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 116,152,018.00 | | | | 529,144,543.37 | | | | 35,176,132.49 | 148,408,383.96 | 828,881,077.82 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 116,152,018.00 | | | | 529,144,543.37 | | | | 35,176,132.49 | 148,408,383.96 | 828,881,077.82 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | | | | | -6,211,342.11 | -6,211,342.11 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -6,211,342.11 | -6,211,342.11 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 116,152,018.00 | | | | 529,144,543.37 | | | | 35,176,132.49 | 142,197,041.85 | 822,669,735.71 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 116,152,018.00 | | | | 524,745,099.19 | | | | 35,176,132.49 | 163,128,512.41 | 839,201,762.09 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 116,152,018.00 | | | | 524,745,099.19 | | | | 35,176,132.49 | 163,128,512.41 | 839,201,762.09 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | 4,399,444.18 | | | | | -14,720,128.45 | -10,320,684.27 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | -14,720,128.45 | -14,720,128.45 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------|--|--|--|-----------|--|--|--|-----------|---------|-----------|
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | 4,399,444 | | | | | | 4,399,444 |
| | | | | | .18 | | | | | | .18 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 4,399,444 | | | | | | 4,399,444 |
| | | | | | .18 | | | | | | .18 |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 116,152, | | | | 529,144.5 | | | | 35,176.13 | 148,408 | 828,881.0 |
| | 018.00 | | | | 43.37 | | | | 2.49 | ,383.96 | 77.82 |

三、财务报表附注

（一）公司基本情况

新疆国统管道股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2001年8月在新疆维吾尔自治区注册成立，现总部位于新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市林泉西路765号。

本财务报表已经本公司董事会于2018年8月17日决议批准报出。

本公司2018年1-6月纳入合并范围的子公司共20户，详见本附注（七）“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年同期增加3户，减少1户，详见本附注（六）“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事预应力钢筒砼管、各种输水管道及其异型管件和配件；钢筋混凝土管片的生产销售；道路普通货物运输、大型物件运输（一类）；给水工程、排水工程、管道工程、道路工程、环保工程的建设及相关咨询服务；建筑安装设备（脚手架）的设计、生产、租赁、安装等。

（二）财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财

务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

（三）重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注（三）20、“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注（三）24、“其他重要的会计政策和会计估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的财务状况及2018年1-06月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控

制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。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，首先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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应

份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般

为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。本公司金融资产全部为贷款和应收款项。本公司划分为贷款和应收款项的金融资产包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款。

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。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资

产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

应收款项减值以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

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

部为其他金融负债。

其他金融负债：与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独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 | 本公司将金额为人民币 500 万元以上（含 500 万元）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。 |
| 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，单独测试未发生减值的金融资产，按照组合进行减值测试 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------------------|----------|
| 期末余额组合 | 余额百分比法 |
| PPP 项目形成的长期应收款组合 | 其他方法 |

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 |
|------|----------|-----------|
| 期末余额 | 5.00% | 5.00% |

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|------------------------------------------------------------|
| 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

本公司将存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、发出商品、建造合同形成的资产等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

工程施工成本按实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、施工机械费、其他直接费用及应分

配的施工间接成本。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于承接工程，如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，根据预计当期合同亏损提取合同损失准备。合同完工时，将已提取的损失准备冲减合同费用。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制的长期股权投资。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注（三）6、“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

13、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-30 | 3-5 | 3.17-4.85 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10-20 | 3-5 | 4.75-9.70 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4-6 | 3-5 | 15.83-24.25 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-5 | 3-5 | 19.00-32.33 |
| 建筑安装设备 | 年限平均法 | 10-20 | 5 | 4.75-9.50 |

14、借款费用

借款费用包括借款利息、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。借款费用在发生当期确认为费用。

15、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注(三)16、“长期资产减值”。

16、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产对子公司的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括办公楼装修费、厂房改扩建费、基础设施建设费、设备租赁费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

18、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其设定提存计划主要包括基本养老保险及失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前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，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

19、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

20、收入

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

本公司销售的主要产品为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) 提供劳务收入

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。当合同施工内容发生变化，从而导致预计总收入和预计总成本发生变化时，公司将对预计总收入及预计总成本进行调整，并按调整后的金额计算完工百分比，调整当期应确认的营业收入及营业成本。

对于提供建设移交方式（BT）参与公共基础设施建设业务，建设期间，对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号—建造合同》确认相关的收入和费用。当结果能够可靠地估计时，建造合同预计总收入按应收取对价的公允价值计量，即预计总收入为合同约定的每期业主付费金额之和折现到工程预计完工时点。同时确认“长期应收款”，待收到业主支付的款项后，冲减长期应收款。确认的长期应收款

采用实际利率法以摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。

对于提供建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，建设期间，对所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号—建造合同》确认相关的收入和费用；基础设施建成后，按照《企业会计准则第14号—收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。

公司承接的PPP项目采用政府和社会资本合作的建设模式，运营模式与BOT/BT业务相似，收入的确认参照BOT/BT业务执行。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

21、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于构建或以其它方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以构建或者其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产的使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司投

资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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的利益，则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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

23、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

① 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

② 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法。

24、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注（三）20、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(3) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(4) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(5) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(6) 折旧和摊销

本公司固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(9) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对土地使用到期将发生的土建工程、机器设备拆除费用等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

(四) 税项**1、主要税种及税率**

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|------------------------------------------|--------------------|
| 增值税 | 应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 17%、16%、11%、10%、6% |
| 消费税 | 按应税营业额计缴 | 3%-5% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税计缴 | 7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15%-25% |

2、税收优惠

依据财政部、海关总署、国家税务总局于2011年7月27日发布的财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。根据昌吉回族自治州国家税务局核发《关于新疆永昌积水复合材料有限公司等2户企业减按15%税率征收企业所得税的批复》（昌州国税办[2006]191号），本公司减按15%的税率征收企业所得税。

(五) 合并财务报表项目注释**1、货币资金**

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----------|-----------|
| 库存现金 | 82,051.27 | 66,890.88 |

| | | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 银行存款 | 160,003,372.86 | 227,722,251.19 |
| 其他货币资金 | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 |
| 合计 | 164,585,424.13 | 232,289,142.07 |

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 银行承兑票据 | 605,000.00 | 100,000.00 |
| 商业承兑票据 | 1,220,071.00 | 100,000.00 |
| 合计 | 1,825,071.00 | 200,000.00 |

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-------------|-----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 562,819,016.12 | 100.00 | 28,140,950.80 | 5.00 | 534,678,065.32 |
| 合计 | 562,819,016.12 | 100.00 | 28,140,950.80 | 5.00 | 534,678,065.32 |

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-------------|-----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 565,304,831.27 | 100.00 | 28,265,241.56 | 5.00 | 537,039,589.71 |
| 合计 | 565,304,831.27 | 100.00 | 28,265,241.56 | 5.00 | 537,039,589.71 |

①、按账龄列式，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|-----------------------|------------|----------------------|-----------------------|------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | 265,456,899.61 | 47.16 | 13,272,844.98 | 155,549,699.94 | 27.52 | 7,777,485.00 |
| 1至2年 | 56,578,452.97 | 10.05 | 2,828,922.65 | 112,488,136.91 | 19.90 | 5,624,406.85 |
| 2至3年 | 32,569,032.83 | 5.79 | 1,628,451.64 | 147,853,944.73 | 26.15 | 7,392,697.24 |
| 3至4年 | 117,658,114.63 | 20.91 | 5,882,905.73 | 69,778,319.35 | 12.34 | 3,488,915.97 |
| 4至5年 | 18,187,177.31 | 3.23 | 909,358.87 | 23,605,204.19 | 4.18 | 1,180,260.21 |
| 5年以上 | 72,369,338.77 | 12.86 | 3,618,466.94 | 56,029,526.15 | 9.91 | 2,801,476.31 |
| 合计 | 562,819,016.12 | 100 | 28,140,950.81 | 565,304,831.27 | 100 | 28,265,241.56 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 296,229.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 420,520.21 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 金额 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备 | 年限 |
|------|-----------------------|----------------|---------------------|------|
| 客户一 | 107,203,837.56 | 19.05 | 5,360,191.88 | 3至4年 |
| 客户二 | 26,442,544.64 | 4.70 | 1,322,127.23 | 1至2年 |
| 客户三 | 25,156,639.20 | 4.47 | 1,257,831.96 | 2至3年 |
| 客户四 | 22,219,118.44 | 3.94 | 1,110,955.92 | 1至2年 |
| 客户五 | 15,925,241.68 | 2.83 | 796,262.08 | 2至3年 |
| 合计 | 196,947,381.52 | 34.99 | 9,847,369.08 | |

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----------------------|------------|----------------------|------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1年以内 | 161,498,910.48 | 97.75 | 29,667,671.96 | 91.36 |
| 1至2年 | 1,265,980.86 | 0.77 | 428,058.91 | 1.32 |
| 2至3年 | 587,739.85 | 0.36 | 167,925.42 | 0.52 |
| 3年以上 | 1,857,073.05 | 1.12 | 2,209,735.72 | 6.80 |
| 合计 | 165,209,704.24 | 100 | 32,473,392.01 | 100 |

账龄较长预付款项未及时结算原因的说明：

无锡华冶钢铁有限公司期末余额598,603.42元，其中398,603.42元，账龄为3年以上，款项性质为预付钢板款，未结算原因是相关材料尚未全部运达本公司。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占预付账款总额的比例 (%) | 年限 |
|------|--------|----------------------|----------------|------|
| 供应商一 | 非关联方 | 52,700,000.00 | 31.90 | 1年以内 |
| 供应商二 | 非关联方 | 15,000,000.00 | 9.08 | 1年以内 |
| 供应商三 | 非关联方 | 7,200,000.00 | 4.36 | 1年以内 |
| 供应商四 | 非关联方 | 5,267,393.21 | 3.19 | 1年以内 |
| 供应商五 | 非关联方 | 5,000,000.00 | 3.03 | 1-2年 |
| 合计 | | 85,167,393.21 | 51.55 | |

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------------|----------------|--------|--------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 112,083,673.26 | 97.41 | 5,604,183.66 | 5.00 | 106,479,489.60 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 2,900,000.00 | 2.59 | 2,900,000.00 | 100.00 | |

| | | | | | |
|----|----------------|--------|--------------|------|----------------|
| 合计 | 114,983,673.26 | 100.00 | 8,504,183.66 | 7.36 | 106,479,489.60 |
|----|----------------|--------|--------------|------|----------------|

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|------------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 61,783,371.51 | 95.52 | 3,089,168.58 | 5.00 | 58,694,202.93 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 2,900,000.00 | 4.48 | 2,900,000.00 | 100.00 | 0.00 |
| 合计 | 64,683,371.51 | 100.00 | 5,989,168.58 | 9.26 | 58,694,202.93 |

① 按账龄列式，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末数 | | | 期初初数 | | |
|------|----------------|--------|--------------|---------------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | 92,027,219.42 | 82.11% | 4,601,360.97 | 51,030,666.19 | 82.6 | 2,551,533.34 |
| 1至2年 | 11,107,691.43 | 9.91% | 555,384.57 | 3,628,534.98 | 5.87 | 181,426.72 |
| 2至3年 | 2,343,147.20 | 2.09% | 117,157.36 | 2,819,839.33 | 4.56 | 140,991.96 |
| 3至4年 | 2,394,883.21 | 2.14% | 119,744.16 | 2,091,629.35 | 3.39 | 104,581.47 |
| 4至5年 | 1,714,066.00 | 1.53% | 85,703.30 | 924,741.24 | 1.5 | 46,237.07 |
| 5年以上 | 2,496,666.01 | 2.23% | 124,833.30 | 1,287,960.42 | 2.08 | 64,398.02 |
| 合计 | 112,083,673.26 | 100 | 5,604,183.66 | 61,783,371.51 | 100 | 3,089,168.58 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,621,074.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,106,058.96 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|----------------|---------------|
| 保证金 | 57,998,566.39 | 32,360,464.30 |
| 资金往来 | 51,417,635.05 | 25,284,543.38 |
| 备用金 | 3,095,201.82 | 3,312,474.58 |
| 押金 | 37,540.00 | 1,811,548.00 |
| 其他 | 2,434,730.00 | 1,914,341.25 |
| 合计 | 114,983,673.26 | 64,683,371.51 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|-------|---------------|------|---------------------|--------------|
| 桐城市公共资源交易监督管理局 | 履约保证金 | 22,553,250.00 | 1年以内 | 21.18 | 1,127,662.50 |
| 都昌杰 | 应收股东款 | 13,416,000.00 | 1-2年 | 12.60 | 670,800.00 |
| 九江市通乾建筑劳务承包有限公司 | 往来款 | 10,000,000.00 | 1-2年 | 9.39 | 500,000.00 |
| 华安县公共资源交易中心 | 投标保证金 | 10,000,000.00 | 1-2年 | 9.39 | 500,000.00 |

| | | | | | |
|---------------|-------|----------------------|------|--------------|---------------------|
| 洪雅县交通实业有限责任公司 | 投标保证金 | 10,000,000.00 | 1-2年 | 9.39 | 500,000.00 |
| 合计 | -- | 65,969,250.00 | | 61.95 | 3,298,462.50 |

6、存货

(1) 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | |
|-----------|-----------------------|------|-----------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 51,571,163.02 | | 51,571,163.02 |
| 在产品 | 56,314,868.99 | | 56,314,868.99 |
| 库存商品 | 52,529,340.77 | | 52,529,340.77 |
| 周转材料 | 7,032,809.10 | | 7,032,809.10 |
| 委托加工物资 | 751,680.34 | | 751,680.34 |
| 合计 | 168,199,862.22 | | 168,199,862.22 |

(续)

| 项目 | 期初余额 | | |
|-----------|-----------------------|------|-----------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 43,801,858.30 | | 43,801,858.30 |
| 在产品 | 36,938,361.94 | | 36,938,361.94 |
| 库存商品 | 70,840,773.16 | | 70,840,773.16 |
| 周转材料 | 5,541,795.47 | | 5,541,795.47 |
| 委托加工物资 | 443,989.80 | | 443,989.80 |
| 合计 | 157,566,778.67 | | 157,566,778.67 |

7、其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 未抵扣进项税 | 29,360,506.47 | 19,840,264.81 |
| 预缴所得税 | 2,895,278.95 | 2,763,933.48 |
| 多缴个税 | 6,443.24 | |
| 合计 | 32,262,228.66 | 22,604,198.29 |

8、长期应收款

(1) 长期应收款情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|-------------|-----------------------|------|-----------------------|-----------------------|------|-----------------------|-----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 分期收款PPP建设项目 | 853,288,538.41 | | 853,288,538.41 | 753,280,830.40 | | 753,280,830.40 | 3.39-5.80 |
| 合计 | 853,288,538.41 | | 853,288,538.41 | 753,280,830.40 | | 753,280,830.40 | |

9、固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 建筑安装设备 | 合计 |
|---------|--------|------|------|------|--------|----|
| 一、账面原值: | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 1.期初余额 | 317,778,095.51 | 433,090,170.95 | 27,122,253.12 | 12,921,504.65 | 102,298,024.01 | 893,210,048.24 |
| 2.本期增加金额 | | 7,614,843.99 | | 202,596.55 | 18,091,028.43 | 25,908,468.97 |
| (1) 购置 | | 7,614,843.99 | | 202,596.55 | 18,091,028.43 | 25,908,468.97 |
| 3.本期减少金额 | | 3,728,685.89 | 259,667.96 | | | 3,988,353.85 |
| (1) 处置或报废 | | 3,728,685.89 | 259,667.96 | | | 3,988,353.85 |
| 4.期末余额 | 317,778,095.51 | 436,976,329.05 | 26,862,585.16 | 13,124,101.20 | 120,389,052.44 | 915,130,163.36 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 84,398,830.35 | 222,810,993.75 | 14,774,764.74 | 11,358,309.27 | 7,747,346.30 | 341,090,244.41 |
| 2.本期增加金额 | 5,847,764.74 | 14,658,695.53 | 483,114.06 | 467,767.71 | 2,699,262.74 | 24,156,604.78 |
| (1) 计提 | 5,847,764.74 | 14,658,695.53 | 483,114.06 | 467,767.71 | 2,699,262.74 | 24,156,604.78 |
| 3.本期减少金额 | | 2,010,215.56 | 251,877.92 | | | 2,262,093.48 |
| (1) 处置或报废 | | 2,010,215.56 | 251,877.92 | | | 2,262,093.48 |
| 4.期末余额 | 90,246,595.09 | 235,459,473.72 | 15,006,000.88 | 11,826,076.98 | 10,446,609.04 | 362,984,755.71 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 14,367,709.25 | 8,481,550.00 | 30,654.80 | 45,917.97 | | 22,925,832.02 |
| 2.期末余额 | 14,367,709.25 | 8,481,550.00 | 30,654.80 | 45,917.97 | | 22,925,832.02 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 213,163,791.17 | 193,035,305.33 | 11,825,929.48 | 1,252,106.25 | 109,942,443.40 | 529,219,575.63 |
| 2.期初账面价值 | 219,011,555.91 | 201,797,627.20 | 12,316,833.58 | 1,517,277.41 | 94,550,677.71 | 529,193,971.81 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|---------------|--------------|----|
| 房屋及建筑物 | 20,073,120.15 | 3,412,047.23 | 12,437,317.99 | 4,223,754.93 | |
| 机器设备 | 23,581,730.36 | 9,678,071.81 | 8,481,550.00 | 5,422,108.55 | |
| 运输设备 | 142,227.35 | 107,305.72 | 30,654.80 | 4,266.83 | |
| 电子设备 | 319,222.93 | 256,075.80 | 44,633.23 | 18,513.90 | |
| 合计 | 44,116,300.79 | 13,453,500.56 | 20,994,156.02 | 9,668,644.21 | |

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|---------------|--------------------------------|
| 房屋建筑物 | 58,544,999.98 | 购买的该房屋建筑物于2017年10月交付，产权目前正在办理中 |

10、在建工程

(1) 在建工程情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 桐城龙源 PCCP 生产线建造 | 21,659,146.46 | | 21,659,146.46 | 22,716,846.45 | | 22,716,846.45 |
| 黑龙江 PCCP 生产线改造 | 1,345,868.12 | | 1,345,868.12 | 300,000.00 | | 300,000.00 |
| 办公楼建造 | 282,545.60 | | 282,545.60 | 282,545.60 | | 282,545.60 |
| 脚手架安装生产线 | 4,400,755.83 | | 4,400,755.83 | | | |
| 合计 | 27,688,316.01 | | 27,688,316.01 | 23,299,392.05 | | 23,299,392.05 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 资金来源 |
|-----------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|-------------|------|
| 桐城龙源 PCCP 生产线建造 | 34,155,500.00 | 22,716,846.45 | | 1,057,699.99 | 21,659,146.46 | 63.41% | 其他 |
| 黑龙江 PCCP 生产线改造 | 10,000,000.00 | 300,000.00 | 1,045,868.12 | | 1,345,868.12 | 13.46% | 其他 |
| 办公楼建造 | 3,500,000.00 | 282,545.60 | | | 282,545.60 | 8.07% | 其他 |
| 合计 | 47,655,500.00 | 23,299,392.05 | 1,045,868.12 | 1,057,699.99 | 23,287,560.18 | -- | -- |

11、无形资产

(1) 无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 财务软件 | 合计 |
|----------|----------------|---------------|-------|------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 109,148,145.62 | 17,629,148.78 | | 621,155.58 | 127,398,449.98 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| 4.期末余额 | 109,148,145.62 | 17,629,148.78 | | 621,155.58 | 127,398,449.98 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 17,463,429.67 | 3,823,328.36 | | 119,255.69 | 21,406,013.72 |
| 2.本期增加金额 | 1,678,839.69 | 116,309.10 | | 32,414.70 | 1,827,563.49 |
| (1) 计提 | 1,678,839.69 | 116,309.10 | | 32,414.70 | 1,827,563.49 |
| 3.期末余额 | 19,142,269.36 | 3,939,637.46 | | 151,670.39 | 23,233,577.21 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 90,005,876.26 | 13,689,511.32 | | 469,485.19 | 104,164,872.77 |
| 2.期初账面价值 | 91,684,715.95 | 13,805,820.42 | | 501,899.89 | 105,992,436.26 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

12、长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----------|----------------------|---------------------|-------------------|--------|----------------------|
| 办公楼装修 | 2,631,586.88 | 0.00 | 101,887.92 | | 2,529,698.96 |
| 新厂房建设工程 | 9,524,631.92 | 0.00 | 232,308.12 | | 9,292,323.80 |
| 基础设施建设费 | 15,219,592.74 | 1,497,250.68 | 0.00 | | 16,716,843.42 |
| 厂区土地修整费 | 4,811,135.01 | 0.00 | 61,288.32 | | 4,749,846.69 |
| 合计 | 32,186,946.55 | 1,497,250.68 | 395,484.36 | | 33,288,712.87 |

其他说明:

①厂房改扩建费：为了满足生产建设的需求，本公司的子公司天津河海管业有限公司于2013年在全资子公司天津新天洋实业有限公司原有设施基础上进行改扩建，2013年度发生改扩建费用11,615,404.93元，该项工程于2013年7月完成竣工决算并投入使用，改扩建费用按照房产折旧年限25年进行摊销，本年度摊销费用为232,308.12元；

②基础设施建设费：公司于2016年中标某项目工程，中标合同约定，发包人负责为承包人（即本公司）提供PCCP管生产用地，土地使用期限自2016年8月24日至2018年8月24日。

根据中标合同约定，公司在建厂过程中发生的基础设施、土建工程等建设费用均包含在管材单价中，待公司生产线建成，开始生产并给客户供应时，公司按照当年管材的生产量（折合成公里）/合同规定供应量（折合成公里）比例对上述费用进行摊销。某项目工程在建厂过程中发生的上述费用总计21,951,893.32元，本报告期无开工，无摊销额。

③厂区土地修整费：为了满足生产建设的需求，本公司的子公司天津河海管业有限公司于2016年度在全资子公司天津新天洋实业有限公司原有土地上进行修整，2016年度发生的厂区修整费用4,995,000.00元，该项工程于2016年6月完工，土地修整费用按照土地剩余年限489个月进行摊销，本年度摊销费用为61,288.32元。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 31,999,802.43 | 6,196,327.10 | 32,864,518.03 | 6,369,270.22 |
| 合计 | 31,999,802.43 | 6,196,327.10 | 32,864,518.03 | 6,369,270.22 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 27,670,680.28 | 6,917,670.07 | 28,232,544.16 | 7,058,136.04 |
| 合计 | 27,670,680.28 | 6,917,670.07 | 28,232,544.16 | 7,058,136.04 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

| 项目 | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产 | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产 |
|---------|------------|--------------|------------|--------------|
| | 期末互抵金额 | 或负债期末余额 | 期初互抵金额 | 或负债期初余额 |
| 递延所得税资产 | | 6,196,327.10 | | 6,369,270.22 |
| 递延所得税负债 | | 6,917,670.07 | | 7,058,136.04 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 2,523,190.08 | 1,389,892.11 |

| | | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 可抵扣亏损 | 203,092,265.28 | 203,092,265.28 |
| 合计 | 205,615,455.36 | 204,482,157.39 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|----|
| 2017年 | 0.00 | 17,155,826.89 | |
| 2018年 | 25,896,623.37 | 25,896,623.37 | |
| 2019年 | 25,396,013.47 | 27,135,345.09 | |
| 2020年 | 56,347,752.37 | 56,347,752.37 | |
| 2021年 | 33,761,215.59 | 33,761,215.59 | |
| 2022年 | 61,690,660.48 | 0.00 | |
| 合计 | 203,092,265.28 | 160,296,763.31 | -- |

14、其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|----------------------|----------------------|
| 芦台经济开发区污水处理厂项目（注） | 88,344,529.46 | 36,488,837.69 |
| 合计 | 88,344,529.46 | 36,488,837.69 |

其他说明：

注：2017年7月和2018年3月，本公司与河北唐山芦台经济开发区规划建设管理局（以下简称“芦台经济开发管理局”）签订了《河北唐山芦台经济开发区环境综合治理PPP项目中心城区污水处理厂及管网工程PPP项目合同》、《河北唐山芦台经济开发区环境综合治理PPP项目海北镇污水处理厂工程项目合同》。根据合同约定，由本公司负责芦台经济开发区中心城区污水处理厂项目和海北镇污水处理厂工程的投融资、建设、采购、运营、管理及维护。在项目合作期内，污水处理厂除土地外的全部资产所有权归属本公司，合作期届满时本公司将本项目无偿移交给芦台经济开发管理局或管委会指定机构。本公司通过政府授予项目公司的经营权和收益权，享有在30年的项目运营期间收回投资运营成本及获得合理回报的权利。截止2018年6月30日，该项目尚未建成。本公司按照BOT模式核算上述项目，在建设期内相关的建设支出在其他非流动资产中归集，同时确认建造合同收入。

15、短期借款

(1) 短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 抵押借款 | 32,000,000.00 | 62,000,000.00 |
| 保证借款 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 信用借款 | 270,000,000.00 | 180,000,000.00 |
| 合计 | 352,000,000.00 | 292,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

注1：抵押借款32,000,000.00系以本公司的土地使用权和房屋作为抵押，土地使用权和房屋的账面价值分别为2,975,414.30元和15,105,211.84元。

注 2：保证借款 50,000,000.00 元由母公司新疆天山建材(集团)有限责任公司提供保证。

16、应付票据

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 15,000,000.00 | 38,000,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 11,277,189.75 | |
| 合计 | 26,277,189.75 | 38,000,000.00 |

17、应付账款

(1) 应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 514,838,450.86 | 457,492,268.92 |
| 1 至 2 年 | 37,801,186.38 | 30,794,004.82 |
| 2 至 3 年 | 27,621,531.36 | 11,810,670.58 |
| 3 年以上 | 23,259,126.31 | 16,403,969.01 |
| 合计 | 603,520,294.91 | 516,500,913.33 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------------|---------------|-----------|
| 天津银龙预应力材料股份有限公司 | 11,197,277.55 | 材料款未结算 |
| 大连天禄防腐工程有限公司材料经销分公司 | 6,394,077.86 | 材料款未结算 |
| 河南卫华重型机械股份有限公司 | 3,808,408.22 | 设备款未结算 |
| 新疆钢腾商贸有限公司 | 3,189,215.99 | 管件加工款未结算 |
| 新疆兰陵防腐保温工程有限公司 | 1,276,362.22 | 材料款未结算 |
| 合计 | 25,865,341.84 | -- |

18、预收款项

(1) 预收款项列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 146,203,924.38 | 167,059,866.86 |
| 1 至 2 年 | 100,000.00 | 313,045.34 |
| 2 至 3 年 | | 17,766.00 |
| 3 年以上 | 430,811.34 | |
| 合计 | 146,734,735.72 | 167,390,678.20 |

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 14,646,740.98 | 34,379,183.40 | 33,572,427.45 | 15,453,496.93 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | -56,749.85 | 3,935,488.63 | 3,947,780.24 | -69,041.46 |
| 合计 | 14,589,991.13 | 38,314,672.03 | 37,520,207.69 | 15,384,455.47 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 11,714,965.83 | 24,710,401.43 | 24,004,194.72 | 12,421,172.54 |
| 2、职工福利费 | 0.00 | 295,502.02 | 295,502.02 | 0.00 |
| 3、社会保险费 | 35,710.82 | 6,795,154.45 | 6,712,554.69 | 118,310.58 |
| 其中：医疗保险费 | 40,447.67 | 1,873,394.40 | 1,734,325.96 | 179,516.11 |
| 工伤保险费 | -1,771.94 | 303,998.84 | 300,412.29 | 44,034.22 |
| 生育保险费 | -2,964.91 | 106,020.07 | 97,949.44 | 6,298.69 |
| 4、住房公积金 | -191,865.40 | 2,538,643.60 | 2,404,602.40 | -57,824.20 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 3,087,929.73 | 39,481.90 | 155,573.62 | 2,971,838.01 |
| 合计 | 14,646,740.98 | 34,379,183.40 | 33,572,427.45 | 15,453,496.93 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 1、基本养老保险 | -52,962.06 | 3,828,987.73 | 3,847,195.10 | -71,169.43 |
| 2、失业保险费 | -3,787.79 | 106,500.90 | 100,585.14 | 2,127.97 |
| 合计 | -56,749.85 | 3,935,488.63 | 3,947,780.24 | -69,041.46 |

20、应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 增值税 | 20,175,134.27 | 24,377,735.68 |
| 企业所得税 | 19,811,684.80 | 21,342,555.64 |
| 个人所得税 | 3,987,330.31 | 84,658.29 |
| 城市维护建设税 | 1,110,043.92 | 1,285,029.89 |
| 土地使用税 | 88,798.57 | 1,102,573.57 |
| 印花税 | 333,253.91 | 1,000,065.13 |
| 教育费附加 | 629,756.49 | 696,957.21 |
| 地方教育费附加 | 419,837.64 | 477,594.86 |
| 其他 | 25,795.59 | 38,110.89 |
| 合计 | 46,581,635.50 | 50,405,281.16 |

21、应付利息

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|-------------|-------------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 0.00 | 945,408.22 |
| 短期借款应付利息 | 0.00 | 24,934.44 |
| 合计 | 0.00 | 970,342.66 |

22、应付股利

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 普通股股利 | 1,121,887.05 | 1,121,887.05 |
| 合计 | 1,121,887.05 | 1,121,887.05 |

23、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 履约保证金 | 56,510,000.00 | 55,000,000.00 |
| 其他资金往来 | 17,706,260.46 | 13,663,301.69 |
| 投标保证金 | 1,400,000.00 | 4,293,684.78 |
| 为职工垫付款项 | 1,233,599.63 | 1,559,440.47 |
| 押金 | | 160,722.00 |
| 备用金 | 53,313.00 | 105,608.83 |
| 其他 | 3,186,098.71 | 3,397,958.29 |
| 合计 | 80,089,271.80 | 78,180,716.06 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|---------------------|-----------|
| 新疆天山建材(集团)有限责任公司 | 3,835,481.69 | 投资方, 统一结算 |
| 合计 | 3,835,481.69 | -- |

24、一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 103,500,000.00 | 104,500,000.00 |
| 合计 | 103,500,000.00 | 104,500,000.00 |

25、长期借款

(1) 长期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 质押借款 | 50,000,000.00 | |
| 保证借款 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 信用借款 | 220,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 合计 | 290,000,000.00 | 110,000,000.00 |

长期借款分类的说明:

保证借款 20,000,000 元由本公司提供保证。质押借款 50,000,000 元由子公司提供最高额应收账款(收费权)质押。

26、预计负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|-----------|----------------------|----------------------|------|
| 其他 | 14,667,008.37 | 13,789,919.55 | |
| 合计 | 14,667,008.37 | 13,789,919.55 | -- |

注: 预计负债形成原因如下:

公司2012年中标某项目工程, 中标合同约定, 发包人负责为承包人(即本公司)提供 PCCP 管厂建厂用地, 土地使用期限为合同生效日至2015年12月31日。生产结束后, 承包人应将建厂用地范围内所有地上、地下建筑物以及设备等全部拆除并恢复原土地使用功能, 同时提交当地政府的接收证明, 上述工作所发生的一切费用由承包人承担。公司根据过往拆迁经验, 参考相关的定额费用, 依据谨慎性原则,

对土地使用到期后预计将发生土建工程、机器设备拆迁搬运以及厂区腐殖土覆盖费用等28,144,876.82元，2016年度将部分机器设备拆迁运往本公司的精河分公司共发生费用14,354,957.27元。

27、递延收益

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|--------------|------|
| 政府补助 | 5,698,870.77 | | 520,459.96 | 5,178,410.81 | |
| 合计 | 5,698,870.77 | | 520,459.96 | 5,178,410.81 | -- |

涉及政府补助的项目：

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 严寒、沙漠地区 PCCP 制造施工技术产业化 | 5,698,870.77 | | | 520,459.96 | | | 5,178,410.81 | 与资产相关 |
| 合计 | 5,698,870.77 | | | 520,459.96 | | | 5,178,410.81 | -- |

28、股本

| 项目 | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|------|-------|------|------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 116,152,018.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 116,152,018.00 |

29、资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 502,323,169.08 | 0.00 | 0.00 | 502,323,169.08 |
| 其他资本公积 | 20,051,775.78 | 0.00 | 0.00 | 20,051,775.78 |
| 合计 | 522,374,944.86 | 0.00 | 0.00 | 522,374,944.86 |

30、盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 31,852,544.89 | 0.00 | 0.00 | 31,852,544.89 |
| 任意盈余公积 | 3,323,587.60 | 0.00 | 0.00 | 3,323,587.60 |
| 合计 | 35,176,132.49 | 0.00 | 0.00 | 35,176,132.49 |

31、未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 257,908,853.26 | 242,005,826.33 |
| 调整后期初未分配利润 | 257,908,853.26 | 42,005,826.33 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -5,215,087.06 | 15,903,026.93 |
| 期末未分配利润 | 252,693,766.20 | 257,908,853.26 |

32、营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 261,713,720.33 | 206,235,036.33 | 278,181,993.20 | 235,101,401.85 |
| 其他业务 | 18,412.92 | 3,272.31 | 111,806.39 | 37,958.79 |

| | | | | |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 261,732,133.25 | 206,238,308.64 | 278,293,799.59 | 235,139,360.64 |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|

33、税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 城市维护建设税 | 530,175.81 | 886,150.71 |
| 教育费附加 | 341,935.99 | 555,337.60 |
| 资源税 | 10,793.34 | 0.00 |
| 房产税 | 502,765.53 | 412,906.70 |
| 土地使用税 | 997,091.66 | 1,555,432.14 |
| 印花税 | 103,426.73 | 228,150.09 |
| 营业税 | 0.00 | 3,000.30 |
| 地方教育费附加 | 7,935.04 | 263,436.42 |
| 其他 | 10,510.69 | 100,343.97 |
| 合计 | 2,504,634.79 | 4,004,757.93 |

34、销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 运输费 | 3,441,027.33 | 4,959,404.87 |
| 招标服务费 | 68,993.40 | 1,268,940.24 |
| 工资及社保 | 1,397,609.07 | 1,000,309.25 |
| 差旅费 | 189,239.51 | |
| 业务招待费 | 158,725.44 | 211,467.59 |
| 办公费 | 96,020.86 | 109,619.38 |
| 维修费 | 200,793.02 | |
| 技术代理推广费 | 940,453.69 | |
| 其他 | 612,217.91 | 730,260.59 |
| 合计 | 7,105,080.23 | 8,280,001.92 |

35、管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 人工成本 | 13,282,296.87 | 12,246,313.56 |
| 停工损失 | 1,754,307.86 | 447,310.82 |
| 折旧费用 | 5,683,023.12 | 6,057,937.61 |
| 无形资产摊销 | 892,506.43 | 1,138,089.64 |
| 研发费 | 3,601,431.57 | 3,173,618.11 |
| 税费 | 118,645.89 | 175,519.18 |
| 业务招待费 | 555,022.30 | 363,056.31 |
| 差旅费 | 977,413.80 | 916,485.99 |
| 办公费 | 724,135.73 | 607,983.00 |
| 车辆费 | 995,625.04 | 1,132,887.62 |
| 长期资产费用 | 355,265.34 | 355,265.35 |
| 中介机构服务费 | 88,852.07 | 900,526.66 |
| 租赁费 | 2,561,244.02 | 1,074,807.50 |
| 咨询费 | 314,891.97 | 163,387.88 |

| | | |
|----|----------------------|----------------------|
| 其他 | 3,898,108.72 | 1,674,501.14 |
| 合计 | 35,802,770.73 | 30,427,690.37 |

36、财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------------|----------------------|
| 利息支出 | 15,767,844.38 | 10,664,741.43 |
| 利息收入 | -5,336,609.95 | -834,937.17 |
| 汇兑损益 | -9,566.43 | 14,610.25 |
| 手续费 | 326,554.13 | |
| 其他 | -42,317.85 | 305,159.68 |
| 合计 | 10,705,904.28 | 10,149,574.19 |

37、资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------------|----------------------|
| 坏账损失 | 2,390,724.32 | -1,537,743.77 |
| 固定资产减值损失 | 0.00 | -21,514.71 |
| 合计 | 2,390,724.32 | -1,559,258.48 |

38、投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|-------------|---------------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 0.00 | 1,151,083.36 |
| 合计 | 0.00 | 1,151,083.36 |

39、资产处置收益

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------------|-------------|
| 固定资产处置收益 | 573,564.45 | 0.00 |
| 固定资产处置损失 | -406,830.30 | 0.00 |
| 合计 | 166,734.15 | 0.00 |

40、其他收益

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------------|-------------------|-------------|
| 严寒、沙漠地区 PCCP 制造施工技术及产业化【附注（五）、27】 | 520,459.96 | 0.00 |
| 合计 | 520,459.96 | 0.00 |

41、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 |
|------|-------------------|---------------------|-------------------|
| 往来核销 | 0.00 | 1,033,689.49 | 0.00 |
| 其他 | 284,879.83 | 959,922.56 | 284,879.83 |
| 合计 | 284,879.83 | 1,993,612.05 | 284,879.83 |

42、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 |
|-----------|--------|------------|---------------|
| 其他 | 696.03 | 162,904.10 | 696.03 |
| 税收罚款、滞纳金 | 0.00 | 804,560.84 | 0.00 |
| 非流动资产处置损失 | 0.00 | 142,833.76 | 0.00 |

| | | | |
|----|--------|--------------|--------|
| 合计 | 696.03 | 1,110,298.70 | 696.03 |
|----|--------|--------------|--------|

43、所得税费用

(1) 所得税费用表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|------------|
| 当期所得税费用 | 1,797,239.79 | 873,381.76 |
| 递延所得税费用 | 172,943.12 | 0.00 |
| 合计 | 1,970,182.91 | 873,381.76 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | -2,043,911.83 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -306,586.77 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 726,469.99 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 180,480.72 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 63,577.89 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 172,943.12 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 1,133,297.97 |
| 所得税费用 | 1,970,182.91 |

44、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|----------------|
| 收到单位往来及个人备用金 | 65,940,976.11 | 125,988,218.11 |
| 收到利息等 | 353,939.95 | 831,268.24 |
| 收到政府补助 | 119,800.00 | 1,100.00 |
| 合计 | 66,414,716.06 | 126,823,155.28 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|---------------|
| 支付的单位往来款及备用金 | 125,218,350.12 | 24,176,293.28 |
| 支付的各项费用等 | 19,030,211.19 | 18,058,904.46 |
| 合计 | 144,248,561.31 | 42,235,197.74 |

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|-------|
| 支付 PPP 项目建设款 | 102,521,906.71 | 0.00 |
| 合计 | 102,521,906.71 | 0.00 |

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|--------------|
| 收回开具汇票保证金 | 0.00 | 8,800,000.00 |
| 合计 | 0.00 | 8,800,000.00 |

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|-------|---------------|
| 支付开具银行保函的保证金 | 0.00 | 11,000,000.00 |
| 合计 | 0.00 | 11,000,000.00 |

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 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 | -4,014,094.74 | -6,987,312.03 |
| 加：资产减值准备 | 2,390,724.32 | -1,559,258.48 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 20,206,804.27 | 22,337,061.26 |
| 无形资产摊销 | 1,280,902.46 | 1,138,089.64 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,684,192.90 | 1,161,397.83 |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | 10,705,904.28 | 10,149,574.19 |
| 投资损失（收益以“—”号填列） | 0.00 | -1,151,083.36 |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | -10,633,083.55 | -15,706,563.14 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -78,429,704.76 | 43,843,649.20 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | -107896014.58 | -166,978,035.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -164,704,369.40 | -113,752,479.98 |
| 2、现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 160,085,424.13 | 112,242,027.42 |
| 减：现金的期初余额 | 227,789,142.07 | 299,234,283.13 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -67,703,717.94 | -186,992,255.71 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 160,085,424.13 | 227,789,142.07 |
| 其中：库存现金 | 82,051.27 | 66,890.88 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 160,003,372.86 | 227,722,251.19 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 160,085,424.13 | 227,789,142.07 |

46、所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|-------------------|
| 货币资金 | 4,500,000.00 | 银行保函保证金 |
| 固定资产 | 2,975,414.30 | 抵押给银行作为本公司银行借款的担保 |
| 无形资产 | 15,105,211.84 | 抵押给银行作为本公司银行借款的担保 |
| 合计 | 22,580,626.14 | -- |

47、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|-----------|--------|------------|
| 其中：美元 | 86,731.01 | 6.6166 | 573,864.40 |

(六) 合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加3户，减少1户，具体如下：

| 子公司名称 | 变更原因 |
|----------------|------|
| 安徽中材立源投资有限公司 | 新设 |
| 桐城龙源建材科技有限公司 | 新设 |
| 安徽卓良新材料有限公司 | 增资收购 |
| 伊犁国统管道工程有限责任公司 | 吸收合并 |

(七) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|------------------|--------|--------|------|---------|---------|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 哈尔滨国统管道有限公司 | 哈尔滨 | 哈尔滨 | 工业 | 75.00% | | 设立 |
| 哈尔滨国统管片有限公司 | 哈尔滨 | 哈尔滨 | 工业 | | 51.00% | 设立 |
| 新疆博峰检验检测中心(有限公司) | 新疆乌鲁木齐 | 新疆乌鲁木齐 | 工业 | 100.00% | | 设立 |
| 辽宁渤海混凝土制品有限公司 | 大连 | 大连 | 工业 | 50.98% | | 设立 |
| 天津河海管业有限公司 | 天津 | 天津 | 工业 | 100.00% | | 设立 |
| 新疆天河顺达物流有限公司 | 新疆乌鲁木齐 | 新疆乌鲁木齐 | 服务业 | 55.00% | | 设立 |
| 新疆天山管道有限责任公司 | 新疆乌鲁木齐 | 新疆乌鲁木齐 | 制造业 | 91.89% | | 同一控制下企业合并 |
| 四川国统混凝土制品有限公司 | 四川省成都市 | 四川省成都市 | 工业 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 广东海源管业有限公司 | 广东省中山市 | 广东省中山市 | 工业 | 80.53% | | 非同一控制下企业合并 |
| 中山市益骏贸易发展有限公司 | 广东省中山市 | 广东省中山市 | 商业类 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 诸城华盛管业有限公司 | 山东省诸城市 | 山东省诸城市 | 工业 | 51.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 中材天河(北京)投资有限公司 | 北京市西城区 | 北京市西城区 | 投资管理 | 100.00% | | 设立 |
| 中材永润市政工程(天津)有限公司 | 天津 | 天津 | 工程施工 | | 70.00% | 设立 |
| 江西贡江建设管理有限公司 | 江西省赣州市 | 江西省赣州市 | 工程项目 | | 100.00% | 设立 |
| 福建省中材九龙江投资有限公司 | 福建省龙海市 | 福建省龙海市 | 工程项目 | 79.00% | | 设立 |
| 安徽卓良新材料有限公司 | 安徽省桐城市 | 安徽省桐城市 | 工程项目 | 51.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 新疆天合鄯石建设工程有限公司 | 新疆吐鲁番 | 新疆吐鲁番 | 工程项目 | 99.00% | | 设立 |
| 桐城龙源建材科技有限公司 | 安徽省桐城市 | 安徽省桐城市 | 工业 | 100.00% | | 设立 |
| 安徽中材立源投资有限公司 | 安徽省桐城市 | 安徽省桐城市 | 工程项目 | 90.00% | | 设立 |
| 穆棱国源水务有限公司 | 黑龙江牡丹江 | 黑龙江牡丹江 | 工程项目 | 60.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：①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本公司持广东海源管业有限公司80.53%股权，中山市益骏贸易发展有限公司系广东海源管业有限公司全资子公司，故本公司持中山市益骏贸易发展有限公司100%表决权。

③本公司持中材天河（北京）投资有限公司100%股权，中材天河（北京）投资有限公司持有中材永润市政工程（天津）有限公司70%股权，故本公司合计持中材永润市政工程（天津）有限公司70%的股权，持70%表决权。

(2) 重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|------------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 哈尔滨国统管道有限公司 | 25.00% | -216,878.80 | | 19,494,653.57 |
| 哈尔滨国统管片有限公司 | 49.00% | -244,321.26 | | -3,007,892.47 |
| 辽宁渤海混凝土制品有限公司 | 49.02% | -308,224.26 | | 17,554,122.54 |
| 新疆天河顺达物流有限公司 | 45.00% | -73,077.79 | | 1,797,287.24 |
| 新疆天山管道有限责任公司 | 8.11% | -18,500.93 | | 925,838.02 |
| 广东海源管业有限公司 | 19.47% | -187,714.67 | | 14,125,506.69 |
| 诸城华盛管业有限公司 | 49.00% | -246,052.19 | | -8,534,971.85 |
| 中材永润市政工程（天津）有限公司 | 7.59% | -17,263.30 | | 2,397,986.84 |
| 安徽中材立源投资有限公司 | 20.00% | 429,985.09 | | 15,429,985.09 |
| 安徽卓良新材料有限公司 | 49.00% | 1,810,500.60 | | 94,225,048.42 |
| 福建省中材九龙江投资有限公司 | 21.87% | 271,539.83 | | 46,291,217.51 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 哈尔滨国统管道有限公司 | 84,416,001.48 | 44,963,814.33 | 129,379,815.81 | 48,969,358.28 | 0 | 48,969,358.28 |
| 哈尔滨国统管片有限公司 | 543,991.68 | 10,346,676.29 | 10,890,667.97 | 17,029,224.03 | 0 | 17,029,224.03 |
| 辽宁渤海混凝土制品有限公司 | 44,662,009.08 | 13,923,138.48 | 58,585,147.56 | 22,774,644.61 | 0 | 22,774,644.61 |
| 新疆天河顺达物流有限公司 | 30,017,851.84 | 411,016.40 | 30,428,868.24 | 29,569,715.12 | 0 | 29,569,715.12 |
| 新疆天山管道有限责任公司 | 26,025,911.74 | 6,844,615.02 | 32,870,526.76 | 20,938,643.76 | 0 | 20,938,643.76 |
| 广东海源管业有限公司 | 71,939,087.89 | 38,613,628.71 | 110,552,716.60 | 40,790,686.15 | 0 | 40,790,686.15 |
| 诸城华盛管业有限公司 | 1,898,946.46 | 1,650,774.28 | 3,549,720.74 | 31,532,865.13 | 0 | 31,532,865.13 |
| 中材永润市政工程（天津）有限公司 | 41,415,315.59 | 65,158.15 | 41,480,473.74 | 3,779,476.70 | 0 | 1,855,142.69 |
| 新疆天合鄯石建设工程有限公司 | 359,776.44 | 357,953,329.71 | 358,313,106.15 | 192,508,530.93 | 20,000,000.00 | 212,508,530.93 |
| 福建省中材九龙江投资有限公司 | 62,145,673.90 | 405,358,227.03 | 467,503,900.93 | 200,850,391.46 | 50,000,000.00 | 250,850,391.46 |
| 安徽中材立源投资有限公司 | 29,828,962.73 | 89,983,300.38 | 119,812,263.11 | 25,743,854.21 | 0 | 25,743,854.21 |
| 安徽卓良新材料有限公司 | 107,870,862.59 | 119,201,929.93 | 227,072,792.52 | 54,458,544.74 | 0 | 54,458,544.74 |

| 子公司名称 | 期初余额 | | | | | |
|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|-------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 哈尔滨国统管道有限公司 | 66,080,452.91 | 57,745,386.67 | 123,825,839.58 | 47,743,281.32 | 0.00 | 47,743,281.32 |
| 哈尔滨国统管片有限公司 | 513,904.09 | 10,825,890.59 | 11,339,794.68 | 16,979,735.93 | 0.00 | 16,979,735.93 |
| 辽宁渤海混凝土制品有限公司 | 50,360,392.15 | 15,100,654.73 | 65,461,046.88 | 29,021,771.47 | 0.00 | 29,021,771.47 |
| 新疆天河顺达物流有限公司 | 31,129,635.25 | 431,972.48 | 31,561,607.73 | 30,540,059.53 | 0.00 | 30,540,059.53 |

| | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 新疆天山管道有限责任公司 | 25,284,110.02 | 7,559,178.12 | 32,843,288.14 | 20,683,280.27 | 0.00 | 20,683,280.27 |
| 广东海源管业有限公司 | 51,667,549.08 | 41,750,139.17 | 93,417,688.25 | 22,696,671.31 | 0.00 | 22,696,671.31 |
| 诸城华盛管业有限公司 | 1,963,928.07 | 12,226,308.72 | 14,190,236.79 | 31,106,399.40 | 0.00 | 31,106,399.40 |
| 中材永润市政工程（天津）有限公司 | 36,693,389.03 | 74,072.23 | 36,767,461.26 | 2,816,146.43 | 0.00 | 2,816,146.43 |
| 新疆天合鄯石建设工程有限公司 | 20,761,647.86 | 302,772,896.75 | 323,534,544.61 | 164,497,583.53 | 20,000,000.00 | 184,497,583.53 |
| 福建省中材九龙江投资有限公司 | 12,268,176.51 | 384,236,427.03 | 396,504,603.54 | 186,124,733.05 | 0.00 | 186,124,733.05 |
| 安徽中材立源投资有限公司 | 21,968,965.25 | 66,278,601.31 | 88,247,566.56 | 31,615,333.78 | 0.00 | 31,615,333.78 |
| 安徽卓良新材料有限公司 | 115,551,964.75 | 126,626,152.90 | 242,178,117.65 | 46,332,708.64 | 7,244,291.00 | 53,576,999.64 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 哈尔滨国统管道有限公司 | 12,784,884.28 | -620,735.66 | -620,735.66 | 190,151.08 | 13,677,299.11 | 3,015,865.65 | 3,015,865.65 | 3,400,276.67 |
| 哈尔滨国统管片有限公司 | 0.00 | -498,614.81 | -498,614.81 | 30,087.59 | 0.00 | -499,463.77 | -499,463.77 | 15,546.88 |
| 辽宁渤海混凝土制品有限公司 | 0.00 | -628,772.46 | -628,772.46 | 1,200,824.88 | 0.00 | -1,244,677.79 | -1,244,677.79 | -1,326,070.67 |
| 新疆天河顺达物流有限公司 | 2,651,243.88 | -162,395.08 | -162,395.08 | 68,052.93 | 10,800.00 | -471,990.15 | -471,990.15 | -5,487.63 |
| 新疆天山管道有限责任公司 | 3,468,831.88 | -228,124.87 | -228,124.87 | -2,168,820.22 | 1,256,135.48 | -515,910.22 | -515,910.22 | -148,845.45 |
| 广东海源管业有限公司 | 14,590,858.53 | -958,986.49 | -958,986.49 | -1,346,129.93 | 6,539,378.89 | -3,299,255.18 | -3,299,255.18 | -733,888.59 |
| 诸城华盛管业有限公司 | 0.00 | -502,147.32 | -502,147.32 | -81,076.39 | 0.00 | -943,393.51 | -943,393.51 | -9,205.45 |
| 中材永润市政工程（天津）有限公司 | 0.00 | -250,317.79 | -250,317.79 | -4,079,357.09 | 0.00 | -2,637,608.69 | -2,637,608.69 | -20,025,804.61 |
| 新疆天合鄯石建设工程有限公司 | 50,164,735.40 | 6,767,614.14 | 6,767,614.14 | -202,491.09 | 125,283,583.11 | 13,901,838.58 | 13,901,838.58 | -68,349,625.28 |
| 福建省中材九龙江投资有限公司 | 19,201,636.36 | 1,273,638.98 | 1,273,638.98 | -1,451,621.70 | 49,497,588.25 | 3,238,159.98 | 3,238,159.98 | 0.00 |
| 安徽中材立源投资有限公司 | 21,548,468.11 | 2,436,176.12 | 2,436,176.12 | -8,590,002.52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 安徽卓良新材料有限公司 | 23,031,432.73 | 5,001,382.91 | 5,001,382.91 | 1,139,781.78 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

（八）与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收票据、应收账款、其他应收款、借款、应付票据、应付账款、其他应付款，各项金融工具的详细情况说明见本附注（五）相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各

种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具导致的主要风险是市场风险、信用风险及流动风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

1、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司所承受外汇风险主要与所持有美元银行存款有关，于2018年06月30日美元银行存款情况如下表所述，本公司的业务活动以人民币计价结算，因此可能会面临由于美元与本公司的记账本位币之间的汇率变动的汇率风险，公司根据汇率变动的趋势选择合适的外汇工具以规避汇率风险。

| 项目 | 币种 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|------|----|-----------|--------|------------|
| 货币资金 | 美元 | 86,731.01 | 6.6166 | 573,864.40 |

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

(3) 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序等必要的措施确保应收账款的安全；本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险；本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

对于集中风险，本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除在附注（五）

3、按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款和附注（五）5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他

应收款外，本公司无其他重大信用集中风险。

3、流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 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 |
|-----------------|---------|------|----------|--------------|---------------|
| 新疆天山建（集团）有限责任公司 | 新疆乌鲁木齐市 | 工业 | 74543.16 | 30.21% | 30.21% |

注：本公司的最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

本企业最终控制方是国务院国有资产监督委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注（七）1、在子公司的权益。

3、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------|-------------|
| 新疆建化实业有限责任公司 | 受同一母公司控制 |
| 新疆天山建材技术装备工程有限责任公司 | 受同一母公司控制 |
| 中材集团财务有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 新疆天山水泥股份有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 新疆中材精细化工有限责任公司 | 同受最终控制方控制 |
| 伊犁天山水泥有限责任公司 | 同受最终控制方控制 |
| 都昌杰 | 子公司的少数股东 |

4、关联交易情况

（1）关联担保情况

本公司作为担保方

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 新疆天合鄯石建设工程有限公司 | 440,000,000.00 | 2017年12月30日 | 2019年12月31日 | 否 |

本公司作为被担保方

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 新疆天山建材（集团）有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2017年10月19日 | 2018年10月18日 | 否 |

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

| 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 |
| 其他应收款： | | | | | |
| | 都昌杰 | 13,416,000.00 | 670,800.00 | 13,416,000.00 | 670,800.00 |
| | 新疆天山水泥股份有限公司 | 8,000.00 | 400.00 | 8,000.00 | 400.00 |
| 预付账款： | | | | | |
| | 新疆天山建材技术装备工程有限责任公司 | 920,065.00 | 0.00 | 434,120.00 | 0.00 |
| | 新疆建化实业有限责任公司 | 50,107.90 | 0.00 | 50,107.90 | 0.00 |

(2) 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------------|--------------|--------------|
| 应付账款： | | | |
| | 新疆中材精细化工有限责任公司 | 0.00 | 991.45 |
| | 新疆建化实业有限责任公司 | 0.00 | 17,400.00 |
| | 新疆天山建材技术装备工程有限责任公司 | 0.00 | 2,500.00 |
| 其他应付款： | | | |
| | 新疆建化实业有限责任公司 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| | 新疆天山建材（集团）有限责任公司 | 3,835,481.69 | 3,513,881.69 |

(十) 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2018年6月30日，本公司向银行申请开立履约保函和预付款保函，保函总金额为288,174,313.4元。

2、或有事项

截止2018年6月30日，本公司为控股及全资子公司办理保函，担保总金额为41,510,930.00元。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 395,417,915.77 | 100.00 | 19,770,895.77 | 5.00 | 375,647,020.00 |

| | | | | | |
|----|----------------|--------|---------------|------|----------------|
| 合计 | 395,417,915.77 | 100.00 | 19,770,895.77 | 5.00 | 375,647,020.00 |
|----|----------------|--------|---------------|------|----------------|

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-------------|-----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 399,986,166.95 | 100.00 | 19,999,308.35 | 5.00 | 379,986,858.60 |
| 合计 | 399,986,166.95 | 100.00 | 19,999,308.35 | 5.00 | 379,986,858.60 |

按账龄列式，按采用百分比法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|-----------------------|---------------|----------------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 177,082,654.51 | 44.78 | 8,854,132.73 |
| 1至2年 | 38,179,284.66 | 9.66 | 1,908,964.23 |
| 2至3年 | 15,099,682.46 | 3.82 | 754,984.11 |
| 3至4年 | 114,658,276.83 | 29.00 | 5,732,913.84 |
| 4至5年 | 14,479,207.46 | 3.66 | 723,960.37 |
| 5年以上 | 35,918,809.85 | 9.08 | 1,795,940.49 |
| 合计 | 395,417,915.77 | 100.00 | 19,770,895.77 |

| 账龄 | 期初余额 | | |
|-----------|-----------------------|---------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | |
| 1年以内 | 55,405,988.59 | 13.85 | 2,770,299.43 |
| 1至2年 | 80,631,584.68 | 20.16 | 4,031,579.24 |
| 2至3年 | 141,852,637.75 | 35.46 | 7,092,631.89 |
| 3至4年 | 67,568,948.83 | 16.89 | 3,378,447.44 |
| 4至5年 | 15,882,960.52 | 3.97 | 794,148.02 |
| 5年以上 | 38,644,046.58 | 9.67 | 1,932,202.33 |
| 合计 | 399,986,166.95 | 100.00 | 19,999,308.35 |

采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|-----------|-----------------------|----------------------|-------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 期末余额 | 395,417,915.77 | 19,770,895.77 | 5.00 |
| 合计 | 395,417,915.77 | 19,770,895.77 | 5.00 |

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 金额 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备 | 年限 |
|------|-----------------------|----------------|---------------------|------|
| 客户一 | 107,203,837.56 | 27.11 | 5,360,191.88 | 1年以内 |
| 客户二 | 26,442,544.64 | 6.69 | 1,322,127.23 | 2至3年 |
| 客户三 | 22,219,118.44 | 5.62 | 1,110,955.92 | 1至2年 |
| 客户四 | 15,290,821.30 | 3.87 | 764,541.07 | 2至3年 |
| 客户五 | 14,882,894.10 | 3.76 | 744,144.71 | 1至2年 |
| 合计 | 186,039,216.04 | 47.05 | 9,301,960.81 | |

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|-----------------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 192,125,535.42 | 100.00% | 9,606,276.77 | 5.00% | 182,519,258.65 |
| 合计 | 192,125,535.42 | 100.00% | 9,606,276.77 | 5.00% | 182,519,258.65 |

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------------|-----------------------|----------------|---------------------|--------------|-----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 173,845,269.89 | 100.00% | 8,692,263.49 | 5.00% | 165,153,006.40 |
| 合计 | 173,845,269.89 | 100.00% | 8,692,263.49 | 5.00% | 165,153,006.40 |

按账龄列式，按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|-----------------------|------------|---------------------|-----------------------|------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1年以内 | 128,362,554.86 | 66.81 | 6,418,127.74 | 114,773,611.28 | 66.02 | 5,738,680.56 |
| 1至2年 | 20,565,606.54 | 10.70 | 1,028,280.33 | 16,555,292.13 | 9.52 | 827,764.61 |
| 2至3年 | 24,492,333.78 | 12.75 | 1,224,616.69 | 24,076,090.32 | 13.85 | 1,203,804.52 |
| 3至4年 | 1,918,861.40 | 1.00 | 95,943.07 | 834,829.09 | 0.48 | 41,741.45 |
| 4至5年 | 7,158,255.72 | 3.73 | 357,912.79 | 3,458,901.43 | 1.99 | 172,945.07 |
| 5年以上 | 9,627,923.12 | 5.01 | 481,396.15 | 14,146,545.64 | 8.14 | 707,327.28 |
| 合计 | 192,125,535.42 | 100 | 9,606,276.77 | 173,845,269.89 | 100 | 8,692,263.49 |

采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|------|-------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

| | | | |
|------|-----------------------|---------------------|--------------|
| 期末余额 | 192,125,535.42 | 9,606,276.77 | 5.00% |
| 合计 | 192,125,535.42 | 9,606,276.77 | 5.00% |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,060,392.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 146,379.28 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-----------|-----------------------|------|------------------|---------------------|
| 哈尔滨国统管道有限公司 | 代垫材料款、工资款 | 38,092,741.42 | 1-2年 | 19.83% | 1,904,637.07 |
| 诸城华盛管业有限公司 | 代垫材料款、工资款 | 26,858,783.41 | 2-3年 | 13.98% | 1,342,939.17 |
| 新疆天合鄯石建设工程有限公司 | 代垫材料款、工资款 | 20,319,857.63 | 1-2年 | 10.58% | 1,015,992.88 |
| 新疆天山管道有限责任公司 | 代垫材料款、工资款 | 14,876,911.43 | 5年以上 | 7.74% | 743,845.57 |
| 天津河海管业有限公司 | 代垫材料款、工资款 | 12,572,798.72 | 1年以内 | 6.54% | 628,639.94 |
| 合计 | -- | 112,721,092.61 | -- | 58.67% | 5,636,054.63 |

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|-------------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,054,222,711.14 | 15,810,000.00 | 1,038,412,711.14 | 917,522,711.14 | 15,810,000.00 | 901,712,711.14 |
| 合计 | 1,054,222,711.14 | 15,810,000.00 | 1,038,412,711.14 | 917,522,711.14 | 15,810,000.00 | 901,712,711.14 |

(1) 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|----------------|------|--------------|----------------|----------|---------------|
| 哈尔滨国统管道有限公司 | 48,090,300.00 | 0.00 | 0.00 | 48,090,300.00 | 0.00 | 0.00 |
| 新疆天山管道有限责任公司 | 12,840,000.00 | 0.00 | 0.00 | 12,840,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 新疆博峰检验检测中心(有限公司) | 3,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 3,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 广东海源管业有限公司 | 71,046,200.00 | 0.00 | 0.00 | 71,046,200.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四川国统混凝土制品有限公司 | 41,926,011.14 | 0.00 | 0.00 | 41,926,011.14 | 0.00 | 0.00 |
| 辽宁渤海混凝土制品有限公司 | 10,400,000.00 | 0.00 | 0.00 | 10,400,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 伊犁国统管道工程有限责任公司 | 5,000,000.00 | 0.00 | 5,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 诸城华盛管业有限公司 | 15,810,000.00 | 0.00 | 0.00 | 15,810,000.00 | 0.00 | 15,810,000.00 |
| 天津河海管业有限公司 | 168,810,200.00 | 0.00 | 0.00 | 168,810,200.00 | 0.00 | 0.00 |
| 新疆天河顺达物流有限公司 | 5,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 5,500,000.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | |
|----------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------|-------------|----------------------|
| 新疆天合鄯石建设工程有限公司 | 116,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 116,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 中材天河（北京）投资有限公司 | 106,500,000.00 | 106,700,000.00 | 0.00 | 213,200,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 福建省中材九龙江投资有限公司 | 150,000,000.00 | 5,000,000.00 | 0.00 | 155,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 安徽卓良新材料有限公司 | 92,600,000.00 | 0.00 | 0.00 | 92,600,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 桐城龙源建材科技有限公司 | 30,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 30,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 安徽中材立源投资有限公司 | 40,000,000.00 | 30,000,000.00 | 0.00 | 70,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 917,522,711.14 | 141,700,000.00 | 5,000,000.00 | 1,054,222,711.14 | 0.00 | 15,810,000.00 |

减值准备说明：诸城华盛管业有限公司经营业绩连续下滑，在其所在区域行业竞争力薄弱，该公司已不具备持续经营能力。于2013年12月31日，本公司对持有的诸城华盛管业有限公司长期股权投资计提资产减值准备15,810,000.00元。

4、营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 110,243,213.51 | 92,922,755.69 | 61,178,469.06 | 46,489,285.71 |
| 其他业务 | 11,909.40 | 0.00 | 9,819.10 | |
| 合计 | 110,255,122.91 | 92,922,755.69 | 61,188,288.16 | 46,489,285.71 |

(十二) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------------------------------------------|-------------------|----|
| 非流动资产处置损益 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 284,184.10 | |
| 减：所得税影响额 | 112,729.57 | |
| 少数股东权益影响额 | 12,837.15 | |
| 合计 | 325,351.53 | -- |

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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -0.56% | -0.0449 | -0.0449 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.60% | -0.0477 | -0.0477 |

| 项 目 | | 金 额 |
|-----------------------------------|--------------------------------|----------------|
| 报告期归属于公司普通股股东的净利润 | P1 | -5,215,087.06 |
| 报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益 | F | 325,351.53 |
| 报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | P2=P1-F | -5,540,438.59 |
| 稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响 | P3 | |
| 稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响 | P4 | |
| 期初股份总数 | S0 | 116,152,018.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | S1 | |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | Si | |
| 增加股份下一月份起至报告期期末的月份数 | Mi | |
| 报告期因回购等减少股份数 | Sj | |
| 减少股份下一月份起至报告期期末的月份数 | Mj | |
| 报告期缩股数 | Sk | |
| 报告期月份数 | M0 | 6.00 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$ | 116,152,018.00 |
| 加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数 | X1 | |
| 计算稀释每股收益的普通股加权平均数 | $X2=S+X1$ | 116,152,018.00 |
| 归属于公司普通股股东的基本每股收益 | $Y1=P1/S$ | -0.0449 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益 | $Y2=P2/S$ | -0.0477 |
| 归属于公司普通股股东的稀释每股收益 | $Y3=(P1+P3)/X2$ | -0.0449 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益 | $Y4=(P2+P4)/X2$ | -0.0477 |

新疆国统管道股份有限公司

二〇一八年八月十七日