

安徽国通高新管业股份有限公司

600444

2006 年中期报告

目 录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	4
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	6
七、财务报告	9
八、备查文件目录	42

一、重要提示

1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

2、董事长肖衡、独立董事葛基标、柏红因出差未能出席本次会议，分别委托董事张继凤、独立董事孙昌兴代为行使表决权。

3、深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司负责人肖衡，主管会计工作负责人张五一及会计机构负责人（会计主管人员）刘明珍声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一)基本情况简介

1、公司法定中文名称：安徽国通高新管业股份有限公司

公司法定中文名称缩写：国通管业

2、公司A股上市交易所：上海证券交易所

公司A股简称：G国通

公司A股代码：600444

3、公司注册地址：安徽省合肥市经济技术开发区繁华大道国通工业园

公司办公地址：安徽省合肥市经济技术开发区繁华大道国通工业园

邮政编码：230601

公司国际互联网网址：www.guotone.com

公司电子信箱：market@guotone.com

4、公司法定代表人：肖衡

5、董事会秘书：邢红霞

电话：0551-3817388-8303

传真：0551-3817000

E-mail：guotongguanye88@sina.com

联系地址：安徽省合肥市经济技术开发区繁华大道国通工业园

6、公司信息披露报纸名称：上海证券报

登载公司中期报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn

公司中期报告备置地点：公司证券部

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减（%）
流动资产	333,300,228.12	330,212,293.24	9.35
流动负债	427,125,923.92	435,689,536.29	-1.97
总资产	804,905,031.65	807,598,541.63	-0.33
股东权益（不含少数股东 权益）	278,971,302.41	273,954,603.86	1.83
每股净资产(元)	3.99	3.91	2.04
调整后的每股净资产(元)	3.95	3.87	2.06
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期 增减（%）
净利润			-35.36
扣除非经常性损益的净利 润	4,877,446.71	7,715,270.31	-36.78
每股收益(元)	0.07	0.111	-36.94
净资产收益率(%)	1.80	3	减少1.2个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	5,262,819.58	11,646,319.29	-54.8

2、扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他 各项营业外收入、支出	-1,778.29
以前年度已经计提各项减值准备的转回	209,616.86
所得税影响数	68,586.73
合计	-139,251.84

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	12,270					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
巢湖市第一塑料厂	其他	11.891	8,323,520	0	8,323,520	未知
安徽国风集团有限公司	国有股东	11.426	7,998,240	0	7,998,240	未知
合肥天安集团有限公司	其他	6.080	4,256,000	0	4,256,000	未知
北京中鼎投资有限公司	其他	5.346	3,742,240	0	3,742,240	未知
合肥长发实业有限公司	其他	4.343	3,040,000	0	3,040,000	未知
北京华商投资有限公司	其他	4.343	3,040,000	0	3,040,000	未知
北京雅宝经济文化发展中心	其他	1.15	810,643	246,650	0	未知
孙孟林	其他	0.70	489,192	0	0	未知
郑璞玉	其他	0.35	246,261	246,261	0	未知
朱海滨	其他	0.28	200,000	200,000	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
北京雅宝经济文化发展中心	810,643		人民币普通股			
孙孟林	489,192		人民币普通股			
郑璞玉	246,261		人民币普通股			
朱海滨	200,000		人民币普通股			
杜群	195,646		人民币普通股			
杨晓云	177,588		人民币普通股			
梁颖	161,012		人民币普通股			
邱涛	157,500		人民币普通股			
吕锋	153,218		人民币普通股			
田民牛	149,684		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司未知上述无限售条件的流通股东之间是否存在关联关系。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
		可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
巢湖市第一塑料厂	8,323,520	2010-12-26	8,323,520	自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；在上述承诺期满后四十八个月内不上市交易
安徽国风集团有限公司	7,998,240	2010-12-26	7,998,240	自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；在上述承诺期满后四十八个月内不上市交易
合肥天安集团有限公司	4,256,000	2006-12-26	3,500,000	自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；在上述承诺期满后通过证券交易所挂牌出售股份数量占国通管业股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十
		2007-12-26	756,000	
北京中鼎投资有限公司	3,742,240	2006-12-26	3,500,000	自获得上市流通权之日起，在十

		2007-12-26	242,240	二个月内不上市交易或者转让；在上述承诺期满后通过证券交易所挂牌出售股份数量占国通管业股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十
合肥长发实业有限公司	3,040,000	2006-12-26	3,040,000	自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；在上述承诺期满后通过证券交易所挂牌出售股份数量占国通管业股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十
北京华商投资有限公司	3,040,000	2006-12-26	3,040,000	自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；在上述承诺期满后通过证券交易所挂牌出售股份数量占国通管业股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均未发生变动。

五、管理层讨论与分析

(一)管理层讨论与分析

报告期内，公司供销总体上保持平衡状态。为了提高资金利用率，减少资金风险，促进生产经营良性循环，公司果断决策：在加强客户信用等级控制的基础上加大销售开拓力度，在加大提高销售与资金回笼比率的要求上更加注重大客户和大市场的维护。2006年1—6月，公司实现销售额11258.77万元，资金回笼11457.64万元。在激烈的竞争环境中，公司产品销售比去年同期有所下降。主要原因是：1、公司西南市场已经全部划分给重庆国通；2、塑料管材市场由于前几年存在高额利润，中低端产品技术壁垒不高，造成竞争者增多，从而引发行业内部的恶性竞争，具体表现在部分厂商利用低价伪劣商品冲击管材市场或者是冒充我公司产品进行销售，给公司的销售

环境带了一定压力；3、公司 PE 波纹管生产设备由于前几年都存在超负荷运转状态，已经进入高故障期，由于受资金、时间等因素限制，在较短的时间内难以完成技术改造，从而导致实际生产能力难以全部满足客户需求。

面对日益激烈的市场竞争环境，2006 年上半年，公司继续贯彻“以销售为龙头”的企业经营方针，以年初制定的营销方案为理论指导，强化销售内部管理，加大市场开拓力度，加强风险控制力度，鼓励现款现货销售政策，以提高资金回笼率，扩大市场占有率，取得了良好效果。下半年的主要任务是：1、加强产品结构调整，提高产品一次投产率，降低制造成本，提高经济效益；2、积极引入 ERP 系统，加强财务基础管理；3、继续开展创造价值活动，导入目视管理办法；4、加大产品分析力度，加强风险控制；5、提高全员执行力；6、加大人才培养和开发力度，营造良好的用人环境。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	主营业务利润率比上年同期增减 (%)
UPVC 双壁波纹管	21,506,362.67	13,496,466.43	37.24	-56.24	-60.15	增加 19.74 个百分点
PE 双壁波纹管	22,920,520.77	14,554,120.70	36.50	-55.43	-57.16	增加 7.54 个百分点
PE 燃气给水管	24,216,747.70	19,758,314.84	18.41	-41.02	-38.75	减少 26.97 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
华东地区	49,314,240.91	-19.9
华南地区	43,382,688.42	12.35
华北地区	2,286,738.57	-44.62
中部地区	16,367,332.26	-8.91
西北地区	1,236,676.36	-79.88

(三) 公司投资情况

1、报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
国通工业园	3,470	99%	收益无法分割计算
综合办公楼	1,500	98%	收益无法分割计算
焊接设备	500	85%	收益无法分割计算

厂区围墙		95%	收益无法分割计算
UPVC200 青岛线	100	69%	项目未完工，无法计算收益
二期工程	5,000	31%	项目未完工，无法计算收益
合计	10570	/	/

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

本报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》等相关法律法规的规定，认真做好各项公司治理工作，公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

本报告期内，公司没有以前期间拟定的在报告期内实施的利润分配、公积金转增股本事项。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

本报告期内不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 资产交易事项

2006年5月10日，本公司向重庆水务控股（集团）有限公司购买该公司持有的重庆国通10%的股权，该资产的帐面价值为1,200,000元人民币，评估价值为2,000,000元人民币，实际购买金额为2,000,000元人民币，该资产自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润为-42,807.04元人民币。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

(七) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(八) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(九) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(十) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
安徽富煌钢结构股份有限公司	2006-03-07	25,000,000	连带责任担保	2006年3月7日~2008年3月7日	是	否
安徽国风塑业股份有限公司	2006-06-17	100,000,000	连带责任担保	2006年6月17日~2007年6月17日	否	否
报告期内担保发生额合计				125,000,000		
报告期末担保余额合计				125,000,000		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				0		
报告期末对控股子公司担保余额合计				0		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				125,000,000		
担保总额占公司净资产的比例(%)				44.81		
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额				0		
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额				0		
担保总额超过净资产50%部分的金额				0		
上述三项担保金额合计				0		

2006年3月7日，安徽国通高新管业股份有限公司为安徽富煌钢结构股份有限公司提供担保，担保金额为25,000,000元人民币，担保期限为2006年3月7日至2008年3月7日。该担保存在反担保。已履行完毕。该事项已于2006年3月7日刊登在上海证券报上。

2006年6月17日，安徽国通高新管业股份有限公司为安徽国风塑业股份有限公司提供担保，担保金额为100,000,000元人民币，担保期限为2006年6月17日至2007年6月17日。该担保存在反担保。该事项已于2006年6月20日刊登在上海证券报上。

(十一) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十二) 承诺事项履行情况

公司第一、第二大非流通股股东，巢湖市第一塑料厂和安徽国风集团有限公司承诺，自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；在上述承诺期满后四十八个月内不上市交易。

合肥天安集团有限公司、北京中鼎投资有限公司、合肥长发实业有限公司、北京华商投资有限公司承诺自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；在上述承诺期满后通过证券交易所挂牌出售股份数量占国通管业股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。

公司非流通股股东在报告期内严格履行承诺，未发生违反相关承诺的事项。

(十三)聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任深圳市鹏城会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构。担任本次审计工作并出具审计意见的注册会计师为卢剑波、谷仕湘。中期财务报告审计费用为 32 万元人民币。

(十四)公司、董事会、董事受处罚及整改情况

本报告期内，公司、董事会、董事均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十五)其它重大事项

本报告期内公司无其它重大事项。

(十六)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
安徽国通高新管业股份有限公司第二届董事会第十四次会议（通讯形式）决议公告	《上海证券报》	2006 年 2 月 7 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
安徽国通高新管业股份有限公司第二届董事会第十五次会议（通讯形式）决议公告	《上海证券报》	2006 年 3 月 7 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
安徽国通高新管业股份有限公司第二届董事会第十六次会议暨 2005 年度股东大会通知	《上海证券报》	2006 年 3 月 28 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
安徽国通高新管业股份有限公司第二届监事会第六次会议决议公告	《上海证券报》	2006 年 3 月 28 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
安徽国通高新管业股份有限公司第二届董事会第十七次会议（通讯形式）决议公告	《上海证券报》	2006 年 4 月 20 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
安徽国通高新管业股份有限公司第二	《上海证券报》	2006 年 4 月 20 日	上海证券交易所

届监事会第七次会议（通讯方式）决议公告			www.sse.com.cn
安徽国通高新管业股份有限公司 2005 年度股东大会决议公告	《上海证券报》	2006 年 4 月 29 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
安徽国通高新管业股份有限公司 2006 年第一次临时股东大会会议通知	《上海证券报》	2006 年 6 月 2 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
安徽国通高新管业股份有限公司 2006 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》	2006 年 6 月 20 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn

七、财务报告

深鹏所股审字[2006]076 号

安徽国通高新管业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽国通高新管业股份有限公司（以下简称国通管业公司）2006 年 6 月 30 日公司及合并的资产负债表、2006 年 1—6 月公司及合并的利润表和现金流量表。这些会计报表的编制是国通管业公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了国通管业公司 2006 年 6 月 30 日公司及合并的财务状况、2006 年 1—6 月公司及合并的经营成果和现金流量。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国 · 深圳

2006 年 7 月 26 日

卢剑波

中国注册会计师

谷仕湘

会计报表附注

2006年1—6月

金额单位：人民币元

一、公司简介

1. 公司组建情况

安徽国通高新管业股份有限公司（下称本公司）是经安徽省人民政府皖府股字[2000]第57号文批准，由安徽德安制管有限公司依法变更而成的股份有限公司。

公司之前身安徽德安制管有限公司经安徽省人民政府外经贸皖府资字[1993]1087号文批准，于1993年12月30日设立，股东为中国银行安徽省信托咨询公司、宿州市塑胶工业公司、德国尤尼克塑料机械有限公司，分别持有37.5%、37.5%和25%的股份，注册资本210万美元，公司主要从事大口径UPVC管、PE管、塑料管材、管件生产、销售；技术研究、开发。

1996年9月4日，经合肥高新技术产业开发区管委会合高管项[1996]50号文批准，外方投资者德国尤尼克塑料机械有限公司将其持有的安徽德安制管有限公司25%的股权全部转让给香港丰事达投资有限公司。此次股权转让后，安徽德安制管有限公司的股东及持股比例为：中国银行安徽省信托咨询公司持有37.5%的股份、宿州市塑胶工业公司持有37.5%的股份、香港丰事达投资有限公司持有25%的股份。

1999年2月，经合肥高新技术产业开发区管理委员会合高管项[1999]03号文批准，中国银行安徽省信托咨询公司和宿州市塑胶工业公司分别将各自在安徽德安制管有限公司37.5%的股权转让给安徽国风集团有限公司，此次股权转让后，安徽德安制管有限公司的股东及持股比例为：安徽国风集团有限公司持有75%的股份、香港丰事达投资有限公司持有25%的股份，同时公司名称更名为安徽国风制管有限公司。

1999年12月14日，经合肥高新技术产业开发区经贸局合高经贸（1999）78号文批准，香港丰事达投资有限公司将其持有的25%股权全部转让给巢湖市第一塑料厂。转让完成后，公司更名为安徽德安制管有限公司，成为国内合资公司，注册资本为人民币1828.05万元，其中：安徽国风集团有限公司持有75%的股份；巢湖市第一塑料厂持有25%的股份。

2000年7月19日，安徽国风集团有限公司将其持有的安徽德安制管有限公司26%的股权转让给巢湖市第一塑料厂。

2000年7月21日，合肥天安集团有限公司（原合肥天安经济发展有限责任公司）、北京风尚广告艺术中心、北京华商投资有限公司（原北京中西网电子商务有限公司）、合肥长发实业有限公司四家公司对安徽德安制管有限公司进行增资。增资完成后，安徽德安制管有限公司注册资本为3404.96万元。其中：巢湖市第一塑料厂持有27.38%的股份；安徽国风集团有限公司持有26.31%的股份；合肥天安集团有限公司（原合肥天安经济发展有限责任公司）持有14.00%的股份；北京风尚广告艺术中心持有12.31%的股份；北京华商投资有限公司（原北京中西网电子商务有限公司）持有10.00%的股份；合肥长发实业有限公司持有10.00%的股份。

2000年8月18日，原公司股东大会通过决议，决定根据《公司法》第九十九条规定的方式，将原公司截至2000年7月31日经审计后的净资产40,006,893.26元，折为本公司股本40,000,000股（余6,893.26元作为资本公积），由原公司股东按其原出资比例持有，其中巢湖市第一塑料厂持有27.38%，即10,952,000股；安徽国风集团有限公司持有26.31%，即10,524,000股；合肥天安集团有限公司（原合肥天安经济发展有限责任公司）持有14.00%，即5,600,000股；北京风尚广告艺术中心持有12.31%，即4,924,000股；北京华商投资有限公司（原北京中西网电子商务有限公司）持有10.00%，即4,000,000股；合肥长发实业有限公司持有10.00%，即4,000,000股。上述事项业经安徽省财政厅财企[2000]613号文批复同意。

2000年8月25日，经安徽省人民政府皖府股字[2000]第57号文批准同意设立安徽国通高新管业股份有限公司，总股本为4000万股，每股面值1元人民币。并于2000年8月29日在安徽省工商行政管理局完成变更登记，企业法人营业执照注册号为3400001300210。上述股本业经安徽精诚会计师事务所验证，并出具皖精会验字(2000)第1357-2号验资报告。

根据中国证监会证监发行字[2003]138号文核准，公司于2004年1月30日向社会公开发行人民币普通股（A股）3000万股，每股面值人民币1元，计人民币3000万元。变更后的注册资本7000万元，已经深圳鹏城会计师事务所出具了深鹏所验字[2004]26号验资报告。

2004年2月19日，公司股票在上海证券交易所成功上市，募集资金143,453,485元。

2005年6月2日，经合肥仲裁委员会(2005)合仲字第105号调解书裁定：北京风尚广告艺术中心将其持有的本公司股份4,924,000股抵偿给北京中鼎投资有限公司（股权分置改革后，持有本公司限售股份3,742,240股），2005年8月30日办理了股权过户的登记手续。至此，北京中鼎投资有限公司成为公司第四大股东。

2005年12月9日，本公司股权分置改革相关股东会议审议通过《安徽国通高新管业股份有限公司股权分置改革说明书》，2005年12月22日，公司股权分置改革方案实施股份变更登记，以登记日在册的全体流通股股东每持有10股流通股获得非流通股股东安排的3.2股对价股份。本次股权分置改革方案实施后，公司股份总数不变。

2. 行业性质

塑料板、管、棒材制造业。

3. 经营范围

UPVC管、PE管、PP-R管等各种塑料管材、金属塑料复合管材及管件生产、销售、安装服务、技术研究、开发；自营和代理各类商品和技术进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

二、公司及附属子公司的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

执行中华人民共和国《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

3. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，各项资产按取得时的实际成本计价。其后，各项资产如果发生减值，则按有关规定计提相应的减值准备。

5. 外币业务核算方法

对年度内发生的非本位币经济业务，按业务发生当日中国人民银行公布的外汇市场汇价的中间价（“市场汇价”）折合为人民币记账。期末货币性项目中的非记账本位币余额按期末中国人民银行公布的市场汇价进行调整。由此产生的折算差额除筹建期间及固定资产购建期间有关借款发生的汇兑差额资本化外，作为汇兑损益记入当年度财务费用。

6. 外币会计报表的折算方法

以外币为本位币的子公司，本期编制折合人民币会计报告时，所有资产、负债类项目按照合并会计报表决算日的市场汇价折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇价折算为母公司本位币。损益类项目和利润分配表中的有关发生额项目按合并会计报表决算日的市场汇价折算为母公司记账本位币。对现金流量表中的有关收入、费用各项目，以及有关长期负债、长期投资、固定资产、长期待摊费用、无形资产的增减项目，按合并会计报表决算日的市场汇价折算为母公司记账本位币。有关资本的净增加额项目按照发生时的汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇价不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设外币报表折算差额项目反映。

7. 现金等价物的确定标准

将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资视为现金等价物。

8. 坏账核算方法

坏账确认标准

- a. 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- b. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年而且有明显特征表明无法收回的应收款项。

坏账准备的计提方法和标准

对坏账核算采用备抵法。本公司于期末按照应收款项余额（包括应收账款和其他应收款），分账龄按比例提取一般性坏账准备。

对账龄为一年以内的提取比例为 5%，一至两年的为 7%，二至三年的为 15%，三至四年的为 30%，四至五年的为 50%，五年以上的为 100%。

对有确凿证据表明不能收回或挂账时间太长的应收款项采用个别认定法计提特别坏账准备，计提的坏账准备计入当年度管理费用。

本公司与控股子公司往来款项不提坏账准备

9. 存货核算方法

存货分为原材料、包装物、在产品、产成品、外购商品、低值易耗品、委托加工物资等七大类。

存货盘存制度采用永续盘存法。购入、自制的存货以实际成本入账，发出按加权平均法计价，低值易耗品和包装物领用时一次摊销。

期末，存货按成本与可变现净值孰低法计量。存货跌价准备系按存货从成本高于其可变现净值的差额提取，预计的存货跌价损失计入当年度损益。

10.短期投资核算方法

短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的股票、债券、基金等。

短期投资在取得时以实际发生的投资成本扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息后的金额计价。

短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益除已计入应收项目的现金股利或利息外，均直接冲减投资成本。处置短期投资时，将短期投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

短期投资期末按成本与市价孰低计量，对于市价低于成本的差额，提取短期投资减值准备。

（如某项投资超过整个短期投资的 10%，该项投资需单独计提跌价准备）

11.长期投资核算方法

长期股权投资

a.长期股权投资的计价

长期股权投资的初始投资成本按投资时实际支付的价款或确定的价值计价。

b.股权投资差额

采用权益法核算的长期股权投资，对长期投资取得时的初始投资成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额，以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，设置“股权投资差额”明细科目核算。对借方差额按不超过 10 年的期限平均摊销，贷方差额计入“资本公积”。

c.收益确认方法

对占投资单位有表决权资本总额 20%以下或虽占投资单位有表决权资本总额 20%（含 20%）以上，但不具有重大影响的长期投资采用成本法核算；对占投资单位有表决权资本总额 20%（含 20%）以上或虽占投资单位有表决权资本总额不足 20%，但具有重大影响的长期投资采用权益法核算。

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益，但该投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的冲回，冲减投资的账面价值；采用权益法核算的，以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。

长期债权投资

a. 长期债权投资的计价

长期债权投资按取得时的实际成本计价。

b. 长期债权投资溢折价的摊销

长期债权投资的实际成本与债券票面价值的差额，作为溢价或折价，债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。摊销方法采用直线法(或实际利率法)。

c. 长期债权投资收益确认方法

债券投资根据票面价值与票面利率按期计算确认利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销后的金额确认当期收益。其他债权投资按期计算的应收利息，确认为当期投资收益，处置长期股权投资时，按实际取得的价款与长期股权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

长期投资减值准备

期末对长期投资逐项进行检查，如果长期投资的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，则对可收回金额低于长期投资账面价值的部分计提长期投资减值准备，首先冲抵该项投资的资本公积准备项目，不足冲抵的差额部分确认为当期损失。对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，则在原已确认的投资损失的数额内转回。

12. 固定资产计价及其折旧方法

固定资产指使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产、经营主要设备的，单位价值在人民币 2000 元以上并且使用年限在两年以上的资产。

固定资产以实际成本或重估价值为原价入账。固定资产的折旧采用平均年限法计算，并按固定资产的类别、估计经济使用年限和预计残值（原值的 5 %）确定其折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率%
房屋建筑物	20-40 年	2.375-4.75
通用设备	10—15 年	6.333—9.5
专用设备	5—10 年	9.5-19
运输工具	5—10 年	9.5-19
其他设备	5—10 年	9.5-19

固定资产的后续支出

如果不可能使流入企业的经济利益超过原先的估计，则在发生时确认为费用。

如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，则计入固定资产账面价值，其增计后金额不应超过该固定资产的可收回金额。

a、固定资产改良支出，计入固定资产账面价值，增计后的金额不应超过该固定资产的可收回金额；增计后的金额超过该固定资产可收回金额的部分，直接计入当期营业外支出。

b、不能区分是固定资产修理还是固定资产改良，或固定资产修理和固定资产改良结合在一起，则按上述原则进行判断，其发生的后续支出，分别计入固定资产价值或计入当期费用。

c、固定资产装修费用，符合上述原则可予以资本化的，在“固定资产”科目下单设“固定资产装修”明细科目核算，并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，采用合理的方法单独计提折旧。下次装修时，该项固定资产相关的“固定资产装修”明细科目的余额减去相关折旧后的差额，一次全部计入当期营业外支出。

d、融资租赁方式租入的固定资产发生的固定资产后续支出，比照上述原则处理。发生的固定资产装修费用，符合上述原则可予以资本化的，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。

e、经营租赁方式租入的固定资产发生的固定资产的改良支出，单设“经营租入固定资产改良”科目核算，并在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。

固定资产减值准备

期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

13. 在建工程核算方法

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态时，确认固定资产，并截止利息资本化。

在建工程减值准备

期末对在建工程进行全面检查，若在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性，或其他足以证明在建工程已经发生减值的，按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

14. 无形资产计价和摊销方法

无形资产按取得时的实际成本计价，并按其预计受益年限平均摊销。具体摊销年限如下：

<u>类 别</u>	<u>摊销年限</u>
土地使用权	40-50
软 件	3

无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在①某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；④其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况下，预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

15. 其他资产核算方法

其他资产按实际发生额入账。

a. 开办费：在公司开始生产经营当月一次计入开始生产经营当月损益；

b. 长期待摊费用：自受益日起分 2-5 年平均摊销（有明确受益期的，按受益期平均摊销）；

不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认条件

借款费用包括借款而发生的利息、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，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

a. 资产支出已经发生；

b. 借款费用已经发生；

c. 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认费用。

(2) 资本化金额的确定

至当期止购建固定资产资本化利息的资本化金额，等于累计支出加权平均数乘以资本化率，资本化率按以下原则确定：

a. 为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；

b. 为购入固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

(3) 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且时间连续超过 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。

(4) 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，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。

17. 预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- a. 该义务是企业承担的现时义务；
- b. 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- c. 该义务的金额能够可靠地计量。

确认负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- a. 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- b. 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

18. 收入确认原则

商品销售

已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入可以收到，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

提供劳务(不包括长期合同)

在交易的结果能够可靠地估计（即劳务总收入及总成本能够可靠地计量，劳务的完成程度能够可靠地确定，相关的价款能够流入）时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现。

当交易的结果不能可靠地确定估计时，于决算日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并将已经发生的成本记入当年损益类账户。

利息收入和使用费收入

在相关的收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益可以收到时，按资金使用时间和约定的利率确认利息收入，按协议中约定的时间和计算方法确认使用费收入。

建造合同

在建造合同的结果能够可靠地估计（即合同的总收入及已经发生的成本能够可靠地计量，合同完工进度及预计尚需发生的成本能够可靠地确定，相关的经济利益可以收到）时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现。合同完工进度按累计发生的成本占预计总成本的比例确定。

当建造合同的结果不能可靠地估计时，于决算日按已经发生并预计能够收回的成本金额确认收入，并将已经发生的成本记入当年度损益类账项。

如果预计合同总成本将超出合同总收入，将预计的损失立即记入当年度损益类账项。

19. 所得税的会计处理方法

所得税会计处理采用应付税款法。

20. 合并会计报表的编制方法

合并会计报表原则

对持有被投资单位有表决权资本总额 50%以上，或虽不超过 50%但具有实际控制权的长期投资单位合并其会计报表。

编制方法

以母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据，合并时将母公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益。

根据财政部财会函字[1999]10号《关于资不抵债公司合并报表问题请示的复函》，投资企业确认的亏损分担额，一般以长期股权投资减记至零为限。其未确认的被投资单位的亏损分担额，在编制合并会计报表时，可以在合并会计报表的“未分配利润”项目上增设“未确认的投资损失”项目；同时，在利润表的“少数股东损益”项目下增设“未确认的投资损失”项目。这两个项目反映母公司未确认子公司的投资亏损额。

三、税项

<u>税 项</u>	<u>计 税 基 础</u>	<u>税率%</u>
增值税	产品销售收入或劳务收入	17
教育费附加	应纳增值税额	3
城市维护建设税	应纳增值税额	7
企业所得税	应纳税所得额	33

四、控股子公司及附属机构

1、本公司控制的子公司概况及合并范围：

公司名称	注册地	注册资本	拥有股权		投资额 (万元)	主营业务	是否 合并
		(万元)	直接	间接			
广东国通新型建材有限公司	广州市	5000	55%	-	2750	销售建筑材料，已自有资金进行与之相关的投资咨询；与本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备，零配件，原辅材料及技术的进口业务（具体按公司有效证书经营）	是
北京国通怡甬科贸有限公司	北京市	100	51%	-	51	技术开发、转让；信息咨询；企业形象策划；销售；塑料制品、化工产品（不含危险化学品、不含一类易制毒化学品）、五金、建筑材料、计算机软硬件及外围设备；通讯器材	否
重庆国通新型建材有限公司	重庆市	2000	85%	-	1700	生产销售建材料	否

2、合并报表范围的说明：

(1) 北京国通怡甬科贸有限公司因投资金额较小，本公司未合并报表，至报告日，投资额与占有该公司权益较近。

(2) 本公司原持有重庆国通新型建材有限公司（以下简称“重庆国通”）75%的股权，2006年5月10日，重庆国通股东之一重庆市水务控股（集团）有限公司将持有重庆国通10%的股权转让给本公司，至此，本公司持有重庆国通85%的股权。

重庆国通新型建材有限公司目前尚在建设期，本公司未合并报表。

五、合并会计报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	2006-06-30	2005-12-31
现 金	730,055.41	6,804.28
银行存款	9,139,050.12	48,176,737.95
其他货币资金	-	-
合 计	9,869,105.53	48,183,542.23

本公司期末货币资金比期初减少 38,314,436.70 元，主要是由于本期偿还借款及购进固定资产支付货币资金所致。

2. 应收票据

截至 2006 年 06 月 30 日止，应收票据金额为 2,169,253.71 元，均为商业承兑汇票。

3. 应收账款

2006-06-30				
账 龄	金 额	比 例	坏 账 准 备	净 额
1 年以内	57,789,550.66	83.12%	2,811,297.56	54,978,253.10
1-2 年	6,732,839.30	9.68%	471,298.75	6,261,540.55
2-3 年	3,438,922.39	4.95%	515,838.36	2,923,084.03
3 年以上	1,565,842.04	2.25%	469,752.61	1,096,089.43
合 计	69,527,154.39	100%	4,268,187.28	65,258,967.11

2005-12-31				
账 龄	金 额	比 例	坏 账 准 备	净 额
1 年以内	51,120,118.41	81.97%	2,556,005.92	48,564,112.49
1-2 年	6,935,124.29	11.12%	485,458.70	6,449,665.59
2-3 年	3,054,685.74	4.90%	458,202.86	2,596,482.88
3 年以上	1,258,096.95	2.01%	377,429.09	880,667.86
合 计	62,368,025.39	100%	3,877,096.57	58,490,928.82

应收账款明细项目中,前五名合计欠款 18,040,751.56 元,占公司应收账款余额 25.95%, 明细情况如下:

公司名称	金 额	欠 款 时 间	欠 款 内 容
济南国通新型管材有限公司	6,468,989.47	1 年以内	应收货款
河南振华实业有限公司	3,873,943.23	1 年以内	应收货款
太原市跃通建材有限公司	2,730,989.57	1 年以内	应收货款
佛山艾迪尔塑管有限公司	2,485,767.52	1 年以内	应收货款
广州市建裕贸易有限公司	2,481,061.77	1 年以内	应收货款

应收账款期末余额无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

4. 其他应收款

2006-06-30				
账龄	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	80,940,799.07	99.61%	621,289.20	80,319,509.87
1-2年	245,116.28	0.30%	17,158.14	227,958.14
2-3年	32,141.59	0.04%	4,821.24	27,320.35
3年以上	42,015.50	0.05%	12,604.65	29,410.85
合计	81,260,072.44	100%	655,873.23	80,604,199.21

2005-12-31				
账龄	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	106,345,039.82	98.83%	733,163.27	105,611,876.55
1-2年	1,024,324.25	0.95%	71,702.70	952,621.55
2-3年	67,501.75	0.06%	10,125.26	57,376.49
3年以上	168,329.56	0.16%	50,498.86	117,830.70
合计	107,605,195.38	100%	865,490.09	106,739,705.29

其他应收款明细项目中,前五名合计欠款 73,888,714.66 元,占公司其他应收款余额 90.93%, 明
细情况如下:

公司名称	金额	欠款时间	欠款原因
重庆国通新型建材有限公司	68,515,015.53	1年以内	基建借款
安徽国运电子有限公司	2,193,666.70	1年以内	往来款
安徽时代贸易有限公司	1,650,000.00	1年以内	往来款
北京国电伟业防腐安装工程公司	957,365.53	1年以内	往来款
安徽国风木塑科技有限公司	572,666.90	1年以内	往来款

其他应收款期末余额无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

5. 预付账款

账龄	2006-06-30		2005-12-31	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	91,679,289.44	100.00%	29,435,829.48	75.13%
1-2年			8,891,223.40	22.69%
2-3年			855,793.15	2.18%
合计	91,679,289.44	100%	39,182,846.03	100%

本公司及其子公司. 预付账款前五名明细项目列示如下:

公司名称	金额	付款时间	欠款原因
合肥经济开发区财政局	41,755,000.00	2006年	土地价款
安徽国风进出口有限公司	18,013,986.00	2006年	预付货款
安徽时代贸易有限公司	9,751,455.90	2005年	预付货款
南沙国土局	7,824,893.40	2004年	土地价款
雪佛龙菲利普斯化工贸易有限公司	1,396,512.30	2006年	预付货款

预付账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

本公司期末预付账款比期初增加 51,495,674.21 元, 主要是由于预付合肥经济开发区财政局土地价款所致。

6. 存货及存货跌价准备

项目	2006-06-30			2005-12-31		
	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
原材料	24,466,879.35	-	24,466,879.35	16,429,191.74	-	16,429,191.74
在产品	6,089,931.66	-	6,089,931.66	3,003,483.58	-	3,003,483.58
产成品	45,057,967.17	-	45,057,967.17	35,160,107.63	-	35,160,107.63
低值易耗品	483,459.20	-	483,459.20	629,633.72	-	629,633.72

外购商品	6,422,289.34	-	6,422,289.34	5,795,987.78	-	5,795,987.78
合计	82,520,526.72	-	82,520,526.72	61,018,404.45	-	61,018,404.45

7. 长期投资

(1) 长期投资列示如下:

项 目	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-06-30
长期股权投资	14,843,451.11	2,000,000.00	321,052.82	16,522,398.29
减: 减值准备	-	-	-	-
长期股权投资净额	14,843,451.11	2,000,000.00	321,052.82	16,522,398.29
合 计	14,843,451.11	2,000,000.00	321,052.82	16,522,398.29

(2) 长期股权投资

其他股权投资

被投资单位	股权比例	初始投资额	2005-12-31	本期权益 调整	累计权益 调整	本期增(减)	2006-06-30
权益法核算单位:							
北京国通怡甬科贸有限公司	51%	510,000.00	580,541.03		70,541.03	-	580,541.03
重庆国通新型建材有限公司	85%	17,000,000.00	14,262,910.08	-321,052.82	-1,058,142.74	2,000,000.00	15,941,857.26
合 计		17,510,000.00	14,843,451.11	-321,052.82	-987,601.71	2,000,000.00	16,522,398.29

8. 固定资产及累计折旧

类 别	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-06-30
固定资产原值				
房屋建筑物	112,901,865.01	3,490,804.35		116,392,669.36
通用设备	315,158,033.64	1,528,382.00		316,686,415.64
其他设备	19,883,182.34	10,000.00		19,893,182.34
合 计	447,943,080.99	5,029,186.35		452,972,267.34
累计折旧：				
房屋建筑物	7,962,717.68	2,428,451.76		10,391,169.44
通用设备	43,118,655.88	12,198,459.05		55,317,114.93
其他设备	3,215,521.36	116,354.52		3,331,875.88
合 计	54,296,894.92	14,743,265.33		69,040,160.25
净 值	393,646,186.07			383,932,107.09
机器设减值准备	188,015.01			188,015.01
净 额	393,458,171.06			383,744,092.08

本公司本年度房屋建筑物抵押借款见“附注12”。

9. 在建工程

工程项目名称	预算金额 万元	完工 程度	资金 来源	利息资本化 金额	本期转入			
					2005.12.31	本期增加	固定资产	2006.06.30
国通工业园	3470	99%	自筹贷款	1,150,423.62	26,198,159.22	1,474,197.00	-	27,672,356.22
综合办公楼	1500	98%	自筹	-	668,228.60	-	-	668,228.60
5万吨大口径波纹管项目	13665	90%	募集自筹	-	8,489,825.41	-	-	8,489,825.41
焊接设备	500	85%	自筹	-	1,598,720.78	-	-	1,598,720.78
厂区围墙		95%	自筹	-	5,253.49	-	-	5,253.49
UPVC200 青岛线	100	69%	自筹	-	692,636.15	-	-	692,636.15
二期工程	5000	31%	自筹	3,488,450.47	15,692,821.84	974,416.50	-	16,667,238.34
合 计					53,345,645.49	2,448,613.50		55,794,258.99

(1) 本公司本期内在建工程不存在中途停建及技术性能落后等风险因素的影响而产生的减值。

(2) 国通工业园项目资金来源中贷款 1000 万元，资本化利率 5.0325%，本期利息资本化金额为 0 元；广东国通新型建材有限公司长期借款 11000 万元，资本化率为 5.184%，本期资本化 955,200.96 元。

10. 无形资产

种 类	原始金额	2005.12.31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2006.06.30	剩余摊销 年限	取得 方式
土地使用权	2,620,800.00	1,925,336.50	-	32,760.00	728,223.50	1,892,576.50	29 年	购买
土地使用权	12,680,000.00	11,813,533.47	-	126,799.98	993,266.51	11,686,733.49	46 年	购买
土地使用权	1,950,009.70	1,888,387.86	-	19,435.86	81,057.69	1,868,952.00	48.08 年	购买
软件	145,700.00	111,722.90	-	15,930.72	49,907.82	95,792.18	2.25 年	购买
合 计	17,396,509.70	15,738,980.73	-	194,926.56	1,852,455.52	15,544,054.17		

(1) 本公司无形资产不存在技术落后及不受法律保护等风险因素的影响而产生减值。

(2) 本公司本年度土地使用权抵押借款见“附注 12”。

11. 短期借款

借款类别	2006-06-30	2005-12-31
银行借款		
其中：抵押	19,300,000.00	20,000,000.00
担保	230,000,000.00	235,000,000.00
合计	249,300,000.00	255,000,000.00

上述借款无逾期；

本公司的短期借款 19,300,000.00 元，系以公司自有的房产、土地使用权抵押所借，见“附注十一”；

本公司的短期担保借款中 220,000,000.00 元，由本公司非控股股东---安徽国风集团有限公司提供担保。

12. 应付账款

应付账款期末余额 38,615,944.75 元，其中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。本公司及其子公司的大额应付帐款明细列示如下：

公司名称	金额	欠款原因
安徽国风塑料建材有限公司	4,777,289.01	货款、待结
浙江前程石化有限公司	4,228,807.84	货款、待结
中国石化齐鲁股份有限公司	3,680,435.90	货款、待结
合肥康尔橡塑有限责任公司	2,075,843.33	货款、待结
重庆市联大石化有限公司	1,725,298.25	货款、待结

13. 预收账款

预收账款期末余额 6,981,319.57 元，其中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

本公司及其子公司的大额应付帐款明细列示如下：

公司名称	金额	欠款原因
郑州航空工业管理学院	591,838.32	货款、待结
北京国通怡甬科贸有限公司	435,924.05	货款、待结
深圳市建安集团股份有限公司	420,000.00	货款、待结
天津华焱燃气实业有限公司	381,097.92	货款、待结
江苏贝格工贸有限公司	333,939.32	货款、待结

14. 应交税金

税种	2006-06-30	2005-12-31
增值税	1,124,109.54	4,454,916.20
企业所得税	2,834,194.06	1,416,016.66
城市维护建设税	84,235.31	144,343.11
个人所得税	39,724.29	120,974.23
其它	175,600.00	-
合计	4,257,863.20	6,136,250.20

15. 其他应付款

其他应付款期末余额 14,885,644.25 元，其中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

本公司及其子公司的大额其他应付帐款明细列示如下：

公司名称	金额	欠款原因
工会	5,555,000.00	往来款、待结
无锡华光塑胶工程有限公司	1,197,990.00	往来款、待结
广州市国江运输货物有限公司	664,373.00	往来款、待结
合肥国运电子科技有限公司	578,082.08	往来款、待结
张家港二轻机械厂	572,020.00	往来款、待结

16. 一年内到期的长期负债

类别	2006-06-30				2005-12-31	
	金额	到期日	年利率	借款条件	金额	借款条件
保证借款	12,782,028.47	2006.06	5.58%	担保	28,000,000.00	担保
保证借款	<u>100,000,000.00</u>	2006.11	5.58%	担保	<u>100,000,000.00</u>	担保
合计	<u>112,782,028.47</u>				<u>128,000,000.00</u>	

本公司的一年内到期的长期负债借款 112,782,028.47 元, 均由本公司非控股股东---安徽国风集团有限公司提供担保。

17. 长期借款

贷款类别	2006-06-30				2005-12-31	
	金额	期限	年利率	借款条件	金额	借款条件
保证借款	22,000,000.00	04.5.18- 07.3.1	5.58%	担保	22,000,000.00	担保
保证借款	20,000,000.00	04.6.31- 07.3.1	5.58%	担保	20,000,000.00	担保
保证借款	<u>33,600,000.00</u>	04.5.31-08.5.18	5.58%	担保	<u>33,600,000.00</u>	担保
合计	<u>75,600,000.00</u>				<u>75,600,000.00</u>	

本公司的长期担保借款 75,600,000.00 元, 均由本公司非控股股东---安徽国风集团有限公司提供担保。

18. 股本

(1) 股份变动情况

	本期增(减)变动					小计	2006-06-30
	2005-12-31	配股	送股	公积金转股	其他		
一、期末有限售条件股份(股)	30,400,000.00	-	-	-	-	-	30,400,000.00
其中：国有法人持有股份	8,323,520.00	-	-	-	-	-	8,323,520.00
境内法人持有股份	22,076,480.00	-	-	-	-	-	22,076,480.00
二、期末无限售条件普通股	39,600,000.00	-	-	-	-	-	39,600,000.00
三、股份总数(股)	700,000,000.00	-	-	-	-	-	700,000,000.00

2005年12月9日，本公司股权分置改革相关股东会议审议通过《安徽国通高新管业股份有限公司股权分置改革说明书》，2005年12月22日，公司股权分置改革方案实施股份变更登记，以登记日在册的全体流通股股东每持有10股流通股获得非流通股股东安排的3.2股对价股份。本次股权分置改革方案实施后，公司股份总数不变。

(2) 股本结构及其比例

截至2006年06月30日止，本公司股权结构列示如下：

投资单位	股份性质	持有股数	股权比例(%)
巢湖市第一塑料厂	限售	8,323,520.00	11.891
安徽国风集团有限公司	限售	7,998,240.00	11.426
合肥天安集团有限公司	限售	4,256,000.00	6.08
北京中鼎投资有限公司	限售	3,742,240.00	5.346
北京华商投资有限公司	限售	3,040,000.00	4.343
合肥长发实业有限公司	限售	3,040,000.00	4.343
流通股		39,600,000.00	56.571
合 计		70,000,000.00	100.00

上述首发后的股本业经深圳鹏城会计师事务所出具的深鹏所验字[2004]26号验资报告予以验证。

2005年6月2日，经合肥仲裁委员会(2005)合仲字第105号调解书裁定：北京风尚广告艺术中心将其持有的本公司股份4,924,000股抵偿给北京中鼎投资有限公司(股权分置改革后，持有本公司

限售股份 3,742,240 股)，2005 年 8 月 30 日办理了股权过户的登记手续。至此，北京中鼎投资有限公司成为公司第四大股东。

19. 资本公积				
项 目	2005-12-31	本年增加	本年减少	2006-06-30
股本溢价	113,534,850.00	-	-	113,534,850.00
其他资本公积	6,893	-	-	6,893.26
合 计	113,541,743.26	-	-	113,541,743.26
20. 盈余公积				
项 目		2006-06-30		2005-12-31
法定盈余公积		14,611,929.07		9,741,286.04
法定公益金				4,870,643.03
任意盈余公积				
合 计		14,611,929.07		14,611,929.07
21. 未分配利润				
项 目		2006.06.30		2005.12.31
年初未分配利润		75,800,931.53		58,738,283.21
加：本期净利润		5,016,698.55		20,073,703.89
减：提取法定盈余公积		-		2,007,370.38
提取法定公益金		-		1,003,685.19
提取任意盈余公积		-		-
转作股本的普通股股利		-		-
年末未分配利润		80,817,630.08		75,800,931.53

22. 主营业务收入及成本

产品类别	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利率	
	2006年1-6月	2005年1-6月	2006年1-6月	2005年1-6月	2006年1-6月	2005年1-6月
UPVC 双壁波纹管	29,709,299.89	49,152,583.81	19,577,096.62	33,866,728.08	34.10%	31.10%
PE 双壁波纹管	45,425,630.26	51,425,875.28	28,480,174.80	32,593,679.02	37.30%	36.62%
燃气管、供水管	28,375,327.31	41,059,721.69	23,152,864.75	32,257,405.51	18.40%	21.44%
其他管材	9,077,419.06	5,471,807.28	7,120,668.47	4,208,478.20	21.56%	23.09%
合计	112,587,676.52	147,109,988.06	78,330,804.64	102,926,290.81	30.43%	30.03%

本公司专营塑料板、管、棒材制造，不涉及其他行业。

23. 其他业务利润

类 别	2006年1-6月	2005年1-6月
边角料收入	54,272.39	172,355.51
合 计	54,272.39	172,355.51

24. 财务费用

类 别	2006年1-6月	2005年1-6月
利息支出	8,725,137.66	9,623,483.27
减：利息收入	101,844.64	67,635.28
其他	29,645.11	13,813.50
合 计	8,652,938.13	9,569,661.49

根据合肥市财政局、合肥市经贸委合财企[2005]180号文件，本公司本期收到合肥市财政局技改项目贷款贴息款 3,040,000.00 元，即贴息收款冲减利息支出 3,040,000.00 元。

25. 投资收益

类 别	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
长期投资损益：		
权益法核算子公司所有者权益净增(减)	-321,052.82	-
合 计	-321,052.82	-

26. 补贴收入

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
财政挖潜改造资金	769,000.00	-
合 计	769,000.00	-

27. 营业外收入

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
罚款收入	5,175.80	1,356.06
其他	4,064.10	47,939.97
合 计	9,239.90	49,296.03

28. 营业外支出

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
捐赠支出	-	4,000.00
其他	11,018.89	-
合 计	11,018.89	4,000.00

29. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2006 年 1-6 月
收到技改项目贷款财政贴息	3,040,000.00
收到的归还周转借款	1,663,457.11
收到其他单位往来	1,330,010.14
合 计	6,033,467.25

30. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2006年1-6月
支付其他各项经营、管理及制造费用	6,643,354.46
个人周转借款	1,192,622.42
合计	<u>7,835,977.02</u>

六、母公司会计报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款账龄分析列示如下：

2006-06-30				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1年以内	41,276,612.59	77.86%	1,985,650.66	39,290,961.93
1-2年	6,732,839.30	12.70%	471,298.75	6,261,540.55
2-3年	3,438,922.39	6.49%	515,838.36	2,923,084.03
3年以上	1,565,842.04	2.95%	469,752.61	1,096,089.43
合 计	<u>53,014,216.32</u>	<u>100%</u>	<u>3,442,540.38</u>	<u>49,571,675.94</u>

2005-12-31				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1年以内	37,152,850.07	76.80%	1,857,642.50	35,295,207.57
1-2年	6,913,524.29	14.29%	483,946.70	6,429,577.59
2-3年	3,054,685.74	6.31%	458,202.86	2,596,482.88
3年以上	1,258,096.95	2.60%	377,429.09	880,667.86
合 计	<u>48,379,157.05</u>	<u>100%</u>	<u>3,177,221.15</u>	<u>45,201,935.90</u>

(2) 应收账款明细项目中金额列前五名的公司累计欠款 16,136,854.40 元，占公司应收账款余额的 30.44%，明细情况如下：

公司名称	金额	账龄	经济内容
济南国通新型管材有限公司	6,468,989.47	1 年以内	应收货款
河南振华实业有限公司	3,873,943.23	1 年以内	应收货款
太原市跃通建材有限公司	2,730,989.57	1 年以内	应收货款
重庆国通新型建材有限公司	1,563,599.45	1 年以内	应收货款
郑州国通塑胶公司	1,499,332.68	1 年以内	应收货款

应收账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款；

2. 其他应收款

(1) 其他应收款账龄分析列示如下：

2006.06.30				
账龄	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	80,394,803.63	99.60%	593,989.43	79,800,814.20
1-2 年	245,116.28	0.30%	17,158.14	227,958.14
2-3 年	32,141.59	0.04%	4,821.24	27,320.35
3 年以上	42,015.50	0.05%	12,604.65	29,410.85
合计	80,714,077.00	100%	628,573.46	80,085,503.54

2005.12.31				
账龄	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	104,211,445.90	98.87%	626,483.57	103,584,962.33
1-2 年	956,233.65	0.91%	66,936.36	889,297.29
2-3 年	67,501.75	0.06%	10,125.26	57,376.49
3 年以上	168,329.56	0.16%	50,498.86	117,830.70
合计	105,403,510.86	100%	754,044.05	104,649,466.81

(2)其他应收款明细项目中前五名累计欠款 73,888,714.66 元, 占公司其他应收款余额 91.54%, 明细情况如下:

公司名称	金额	账龄	经济内容
重庆国通新型建材有限公司	68,515,015.53	1 年以内	往来款
安徽国运电子有限公司	2,193,666.70	1 年以内	往来款
安徽时代贸易有限公司	1,650,000.00	1 年以内	往来款
北京国电伟业防腐安装工程	957,365.53	1 年以内	往来款
安徽国风木塑科技有限公司	572,666.90	1 年以内	往来款

其他应收款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款;

3. 长期投资

(1)长期投资列示如下:

项目	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-06-30
长期股权投资	42,165,497.36	3,043,049.13	321,052.82	44,887,493.67
减: 减值准备	-	-	-	-
长期股权投资净额	42,165,497.36	3,043,049.13	321,052.82	44,887,493.67
合 计	42,165,497.36	3,043,049.13	321,052.82	44,887,493.67

(2)长期股权投资

其他股权投资

被投资单位	股权比例	初始投资额	本期权益		累计权益		2006-06-30
			2005-12-31	调整	调整	本期增(减)	
一. 权益法核算单位:							
北京国通怡雨科贸有限公司	51%	510,000.00	580,541.03	-	70,541.03	-	580,541.03
重庆国通新型建材有限公司	85%	17,000,000.00	14,262,910.08	-321,052.82	-1,058,142.74	2,000,000.00	15,941,857.26
广东国通新型建材有限公司	55%	27,500,000.00	27,322,046.25	1,043,049.13	865,095.38	-	28,365,095.38
合 计		45,010,000.00	42,165,497.36	721,996.31	-122,506.33	2,000,000.00	44,887,493.67

4. 主营业务收入及成本

产品类别	主营业务收入		主营业务成本	
	2006年1-6月	2005年1-6月	2006年1-6月	2005年1-6月
UPVC 双壁波纹管	20,252,159.69	37,999,385.66	12,430,456.59	24,812,423.15
PE 双壁波纹管	22,920,520.77	33,531,932.44	14,554,120.70	18,482,962.02
燃气管、供水管	24,216,747.70	36,111,451.29	19,758,314.84	28,421,789.19
其他管材	5,154,554.21	5,471,807.28	4,251,622.79	4,208,478.20
合计	72,543,982.37	113,114,576.67	50,994,514.92	75,925,652.56

5. 投资收益

类别	2006年1-6月	2005年1-6月
长期投资损益：		
权益法核算子公司所有者权益净增(减)	721,996.31	-1,461.05
合计	721,996.31	-1,461.05

七、关联方关系及交易

(一) 关联方概况

1. 与本公司存在关联关系的关联方，包括已于附注四列示的存在控制关系的关联公司及下列存在控制关系的本公司股东和不存在控制关系的关联各方。

存在控制关系的本公司股东.

企业名称	注册地址	拥有本公司		主营业务	与本公司		
		注册资本	股份比例		关系	经济性质	法定代表人
巢湖市第一塑料厂	巢湖市	3500万元	11.891%	农地膜、塑料制品和出口本企业自产的塑料制品、农地膜及进口生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械 设备、零配件及技术的 进口业务。	本公司股东	集体经济	杨作文

存在控制关系的关联方的注册资本及其变化.

企业名称	2005-12-31	本期增加(减少)	2006-06-30
巢湖市第一塑料厂	35,000,000.00	-	35,000,000.00

存在控制关系的关联方所持股份及其变化.

企业名称	2005-12-31	比例	本期增加(减少)	2006-06-30	比例
巢湖市第一塑料厂	8,323,520.00	11.89%	-	8,323,520.00	11.89%

2. 不存在控制关系的关联方

公司名称	注册资本 (万元)	法定代 表人	经营范围	与本公司关系
安徽国风集团有限公司	28000	郑忠勋	资产经营、对塑胶建材、塑胶门窗及配件、塑料薄膜、塑胶管材及板材项目投资等	股东之一
合肥天安集团有限公司	5340	李文霞	保龄球、桌球、健身运动;文体用品、计算机网络工程、五金交电、建筑材料等产品销售;室内外装饰。	股东之一
北京中鼎投资有限公司	1000	张立扬	投资管理; 投资咨询; 企业管理咨询; 财务顾问; 企业形象策划; 接受委托对企业进行管理; 技术开发、技术咨询、技术服务、技术培训; 信息咨询(中介除外)。	股东之一
北京华商投资有限公司	1200	李莹	电子商务; 承接计算机网络工程; 技术开发、转让、服务、培训等。	股东之一
合肥长发实业有限公司	1000	曹建霞	房地产开发, 投资兴办科、工、贸实体, 金属材料、木材、化工原料、化工产品等销售等。	股东之一
巢湖春潮工贸有限公司	50	唐键	化工原材料贸易	本公司控股股东之控股子公司
巢湖市皖松教育装备有限公司	387.5	沈成祥	教育装备的制造和销售	本公司控股股东之控股子公司

(二) 关联方交易事项

1. 销售货物

本公司本期及上年按市场价格向关联方销售货物有关明细资料如下:

关联方名称	2006年1-6月		2005年1-6月	
	金额	占销货比例	金额	占销货比例
重庆国通新型建材有限公司	1,593,369.42	2.20%	5,256,893.44	4.65%

2. 担保事项

截至 2006 年 06 月 30 日止，关联方---安徽国风集团有限公司为本公司银行借款提供担保事项如下：

关联方名称	金额	期限
安徽国风集团有限公司	88,382,028.47	2003.11—2007.11
安徽国风集团有限公司	200,000,000.00	2005.1—2006.11
安徽国风集团有限公司	100,000,000.00	2003.8—2006.8
安徽国风集团有限公司	20,000,000.00	2003.8—2006.9
合计	408,382,028.47	

(三) 关联方应收应付款项余额

关联方名称	金额		占各项目款项余额比例	
	2006-06-30	2005-12-31	2006-06-30	2005-12-31
应收帐款：				
重庆国通新型建材有限公司	1,563,599.45	557,518.11	2.25%	0.93%
其他应收款：				
巢湖市第一塑料厂	-	300,000.00	-	0.28%
安徽国风集团有限公司	-	533,213.07	-	0.50%
重庆国通新型建材有限公司	69,515,015.53	91,681,774.53	84.51%	85.89%
应付帐款：				
重庆国通新型建材有限公司	725,068.16	320,722.09	1.88%	1.26%

八、或有事项

(一) 2006 年 3 月 7 日本公司董事会决议通过拟向安徽富煌钢结构股份有限公司在安徽国元信托投资有限责任公司贷款人民币二千五百万元整提供连带责任担保，期限二年。该决议已于 2006 年 3 月 7 日予以公告。

(二) 2006年4月20日本公司董事会决议通过《关于与安徽国风塑业股份有限公司实施互保的议案》，本公司与安徽国风塑业股份有限公司互为对方的银行借款实施担保，互为担保额度为1亿元人民币，期限为一年。该决议已于2006年6月17日临时股东大会决议通过，并于2006年6月20日予以公告。

九、承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

十、非经常性损益项目

明细项目	2006年1-6月	2005年1-6月
营业外收入	9,239.90	49,296.03
转回的坏账准备	209,616.86	-
转回的存货跌价准备	-	-
减：营业外支出	11,018.19	4,000.00
非经常性损益对所得税的影响数	68,586.73	14,947.69
合 计	139,251.84	30,348.34

十一、资产抵押情况

截至2006年06月30日止，本公司的资产抵押情况如下：

抵押物	金额	取得银行贷款的金额
黄阁工业园HG-F0303号土地使用权	18,741,920.00	15,000,000.00
合肥长江西路669号房屋(含土地)	3,438,306.36	4,300,000.00
合 计		19,300,000.00

十二、资产负债表日后非调整事项

截至审计报告日止，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

十三、其他重大事项

本公司无需要披露的其他重大事项。

十四、资产减值准备明细表

项 目	2005-12-31	本期增加数	本期转回数	2006-06-30
一、坏账准备	4,742,586.66	391,090.71	209,616.86	4,924,060.51
其中：应收账款	3,877,096.57	391,090.71	-	4,268,187.28
其他应收款	865,490.09	-	209,616.86	655,873.23
二、固定资产减值准备	188,015.01	-	-	188,015.01
其中：通用设备	188,015.01	-	-	188,015.01
合 计	4,930,601.67	391,090.71	209,616.86	5,112,075.52

十五、相关指标计算表

1. 本公司 2006 年 1-6 月净资产收益率和每股收益有关指标如下：

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	12.16%	12.27%	0.48	0.48
营业利润	3.19%	3.22%	0.13	0.13
净利润	1.80%	1.81%	0.07	0.07
扣除非经营性损益后的利润	1.75%	1.76%	0.07	0.07

2. 计算方法

(1) 全面摊薄净资产收益率和每股收益的计算公式如下：

全面摊薄净资产收益率=报告期利润÷期末净资产

全面摊薄每股收益=报告期利润÷期末股份总数

(2) 加权平均净资产收益率 (ROE) 的计算公式如下：

$$ROE = \frac{P}{E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P 为报告期利润；NP 为报告期净利润；E₀ 为期初净资产；E_i 为当期发行新股或债转股等新增净资产；E_j 为当期回购或现金分红等减少净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份至报告期期末的月份数；M_j 为自减少净资产下一月份至报告期期末的月份数。

(3) 加权平均每股收益 (EPS) 的计算公式如下:

$$\text{EPS} = \frac{P}{S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0}$$

其中: P 为报告期利润; S₀ 为期初股份总数; S₁ 为因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; S_i 为当期因发行新股或债转股等增加股份数; S_j 为当期因回购或缩股等减少股份数; M₀ 为报告期月份数; M_i 为自增加股份下一月份至报告期期末的月份数; M_j 为自减少股份下一月份至报告期期末的月份数。

上述 2006 年 1-6 月公司及合并会计报表和有关附注, 系我们按照《企业会计准则》和《企业会计制度》及有关补充规定编制

法定代表人	<u>肖衡</u>	主管会计机构负责人	<u>张五一</u>	会计机构负责人	刘明珍
日	期 <u>2006-08-01</u>	日	期 <u>2006-08-01</u>	日	期 <u>2006-08-01</u>

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的中期报告文本。
- (二) 载有法定代表人、总经理、总会计师签名并盖章的会计报表、
- (三) 深圳鹏城会计师事务所有限公司出具的审计报告
- (四) 报告期内在指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- (五) 公司章程

董事长: 肖衡
安徽国通高新管业股份有限公司
二〇〇六年八月一日

安徽国通高新管业股份有限公司

资产负债表

2006年6月30日

金额单位:人民币元

资 产	附注	2006-6-30		2005-12-31	
		合并	公司	合并	公司
流动资产:					
货币资金	五、1	9,869,105.53	9,264,204.01	48,183,542.23	45,069,523.97
短期投资		-	-	-	-
应收票据	五、2	2,169,253.71	-	14,721,996.83	11,037,181.20
应收股利		-	-	-	-
应收利息		-	-	-	-
应收账款	五、3/六、1	65,258,967.11	49,571,675.94	58,490,928.82	45,201,935.90
其他应收款	五、4/六、2	80,604,199.21	80,085,503.54	106,739,705.29	104,649,466.81
预付账款	五、5	91,679,289.44	81,837,242.55	39,182,846.03	28,613,897.27
应收补贴款		-	-	-	-
存货	五、6	82,520,526.72	55,992,851.42	61,018,404.45	43,026,345.12
待摊费用		1,198,886.40	882,446.01	1,874,869.59	617,123.08
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		<u>333,300,228.12</u>	<u>277,633,923.47</u>	<u>330,212,293.24</u>	<u>278,215,473.35</u>
长期投资:					
长期股权投资	五、7/六、3	16,522,398.29	44,887,493.67	14,843,451.11	42,165,497.36
长期债权投资		-	-	-	-
长期资产合计		<u>16,522,398.29</u>	<u>44,887,493.67</u>	<u>14,843,451.11</u>	<u>42,165,497.36</u>
其中:股权投资差额		-	-	-	-
固定资产:					
固定资产原价	五、8	452,972,267.34	323,602,499.75	447,943,080.99	318,603,333.40
减:累计折旧		<u>69,040,160.25</u>	<u>58,112,858.95</u>	<u>54,296,894.92</u>	<u>47,529,868.51</u>
固定资产净值		383,932,107.09	265,489,640.80	393,646,186.07	271,073,464.89
减:固定资产减值准备		<u>188,015.01</u>	<u>188,015.01</u>	<u>188,015.01</u>	<u>188,015.01</u>
固定资产净额		<u>383,744,092.08</u>	<u>265,301,625.79</u>	<u>393,458,171.06</u>	<u>270,885,449.88</u>
工程物资		-	-	-	-
在建工程	五、9	55,794,258.99	38,429,131.01	53,345,645.49	36,954,934.01
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		<u>439,538,351.07</u>	<u>303,730,756.80</u>	<u>446,803,816.55</u>	<u>307,840,383.89</u>
无形资产及其他资产:					
无形资产	五、10	15,544,054.17	13,579,309.99	15,738,980.73	13,738,869.97
长期待摊费用		-	-	-	-
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		<u>15,544,054.17</u>	<u>13,579,309.99</u>	<u>15,738,980.73</u>	<u>13,738,869.97</u>
递延税项:					
递延税项借项		-	-	-	-
资产总计		<u>804,905,031.65</u>	<u>639,831,483.93</u>	<u>807,598,541.63</u>	<u>641,960,224.57</u>

安徽国通高新管业股份有限公司

资产负债表(续)

2006年6月30日

金额单位:人民币元

负债及所有者权益	附注	2006-06-30		2005-12-31	
		合并	公司	合并	公司
流动负债:					
短期借款	五、11	249,300,000.00	214,300,000.00	255,000,000.00	220,000,000.00
应付票据		-	-	-	-
应付账款	五、12	38,615,944.75	31,567,875.88	25,433,714.80	17,307,391.11
预收账款	五、13	6,981,319.57	10,637,673.27	7,770,314.74	12,844,031.77
应付工资		-	-	-	-
应付福利费		45,116.49	3,047.41	257,236.46	11,978.06
应付股利		-	-	-	-
应交税金	五、14	4,257,863.20	2,830,265.51	6,136,250.20	5,920,556.83
其他应交款		59,505.09	54,117.63	109,727.58	103,790.51
其他应付款	五、15	14,885,644.25	13,085,173.35	12,719,637.00	8,217,872.43
预提费用		198,502.10	-	262,655.51	-
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债	五、16	112,782,028.47	12,782,028.47	128,000,000.00	28,000,000.00
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		<u>427,125,923.92</u>	<u>285,260,181.52</u>	<u>435,689,536.29</u>	<u>292,405,620.71</u>
长期负债:					
长期借款	五、17	75,600,000.00	75,600,000.00	75,600,000.00	75,600,000.00
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款		-	-	-	-
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		<u>75,600,000.00</u>	<u>75,600,000.00</u>	<u>75,600,000.00</u>	<u>75,600,000.00</u>
递延税项					
递延税项贷项		-	-	-	-
负债合计		<u>502,725,923.92</u>	<u>360,860,181.52</u>	<u>511,289,536.29</u>	<u>368,005,620.71</u>
少数股东权益:					
少数股东权益		23,207,805.32	-	22,354,401.48	-
股东权益:					
股本	五、18	70,000,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00
资本公积	五、19	113,541,743.26	113,541,743.26	113,541,743.26	113,541,743.26
盈余公积	五、20	14,611,929.07	14,611,929.07	14,611,929.07	14,611,929.07
其中:法定公益金				4,870,643.03	4,870,643.03
未确认的投资损失		-	-	-	-
未分配利润	五、21	80,817,630.08	80,817,630.08	75,800,931.53	75,800,931.53
外币报表折算差额		-	-	-	-
股东权益合计		<u>278,971,302.41</u>	<u>278,971,302.41</u>	<u>273,954,603.86</u>	<u>273,954,603.86</u>
负债及所有者权益总计		<u>804,905,031.65</u>	<u>639,831,483.93</u>	<u>807,598,541.63</u>	<u>641,960,224.57</u>

(附注系会计报表的组成部分)

法定代表人: 肖衡

主管会计机构负责人: 张五一

会计机构负责人: 刘明珍

安徽国通高新管业股份有限公司

利润及利润分配表

2006年1-6月

金额单位:人民币元

项 目	附注	2006年1-6月		2005年1-6月	
		合并	公司	合并	公司
一.主营业务收入	五、22/六、4	112,587,676.52	72,543,982.37	147,109,988.06	113,114,576.67
减:主营业务成本	五、22/六、4	78,330,804.64	50,994,514.92	102,926,290.81	75,925,652.56
主营业务税金及附加		323,059.80	226,580.71	1,016,714.19	1,016,714.19
二.主营业务利润		33,933,812.08	21,322,886.74	43,166,983.06	36,172,209.92
加:其他业务利润	五、23	54,272.39	54,272.39	172,355.51	125,491.41
减:营业费用		7,522,084.26	3,902,071.58	11,477,415.90	8,309,771.38
管理费用		8,914,774.89	6,200,023.94	10,755,817.78	8,459,726.68
财务费用	五、24	8,652,938.13	5,783,730.67	9,569,661.49	7,941,163.44
三.营业利润		8,898,287.19	5,491,332.94	11,536,443.40	11,587,039.83
加:投资收益	五、25/六、5	-321,052.82	721,996.31	-	-1,461.05
补贴收入	五、26	769,000.00	769,000.00	-	-
营业外收入	五、27	9,239.90	2,558.80	49,296.03	1,356.06
减:营业外支出	五、28	11,018.89	11,018.89	4,000.00	4,000.00
四.利润总额		9,344,455.38	6,973,869.16	11,581,739.43	11,582,934.84
减:所得税		3,474,352.99	1,957,170.61	3,822,368.50	3,822,368.50
少数股东损益		853,403.84	-	-1,195.41	-
加:未确认投资损失		-	-	-	-
五.净利润		5,016,698.55	5,016,698.55	7,760,566.34	7,760,566.34
加:年初未分配利润		75,800,931.53	75,800,931.53	58,738,283.21	58,738,283.21
其他转入		-	-	-	-
六.可供分配的利润		80,817,630.08	80,817,630.08	66,498,849.55	66,498,849.55
减:提取法定盈余公积		-	-	-	-
提取法定公益金		-	-	-	-
七.可供股东分配的利润		80,817,630.08	80,817,630.08	66,498,849.55	66,498,849.55
减:应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		-	-	-	-
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
八.未分配利润		80,817,630.08	80,817,630.08	66,498,849.55	66,498,849.55
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		-	-	-	-
2自然灾害发生的损失		-	-	-	-
3会计政策变更增加(或减少)利润总额		-	-	-	-
4会计估计变更增加(或减少)利润总额		-	-	-	-
5债务重组损失		-	-	-	-
6其他		-	-	-	-

(附注系会计报表的组成部分)

法定代表人: 肖衡

主管会计机构负责人:

张五一

会计机构负责人: 刘明珍

安徽国通高新管业股份有限公司
现金流量表
2006年1-6月

金额单位:人民币元

项 目	附注	2006年1-6月	
		合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		91,731,929.08	56,122,200.15
收到的税费返还		769,000.00	769,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	五、29	6,033,467.25	4,370,010.14
现金流入小计		98,534,396.33	61,261,210.29
购买商品、接受劳务支付的现金		67,697,999.02	40,850,200.34
支付给职工以及为职工支付的现金		8,038,235.38	5,666,694.06
支付的各项税费		9,699,365.33	7,786,944.59
支付的其他与经营活动有关的现金	五、30	7,835,977.02	3,243,089.52
现金流出小计		93,271,576.75	57,546,928.51
经营活动产生的现金流量净额		5,262,819.58	3,714,281.78
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		9,179,332.89	8,940,266.35
投资所支付的现金		1,000,000.00	1,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		10,179,332.89	9,940,266.35
投资活动产生的现金流量净额		-10,179,332.89	-9,940,266.35
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资所收到的现金		-	-
借款所收到的现金		140,300,000.00	140,300,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		140,300,000.00	140,300,000.00
偿还债务所支付的现金		161,193,196.96	161,193,196.96
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		12,504,726.43	8,686,138.43
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		173,697,923.39	169,879,335.39
筹资活动产生的现金流量净额		-33,397,923.39	-29,579,335.39
四、汇率变动对现金的影响额		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-38,314,436.70	-35,805,319.96

安徽国通高新管业股份有限公司

现金流量表(续)

2006年1-6月

金额单位:人民币元

项 目	2006年1-6月	
	合并	母公司
1.将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	5,016,698.55	5,016,698.55
加:少数股东本期损益	853,403.84	-
未确认的投资损失	-	-
计提的资产减值准备	181,473.85	139,848.64
固定资产折旧	14,743,265.33	10,582,990.44
无形资产摊销	194,926.56	159,559.98
长期待摊费用摊销	-	-
待摊费用的减少(减:增加)	1,206,629.14	265,323.02
预提费用的增加(减:减少)	-64,153.41	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	-	
财务费用	8,652,938.13	5,783,730.67
投资损失(减:收益)	321,052.82	-721,996.31
存货的减少(减:增加)	-21,502,122.27	-12,966,506.30
递延税款贷项(减:借项)	-	-
经营性应收项目的减少(减:增加)	-20,243,437.32	-21,327,791.60
经营性应付项目的增加(减:减少)	15,902,144.36	16,782,424.69
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	5,262,819.58	3,714,281.78
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	9,869,105.53	9,264,204.01
减:现金的期初余额	48,183,542.23	45,069,523.97
加:现金等价物的期末余额	-	-
减:现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物的净增加额	-38,314,436.70	-35,805,319.96

(附注系会计报表的组成部分)

法定代表人: 肖衡

主管会计机构负责人: 张五一

会计机构负责人: 刘明珍

安徽国通高新管业股份有限公司
股东权益增减变动表

金额单位：人民币元

项 目	2006年1-6月	2005年度
一、股本		
年初余额	70,000,000.00	70,000,000.00
本年增加数		
其中：资本公积转入	-	-
盈余公积转入	-	-
利润分配转入	-	-
新增股本	-	-
本年减少数	-	-
年末余额	70,000,000.00	70,000,000.00
二、资本公积：		
年初余额	113,541,743.26	113,541,743.26
本年增加数		
其中：股本溢价	-	-
接受捐赠非现金资产准备	-	-
接受现金捐赠	-	-
股权投资准备	-	-
拨款转入	-	-
外币资本折算差额	-	-
评估增值	-	-
本年减少数	-	-
其中：转增股本	-	-
年末余额	113,541,743.26	113,541,743.26
三、法定和任意盈余公积		
年初余额	9,741,286.04	7,733,915.66
本年增加数	4,870,643.03	2,007,370.38
其中：从净利润中提取数		2,007,370.38
其中：法定盈余公积		2,007,370.38
任意盈余公积	-	-
储备基金	-	-
企业发展基金	-	-
法定公益金转入数	4,870,643.03	-
本年减少数	-	-
其中：弥补亏损	-	-
转增股本	-	-
分派现金股利或利润	-	-
分派股票股利	-	-
年末余额	14,611,929.07	9,741,286.04
其中：法定盈余公积	-	-
任意盈余公积	-	-
企业发展基金	-	-
四、法定公益金		
年初余额	4,870,643.03	3,866,957.84
本年增加数	-	1,003,685.19
其中：从净利润中提取数	-	1,003,685.19
本年减少数	4,870,643.03	-
其中：集体福利支出	-	-
年末余额	-	4,870,643.03
五、未分配利润		
年初未分配利润	75,800,931.53	58,738,283.21
本年净利润	5,016,698.55	20,073,703.89
本年利润分配	-	3,011,055.57
资本公积转入	-	-
其他转入	-	-
年末未分配利润	80,817,630.08	75,800,931.53

法定代表人：肖衡

主管会计机构负责人：张五一

会计机构负责人：刘明珍