

# 安徽国通高新管业股份有限公司

600444



## 2013 年半年度报告

二〇一三年八月

## 重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人陈学东、主管会计工作负责人窦万波及会计机构负责人（会计主管人员）徐盛富声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目 录

第一节 释义 .....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	8
第五节 重要事项 .....	11
第六节 股份变动及股东情况 .....	14
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	17
第八节 财务报告（未经审计） .....	19
第九节 备查文件目录 .....	86

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/上市公司/国通管业	指	安徽国通高新管业股份有限公司
控股股东/合肥通用院	指	合肥通用机械研究院
国机集团	指	中国机械工业集团有限公司
国资公司	指	合肥市国有资产控股有限公司
国风集团	指	安徽国风集团有限公司
山东京博	指	山东京博控股股份有限公司
证监局	指	中国证券监督管理委员会安徽监管局
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
万元、元	指	人民币万元、元

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	安徽国通高新管业股份有限公司
公司的中文名称简称	国通管业
公司的外文名称	ANHUI GUOTONE HI-TECH PIPES INDUSTRY CO. LTD
公司的外文名称缩写	GUOTONE PP
公司的法定代表人	陈学东

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钱俊	杜世武
联系地址	安徽省合肥市经济技术开发区莲花路 593 号	安徽省合肥市经济技术开发区莲花路 593 号
电话	0551-63817860	0551-63817860
传真	0551-63817000	0551-63817000
电子信箱	gt600444@126.com	gt600444@126.com

### 三、 基本情况变更简介

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
公司注册地址的邮政编码	230601
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
公司办公地址的邮政编码	230601
公司网址	www.guotone.com
电子信箱	gt600444@126.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	*ST 国通	600444	国通管业

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

### 七、 其他有关资料

2013 年 4 月 23 日公司五届一次董事会审议通过了《关于选举公司第五届董事会董事长的

议案》，会议选举陈学东为公司第五届董事会董事长，任期至第五届董事会届满，2013 年 6 月 4 日公司完成营业执照法定代表人变更，法定代表人变更为陈学东。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	172,427,068.51	124,665,255.01	38.31
归属于上市公司股东的净利润	-6,117,554.30	-18,800,548.85	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-10,091,390.72	-18,729,501.14	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-29,627,979.49	-3,233,475.17	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	-40,857,549.24	-34,728,821.67	不适用
总资产	474,270,087.87	473,568,508.87	0.15

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.06	-0.18	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.06	-0.18	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.096	-0.18	不适用
加权平均净资产收益率(%)			不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)			不适用

#### 二、 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	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-2,608.04	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	352,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,283,867.34	
少数股东权益影响额	-13,294.79	
所得税影响额	-646,128.09	
合计	3,973,836.42	

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年上半年，公司坚决贯彻执行股东大会制定的 2013 年经营计划和目标，积极采取有力措施提振产品销售，扩大市场份额，提升产品竞争力。今年上半年度，公司主营业务收入较去年同期大幅增长，主营产品综合毛利率进一步提升，经营业绩明显好转，但因产品销量尚未达到盈亏平衡点，公司上半年继续亏损。2013 年 1-6 月，公司实现主营业务收入 16,305.80 万元，较上年同期增长 40.08%，实现净利润-768.48 万元。

2013 年下半年度，公司将在上半年基础上加大重点客户、重点单位、重点区域的营销力度，抓住重点城市大建设的历史机遇，继续主攻公共事业单位、市政基础设施、水利管网等领域内的大客户；灵活销售方式，局部调整销售策略适应最新的投标政策；逐步加大了高附加值产品和市场需求新品的销售，扩大了公司销售规模；加强应收账款风险、成本费用的监控，努力加快资金周转速度，提高资金使用效率。促使公司尽快走出困境，早日步入良性循环的轨道。努力实现 2013 年度经营目标，以优异的成绩回报广大投资者，回报社会。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	172,427,068.51	124,665,255.01	38.31
营业成本	159,035,394.72	120,418,281.07	32.07
销售费用	9,878,253.86	9,683,302.69	2.01
管理费用	12,023,082.09	12,052,093.23	-0.24
财务费用	3,563,036.80	2,693,374.44	32.29
经营活动产生的现金流量净额	-29,627,979.49	-3,233,475.17	
投资活动产生的现金流量净额	-6,262,401.53	-133,542.89	
筹资活动产生的现金流量净额	1,268,147.66	-1,681,908.82	

营业收入变动原因说明：市场开发导致销售增加所致

营业成本变动原因说明：销售增加导致的销售成本增加所致

销售费用变动原因说明：系运输费用增加所致

财务费用变动原因说明：借款增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：因销售量增加支付采购原材料款增加所致

### 2、 其它

#### (1) 经营计划进展说明

报告期内，公司按照经营计划进行有序的经营，公司继续强化品牌意识，扩大市场份额，加强新产品开发力度，进一步提高产品质量，降低材料成本；加大品牌宣传力度，坚持高标准、高品质的品牌形象。公司在稳定原有销售市场的前提下，逐步加大了高附加值产品和市场需求新品的销售，扩大了公司销售规模；公司从安全生产、设备保障、节能降耗、现场管理、提高产品品质、培养人才梯队等方面开展了大量工作，统一思想，提高工作效率和执行力，保证生产稳定；同时公司进一步完善内部控制体系，提高了管理效率。公司上半年圆满完成了年初制定的经营计划。



**(二) 行业、产品或地区经营情况分析****1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
塑料管材 制造业	163,058,032.11	149,146,356.34	8.53	40.08	33.24	增加 4.70 个百分点
合计	163,058,032.11	149,146,356.34	8.53	40.08	33.24	增加 4.70 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
PVC 管	14,687,308.03	15,897,302.37	-8.24	-25.55	-26.65	增加 1.62 个百分点
PE 管	30,857,757.77	29,987,119.05	2.82	-9.66	-11.34	增加 1.84 个百分点
燃、供水管	96,210,164.88	83,585,300.05	13.12	72.98	75.47	减少 1.23 个百分点
其他管材	21,302,801.43	19,676,634.87	7.63	209.05	123.48	增加 35.37 个百分点
合计	163,058,032.11	149,146,356.34	8.53	40.08	33.24	增加 4.70 个百分点

公司主营产品综合利润率与上年同期相比增加 4.7%，主要系固定成本不变引起的经营杠杆效应所致。

**2、 主营业务分地区情况**

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华南	64,877,884.62	27.39
华东、华中	98,180,147.49	49.96
合计	163,058,032.11	40.08

**(三) 核心竞争力分析**

报告期内公司核心竞争力无重要变化。

**(四) 投资状况分析****1、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况****(1) 委托理财情况**

本报告期公司无委托理财事项。

**(2) 委托贷款情况**

本报告期公司无委托贷款事项。

## 2、 募集资金使用情况

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。

## 3、 主要子公司、参股公司分析

广东国通新型建材有限公司,为本公司控股子公司，业务性质：塑料管材制造、销售，主要产品：PVC 波纹管、PE 管、燃气管、给水管，注册地：广州，法定代表人：雍跃，注册资本：8000 万元。2013 年上半年营业收入 6487.79 万元，净利润-348.28 万元。

## 4、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 二、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2013 年 5 月 17 日，公司 2012 年度股东大会审议通过《2012 年度利润分配的预案》，即公司 2012 年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

## 三、 其他披露事项

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、重大关联交易

√ 不适用

### 六、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

#### (二) 担保情况

√ 不适用

#### (三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

### 七、承诺事项履行情况

√ 不适用

### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

### 九、公司治理情况

本报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证券监督管理委员会的相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作。

#### 1、公司治理具体情况

(1) 股东与股东大会：公司根据《股东大会规范意见》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》，召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，充分行使股东权利。在关联交易上，公司遵循公开、公平的原

则，对交易事项按有关规定予以充分披露。关联方在表决时均进行了回避。

(2) 董事与董事会：董事会的运作严格依照国家法律法规的要求及公司相关规则进行，确保了决策的高效、规范、科学；公司董事均能够以认真负责、勤勉诚信的态度履行职责，对股东大会负责。公司独立董事在工作中严格按照有关法律、法规的规定履行职责，就公司发生的关联交易、对外担保、董事和高管聘任等事项发表了独立意见，维护了广大投资者尤其是中小投资者的利益，保证了公司治理结构的完善。公司董事会下设审计委员会，薪酬与考核委员会，战略委员会，提名委员会四个专业委员会，依据工作细则，分别承担公司重大事项讨论与决策职能。

(3) 监事与监事会：公司监事会成员的产生和构成完全符合国家法律、法规及《公司章程》的规定。监事会能够认真履行职责，对公司的经营情况、财务状况及董事和高级管理人员履职的合法合规性情况进行监督，并发表独立意见，维护公司的合法权益。公司监事会的召集、召开程序符合《上市规则》，《公司章程》，《监事会议事规则》等规定。

(4) 关于相关利益者的利益保护。

报告期内，公司能够充分尊重和维护债权人、公司员工、客户等利益相关者的合法权益，并能同各个利益相关者积极合作共建和谐，共同推进公司持续、健康、稳定地发展。

(5) 公司独立性情况

公司拥有机构设置和人事任免的自主权。与控股股东在业务、资产、人员、机构、财务上分开，公司的业务、人员、机构、财务独立和资产完整，不存在与控股股东人员任职重叠的情形。公司设立了专门的采购和销售部门，制定有完整的业务流程，独立对外组织采购和销售，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全独立。

(6) 公司透明度情况

为加强本公司的信息披露管理，保障对外信息披露工作的真实、准确、完整、及时，保护公司、投资者、债权人和其他利益相关人的合法权益，依据《公司法》、《证券法》、《公开发行股票公司信息披露实施细则》、《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》，制定了《信息披露管理办法》。公司《信息披露管理办法》对定期报告的编制、审议、披露程序都做出了明确规定，执行情况良好。公司定期报告均按时披露，无推迟披露的情况。公司《信息披露管理办法》中制定了公司发生重大事件的报告、传递、审核、披露程序，公司各项重大事件均能按照制度规定执行。公司信息披露工作保密机制比较完善，未发生泄密事件或发现内幕交易行为。公司在信息公开披露前，将信息知情者控制在最小范围内，严禁内部刊物或其他媒体披露尚未公开的信息资料。同时，公司要求相关的信息披露义务人和内部知情人员对未公开披露的信息负有保密义务，切实防止信息在公开披露前发生泄漏。

## 2、公司治理完善和健全工作

(1) 公司按照中国证监会[2008]48号公告相关要求，建立了外部信息报送和使用的管理制度和对内幕信息知情人的登记备案制度，两项制度已经公司董事会审议通过，并已经在相关工作的开展中落实执行。

(2) 为了进一步提高公司规范运作水平，完善和健全公司内部控制，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该项制度经公司四届二次董事会审议通过。

(3) 为进一步加强公司内部控制规范体系建设工作，认真贯彻实施财政部、审计署、中国保监会、中国银监会、中国证监会联合发布的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号文）以及《企业内部控制配套指引》（财会[2010]11号文），中国证监会安徽监管局《关于做好辖区上市公司内部控制规范实施有关工作的通知》（皖证监函字〔2012〕52号）的统一部署和相关要求，公司制定《内控规范实施工作计划及方案》，经公司四届十一次董事会审议通过，公司陆续完成了《内控制度》和《内控手册》编制发布等工作，通过努力公司内控管理体系获得了进一步完善，为公司加强内部管理、促进公司持续运营奠定了基础。

(4) 为了进一步规范上市公司募集资金的使用与管理，提高募集资金使用效益，上海证券交易所于2013年3月29日发布了新的《上市公司募集资金管理办法》，根据本公司实际情况修

订了公司《募集资金管理办法》，该制度经公司五届二次董事会审议并经公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过，并对外披露。

本公司认为，公司已经建立较为完善的公司治理结构，公司治理的实际状况与中国证监会，上海证券交易所有关文件基本一致，基本符合《上市公司治理准则》等规范性文件要求。公司将继续严格按照《公司法》、《证券法》及《上市公司治理准则》等法律法规的规定，加强公司规范运作，不断完善公司治理结构，提高公司治理水平。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 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) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、 股东情况

#### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				5,840		
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
合肥通用机械研究院	国有法人	11.89	12,485,280	0	0	无
安徽国风集团有限公司	国有法人	11.43	11,997,360	0	0	无
山东京博控股股份有限公司	境内非国有法人	6.67	7,000,360	0	0	未知
合肥长发创业投资有限公司	国有法人	1.71	1,800,000	0	0	未知
上海力元股权投资管理有限公司	未知	1.45	1,520,500	610,000	0	未知

申银万国—中信—申银万国3号基金宝集合资产管理计划	未知	1.23	1,295,238	1,295,238	0	未知
安徽国富产业投资基金管理有限公司	未知	0.78	815,000	815,000	0	未知
王振江	境内自然人	0.74	774,149	0	0	未知
北京高石创新投资有限公司	未知	0.72	759,300	0	0	未知
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.72	755,922	755,922	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的数量	股份种类及数量
合肥通用机械研究院	12,485,280	人民币普通股
安徽国风集团有限公司	11,997,360	人民币普通股
山东京博控股股份有限公司	7,000,360	人民币普通股
合肥长发创业投资有限公司	1,800,000	人民币普通股
上海力元股权投资管理有限公司	1,520,500	人民币普通股
申银万国—中信—申银万国3号基金宝集合资产管理计划	1,295,238	人民币普通股
安徽国富产业投资基金管理有限公司	815,000	人民币普通股
王振江	774,149	人民币普通股
北京高石创新投资有限公司	759,300	人民币普通股

海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	755,922	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>本公司原第一大股东巢湖市第一塑料厂同意将其持有的安徽国通高新管业股份有限公司 12,485,280 股股份（占本公司总股本的 11.89%），无偿划转给合肥通用机械研究院，无偿划转完成后合肥通用机械研究院成为本公司第一大股东，与上述其他股东不存在关联关系或一致行动人关系。合肥长发创业投资有限公司系原合肥长发实业有限公司，为我公司原有限售条件流通股股东。上述其他无限售条件的流通股股东之间是否存在关联关系的情况未知。</p>	

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。



## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
陈学东	董事长	0	0	0	
许强	副董事长	0	0	0	
钱俊	副董事长兼董 事会秘书	0	0	0	
窦万波	董事兼总经理	0	0	0	
雍跃	董事兼副总经 理	0	0	0	
金维亚	董事	0	0	0	
刘志祥	董事	0	0	0	
张本照	独立董事	0	0	0	
樊高定	独立董事	0	0	0	
田田	独立董事	0	0	0	
叶青	独立董事	0	0	0	
董爱存	监事会主席	0	0	0	
史敏	监事	0	0	0	
徐全茂	监事	0	0	0	
张长才	副总经理	0	0	0	
徐盛富	财务总监	0	0	0	
刘泳	总工程师	0	0	0	
李晓玲	独立董事	0	0	0	
王瑞华	董事	0	0	0	
张淼	监事	0	0	0	
吴前涛	监事	0	0	0	

#### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李晓玲	独立董事	离任	换届
王瑞华	董事	离任	换届
张淼	监事	离任	换届
吴前涛	监事	离任	换届
陈学东	董事长、董事	选举	换届
许强	副董事长、董事	选举	换届
钱俊	副董事长、董事会秘书	选举	换届
窦万波	董事、总经理	选举	换届
雍跃	董事、副总经理	选举	换届
金维亚	董事	选举	换届
刘志祥	董事	选举	换届

张本照	独立董事	选举	换届
樊高定	独立董事	选举	换届
田田	独立董事	选举	换届
叶青	独立董事	选举	换届
董爱存	监事会主席、监事	选举	换届
史敏	监事	选举	换届
徐全茂	监事	选举	换届
张长才	副总经理	聘任	换届
徐盛富	财务总监	聘任	换届
刘泳	总工程师	聘任	换届

## 第八节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位:安徽国通高新管业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		12,999,303.72	48,621,537.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		1,381,000.00	1,350,000.00
应收账款		135,199,417.70	77,016,648.82
预付款项		4,517,230.84	4,782,616.97
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		10,858,688.35	6,893,298.37
买入返售金融资产			
存货		63,216,631.31	79,489,340.28
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		228,172,271.92	218,153,441.52
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		219,665,955.86	233,401,671.10
在建工程		6,160,245.23	2,737,430.06

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		13,769,981.61	13,974,332.94
开发支出		1,200,000.00	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,301,633.25	5,301,633.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		246,097,815.95	255,415,067.35
资产总计		474,270,087.87	473,568,508.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款		115,000,000.00	105,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		28,109,045.73	34,461,388.44
预收款项		20,532,058.55	12,124,028.59
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,716,016.74	1,615,821.13
应交税费		-4,286,409.37	-7,517,365.20
应付利息			
应付股利			
其他应付款		368,577,762.17	375,567,019.35
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		529,648,473.82	521,250,892.31
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			

应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		5,428,273.40	5,428,273.40
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,428,273.40	5,428,273.40
负债合计		535,076,747.22	526,679,165.71
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		105,000,000.00	105,000,000.00
资本公积		75,420,911.33	75,420,911.33
减：库存股			
专项储备		36,915.10	48,088.37
盈余公积		15,956,639.08	15,956,639.08
一般风险准备			
未分配利润		-237,272,014.75	-231,154,460.45
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		-40,857,549.24	-34,728,821.67
少数股东权益		-19,949,110.11	-18,381,835.17
所有者权益合计		-60,806,659.35	-53,110,656.84
负债和所有者权益 总计		474,270,087.87	473,568,508.87

法定代表人：陈学东

主管会计工作负责人：窦万波

会计机构负责人：徐盛富

## 母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位:安徽国通高新管业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		2,367,801.09	23,621,085.65
交易性金融资产			
应收票据		1,181,000.00	1,050,000.00
应收账款		111,246,642.45	68,607,983.34
预付款项		2,729,147.21	2,303,465.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款		128,370,769.77	132,164,119.92
存货		42,334,408.71	53,848,319.93
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		288,229,769.23	281,594,973.84
<b>非流动资产:</b>			
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		44,000,000.00	44,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		167,122,440.52	177,480,347.62
在建工程			
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		10,175,399.40	10,333,426.53
开发支出		1,200,000.00	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,671,636.37	8,671,636.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		231,169,476.29	240,485,410.52
资产总计		519,399,245.52	522,080,384.36

<b>流动负债:</b>			
短期借款		115,000,000.00	105,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		21,885,662.51	28,148,650.38
预收款项		11,893,259.66	10,455,739.16
应付职工薪酬		650,176.69	569,279.27
应交税费		-4,679,038.99	-7,993,766.59
应付利息			
应付股利			
其他应付款		366,221,173.51	373,259,300.69
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		510,971,233.38	509,439,202.91
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		510,971,233.38	509,439,202.91
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）		105,000,000.00	105,000,000.00
资本公积		75,420,911.33	75,420,911.33
减：库存股			
专项储备		36,915.10	48,088.37
盈余公积		15,956,639.08	15,956,639.08
一般风险准备			
未分配利润		-187,986,453.37	-183,784,457.33
所有者权益（或股东权益） 合计		8,428,012.14	12,641,181.45
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		519,399,245.52	522,080,384.36

法定代表人：陈学东

主管会计工作负责人：窦万波

会计机构负责人：徐盛富

**合并利润表**  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		172,427,068.51	124,665,255.01
其中: 营业收入		172,427,068.51	124,665,255.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		184,745,156.69	145,403,812.08
其中: 营业成本		159,035,394.72	120,418,281.07
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		245,389.22	556,760.65
销售费用		9,878,253.86	9,683,302.69
管理费用		12,023,082.09	12,052,093.23
财务费用		3,563,036.80	2,693,374.44
资产减值损失			
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)			
投资收益 (损失以“—”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		-12,318,088.18	-20,738,557.07
加: 营业外收入		4,635,867.34	258,583.79
减: 营业外支出		2,608.40	315,775.55
其中: 非流动资产处置损失			
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		-7,684,829.24	-20,795,748.83
减: 所得税费用			
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		-7,684,829.24	-20,795,748.83



归属于母公司所有者的净利润		-6,117,554.30	-18,800,548.85
少数股东损益		-1,567,274.94	-1,995,199.98
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.06	-0.18
（二）稀释每股收益		-0.06	-0.18
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-7,684,829.24	-20,795,748.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,117,554.30	-18,800,548.85
归属于少数股东的综合收益总额		-1,567,274.94	-1,995,199.98

法定代表人：陈学东

主管会计工作负责人：窦万波

会计机构负责人：徐盛富

**母公司利润表**  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		109,295,700.75	79,121,505.35
减：营业成本		99,344,321.70	76,600,361.36
营业税金及附加		218.87	388,077.30
销售费用		6,803,259.45	7,130,076.19
管理费用		8,219,344.80	8,495,753.17
财务费用		3,724,419.31	2,854,453.44
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-8,795,863.38	-16,347,216.11
加：营业外收入		4,593,867.34	258,583.79
减：营业外支出			273,338.76
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-4,201,996.04	-16,361,971.08
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-4,201,996.04	-16,361,971.08
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人：陈学东

主管会计工作负责人：窦万波

会计机构负责人：徐盛富

**合并现金流量表**  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		137,882,452.09	127,119,348.71
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		17,944,488.52	15,207,214.16
经营活动现金流入小计		155,826,940.61	142,326,562.87
购买商品、接受劳务支付的现金		137,291,130.37	100,046,318.31
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付			

款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		15,140,843.01	13,176,676.90
支付的各项税费		7,297,993.51	7,144,884.23
支付其他与经营活动有关的现金		25,724,953.21	25,192,158.60
经营活动现金流出小计		185,454,920.10	145,560,038.04
经营活动产生的现金流量净额		-29,627,979.49	-3,233,475.17
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		14,000.00	
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		14,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,276,401.53	133,542.89
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			
投资活动现金流出小计		6,276,401.53	133,542.89

投资活动产生的现金流量净额		-6,262,401.53	-133,542.89
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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		45,000,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	51,000,000.00
筹资活动现金流入小计		45,000,000.00	76,000,000.00
偿还债务支付的现金		35,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,731,852.34	2,681,908.82
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		5,000,000.00	25,000,000.00
筹资活动现金流出小计		43,731,852.34	77,681,908.82
筹资活动产生的现金流量净额		1,268,147.66	-1,681,908.82
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-34,622,233.36	-5,048,926.88
加：期初现金及现金等价物余额		47,621,537.08	35,273,103.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		12,999,303.72	30,224,176.63

法定代表人：陈学东

主管会计工作负责人：窦万波

会计机构负责人：徐盛富

**母公司现金流量表**  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		73,713,995.28	76,209,934.09
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		17,311,309.79	14,590,377.07
经营活动现金流入小计		91,025,305.07	90,800,311.16
购买商品、接受劳务支付的现金		80,700,862.50	59,284,600.17
支付给职工以及为职工支付的现金		9,888,634.05	9,005,351.86
支付的各项税费		4,683,448.14	5,185,336.72
支付其他与经营活动有关的现金		21,765,723.38	20,804,664.93
经营活动现金流出小计		117,038,668.07	94,279,953.68
经营活动产生的现金流量净额		-26,013,363.00	-3,479,642.52
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
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		6,000,000.00	
投资活动现金流入小计		6,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		1,508,069.22	71,650.00

的现金			
投资支付的现金			
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		1,508,069.22	71,650.00
投资活动产生的现金流量净额		4,491,930.78	-71,650.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		45,000,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			51,000,000.00
筹资活动现金流入小计		45,000,000.00	76,000,000.00
偿还债务支付的现金		35,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,731,852.34	2,681,908.82
支付其他与筹资活动有关的现金		5,000,000.00	25,000,000.00
筹资活动现金流出小计		43,731,852.34	77,681,908.82
筹资活动产生的现金流量净额		1,268,147.66	-1,681,908.82
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-20,253,284.56	-5,233,201.34
加：期初现金及现金等价物余额		22,621,085.65	7,848,566.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,367,801.09	2,615,365.54

法定代表人：陈学东

主管会计工作负责人：窦万波

会计机构负责人：徐盛富

**合并所有者权益变动表**  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	105,000,000.00	75,420,911.33		48,088.37	15,956,639.08		-231,154,460.45		-18,381,835.17	-53,110,656.84
加：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年年初余额	105,000,000.00	75,420,911.33		48,088.37	15,956,639.08		-231,154,460.45		-18,381,835.17	-53,110,656.84
三、本期增减变动金额（减少）				-11,173.27			-6,117,554.30		-1,567,274.94	-7,696,002.51



以“一”号填列)										
(一) 净利润							-6,117,554.30		-1,567,274.94	-7,684,829.24
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-6,117,554.30		-1,567,274.94	-7,684,829.24
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风										

险准备										
3. 对所有 所有者（或 股东）的 分配										
4. 其他										
（五）所 所有者权 益内部 结转										
1. 资本 公积转 增资本 （或股 本）										
2. 盈余 公积转 增资本 （或股 本）										
3. 盈余 公积弥 补亏损										
4. 其他										
（六）专 项储备				-11,173.27						-11,173.27
1. 本期 提取				109,315.69						109,315.69
2. 本期 使用				120,488.96						120,488.96
（七）其										

他										
四、本期末余额	105,000,000.00	75,420,911.33		36,915.10	15,956,639.08		-237,272,014.75		-19,949,110.11	-60,806,659.35

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	105,000,000.00	75,420,911.33			15,956,639.08		-189,954,442.54		-8,626,749.83	-2,203,641.96	
: 会计政策变更											
期差错更正											
他											
二、本年初余额	105,000,000.00	75,420,911.33			15,956,639.08		-189,954,442.54		-8,626,749.83	-2,203,641.96	
三、本期增减变动金额(减少)							-18,800,548.85		-1,995,199.98	-20,795,748.83	

以“一”号填列)										
(一) 净利润							-18,800,548.85		-1,995,199.98	-20,795,748.83
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-18,800,548.85		-1,995,199.98	-20,795,748.83
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风										

险准备										
3. 对所有 所有者（或 股东）的 分配										
4. 其他										
（五）所 所有者权 益内部 结转										
1. 资本 公积转 增资本 （或股 本）										
2. 盈余 公积转 增资本 （或股 本）										
3. 盈余 公积弥 补亏损										
4. 其他										
（六）专 项储备										
1. 本期 提取										
2. 本期 使用										
（七）其										

他										
四、本期 期末余 额	105,000,000.00	75,420,911.33			15,956,639.08		-208,754,991.39		-10,621,949.81	-22,999,390.79

法定代表人：陈学东

主管会计工作负责人：窦万波

会计机构负责人：徐盛富

## 母公司所有者权益变动表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	105,000,000.00	75,420,911.33		48,088.37	15,956,639.08		-183,784,457.33	12,641,181.45
加:会计政策变更								
期差错更正								
其他								
二、本年初余额	105,000,000.00	75,420,911.33		48,088.37	15,956,639.08		-183,784,457.33	12,641,181.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-11,173.27			-4,201,996.04	-4,213,169.31
(一)净利润							-4,201,996.04	-4,201,996.04

(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-4,201,996.04	-4,201,996.04
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)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								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备				-11,173.27				-11,173.27
1. 本期提取				109,315.69				109,315.69
2. 本期使用				120,488.96				120,488.96
(七)其他								
四、本期期末余额	105,000,000.00	75,420,911.33		36,915.10	15,956,639.08		-187,986,453.37	8,428,012.14

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	105,000,000.00	75,420,911.33			15,956,639.08		-135,410,637.20	60,966,913.21
加:会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年初余额	105,000,000.00	75,420,911.33			15,956,639.08		-135,410,637.20	60,966,913.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-16,361,971.08	-16,361,971.08
(一)净利润							-16,361,971.08	-16,361,971.08
(二)其他综合收益								
上述(一)							-16,361,971.08	-16,361,971.08

和（二）小计								
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）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								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股								

本)								
2. 盈余公 积转增资 本 (或股 本)								
3. 盈余公 积弥补亏 损								
4. 其他								
(六) 专 项储备								
1. 本期提 取								
2. 本期使 用								
(七) 其 他								
四、本期 期末余额	105,000,000.00	75,420,911.33			15,956,639.08		-151,772,608.28	44,604,942.13

法定代表人：陈学东

主管会计工作负责人：

窦万波 会计机构负责人：徐盛富

## 二、 公司基本情况

### 1、 公司的基本情况

- (1) 中文名称：安徽国通高新管业股份有限公司
- (2) 英文名称：ANHUI GUOTONE HI-TECH PIPES INDUSTRY CO.,LTD
- (3) 注册资本：人民币 10500 万元
- (4) 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
- (5) 公司住所：安徽省合肥市经济技术开发区繁华大道国通工业园
- (6) 法定代表人：陈学东
- (7) 成立日期：2000 年 8 月 29 日
- (8) 互联网网址：<http://www.guotone.com>
- (9) 电子信箱：[gt600444@126.com](mailto:gt600444@126.com)

### 三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### (一) 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称"企业会计准则")、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》(2010 年修订)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表

#### (二) 遵循企业会计准则的声明：

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

#### (三) 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

A、同一控制下的企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

B、非同一控制下的企业合并：购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为合并成本；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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当确认为商誉。购买方对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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债应当以公允价值列示。

#### **(六) 合并财务报表的编制方法：**

**1、** 本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### **2、 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法**

无

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准：**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### **(八) 外币业务和外币报表折算：**

在资产负债表日，应当按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

a、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时

或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

b、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

c、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

外币财务报表的折算方法 以外币为本位币的子公司，在编制折合人民币财务报表时，采用现行汇率法，即所有资产、负债及损益类项目按照合并会计报表决算日的市场汇率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率折算为母公司本位币。由于折算汇率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。

## **(九) 金融工具：**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### **A、金融资产的分类：**

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定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、可供出售金融资产等四类。

### **B、金融资产的计量：**

a、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用应当计入初始确认金额。

b、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外： 1/ 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。 2/ 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

### **C、金融资产公允价值的确定：**

a、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

b、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

D、金融资产转移： 本公司于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或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

E、金融资产减值： 在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

a、发行方或债务人发生严重财务困难；

b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

g、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

h、其他表明金融资产发生减值的客观证据；

### **F、金融资产减值损失的计量：**

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

b、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

c、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大，经测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

d、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

**1、 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

无

**(十) 应收款项：**

**1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：**

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔金额为 100 万元以上的应收账款。单笔金额为 30 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备。

**2、 按组合计提坏账准备应收款项：**

确定组合的依据：	
组合名称	依据
单项金额重大不单项计提坏账准备的应收账款	单项金额重大，经测试不存在减值
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	单笔金额不重大，账龄在 3 年以上，经单独测试
其他不重大应收账款	单笔金额不重大，账龄在 3 年以内，经单独测试
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
单项金额重大不单项计提坏账准备的应收账款	账龄分析法
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	账龄分析法
其他不重大应收账款	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	7%	7%
2—3 年	15%	15%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%



5 年以上	100%	100%
-------	------	------

**(十一) 存货：****1、 存货的分类**

存货分为原材料、在产品、产成品、周转材料、委托加工物资等五大类

**2、 发出存货的计价方法**

加权平均法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

**3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。 存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

**4、 存货的盘存制度**

永续盘存制

**5、 低值易耗品和包装物的摊销方法****(1) 低值易耗品**

一次摊销法

**(2) 包装物**

一次摊销法

**(十二) 长期股权投资：****1、 投资成本确定**

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资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。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资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。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

1/ 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

2/ 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3/ 购买方为进行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应当于发生时计入当期损益。

4/ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项

很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

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

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

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

## 2、 后续计量及损益确认方法

A、对被投资单位具有控制权的子公司的长期股权投资在母公司采用成本法核算,编制合并报表时按权益法进行调整。母公司采用成本法核算的,在子公司宣告分派利润或现金股利时确认当期投资收益；

B、对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时确认当期投资收益；

C、对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；中期期末或年度终了按应分享或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认为当期投资收益（在确认被投资单位发生的净亏损时，以该投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限）；

## 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

A、共同控制，按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

B、重大影响，对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (十三) 投资性房地产：

本公司的投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。本公司的投资性房产采用成本模式计量。本公司对投资性房产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限 20-30 年计算折旧，计入当期损益。本公司在资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

### (十四) 固定资产：

#### 1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

## 2、 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20-40	5	2.375-4.75
机器设备	10-20	5	4.75-9.5
电子设备	5-10	5	9.5-19
运输设备	5-10	5	9.5-19
其他	5-10	5	9.5-19

## 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

## 5、 其他说明

无

## (十五) 在建工程:

A、在建工程的核算方法 在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

B、在建工程减值准备 资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：

(1) 在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，

(2) 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等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (十六) 借款费用:

1、借款费用资本化的确认原则 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间 资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间 符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法 专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

#### (十七) 生物资产：

无

#### (十八) 油气资产

无

#### (十九) 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，包括专有技术和土地使用权。

##### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。以同一控制下的企业吸收合

并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量 在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	按取得权证后剩余年限	
软件使用权	10 年	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准 研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准 内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

**(二十) 长期待摊费用：**

长期待摊费用指应在本期和以后各期负担分摊期限在一年以上的各项费用；长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用

在自生产经营之日起 5 年内平均摊销，其他长期待摊费用按项目的收益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司应对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

#### (二十一) 附回购条件的资产转让：

无

#### (二十二) 预计负债：

1、在建工程的类别 本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点 在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法 公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(

#### (二十三) 股份支付及权益工具：

##### 1、 股份支付的种类：

无

#### (二十四) 收入：

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

2、确认让渡资产使用权收入的依据 与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法 在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的,将销售商品的部分作为销售商品处理,将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分,或虽能区分但不能够单独计量的,将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

#### (二十五) 政府补助:

1、类型 政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产,但不包括政府作为企业所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理方法 与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助,确认为递延收益,按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入;与收益相关的政府补助,用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,取得时确认为递延收益,在确认相关费用的期间计入当期营业外收入;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,取得时直接计入当期营业外收入。

#### (二十六) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、确认递延所得税资产的依据

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,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、确认递延所得税负债的依据 公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

#### (二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

##### 1、 会计政策变更

无

##### 2、 会计估计变更

无

#### (二十八) 前期会计差错更正

##### 1、 追溯重述法

无

##### 2、 未来适用法

无

#### 四、 税项:

##### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	17%
营业税		5%
城市维护建设税	实缴流转税税额 7%	7%、5%
企业所得税	应税所得额	15%、25%

教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

## (二) 税收优惠及批文

本公司已经被认定为安徽省 2012 年度第二批高新技术企业。已取得由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国税局和安徽省地方税务局批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GF201234000166，有效期 3 年。根据规定，本公司自获得高新技术企业认定的三年内（2012 年至 2014 年），企业所得税按 15% 的比例征收。

## 五、 企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所



															所有者权益中所享有份额后的余额
广东国通新型建材有限公司	控股子公司	广州	制造业	80,000,000.00	销售建筑材料，自资进与相的资咨 （不证及含券期货）；营企自产产品技的出口务本业需机械设、配、零件、辅料技的出口	44,000,000.0	55	55	是	-19,949,110.11					

					务 (具 体 本 公 司 有 证 书 经 营)								
--	--	--	--	--	-------------------------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

## 六、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	38,299.66	67,658.99
人民币	38,299.66	67,658.99
银行存款：	12,961,004.06	47,553,878.09
人民币	12,961,004.06	47,553,878.09
其他货币资金：		1,000,000.00
人民币		1,000,000.00
合计	12,999,303.72	48,621,537.08

### (二) 应收票据：

#### 1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,381,000.00	1,350,000.00
合计	1,381,000.00	1,350,000.00

#### 2、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
山东科灵空调设备有限公司	2013年3月1日	2013年9月1日	1,000,000.00	
山东宏力空调设备有限公司	2013年5月31日	2013年11月30日	565,059.00	
山东淄博亿佳缘纸业有限公司	2013年5月22日	2013年11月22日	500,000.00	
信阳市弘昌管道燃气工程有限责任公司	2013年1月28日	2013年7月28日	500,000.00	
信阳市弘昌管道燃气工程有限责任公司	2013年1月28日	2013年7月28日	500,000.00	

合计	/	/	3,065,059.00	/
----	---	---	--------------	---

## (三) 应收账款:

## 1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,452,000.66	2.22	3,452,000.66	100.00	3,452,000.66	3.53	3,452,000.66	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	152,386,636.26	97.78	17,187,218.56	11.28	94,203,867.38	96.47	17,187,218.56	18.24

组合小计	152,386,636.26	97.78	17,187,218.56	11.28	94,203,867.38	96.47	17,187,218.56	18.24
合计	155,838,636.92	/	20,639,219.22	/	97,655,868.04	/	20,639,219.22	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
合肥天河塑料制品有限公司	3,452,000.66	3,452,000.66	100.00	按个别认定计提
合计	3,452,000.66	3,452,000.66	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	120,279,896.25	78.93	3,101,075.23	62,021,504.55	65.84	3,101,075.23
1 至 2 年	3,805,134.63	2.50	268,433.95	3,834,770.84	4.07	268,433.95
2 至 3 年	12,376,181.61	8.12	2,071,422.40	13,809,482.69	14.66	2,071,422.40
3 至 4 年	4,174,675.82	2.74	1,045,260.50	3,484,201.68	3.70	1,045,260.50
4 至 5 年	1,049,721.48	0.69	352,881.15	705,762.29	0.75	352,881.15
5 年以上	10,701,026.47	7.02	10,348,145.33	10,348,145.33	10.98	10,348,145.33
合计	152,386,636.26	100.00	17,187,218.56	94,203,867.38	100.00	17,187,218.56

## 2、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
山东京博控股股份有限公司	21,463.45	1,073.17	21,463.45	1,073.17
合计	21,463.45	1,073.17	21,463.45	1,073.17

## 3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
江苏劳特斯机电设备工程有限公司	客户	11,131,304.29	1 年以内	7.14
合肥供水集团有限公司	客户	8,619,072.51	2-3 年	5.53

合肥市重点工程建设管理局(龙泉山生活垃圾处理场)	客户	7,227,931.37	1 年以内	4.64
濉溪县水务局	客户	4,629,721.28	1 年以内	2.97
陕西四季春清洁能源股份有限公司	客户	3,967,721.86	1 年以内	2.55
合计	/	35,575,751.31	/	22.83

#### 4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
山东京博控股股份有限公司	参股股东	21,463.45	0.01
合肥湖石工程塑料有限公司	现任副董事长担任法定代表人	138,050.16	0.09
合计	/	1,249,059.42	0.80

#### (四) 其他应收款：

##### 1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	1,557,118.50	9.74	1,557,118.50	100.00	1,557,118.50	12.96	1,557,118.50	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	14,423,176.38	90.26	3,564,488.03	24.71	10,457,786.40	87.04	3,564,488.03	34.08
组合小计	14,423,176.38	90.26	3,564,488.03	24.71	10,457,786.40	87.04	3,564,488.03	34.08
合计	15,980,294.88	/	5,121,606.53	/	12,014,904.90	/	5,121,606.53	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
1	1,557,118.50	1,557,118.50	100.00	5 年以上，难以收回
合计	1,557,118.50	1,557,118.50	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	9,949,313.06	68.98	268,976.15	6,034,923.08	57.71	301,746.15
1 至 2 年	576,927.39	4.00	40,384.92	640,927.39	6.13	44,864.92
2 至 3 年	545,503.03	3.78	81,825.45	480,503.03	4.59	72,075.45
3 至 4 年	90,081.75	0.62	27,024.53	40,081.75	0.38	12,024.53
4 至 5 年	230,148.35	1.60	115,074.18	255,148.35	2.44	127,574.18
5 年以上	3,031,202.80	21.02	3,031,202.80	3,006,202.80	28.75	3,006,202.80
合计	14,423,176.38	100.00	3,564,488.03	10,457,786.40	100.00	3,564,488.03

## 2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
克劳斯玛菲挤出技术(浙江)有限公司	客户	1,557,118.50	5 年以上	9.74
广东省源天工程公司	客户	1,231,200.18	1 年以内	7.70
熊声斌	员工	1,229,381.61	1 年以内	7.69
项明	员工	1,013,436.50	1 年以内	6.34
海门市公共资源交易中心	客户	800,000.00	1 年以内	5.01
合计	/	5,831,136.79	/	36.48

## (五) 预付款项：

### 1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1 年以内	3,171,674.63	70.21	3,437,060.76	71.87
1 至 2 年	181,705.95	4.02	181,705.95	3.80
2 至 3 年	1,153,149.18	25.53	1,153,149.18	24.11
3 年以上	10,701.08	0.24	10,701.08	0.22
合计	4,517,230.84	100.00	4,782,616.97	100.00

## 2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国石油天然气股份有限公司华南化工分公司	供应商	822,172.67	1 年以内	未到结算期
中国石化化工销售有限公司华东分公司	供应商	501,052.00	1 年以内	未到结算期
重庆市联大石化有限公司	供应商	497,053.76	2-3 年	未到结算期
中国石油天然气股份有限公司华东化工销售合肥分公司	供应商	447,451.00	1 年以内	未到结算期
河南鼎力安全设备有限公司	供应商	400,000.00	2-3 年	未到结算期
合计	/	2,667,729.43	/	/

## 3、本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (六) 存货：

### 1、存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,718,176.81		19,718,176.81	21,777,016.62		21,777,016.62
在产品	901,153.54		901,153.54	631,524.18		631,524.18
库存商品	43,068,500.63	897,550.90	42,170,949.73	58,119,487.03	1,259,695.41	56,859,791.62
周转材料	426,351.23		426,351.23	221,007.86		221,007.86
合计	64,114,182.21	897,550.90	63,216,631.31	80,749,035.69	1,259,695.41	79,489,340.28

### 2、存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	1,259,695.41			362,144.51	897,550.90

合计	1,259,695.41			362,144.51	897,550.90
----	--------------	--	--	------------	------------

## (七) 固定资产:

## 1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	499,668,057.92	2,030,206.70		127,800.00	501,570,464.62
其中: 房屋及建筑物	112,986,722.86	752,705.00			113,739,427.86
机器设备	362,684,185.10	792,991.47		43,000.00	363,434,176.57
运输工具	5,882,659.98	113,846.15		84,800.00	5,911,706.13
电子设备	14,388,103.89	343,978.61			14,732,082.50
其他	3,726,386.09	26,685.47			3,753,071.56
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	254,913,838.84		15,749,313.54	111,191.60	270,551,960.78
其中: 房屋及建筑物	38,844,738.22		2,625,271.46		41,470,009.68
机器设备	200,705,880.36		12,207,504.57	40,850.00	212,872,534.93
运输工具	3,944,271.90		209,851.39	70,341.60	4,083,781.69
电子设备	8,662,258.57		555,458.35		9,217,716.92
其他	2,756,689.79		151,227.77		2,907,917.56
三、固定资产账面净值合计	244,754,219.08	/		/	231,018,503.84
其中: 房屋及建筑物	74,141,984.64	/		/	72,269,418.18
机器设备	161,978,304.74	/		/	150,561,641.64
运输工具	1,938,388.08	/		/	1,827,924.44
电子设备	5,725,845.32	/		/	5,514,365.58
其他	969,696.30	/		/	845,154.00
四、减值准备合计	11,352,547.98	/		/	11,352,547.98
其中: 房屋及建筑物	2,442,995.14	/		/	2,442,995.14
机器设备	8,769,358.32	/		/	8,769,358.32
运输工具	41,453.46	/		/	41,453.46
电子设备	95,210.96	/		/	95,210.96
其他	3,530.10	/		/	3,530.10
五、固定资产账面	233,401,671.10	/		/	219,665,955.86



价值合计				
其中：房屋及建筑物	71,698,989.50	/	/	69,826,423.04
机器设备	153,208,946.42	/	/	141,792,283.32
运输工具	1,896,934.62	/	/	1,786,470.98
电子设备	5,630,634.36	/	/	5,419,154.62
其他	966,166.20	/	/	841,623.90

本期折旧额：15,749,313.54 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：0 元。

## 2、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
工业园办公楼	土地使用权属于安徽国风集团	

## (八) 在建工程：

### 1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	6,160,245.23		6,160,245.23	2,737,430.06		2,737,430.06

### 2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	资金来源	期末数
生产配套仓库建设工程	6,000,000.00	2,737,430.06	3,422,815.17	自有资金	6,160,245.23
合计	6,000,000.00	2,737,430.06	3,422,815.17	/	6,160,245.23

广东国通建设生产配套仓库工程

## (九) 无形资产：

### 1、无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	17,607,573.12			17,607,573.12
(1)土地使用权	16,922,419.92			16,922,419.92
(2)办公软件	685,153.20			685,153.2
二、累计摊销合计	3,633,240.18	204,351.33		3,837,591.51
(1)土地使用权	3,291,560.93	176,271.27		3,467,832.2
(2)办公软件	341,679.25	28,080.06		369,759.31
三、无形资产账面净值合计	13,974,332.94		204,351.33	13,769,981.61
(1)土地使用权	13,630,858.99		176,271.27	13,454,587.72
(2)办公软件	343,473.95		28,080.06	315,393.89

四、减值准备合计				
(1)土地使用权				
(2)办公软件				
五、无形资产账面价值合计	13,974,332.94		204,351.33	13,769,981.61
(1)土地使用权	13,630,858.99		176,271.27	13,454,587.72
(2)办公软件	343,473.95		28,080.06	315,393.89

本期摊销额：204,351.33 元。

(十) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,487,392.24	4,487,392.24
预计负债	814,241.01	814,241.01
小计	5,301,633.25	5,301,633.25

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	238,472,014.75	231,154,460.45
合计	238,472,014.75	231,154,460.45

(十一) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	25,760,825.75				25,760,825.75
二、存货跌价准备	1,259,695.41			362,144.51	897,550.90
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	11,352,547.98				11,352,547.98
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减					

值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他	5,428,273.4				5,428,273.4
合计	43,801,342.54			362,144.51	43,439,198.03

**(十二) 短期借款：****1、 短期借款分类：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款		25,000,000.00
保证借款	70,000,000.00	70,000,000.00
委托贷款	45,000,000.00	10,000,000.00
合计	115,000,000.00	105,000,000.00

**(十三) 应付账款：****1、 应付账款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	28,109,045.73	34,461,388.44
合计	28,109,045.73	34,461,388.44

**2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况****(十四) 预收账款：****1、 预收账款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收款项	20,532,058.55	12,124,028.59
合计	20,532,058.55	12,124,028.59

**2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：**

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

**(十五) 应付职工薪酬**

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		13,505,887.64	13,505,887.64	
二、职工福利费		1,279,039.47	1,279,039.47	
三、社会保险费		2,618,738.18	2,655,672.17	-36,933.99
养老保险		1,711,246.15	1,739,164.46	-27,918.31
失业保险		163,745.11	164,298.37	-553.26
医疗保险		643,393.31	651,855.73	-8,462.42
工伤保险		55,752.15	55,752.15	
生育保险		44,601.46	44,601.46	
四、住房公积金		1,327,579.59	1,186,351.99	141,227.60
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	1,615,821.13	205,863.11	209,961.11	1,611,723.13
合计	1,615,821.13	18,937,107.99	18,836,912.38	1,716,016.74

工会经费和职工教育经费金额 205,863.11 元。

**(十六) 应交税费：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-4,618,910.91	-8,198,528.36
营业税	449,714.98	449,714.98
企业所得税		
个人所得税	68,964.84	8,346.12
城市维护建设税	-117,609.26	118,339.61
教育费附加	-81,237.29	79,396.28
印花税	3,790.80	5,697.40
其他	8,877.47	19,668.77
合计	-4,286,409.37	-7,517,365.20

**(十七) 其他应付款：****1、 其他应付款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	368,577,762.17	375,567,019.35
合计	368,577,762.17	375,567,019.35

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
安徽国风集团有限公司	8,635,477.78	10,635,477.78
合肥市国有资产控股有限公司	325,468,476.36	328,468,476.36
合计	334,103,954.14	339,103,954.14

**3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明**

单位名称	金额	未偿还原因	备注
合肥市国有资产控股有限公司	325,468,476.36	借款，暂未还	
安徽国风集团有限公司	8,635,477.78	借款，暂未还	

**4、对于金额较大的其他应付款，应说明内容**

单位名称	金额	性质或内容	备注
武汉新浩源物资有限公司	9,988,600.00	待结算款项	
沈阳工业安装工程股份有限公司球罐分公司	4,000,000.00	待结算款项	
大连金鼎石油化工机器有限公司	2,000,000.00	待结算款项	
江苏九龙阀门制造有限公司	1,002,565.62	待结算款项	

**(十八) 预计负债：**

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	5,428,273.40			5,428,273.40
合计	5,428,273.40			5,428,273.40

预计负债期末余额为 5,428,273.40，系对子公司广东国通债权预计损失。

**(十九) 股本：**

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	105,000,000						105,000,000

**(二十) 专项储备：**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产专项储备	48,088.37	109,315.69	120,488.96	36,915.10

**(二十一) 资本公积：**

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	75,420,911.33			75,420,911.33
合计	75,420,911.33			75,420,911.33

**(二十二) 盈余公积:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,956,639.08			15,956,639.08
合计	15,956,639.08			15,956,639.08

**(二十三) 未分配利润:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	-231,154,460.45	/
调整后 年初未分配利润	-231,154,460.45	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-6,117,554.30	/
期末未分配利润	-237,272,014.75	/

**(二十四) 营业收入和营业成本:****1、 营业收入、营业成本**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	163,058,032.11	116,399,551.25
其他业务收入	9,369,036.40	8,265,703.76
营业成本	159,035,394.72	120,418,281.07

**2、 主营业务 (分行业)**

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
塑料管材制造业	163,058,032.11	149,146,356.34	116,399,551.25	111,936,302.07
合计	163,058,032.11	149,146,356.34	116,399,551.25	111,936,302.07

**3、 主营业务 (分产品)**

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
PVC 管	14,687,308.03	15,897,302.37	19,728,991.47	21,674,152.47
PE 管	30,857,757.77	29,987,119.05	34,158,741.84	33,823,062.02
燃、供水管	96,210,164.88	83,585,300.05	55,618,883.16	47,634,407.56
其他管材	21,302,801.43	19,676,634.87	6,892,934.78	8,804,680.02
合计	163,058,032.11	149,146,356.34	116,399,551.25	111,936,302.07

**4、 主营业务 (分地区)**

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

华南	64,877,884.62	61,437,589.88	50,927,021.43	49,201,191.48
华东、华中	98,180,147.49	87,708,766.46	65,472,529.82	62,735,110.59
合计	163,058,032.11	149,146,356.34	116,399,551.25	111,936,302.07

#### 5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
1	10,542,365.19	6.47
2	5,224,109.66	3.20
3	3,957,026.74	2.43
4	3,508,267.32	2.15
5	2,582,688.58	1.58
合计	25,814,457.49	15.83

#### (二十五) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	105,298.3	295,069.61	实缴流转税税额 7%
教育费附加	75,176.57	126,458.44	实缴流转税税额 3%
水利基金	64,877.86	50,927.01	营业收入的 0.1% 计缴
地方教育费附加	36.49	84,305.59	实缴流转税税额 2%
合计	245,389.22	556,760.65	/

#### (二十六) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	2,024,604.67	3,354,193.49
工资	2,817,871.05	2,143,019.00
业务提成	1,640,116.55	771,371.80
差旅费	911,681.58	927,671.36
市场开发费	382,567.73	513,746.04
其他费用	2,101,412.28	1,973,301.00
合计	9,878,253.86	9,683,302.69

#### (二十七) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	3,395,778.26	2,905,876.56
折旧费	1,891,672.43	1,980,955.09
社会保险费	942,142.92	1,038,643.69
无形资产摊销	204,351.33	196,178.33
福利费	464,593.82	466,303.45
其他	5,124,543.33	5,464,136.11
合计	12,023,082.09	12,052,093.23

**(二十八) 财务费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,731,852.34	2,681,210.65
利息收入	-200,366.57	-207,107.40
银行手续费	31,551.03	219,271.19
合计	3,563,036.80	2,693,374.44

**(二十九) 营业外收入：****1、 营业外收入情况**

单位：元 币种：人民币

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
政府补助	352,000.00		352,000.00
其他	4,283,867.34	258,583.79	4,283,867.34
合计	4,635,867.34	258,583.79	4,635,867.34

**2、 政府补助明细**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
合肥市安全生产标准化奖励	50,000.00		
合肥市科技局 10057256 政策兑现	300,000.00		
合肥市财政专利申请补助	2,000.00		
合计	352,000.00		/

**(三十) 营业外支出：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,608.4	313,885.55	
其中：固定资产处置损失	2,608.4	313,885.55	
其他		1,890.00	
合计	2,608.40	315,775.55	

**(三十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：**

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开



发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

### 1、计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	-0.058	-0.058	-0.18	-0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	-0.096	-0.096	-0.18	-0.18

### 2、每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	-6,117,554.30	-18,800,548.85
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	3,973,836.42	-71047.71
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	-10,091,390.42	-18,729,501.14
期初股份总数	4	105,000,000.00	105,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	105,000,000.00	105,000,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13		
基本每股收益（I）	$14=1 \div 13$	-0.096	-0.18
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	-0.096	-0.18

## (1) 基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## (2) 稀释每股收益

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

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## (三十二) 现金流量表项目注释：

## 1、收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	200,366.57
其他	17,744,121.95
合计	17,944,488.52

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
费用付现	11,744,809.59
往来款	13,980,143.62
合计	25,724,953.21

## 3、支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
合肥市国有资产控股有限公司	3,000,000.00
安徽国风集团有限公司	2,000,000.00
合计	5,000,000.00

## (三十三) 现金流量表补充资料:

## 1、 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-7,684,829.24	-20,795,748.83
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,638,121.94	15,022,205.40
无形资产摊销	204,351.33	196,178.33
长期待摊费用摊销		719,750.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	458.40	313,885.55
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,610,597.55	2,542,161.64
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	16,272,708.97	5,837,836.96
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-57,865,165.60	-5,025,851.38
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	195,777.16	-2,043,893.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-29,627,979.49	-3,233,475.17
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	12,999,303.72	30,224,176.63
减: 现金的期初余额	47,621,537.08	35,273,103.51
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-34,622,233.36	-5,048,926.88

## 2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	12,999,303.72	47,621,537.08
其中: 库存现金	38,299.66	67,658.99
可随时用于支付的银行存款	12,961,004.06	47,553,878.09
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	12,999,303.72	47,621,537.08

七、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
合肥通用机械研究院	国有企业(全民所有制企业)	合肥市	陈学东	通用机械、化工设备的设计、开发、研制等	83,600,000.00	11.89	11.89	中国机械工业集团有限公司	70505480-X

(二) 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
广东国通新型建材有限公司	有限责任公司	广州	雍跃	建筑材料生产	80,000,000.00	55	55	74999484-4

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
山东京博控股股份有限公司	参股股东	77527826-X
安徽国风集团有限公司	参股股东	71390197-X
合肥市国有资产控股有限公司	其他	14917529-8
安徽国风塑业股份有限公司	股东的子公司	705044583-1
巢湖市第一塑料厂	股东的子公司	15362313-7
中国通用机械研究院有限公司	母公司的全资子公司	
合肥通用机电产品检测院	母公司的全资子公司	
合肥通用机械研究所特种设备检验站	母公司的全资子公司	
合肥通安工程机械设备监理中心	母公司的全资子公司	

合肥豪克化工设备节能工程技术公司	母公司的全资子公司	
合肥通用职业技术学院	母公司的全资子公司	
合肥通用职业培训学校	母公司的全资子公司	
合肥通用机械产品认证中心	母公司的全资子公司	
合肥天工科技开发有限公司	母公司的全资子公司	
中机电气设备江苏有限公司	母公司的全资子公司	
合肥通用环境控制技术有限责任公司	母公司的全资子公司	
安徽省机械工业设计院	母公司的全资子公司	
安徽省冶金设计院	母公司的全资子公司	
合肥通用无损检测技术有限公司	母公司的控股子公司	
合肥通用特种材料设备有限公司	母公司的控股子公司	

(四) 关联交易情况

1、 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
合肥市国有资产控股有限公司	安徽国通高新管业股份有限公司	20,000,000.00	2012年3月30日~ 2013年3月30日	是
合肥市国有资产控股有限公司	安徽国通高新管业股份有限公司	10,000,000.00	2012年6月16日~ 2013年5月30日	是
合肥通用机械研究院	安徽国通高新管业股份有限公司	30,000,000.00	2012年7月27日~ 2013年7月27日	否
合肥市国有资产控股有限公司	安徽国通高新管业股份有限公司	15,000,000.00	2012年4月5日~ 2013年4月5日	是
合肥市国有资产控股有限公司	安徽国通高新管业股份有限公司	10,000,000.00	2012年6月1日~ 2013年5月25日	是
合肥通用机械研究院	安徽国通高新管业股份有限公司	40,000,000.00	2012年10月16日~ 2013年10月16日	否

2、 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
合肥市国有资产控股有限公司	325,232,737.47			截止上年期末合肥市国有资产控股有限公司借入资金 328,232,737.47

				元；本期归还 3000000.00 元，期末欠款 325,232,737.47 元。
安徽国风集团有限公司	8,000,000.00			借入安徽国风集团有限公司资金 10,000,000.00 元，本期归还 2000000.00 元。
国机财务有限责任公司（合肥通用机械研究院委托贷款）	10,000,000.00	2012 年 12 月 12 日	2013 年 12 月 12 日	委托贷款，年利率为 6%
国机财务有限责任公司（合肥通用环境控制技术有限责任公司贷款）	15,000,000.00	2013 年 4 月 2 日	2013 年 7 月 2 日	委托贷款，年利率为 5.6%
国机财务有限责任公司（合肥通用环境控制技术有限责任公司贷款）	10,000,000.00	2013 年 4 月 27 日	2013 年 10 月 27 日	委托贷款，年利率为 5.6%
国机财务有限责任公司（合肥通用环境控制技术有限责任公司贷款）	10,000,000.00	2013 年 5 月 24 日	2013 年 6 月 24 日	委托贷款，年利率为 5.6%；本期已归还
国机财务有限责任公司（合肥通用环境控制技术有限责任公司贷款）	10,000,000.00	2013 年 6 月 24 日	2013 年 7 月 24 日	委托贷款，年利率为 5.6%

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东京博控股股份有限公司	21,463.45	1,073.17	21,463.45	1,073.17
应收账款	合肥湖石工程塑料有限公司	138,050.16	6,902.51	138,050.16	6,902.51

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安徽国风集团有限公司	400,000.00	400,000.00
其他应付款	合肥市国有资产控股有	325,468,476.36	328,468,476.36

	限公司		
其他应付款	安徽国风集团有限公司	8,635,477.78	10,635,477.78
其他应付款	安徽国风塑业股份有限公司（注塑厂）	22,165.81	49,793.18
其他应付款	巢湖市第一塑料厂	9,960.51	9,960.51

## 八、 股份支付：

无

## 九、 或有事项：

无

## 十、 承诺事项：

无

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款：

## 1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,452,000.66	2.68	3,452,000.66	100.00	3,452,000.66	4.00	3,452,000.66	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄	125,308,276.18	97.32	14,061,633.73	10.92	82,669,617.07	96.00	14,061,633.73	17.33

组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	125,308,276.18		14,061,633.73		82,669,617.07	96.00	14,061,633.73	17.33
合计	128,760,276.84	/	17,513,634.39	/	86,121,617.73	/	17,513,634.39	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
合肥天河塑料制品有限公司	3,452,000.66	3,452,000.66	100.00	按个别认计提
合计	3,452,000.66	3,452,000.66	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	105,381,399.92	81.84	2,718,026.18	54,793,445.39	67.52	2,739,672.27
1 至 2 年	3,422,512.32	2.66	244,943.71	3,499,195.92	4.31	244,943.71
2 至 3 年	10,293,780.48	7.99	1,987,216.52	13,248,110.16	16.33	1,987,216.52
3 至 4 年	768,549.64	0.60	230,564.89	740,236.21	0.91	222,070.86
4 至 5 年	26,304.11	0.02	13,152.06			
5 年以上	8,867,730.37	6.89	8,867,730.37	8,867,730.37	10.93	8,867,730.37
合计	128,760,276.84	100.00	14,061,633.73	81,148,718.05	100	14,061,633.73

2、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额



山东京博控股股份有限公司	21,463.45	1,073.17	21,463.45	1,073.17
合计	21,463.45	1,073.17	21,463.45	1,073.17

### 3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
江苏劳特斯机电设备工程有限公司	客户	11,131,304.29	1 年以内	8.64
合肥供水集团有限公司	客户	8,619,072.51	2-3 年	6.69
合肥市重点工程建设管理局（龙泉山生活垃圾处理场）	客户	7,227,931.37	1 年以内	5.61
濉溪县水务局	客户	4,629,721.28	1 年以内	3.60
陕西四季春清洁热源股份有限公司	客户	3,967,721.86	1 年以内	3.08
合计	/	35,575,751.31	/	27.62

### 4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
山东京博控股股份有限公司	参股股东	21,463.45	0.02
合肥湖石工程塑料有限公司	现任副董事长担任法定代表人	138,050.16	0.11
广东国通新型建材有限公司	控股子公司	1,704,607.02	1.32
合计	/	1,864,120.63	1.45

#### (二) 其他应收款：

##### 1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的	151,132,076.03	93.89	29,452,079.34	19.49	157,003,857.73	95.30	29,452,079.34	18.76

其他应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收账款	9,829,713.90	6.11	3,138,940.82	31.93	7,751,282.35	4.70	3,138,940.82	40.50
组合小计	9,829,713.90	6.11	3,138,940.82	31.93	7,751,282.35	4.70	3,138,940.82	40.50
合计	160,961,789.93	/	32,591,020.16	/	164,755,140.08	/	32,591,020.16	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
广东国通新型建材有限公司	149,574,957.53	27,894,960.84	18.65	个别认定
克劳斯玛菲挤出技术(浙江)有限公司	1,557,118.50	1,557,118.50	100.00	5年以上全额计提
合计	151,132,076.03	29,452,079.34	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	6,234,819.24	63.43	204,769.38	4,156,387.69	53.62	207,819.38
1至2年	535,330.12	5.45	37,473.11	545,330.12	7.04	38,173.11
2至3年	26,131.89	0.27	3,919.78	31,131.89	0.40	4,669.78
3至4年	35,477.75	0.36	10,643.33	20,477.75	0.26	6,143.33
4至5年	231,639.36	2.36	115,819.68	231,639.36	2.99	115,819.68
5年以上	2,766,315.54	28.13	2,766,315.54	2,766,315.54	35.69	2,766,315.54
合计	9,829,713.90	100.00	3,138,940.82	7,751,282.35	100.00	3,138,940.82

## 2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款
------	--------	----	----	---------

				总额的比例(%)
广东国通新型建材有限公司	子公司	149,574,957.53	1-3 年	92.93
克劳斯玛菲挤出技术(浙江)有限公司	客户	1,557,118.50	5 年以上	0.97
熊声斌	员工	1,229,381.61	1 年以内	0.76
海门市公共资源交易中心	客户	800,000.00	1 年以内	0.50
周泽珍	员工	726,717.00	1 年以内	0.45
合计	/	153,888,174.64	/	95.61

#### 4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
广东国通新型建材有限公司	本公司子公司	149,574,957.53	92.93
合计	/	149,574,957.53	92.93

#### (三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
广东国通新型建材有限公司	44,000,000.00	44,000,000.00		44,000,000.00			55	55

#### (四) 营业收入和营业成本：

##### 1、营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	103,405,072.14	75,139,139.20
其他业务收入	5,890,628.61	3,982,366.15
营业成本	99,344,321.70	76,600,361.36

##### 2、主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
塑料管材行业	103,405,072.14	93,565,172.34	75,139,139.20	72,419,865.96
合计	103,405,072.14	93,565,172.34	75,139,139.20	72,419,865.96

### 3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
PVC 管	6,337,295.43	7,915,355.92	11,933,308.06	13,600,471.20
PE 管	19,164,794.13	20,011,103.95	24,190,707.21	21,912,216.20
燃、供水管	62,798,343.93	52,691,683.09	34,641,936.04	31,644,741.34
其他管材	15,104,638.65	12,947,029.38	4,373,187.89	5,262,437.22
合计	103,405,072.14	93,565,172.34	75,139,139.20	72,419,865.96

### 4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华中、华东	103,405,072.14	93,565,172.34	75,139,139.20	72,419,865.96
合计	103,405,072.14	93,565,172.34	75,139,139.20	72,419,865.96

### 5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
1	10,542,365.19	6.47
2	5,224,109.66	3.20
3	3,957,026.74	2.43
4	3,508,267.32	2.15
5	2,582,688.58	1.58
合计	25,814,457.49	15.83

### (五) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-4,201,996.04	-16,361,971.08
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,447,887.44	11,366,768.09
无形资产摊销	158,027.13	149,854.13
长期待摊费用摊销		719,750.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		273,338.76

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,731,852.34	2,633,832.87
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,513,911.22	4,645,927.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,401,991.17	-6,559,169.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,261,053.92	-347,974.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-26,013,363.00	-3,479,642.52
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-26,013,363.00	-3,479,642.52
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,367,801.09	2,615,365.54
减：现金的期初余额	22,621,085.65	7,848,566.88
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-20,253,284.56	-5,233,201.34

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-2,608.04	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	352,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,283,867.34	
少数股东权益影响额	-13,294.79	
所得税影响额	-646,128.09	
合计	3,973,836.42	

### (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润		-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-0.096	-0.096

## 第九节 备查文件目录

- 一、 载有董事长签名的 2013 年半年度报告正文；
- 二、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、 报告期内，公司在指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

董事长：陈学东  
安徽国通高新管业股份有限公司  
2013 年 8 月 23 日