



**新疆国统管道股份有限公司**

**2019 年半年度报告**

**2019 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人徐永平、主管会计工作负责人王出及会计机构负责人(会计主管人员)李文卿声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司存在国家政策、经济环境、市场竞争等宏观经济不景气带来的经营、财务、人力资源等风险，敬请广大投资者注意投资风险。具体详见“第四节、十、公司面临的风险及应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2019 年半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节 公司债相关情况.....	39
第十节 财务报告.....	39
第十一节 备查文件目录.....	132

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、国统股份	指	新疆国统管道股份有限公司
中国铁物	指	中国铁路物资集团有限公司
控股股东、天山建材集团	指	新疆天山建材（集团）有限责任公司
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日
天山管道	指	新疆天山管道有限责任公司
哈尔滨国统	指	哈尔滨国统管道有限公司
广东海源	指	广东海源管业有限公司
博峰检验	指	新疆博峰检验检测中心（有限公司）
四川国统	指	四川国统混凝土制品有限公司
辽宁渤海	指	辽宁渤海混凝土制品有限公司
诸城华盛	指	诸城华盛管业有限公司
天津河海	指	天津河海管业有限公司
天河顺达	指	新疆天河顺达物流有限公司
天河投资	指	中材天河(北京)投资有限公司
中山益骏	指	中山市益骏贸易发展有限公司
哈尔滨国统管片	指	哈尔滨国统管片有限公司
中材永润	指	中材永润市政工程（天津）有限公司
中材九龙江	指	福建省中材九龙江投资有限公司
天合鄯石	指	新疆天合鄯石建设工程有限公司
安徽立源	指	安徽中材立源投资有限公司
龙源建材	指	桐城龙源建材科技有限公司
安徽卓良	指	安徽卓良新材料有限公司
穆棱国源	指	穆棱国源水务有限公司
河北国源	指	河北国源水务有限公司
福建泷源	指	福建省泷源投资有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	国统股份	股票代码	002205
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	新疆国统管道股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	国统股份		
公司的外文名称（如有）	XinJiang GuoTong Pipeline CO.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	GuoTong		
公司的法定代表人	徐永平		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	--	郭静
联系地址	--	新疆乌鲁木齐市林泉西路 765 号
电话	--	0991-3325685
传真	--	0991-3325685
电子信箱	--	gtgfj@xjgt.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	227,981,533.03	261,732,133.25	-12.90%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-3,056,669.85	-5,215,087.06	41.39%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-20,978,860.72	-5,540,438.59	-278.65%
经营活动产生的现金流量净额（元）	73,446,597.37	-164,704,369.40	144.59%
基本每股收益（元/股）	-0.0263	-0.0449	41.43%
稀释每股收益（元/股）	-0.0263	-0.0449	41.43%
加权平均净资产收益率	-0.33%	-0.56%	0.23%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,203,097,023.02	3,276,009,407.60	-2.23%
归属于上市公司股东的净资产（元）	932,369,099.80	935,425,769.65	-0.33%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	16,644.16	详见附注七、41 资产处置收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	582.52	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,474,715.96	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	28,006,835.27	详见附注七、42、营业外收入
减：所得税影响额	7,179,258.56	
少数股东权益影响额（税后）	4,397,328.48	
合计	17,922,190.87	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

土木工程建筑业

报告期内，公司从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要驱动因素未发生重大变化。

#### （一）主营业务

报告期内，公司主营业务主要由传统业务和新兴业务（PPP项目）两部分构成，其中传统业务为预应力钢筒混凝土管（PCCP）、各种输水管道及其异型管件和配件、地铁盾构环片等水泥制品的制造、运输及相关的技术开发和咨询服务，主要产品为PCCP。PCCP广泛应用于跨流域引水、输配水重点工程以及城市输水大中口径主干管网等国家水资源重要领域中。公司坚持新发展理念，坚持推动高质量发展，坚持以供给侧结构性改革为主线，一如既往的积极拓展攻占市场，以产品开发、科技创新为主要引领，传统业务形成以PCCP为主导，RCP、JCCP、盾构管片、地下综合管廊、高铁轨道板、叠合板等高端混凝土制品为补充的产品体系。新兴业务主要为PPP项目，公司本着“量力而行、尽力而为”的原则，坚持“和传统产业相关、相近业务为首选”的经营理念，不断完善PPP有关制度，规范PPP后期运营维护，严控投资风险，建立长期稳定并能够有效实施的项目风险评估、绩效评估“两评”体系，积极推进现有PPP项目的建设及运营，保证各个项目健康有序的开展。

#### （二）业务模式

1、传统业务：主要为订单式生产，参与公开招投标→获取订单→就近组织生产→产品交付、技术服务→回收货款→完成订单；

2、新兴业务（PPP）：参与公开招投标→中标→谈判、草签PPP协议→成立项目公司→投资建设→完工验收→运营、维护→收费（使用者付费、政府可行性缺口补助等）→运营期结束、移交。合作期限分为建设期和运营期两个阶段。

#### （三）公司所处的行业

##### 1、公司传统业务的主要产品为PCCP

我国开发研制生产PCCP起步较晚，20世纪80年代才开始研制，但由于恰逢国民经济快速发展，城市化进程加快的有利时机，经过自主研发，引进技术与设备消化，产品已能完全国产化，其独特的优势及良好的市场信誉逐渐得到各界人士的认可。PCCP具有适用范围广，口径大、使用寿命长、承受工作压力大、覆土深度大、耐腐蚀能力强、刚性强、抗渗性强、密封性强、抗震能力强等优势。广泛应用于长距离输水干线、压力倒虹吸、城市供水工程、产业有压输水管线、电厂循环水工程下水管道、压力排污干管等。

在中国混凝土与水泥制品协会及行业龙头企业的努力推动下，包括公司在内的6家骨干企业正式成立了中国PCCP质量创新联盟，以质量为核心、以产业为主线、以应用为导向、以创新为动力，不忘初心，

坚持创新发展，提高联盟的凝聚力 and 创新能力，打造PCCP产业优质产品的市场形象，促进中国PCCP产业的创新发展，在具有先进技术创新的基础上进行商业模式的创新，实现更大的社会效益和经济效益。

## 2、公司新兴业务PPP项目

从2014年财政部按照党中央国务院的部署推广PPP模式开始，PPP经历了从探索发展到快速发展、规范化发展的阶段。自2017年开始国家出台了一系列政策措施，PPP制度体系在逐渐完善，对于一些不符合规范或不适合使用PPP方式的项目进行清理退库或整改，严格项目入库，完善“能进能出”动态调整机制，落实项目绩效激励考核，加强地方政府诚信建设，增强契约理念，使PPP行业正向高质量、健康、可持续性的发展。2019年是中国PPP进入稳定发展之年，项目执行成为重中之重，目前国内大部分PPP项目均已进入执行阶段，也即将迎来绩效考核期。

### （四）资质取得情况

目前公司拥有市政公用工程施工总承包叁级资质。报告期内，公司相关资质未发生重大变化。

### （五）业务收入确认标准及成本结转

公司严格遵守财政部颁布的《企业会计准则第14号—收入》、《企业会计准则第15号—建造合同》相关规定，并结合实际经营情况制订了公司的收入确认原则，公司根据不同业务类型按制订的会计政策确认收入并结转成本，并一贯执行。

#### 1、PCCP产品销售收入确认标准及成本结转

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

**PCCP产品销售成本结转：**根据实际销售出库结转成本。

#### 2、PPP项目收入确认标准及成本结转

报告期，公司承接的PPP项目运营模式与BOT业务相似，收入的确认参照BOT业务执行。建设期间，对所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号—建造合同》确认相关的收入和成本，根据经业主、监理、施工三方确认的项目已完工工程量占预计总成本完工百分比确认项目施工收入；基础设施建成后，按照《企业会计准则第14号—收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。

### （六）融资情况

公司融资途径主要为银行贷款。

### （七）公司的质量控制体系的执行情况及整体评价

公司自成立以来，始终重视所承接工程各环节的质量控制管理工作。公司制定了《质量手册》，并通过中国质量认证中心ISO9001:2008（GB/T19001—2008）质量管理体系认证，通过质量体系审核和管理评审等活动，不断查找薄弱环节，及时采取纠正和预防措施，确保了质量管理体系的具体落实、持续改进和有效运行。报告期内，公司质量管理体系运行良好，未发生重大项目质量问题，也不存在重大工程质量风险。

### （八）公司安全生产制度的运行情况

公司认真学习贯彻上级集团在安全生产工作方面的具体要求，坚持“安全第一、预防为主”的方针，强化企业安全生产主体责任，完善安全生产责任体系，严格安全生产例会制度，扎实开展安全生产工作，狠抓安全生产工作不放松，在落实责任上狠下功夫，不断完善相关应急预案，增强突发事件的处置能力，保证职工的安全健康，促进企业安全、健康的发展。报告期内，公司未发生重大安全事故。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	公司无股权资产
固定资产	期末余额较期初余额下降 2.96%，主要为报告期内计提固定资产折旧所致
无形资产	期末余额较期初余额下降 1.75%，主要为报告期内摊销无形资产所致
在建工程	期末余额较期初余额上升 54.57%，主要是报告期内投建生产线所致
货币资金	期末余额较期初余额下降 17.12%，主要是报告期内支付工程款增加所致
应收账款	期末余额较期初余额下降 21.47%，主要是报告期内收回以前年度欠款增加所致
预付账款	期末余额较期初余额下降 21.05%，主要是报告期内冲销部分预付款所致
长期应收款	期末余额较期初余额上升 9.89%，主要为报告期实施 PPP 项目，确认该项目分期应收款项所致

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

土木工程建筑业

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

### （一）技术创新和研发优势

公司积极开展科技创新工作，继续充分发挥国家级企业技术中心、自治区高新技术企业以及中国PCCP质量创新联盟发起单位的优势，加大专有技术、专利的研发投入，加快新技术、新材料、新工艺的研究及应用，加大在国家标准制定方面的参与度，坚持绿色发展理念，共建共享产学研平台，加强与专业院校、设计院所的合作，实现科研成果转化。同时鼓励科研人员立足实际、着眼世界，做行业技术引领者，对促进行业科技创新起到了积极的引领、促进作用。优化科技创新体系建设、完善技术中心组织架构，发挥创新要素合力，以创新促效益。截至2019年6月30日，公司共拥有有效专利109项，其中发明专利14项；新产品、新工艺成果鉴定8项；

## （二）产品市场竞争和品牌优势

公司是国家标准《预应力钢筒混凝土管》（GB/T19685-2017）、《混凝土输水管试验方法》（GB/T15345-2017）的制定单位之一，行业标准《内衬PVC片材混凝土与钢筋混凝土排水管》的主要编制单位。公司是PCCP质量创新联盟主要发起单位，也是CCPA的副理事长单位，在同行业中技术优势明显。公司一直注重品牌知名度和美誉度，从而提高公司的市场竞争力。目前公司获得“新疆名牌产品”、“中国企业五星品牌”等称号；子公司四川国统、哈尔滨国统、广东海源、安徽卓良获得“高新技术企业”称号。

## （三）协同发展优势

公司区域布局合理，产品规格齐全，生产资料可实现区域调配，结合各分子公司的区域特点，集中采购、集中配送，降低综合运营成本。

## （四）管理优势

通过多年的运作，公司积累了较多的异地管理经验，拥有一批经验丰富的管理和技术人员，具有良好的运营机制。结合自身的业务特点，结构调整和转型升级，新业态、新业务的介入，不断提高队伍质量，引进和培养优秀人才，提升运营管理水平，资源合理配置，保证公司的可持续发展。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年上半年，国内外环境复杂多变，中国经济总体运行平稳，但下行压力依然较大，市场竞争加剧。在公司党委和董事会的领导下，在全体员工的共同努力下，公司领导班子紧紧围绕“强化理论武装，树牢‘四个意识’，坚定‘四个自信’，勇于担当作为，以求真务实作风坚决把党中央决策部署落实到位”的要求，认真贯彻落实上级决策部署，紧紧围绕公司年初制定的经营目标，在确保以PCCP为主的传统业务持续稳定发展的前提下，公司积极调整结构，去产能、去库存、处理低效无效资产，以PPP项目为抓手，以项目促进带动传统业务，以项目补充完善新兴业务，实现“调整转型”阵痛期的安全运行、平稳过渡，最终形成“高端混凝土制品、水务市政公用产品、建安及安防支护服务为主的一体两翼”的业务模式。同时加强专有技术、专利的研发投入，加大轨道交通行业的技术研究及市场开发力度，加快产学研结合。注重防范风险，搭建统一管理平台，完善风险分担制度，提高风险识别技术，加强风险抵抗能力，促进公司的健康发展。

报告期内，公司实现营业收入22,798.15万元，同比下降12.90%，营业成本17,872.92万元，同比下降13.34%，营业收入下降主要是报告期内部分PPP项目由于推迟施工进度导致报告期内收入确认减少所致，营业成本下降主要是营业收入下降影响所致；销售费用839.15万元，同比上升18.11%，主要是运输费用价格上升所致；管理费用3,900.90万元，同比上升21.14%，主要是人工成本增加和部分公司停工损失计入管理费用所致；财务费用2,782.02万元，同比上升159.86%，主要是银行贷款增加导致利息支出大幅增加所致；归属于上市公司股东的净利润-305.67万元，同比上升41.39%，主要是所属子公司营业外收入大幅增加所致；经营活动产生的现金流量净额7,344.66万元，同比上升144.59%，主要是报告期内回收以前年度的应收款项增多，影响销售商品、提供劳务收到的现金增加所致；投资活动产生的现金流量净额-28,189.37万元，同比下降106.18%，主要是报告期内PPP合同建设施工费支出增加所致；筹资活动产生的现金流量净额15,102.42万元，同比下降35.38%，主要是报告期内取得的银行贷款较上年同期有所减少所致；报告期内公司科技研发投入1819.92万元，占营业收入总额的7.98%。

报告期内，公司新签合同订单6.06亿元。报告期内，重大项目合同的履行情况如下：

序号	重大项目名称	项目金额	业务模式	开工时间	完工百分比	本期确认收入	累计确认收入	履行情况
1	某PCCP采购项目	46,829.82	订单销售	2016年7月	50.49%	3,151.74	23,643.94	履行中
2	龙海市锦江大道（三期）A段新建道路、平宁路道路改造和城区防洪及污水截流综合改造工程PPP项目	48,771.84	PPP	2016年10月10日	84.86%	3,444.79	41,389.82	项目建设期
3	新疆鄯善石材工业园区道路建设项目	59,719.40	PPP	2016年12月3日	71.57%	7,411.11	42,743.46	项目建设期

4	桐城市同安路和盛唐路延伸段地下综合管廊PPP项目	59,272.44	PPP	2017年7月12日	33.09%	0	19,610.95	项目建设期
5	河北唐山芦台经济开发区环境综合治理PPP项目中心城区污水处理厂及管网工程PPP项目合同	9,640.62	PPP	2017年9月25日	85.11%	203.54	8,204.98	项目建设期
6	黑龙江省穆棱市奋斗水库及供水工程PPP项目	49,154	PPP	尚未开工	--	--	--	--
7	华安县基础设施建设PPP项目	53,272	PPP	尚未开工	--	--	--	--
8	引绰济辽工程输水工程管线采购三标（PCCP管材）合同	51,106	PCCP	筹建中	--	--	--	筹建中

注：第1项为合同金额（不含税）列式，第2-4项的项目金额按照各工程每年政府付费折现金额（不含税）的合计数列式，第5项的项目金额按PPP项目合同中心城区污水处理厂和河北镇污水处理厂投资额（不含税）列式，6-7项的项目金额按PPP项目签订的合同金额（含税）列式。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	227,981,533.03	261,732,133.25	-12.90%	报告期内部分 PPP 项目由于推迟施工进度导致报告期内收入确认减少所致
营业成本	178,729,211.42	206,238,308.64	-13.34%	营业收入下降影响所致
销售费用	8,391,487.67	7,105,080.23	18.11%	运输费用价格上升所致
管理费用	39,008,977.74	32,201,339.16	21.14%	人工成本增加和部分公司停工损失计入管理费用所致
财务费用	27,820,206.98	10,705,904.28	159.86%	银行贷款增加导致利息支出大幅增加所致
所得税费用	1,143,176.03	1,970,182.91	-41.98%	公司所属子公司盈利状况不同所致
研发投入	18,199,232.10	16,454,000.00	10.61%	研发项目增加所致
经营活动产生的现金流量净额	73,446,597.37	-164,704,369.40	144.59%	报告期内回收以前年度的应收款项增多所致
投资活动产生的现金流量净额	-281,893,716.61	-136,718,928.98	-106.18%	报告期内 PPP 合同建设施工费支出增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	151,024,183.47	233,710,014.01	-35.38%	报告期内取得的银行贷款较上年同期有所减少所致
现金及现金等价物净增加额	-57,423,005.14	-67,703,717.94	15.18%	报告期内经营活动产生的现金净流量增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	227,981,533.03	100%	261,732,133.25	100%	-12.90%
分行业					
建材行业	87,447,340.88	38.35%	91,926,798.79	35.12%	-4.87%
基建建设	114,870,634.15	50.39%	145,260,536.04	55.50%	-20.92%
建筑安装服务	21,819,675.82	9.57%	23,031,432.73	8.80%	-5.26%
运输行业	604,608.90	0.27%	1,494,952.77	0.57%	-59.56%
其他业务	3,239,273.28	1.42%	18,412.92	0.01%	17,492.39%
分产品					
PPP 项目施工、服务	114,870,634.15	50.39%	145,260,536.04	55.50%	-20.92%
PCCP 管材	75,726,014.66	33.21%	75,673,082.63	28.91%	0.07%
塑化管材	4,144,330.22	1.82%	3,468,831.88	1.33%	19.47%
钢筋混凝土管片	7,576,996.00	3.32%	12,784,884.28	4.88%	-40.73%
建筑安装服务(脚手架)	21,819,675.82	9.57%	23,031,432.73	8.80%	-5.26%
运输	604,608.90	0.27%	1,494,952.77	0.57%	-59.56%
其他产品	3,239,273.28	1.42%	18,412.92	0.01%	17,492.39%
分地区					
西北片区	115,285,214.48	50.57%	163,222,714.22	62.36%	-29.37%
东北片区	13,334,118.25	5.85%	12,784,884.28	4.88%	4.30%
华南片区	8,241,597.51	3.62%	960,708.71	0.37%	757.87%
西南片区	15,737,785.14	6.90%	19,287,638.84	7.37%	-18.40%
华北地区	19,115,213.39	8.38%	1,694,650.00	0.65%	1,027.97%
华东地区	56,267,604.26	24.68%	63,781,537.20	24.37%	-11.78%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						

基建建设	114,870,634.15	92,606,852.64	19.38%	-20.92%	-25.41%	4.85%
建材行业	87,447,340.88	75,073,133.01	14.15%	-4.87%	2.86%	-6.45%
分产品						
PPP 项目施工、服务	114,870,634.15	92,606,852.64	19.38%	-20.92%	-25.41%	4.85%
PCCP 管材	75,726,014.66	67,353,028.46	11.06%	0.07%	9.50%	-7.66%
分地区						
西北片区	115,285,214.48	94,071,615.08	18.40%	-29.36%	-23.23%	-6.52%
华东地区	56,267,604.26	38,774,173.72	31.09%	-11.78%	-9.66%	-1.62%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
营业外收入	28,073,394.42	872.81%	报告期内，本公司所属控股子公司广东海源收到深圳市卓成管道有限公司合同纠纷赔偿款及迟延履行期间的债务利息等费用合计 3,060 万元。广东海源计入营业外收入 2,807.34 万元。	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	277,914,214.79	8.68%	164,585,424.13	5.85%	2.83%	
应收账款	407,995,058.10	12.74%	534,678,065.32	18.99%	-6.25%	收回应收账款
存货	161,863,212.64	5.05%	168,199,862.22	5.97%	-0.92%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	543,562,662.65	16.97%	529,219,575.63	18.80%	-1.83%	

在建工程	20,409,289.20	0.64%	27,688,316.01	0.98%	-0.34%	
短期借款	197,000,000.00	6.15%	352,000,000.00	12.50%	-6.35%	归还了短期借款
长期借款	952,750,000.00	29.74%	290,000,000.00	10.30%	19.44%	较去年同期增加了 PPP 项目贷款
预付款项	100,631,665.16	3.14%	165,209,704.24	5.87%	-2.73%	冲销了部分预付款项
其他应收款	79,367,513.82	2.48%	106,479,489.60	3.78%	-1.30%	收回了投标保证金等
长期应收款	1,314,303,649.66	41.03%	853,288,538.41	30.31%	10.72%	PPP 项目确认的金融资产增加
长期待摊费用	30,798,666.95	0.96%	33,288,712.87	1.18%	-0.22%	投建产线基础设施建设摊销增加
预计负债	6,499,016.28	0.20%	14,667,008.37	0.52%	-0.32%	预计的拆迁等预计负债减少
长期应付款	7,582,973.29	0.24%	0.00	0.00%	0.24%	融资租赁设备产生的应付款增加
递延收益	19,035,700.97	0.59%	5,178,410.81	0.18%	0.41%	融资租赁设备产生的递延收益增加

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	27,854,104.63	银行承兑汇票保证金
固定资产	18,455,348.93	银行借款抵押
无形资产	7,175,935.00	银行借款抵押
合计	53,485,338.56	--

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 7、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	42,158.14
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	42,327.2
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	30,456.64
累计变更用途的募集资金总额比例	72.24%
募集资金总体使用情况说明	
公司于 2010 年 12 月向特定对象非公开发行股票 1,615.2018 万股，募集资金总额人民币 43,610.45 万元，扣除发行费用人民币 1,452.31 万元，募集资金净额为人民币 42,158.14 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，累计投入募集资金 42,327.20 万元，尚余 432.33 万元存于公司设立的募集资金专用账户中。	

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、伊犁国统管道工程有限公司 PCCP 生产线建设项目	是	7,809.14	0	0	0	100.00%	2016 年 10 月 20 日	0	不适用	否

2、中山银河管道有限公司 PCCP 生产线技改扩建项目	是	4,870.05	2,874.28	0	2,874.28	100.00%	2013 年 06 月 30 日	2,506.06	是	否
3、新疆国统管道股份有限公司天津 PCCP 生产线建设项目【注二】	否	8,947.32	8,947.32	0	8,856.73	98.99%	2012 年 12 月 31 日	-384.02	否	否
4、天津河海管业有限公司 PCCP 生产线扩建项目【注二】	否	4,516.7	6,689.75	0	6,610.74	98.82%	2013 年 12 月 31 日	-314.2	否	否
5、四川国统混凝土制品有限公司成都盾构环片生产线技改扩建项目【注三】	是	4,481.39	1,102.85	0	1,102.85	100.00%	2013 年 06 月 30 日	-343.21	否	否
6、新疆国统管道股份有限公司企业技术中心建设项目【注一】	否	1,543	1,543	0	0	0.00%	2018 年 12 月 31 日	0	否	否
7、新疆国统管道股份有限公司辽宁 PCCP 生产线建设项目	否	11,442.85	13,469.85	0	13,488.85	100.00%	2013 年 12 月 31 日	103.1	是	否
8、补充流动资金	否	0	9,393.75	0	9,393.75	100.00%	2016 年 10 月 20 日	0	是	否
承诺投资项目小计	--	43,610.45	44,020.8	0	42,327.2	--	--	1,567.73	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	43,610.45	44,020.8	0	42,327.2	--	--	1,567.73	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	【注一】新疆国统管道股份有限公司企业技术中心建设项目：技术中心的建设必须紧密结合公司生产实际、行业发展趋势以及公司研发的最新进展相配套，公司目前具备国家级技术中心的资格认证，报告期内公司结合自身技术研发工作，逐步推进本建设项目的实施。【注二】新疆国统管道股份有限公司天津 PCCP 生产线建设项目和天津河海管业有限公司 PCCP 生产线扩建项目在本报告期未能实现预期效益，主要原因是受经济下行压力的持续影响，天津公司区域市场的跟踪项目未达预期，合同订单较上年同期虽有增长，但天津河海仍处于不饱和和生产状态，由此影响单位固定成本相对较高，未能达到预期效益。【注三】四川国统混凝土制品有限公司成都盾构环片生产线技改扩建项目未能实现效益，主要原因是报告期内，四川国统履行的订单较少，公司处于不饱和和生产状态，由此影响报告期内固定成本及期间费用相对较高，未能达到预期效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2019 年 6 月 30 日，尚余 432.33 万元存于公司设立的募集资金专用账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
新疆国统管道股份有限公司 2019 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2019 年 08 月 22 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天山管道	子公司	PVC/PE 化学管材	15,420,000.00	24,161,230.40	7,885,881.22	4,144,330.22	188,353.55	188,853.29
哈尔滨国统	子公司	PCCP	40,000,000.00	136,189,366.00	80,070,407.20	7,576,996.00	588,190.68	1,158,273.57
广东海源	子公司	PCCP/PVC 等复合管材, 水工金属结构	50,270,000.00	117,745,654.63	95,838,801.70	7,892,339.85	-3,022,828.37	25,060,558.28
博峰检验	子公司	建筑材料及制品检测	3,000,000.00	3,001,855.20	2,701,879.95	48,543.70	-75,646.16	-75,063.64
四川国统	子公司	CCP/RCP	41,850,000.00	146,415,155.30	118,488,103.45	15,702,763.91	-3,432,070.57	-3,432,070.57
辽宁渤海	子公司	PCCP	20,400,000.00	53,097,353.15	30,227,679.71	2,322,839.79	-1,583,801.09	-1,583,801.07
诸城华盛	子公司	PCCP	24,430,000.00	3,949,457.34	-29,104,403.27	0.00	-442,467.67	-442,467.67
天津河海	子公司	PCCP	168,810,200.00	173,622,640.76	108,775,913.46	14,072,382.06	-6,972,022.30	-6,972,022.30
顺达物流	子公司	道路普通货物运输、大型物件运输等	10,000,000.00	24,998,674.97	1,549,443.27	3,848,223.26	224,354.85	224,354.85
天河投资	子公司	项目投资、投资管理	100,000,000.00	250,274,587.43	199,780,473.64	0.00	-510,593.78	-510,593.78
安徽立源	子公司	PPP 项目投资、设计、建设、运营维护、资产管理	150,000,000.00	292,970,763.74	170,006,816.20	0.00	-1,546,600.29	-1,546,600.29
安徽卓良	子公司	建筑工程专业承包、建筑工程劳务分包	102,040,800.00	229,701,936.56	180,187,045.92	21,819,675.82	4,090,995.59	3,674,295.40
天合鄯石	子公司	PPP	116,282,700.00	472,496,186.67	155,596,014.84	74,111,114.34	8,654,598.40	8,654,598.40

中材九龙江	子公司	PPP	210,000,000.00	698,827,910.44	229,303,311.80	34,447,928.44	47,406.83	-460,751.66
龙源建材	子公司	PCCP	30,000,000.00	99,808,847.76	29,025,210.55	3,193,346.39	528,897.68	528,897.68
河北国源	子公司	自来水生产、供应；污水处理；水处理系统安装、施工、维修、养护；水利工程施工；节水产品研发及节水技术推广。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	38,720,000.00	41,382,966.78	35,783,745.13	2,035,398.23	419,934.42	419,105.72

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

(1) 控股子公司广东海源，公司持股比例80.53%，在报告期内，实现营业收入789.23万元，同比下降45.91%，净利润2,506.06万元，实现扭亏为盈。广东海源营业收入同比下降但净利润大幅上升的主要原因是报告期内取得了合同纠纷赔偿款及延迟履行期间的债务利息等费用合计3060万元所致。

(2) 全资子公司天津海河，公司持股比例100%，在报告期内，实现营业收入1,407.24万元，同比上升11.32%，净利润-697.2万元，同比下降54.58%。天津海河利润亏损主要原因是由于区域性行业竞争激烈，市场开拓慢于预期，虽然收入有所上升，但仍然处于不饱和生产状态，造成产能利用低，加之天津海河长期资产比重较大，单位固定成本占比较高是影响利润亏损的主要因素，同时报告期内增加了银行汇票的贴现手续费等费用支出也导致利润亏损。

(3) 控股子公司安徽卓良，公司持股比例51%，报告期营业收入为2,181.97万元，净利润367.43万元。

(4) 控股子公司天合鄯石，公司持股比例99%，报告期内实现营业收入7,411.11万元，较去年同期上升47.74%，净利润865.46万元，较去年同期上升27.88%。主要是工程建设速度进展加快导致。

(5) 控股子公司中材九龙江，公司持股比例79%，报告期内实现营业收入3,444.79万元，较去年同期上升79.40%；净利润-46.08万元，较去年同期下降136.18%。主要是虽然工程施工正常进行，但成本费用大幅增加尤其是财务费用大幅增加导致亏损。

(6) 控股子公司安徽立源，公司持股比例90%，报告期内未实现营业收入；净利润-154.66万元较去年同期下降163.48%。主要是报告期内由于业主推迟工期和融资暂时未到位等原因，造成工程处于暂停状态，因此未产生营业收入导致亏损。

(7) 全资子公司龙源建材，公司持股比例100%，报告期内实现营业收入319.33万元，净利润52.89万元，去年同期处于建厂期间。

(8) 全资子公司四川国统，公司持股比例100%，报告期内实现营业收入1570.28万元，较去年同期下降18.59%；净利润-343.21万元，较去年同期下降38.80%，主要是由于区域性行业竞争激烈，市场开拓慢于预期，报告期内可执行合同较少，生产处于不饱和生产状态，造成产能利用低，导致报告期亏损。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

√ 适用 □ 不适用

2019 年 1-9 月预计的经营业绩情况：同比扭亏为盈

同比扭亏为盈

2019 年 1-9 月净利润与上年同期相比扭亏为盈（万元）	0	至	500
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	-521.51		
业绩变动的的原因说明	报告期内公司所属子公司取得的营业外收入较去年同期大幅增加所致		
2019 年 7-9 月归属于上市公司股东的净利润及与上年同期相比的变动情况	预计 2019 年 7-9 月公司经营情况与去年同期基本一致		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观政策变化的风险

目前公司承接的项目的业主方主要为地方政府的下属单位或主体，银行信贷调控政策、地方债政策等宏观财政政策的变动对地方政府财政实力和资金充裕情况有重大影响。若宏观财政经济政策出现重大不利变化，将可能导致地方政府财政实力减弱、财政资金不足，各级政府削减或延缓非刚性的财政支出项目，从而使公司工程项目出现投资规模缩减、建设期延长或回款效率下降等不利情况，进而对公司的经营业绩和回款造成不利影响。

应对措施：公司将会密切关注国家政策动态，加大对政策学习、研究和把握，紧跟国家政策导向，努力适应市场发展新变化，充分考虑项目各方面的风险，筛选优质项目积极介入、稳妥推进。

### 2、原材料价格上涨的风险

公司产品主要原材料是水泥和钢材。从长远看，基础建设投资将带动水泥、钢材价格的波动。原材料价格的上涨将导致公司营业成本增加，影响经营业绩。

应对措施：针对上述风险，公司将继续发挥集中采购、集中配送的优势，加强对原材料的科学管理，时刻关注原材料的价格变动走势，严格控制采购成本，优化工艺设计，保持与原材料供应商的密切联系，及时了解市场的供求关系，做好原材料的库存管理工作。同时与业主方保持良好的沟通，进一步完善原材料价格调整机制，对价格波动部分造成的合同额外损失协调业主方进行全部或部分补差。

### 3、应收账款余额偏高、融资成本上升等财务风险

公司业务规模持续扩张，长期资产增加，生产性流动资金的占用持续增长。应收账款数量的不断增加和客户结构及账龄结构的改变，存在流动性不足风险或坏账风险。公司银行贷款融资成本不断上升，可能会对公司产生一定的财务风险。

应对措施：进一步完善风险管控要求，从严从紧，继续优化全面预算管理，加强资金集中管控，合理配置资金资源，优化资本运营效率，提高资本运营质量。加大应收账款的催收力度，做好客户的评估，加强与优质客户、重点客户的交流和合作。加强与银行、金融机构的合作，积极与证券、金融机构探讨资产

证券化、应收账款保理等金融业务模式，拓宽融资渠道，创新融资方式，降低融资成本。

#### 4、已签订合同延迟供货风险

公司所签订的PCCP供货合同多是向水利、市政建设等工程项目提供产品和服务。这些工程项目的施工进度受气候、水文地质、施工方案、资源供应、施工环境、环保等不确定因素的影响，导致工程项目施工进度计划在具体执行过程中存在有一定的不确定性，这使得工程施工进度不能按计划实现，出现进度风险，可能导致公司销售收入的确认不及预期。

应对措施：公司将积极与项目业主方进行沟通，及时了解工程项目的施工进度等情况，并按照业主方实际需要进行供货。

#### 5、经营规模扩张带来的管理风险

随着公司经营规模的不断扩大，公司经营团队的管理水平、风控能力、反应速度、资源整合能力等方面均对公司提出了更高的要求。同时各项专业人才及综合性人才的需求也将逐步增大，如果激励机制不完善，可能存在人员流失的风险。

应对措施：公司不断完善公司治理结构，进一步健全内控管理体系，建立长期稳定并能够实施的项目风险评估、绩效评估两大体系，加强对每个项目及相关项目管理人员的考核管理，同时加快专业人才的培养、引进及使用，健全并完善人才使用机制，优化员工薪酬体系、改进员工薪酬激励制度，构建全体员工共享企业发展成果的经营发展模式。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	30.23%	2019 年 01 月 11 日	2019 年 01 月 12 日	详见刊登于巨潮资讯网的《新疆国统管道股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号 2019-003
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	33.29%	2019 年 04 月 02 日	2019 年 04 月 03 日	详见刊登于巨潮资讯网的《新疆国统管道股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号 2019-020
2018 年度股东大会	年度股东大会	30.94%	2019 年 04 月 19 日	2019 年 04 月 20 日	详见刊登于巨潮资讯网的《新疆国统管道股份有限公司 2018 年度股东大会决议公告》，公告编号 2019-022
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	30.26%	2019 年 05 月 16 日	2019 年 05 月 17 日	详见刊登于巨潮资讯网的《新疆国统管道股份有限公司 2019 年第三次临时股东大会决议公告》，公告编号 2019-029

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
子公司四川国统诉重庆市黄浦建设(集团)有限公司买卖合同纠纷	103.08	否	一审判决已生效	判决重庆市黄浦建设(集团)有限公司于本判决生效之日起十日内支付四川国统未付货款 1030796.88 元及利息。	执行中		
子公司天山管道诉乌鲁木齐绿漠节水灌溉工程有	7.69	否	一审判决已生效	判决被告乌鲁木齐绿漠节水灌溉工程有限公司向原告天山管道支付货款	执行中		

限公司买卖合同 纠纷				76890 元及利息。			
子公司安徽卓良 诉郑州兆丰劳务 工程有限公司租 赁合同纠纷	50.46	否	一审判决 已生效	判决被告郑州兆丰劳务工 程有限公司于本判决生效 后十日内支付原告安徽卓 良工程款 474707.39 元、 违约金 29914.32 元，合计 504621.71 元；并按本金 474707.39 元自 2019 年 2 月 4 日起至款清之日止按 同期银行贷款利率支付违 约金。	执行完毕		

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	关公告披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
哈尔滨国统	2016年03月25日	5,000	2016年04月26日	2,291	一般保证	2016-4-26至2019-4-30	否	是
天河顺达	2016年03月25日	500	2016年05月06日	147	一般保证	2016-5-6至2019-4-30	否	是
天合鄯石	2017年03月24日	2,000	2017年05月05日	1,000	一般保证	2017-5-5至2020-3-6	否	是
天合鄯石	2018年05月19日	44,000	2017年11月28日	2,000	一般保证	2017-12-29至2020-11-27	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			21,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				5,438
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			65,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				3,438
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)				0
公司担保总额(即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			21,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				5,438
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			65,000	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)				3,438
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				3.69%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)				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余额(E)				0				
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)				0				
上述三项担保金额合计(D+E+F)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明(如有)				无				

违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无
---------------------	---

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
否

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### （1）精准扶贫规划

①总体目标：公司积极贯彻落实中央及自治区党委的各项决策部署，进一步提高政治站位，充分认识打好脱贫攻坚战的重大意义，增强责任感使命感，进一步把握好脱贫攻坚新形势新要求，贯彻落实精准脱贫战略，充分发挥国有企业在国家打赢脱贫攻坚战中的应有作用，尽快提升定点扶贫地区的脱贫速度。

②主要任务：紧紧围绕自治区党委“4+2”总体部署，结合当前工作任务，抓好贯彻落实，提高站位，坚持把维护稳定工作当做核心任务来抓，在社会稳定的基础上，抓党建，促脱贫，认真贯彻落实习近平总书记在打好精准扶贫攻坚战座谈会上的重要讲话精神，贯彻落实自治区会议精神，进一步统一思想，提高认识，突出重点，强化措施，精准扶贫，狠抓落实。始终聚焦中央、自治区党委、地委、县委、乡党委脱贫攻坚一系列决策部署和工作要求，紧盯“两不愁、三保障，一高于、一接近”的脱贫标准，坚持精准扶贫、精准脱贫，因村因户因人精准施策，围绕岳普湖县今年全县脱贫摘帽的整体工作部署，全力以赴推进扶贫工作落实。

③保障措施：公司严格按照中央及自治区党委的各项决策部署开展精准扶贫工作。

#### （2）半年度精准扶贫概要

公司定点帮扶地为喀什岳普湖县色也克乡色也克村，为公司驻村工作点。报告期内，公司共投入帮扶

资金3.94万元。主要用于十小店铺建设及向色也克村贫困户捐赠衣物等。主要做了以下工作：

①在政策学习落实上持续用力。通过周一“三结合”、“四同四送”、夜校、晨会、研判会的机会，认真宣传国家和自治区的脱贫攻坚要求和最新脱贫攻坚政策，确保脱贫攻坚政策和帮扶措施深入到每一位干部和村民心中，在思想上引起高度重视，在工作中落到实处，讲清楚脱贫攻坚是帮助农户能够自力更生、脱贫致富之路，引导农户从思想上产生转变。制订了《2019年色也克村发展规划和巩固提升方案》、《色也克村村级规划图》，因村因户因人精准施策，扎实开展精准扶贫、精准脱贫。采取土地清理收益、发展生产、政府购买服务就业、企业转移就业、综合社会保障兜底等措施综合施策，积极促进农村产权制度创新，让贫困户流转土地分红，发展产业促增收，公益性岗位转移就近就地就业增加收入，让贫困户一户一就业脱贫致富、低保政策兜底有保障。报告期内，围绕观念转变、立志脱贫等主题宣讲21场次，参加村民达8846人次；开展农业扶贫培训讲座3场，参培人员540人次。积极树立致富楷模，注重致富带头人培养。开通困难诉求直通车，今年收集困难诉求90条，其中政策内4条，生活类86条，周一开展全村帮扶工作，现已解决困难诉求86条，正在办理4条，办结率95%。开展“民族团结一家亲”活动10场，巩固了各民族的团结。

②在项目落实上、扶贫扶志上持续用力。根据扶贫项目实施要求，从申报、实施、跟踪管理上着手，确保扶贫项目精准实施。报告期内，已实施贫困户庭院经济、庭院改造项目1户，贫困户生活巩固提升项目2户，规划开工建设了2019年安居房项目，共计建设6套安居富民房，贫困户庭院发展“一村一品”蔬菜菜苗种植项目也已实施。截止目前，色也村主干道均已全部通硬化路；安全饮用水、动力电、广播电视、通讯网络均已接通。有劳动力的贫困户已全部实现一户一就业的要求，稳定就业183户207人；今年引进新型经济作物，新种植西梅648亩；牲畜养殖7466头，其中贫困户6181头，占82.8%。

③在作风转变上持续用力。现扶贫工作站由工作队、下沉干部、村干部等6人组成。通过学习，提高思想认识，结合“不忘初心、牢记使命”，增强“四个意识”，充分认识脱贫攻坚是全面建成小康社会的标志性指标和底线任务，是提高干部群众生活水平的有效渠道、凝聚人心凝聚力量的关键举措，是新疆社会稳定和长治久安的有力保障，强化责任担当，自觉从思想上政治上行动上同以习近平同志为核心的党中央保持高度一致。强化培训，制定培训计划和实施方案，切实提高干部的业务能力水平。定期对扶贫站扶贫专干进行业务知识测评，并将考试结果作为年终考核依据。选优配强村两委班子，通过抓党建来促脱贫。提高基层干部政治站位，提高对脱贫攻坚工作的重要性认识，目标任务清楚，工作作风扎实。

④在贫困户档案、数据调整补录上持续用力。按照岳普湖县今年脱贫摘帽的总体要求和扶贫办对贫困户信息完善要求，我村228户贫困户的全国扶贫开发信息系统和新疆脱贫攻坚大数据平台系统，贫困户录入工作已完成，贫困户信息完善工作，按照各阶段的要求及时补充；贫困户一户一档工作正在加快进行，确保按期保质完成任务。

⑤在村容村貌整治上持续用力。按照岳普湖县“十村示范、百村整治”的要求，以科学发展观为指导，积极推进新农村建设，通过开展环境卫生综合整治，着力改善我村生产、生活、生态环境，截止目前我村拆除危旧房239间、拆除危旧棚圈2625平米、拆除围墙1819米、复垦面积67.25亩，坚持补齐短板，狠抓全村拆旧复垦、村庄规划、植树造林、庭院经济和“三新”活动，确保实现“五个全覆盖”，制定的村容村貌整治项目已全部开工，有序推进，村容村貌得到了很大提高。

**(3) 精准扶贫成效**

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	3.3
2.物资折款	万元	0.64
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中：1.1 产业发展脱贫项目类型	——	其他
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	3.3
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中：9.1.项目个数	个	1
9.2.投入金额	万元	0.64
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

**(4) 后续精准扶贫计划**

①严格按照县、乡脱贫摘帽的工作部署，按期完成各项工作任务，确保顺利完成中央脱贫攻坚验收工作，如期实现全县脱贫摘帽的目标。

②继续巩固贫困户“一户一人”稳定就业工作，同时推进贫困户一户多人和一般户一户一人就业工作，提高脱贫质量，杜绝返贫。

③大力发展产业扶贫工作，在确保现有种植业、养殖业的基础上，依托“百企帮百村”的活动，开展树下鸡养殖活动；利用县推广养兔产业的契机，积极争取项目，促进养兔产业的发展，提高农户收入。

④按照岳普湖县“十村示范、百村整治”的要求，继续开展村容村貌环境整治工作。

**十六、其他重大事项的说明**

√ 适用 □ 不适用

1、2019年3月25日，公司披露了《关于重大资产重组停牌公告》（公告编号：2019-012），拟筹划通过发行股份购买资产的方式购买中铁物晟科技发展有限公司控股权，本次交易构成上市公司重大资产重组。因有关事项尚存不确定性，为了维护投资者利益，避免对公司股价造成重大影响，根据深圳证券交易所的相关规定，经公司申请，公司股票（证券简称：国统股份，证券代码：002205）自2019年3月25日开市起停牌，预计停牌时间不超过10个交易日。2019年4月2日，公司披露了《关于终止重大资产重组暨公司股票复牌公告》（公告编号：2019-019），本次重大资产重组由于交易相关方未能就本次交易方案的核心条款达成一致意见，经认真听取相关各方意见并与交易相关方协商一致，为切实维护上市公司及广大投资者利益，交易相关方审慎研究决定终止筹划本次重大资产重组事项。经公司向深圳证券交易所申请，公司股票将于2019年4月2日开市起复牌。具体公告详见巨潮资讯网。

2、2019年4月29日，经公司第五届董事会第四十一次临时会议审议通过了《关于设立内蒙古分公司的议案》。报告期内，内蒙古分公司已完成相关工商登记手续。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	116,152,018	100.00%	0	0	0	0	0	116,152,018	100.00%
1、人民币普通股	116,152,018	100.00%	0	0	0	0	0	116,152,018	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	116,152,018	100.00%	0	0	0	0	0	116,152,018	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 3、证券发行与上市情况

无

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	11,240		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
新疆天山建材（集团）有限 责任公司	国有法人	30.21%	35,086,950	0	0	35,086,950		
中央汇金资产管理有限责 任公司	国有法人	4.69%	5,446,900	0	0	5,446,900		
付金华	境内自然人	2.63%	3,060,000	606,200	0	3,060,000		
中国农业银行股份有限公 司一大成景阳领先混合型 证券投资基金	其他	2.15%	2,500,000	2,500,000	0	2,500,000		
上海元弘企业管理合伙企 业（有限合伙）	境内非国有法人	1.36%	1,583,000	1,583,000	0	1,583,000		
余文光	境内自然人	1.23%	1,423,900	573,800	0	1,423,900		
上海存溢投资管理有限公 司一金存智选多策略混合 型私募投资基金	其他	1.07%	1,240,000	1,240,000	0	1,240,000		
李小勇	境内自然人	0.70%	810,700	810,700	0	810,700		
新疆三联工程建设有限责 任公司	境内非国有法人	0.69%	806,160	0	0	806,160		
徐正	境内自然人	0.69%	800,000	800,000	0	800,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10	无							

名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知以上股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
新疆天山建材（集团）有限责任公司	35,086,950	人民币普通股	35,086,950
中央汇金资产管理有限责任公司	5,446,900	人民币普通股	5,446,900
付金华	3,060,000	人民币普通股	3,060,000
中国农业银行股份有限公司一大成景阳领先混合型证券投资基金	2,500,000	人民币普通股	2,500,000
上海元弘企业管理合伙企业（有限合伙）	1,583,000	人民币普通股	1,583,000
余文光	1,423,900	人民币普通股	1,423,900
上海存溢投资管理有限公司一金存智选多策略混合型私募投资基金	1,240,000	人民币普通股	1,240,000
李小勇	810,700	人民币普通股	810,700
新疆三联工程建设有限责任公司	806,160	人民币普通股	806,160
徐正	800,000	人民币普通股	800,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知以上股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郑杏建	副总经理	离任	2019 年 06 月 30 日	个人原因

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：新疆国统管道股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	277,914,214.79	335,337,219.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,628,390.00	1,680,000.00
应收账款	407,995,058.10	519,552,429.48
应收款项融资		
预付款项	100,631,665.16	127,462,971.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	79,367,513.82	68,833,302.97
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	161,863,212.64	166,869,292.08
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	31,484,292.90	30,996,936.98
流动资产合计	1,062,884,347.41	1,250,732,152.67
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	1,314,303,649.66	1,195,971,694.18
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	543,562,662.65	560,115,752.53
在建工程	20,409,289.20	13,203,574.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	123,772,800.67	125,981,296.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	30,798,666.95	32,236,395.23
递延所得税资产	6,153,868.32	6,769,593.42
其他非流动资产	101,211,738.16	90,998,948.95
非流动资产合计	2,140,212,675.61	2,025,277,254.93
资产总计	3,203,097,023.02	3,276,009,407.60
流动负债：		
短期借款	197,000,000.00	275,882,740.46
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	77,927,494.00	96,256,400.00
应付账款	493,298,771.08	754,805,958.10
预收款项	117,676,905.18	102,416,586.09
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	8,180,702.54	10,436,191.17
应交税费	62,812,368.52	66,712,891.60
其他应付款	69,071,122.88	76,430,190.85
其中：应付利息	82,891.67	82,891.67
应付股利	1,121,887.05	1,121,887.05
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00	122,401,212.55
其他流动负债	454,965.88	0.00
流动负债合计	1,076,422,330.08	1,505,342,170.82
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	952,750,000.00	591,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	7,582,973.29	3,974,806.95
长期应付职工薪酬		
预计负债	6,499,016.28	14,383,334.73
递延收益	19,035,700.97	24,348,744.29
递延所得税负债	6,078,273.24	6,404,894.18

其他非流动负债	57,000,000.00	57,000,000.00
非流动负债合计	1,048,945,963.78	697,111,780.15
负债合计	2,125,368,293.86	2,202,453,950.97
所有者权益：		
股本	116,152,018.00	116,152,018.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	522,374,944.86	522,374,944.86
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	35,843,831.83	35,843,831.83
一般风险准备		
未分配利润	257,998,305.11	261,054,974.96
归属于母公司所有者权益合计	932,369,099.80	935,425,769.65
少数股东权益	145,359,629.36	138,129,686.98
所有者权益合计	1,077,728,729.16	1,073,555,456.63
负债和所有者权益总计	3,203,097,023.02	3,276,009,407.60

法定代表人：徐永平

主管会计工作负责人：王出

会计机构负责人：李文卿

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	197,663,373.17	232,714,745.28
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	305,192,168.06	363,854,726.07
应收款项融资		
预付款项	25,302,024.86	40,803,526.80
其他应收款	295,190,398.50	235,477,857.06

其中：应收利息		
应收股利		
存货	50,109,059.36	69,932,397.34
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,926,672.15	14,220,186.95
流动资产合计	887,383,696.10	957,003,439.50
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,153,032,711.14	1,153,032,711.14
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	163,732,781.44	166,317,940.08
在建工程	15,745,055.03	12,622,018.81
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	5,150,382.18	5,224,943.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	13,215,306.13	13,958,765.45
递延所得税资产	4,360,562.35	4,360,562.35
其他非流动资产	88,344,529.46	88,344,529.46
非流动资产合计	1,443,581,327.73	1,443,861,470.77
资产总计	2,330,965,023.83	2,400,864,910.27
流动负债：		
短期借款	185,000,000.00	265,000,000.00
交易性金融负债		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	73,668,590.50	66,256,400.00
应付账款	146,250,782.26	141,856,600.12
预收款项	115,986,713.71	101,970,368.99
合同负债		
应付职工薪酬	720,146.89	960,558.07
应交税费	19,963,985.01	21,817,024.04
其他应付款	410,214,489.20	386,215,980.00
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	1,121,887.05	1,121,887.05
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00	122,401,212.55
其他流动负债		
流动负债合计	1,001,804,707.57	1,106,478,143.77
非流动负债：		
长期借款	493,500,000.00	421,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	7,582,973.29	3,974,806.95
长期应付职工薪酬		
预计负债	6,499,016.28	14,383,334.73
递延收益	19,035,700.97	24,348,744.29
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	526,617,690.54	463,706,885.97
负债合计	1,528,422,398.11	1,570,185,029.74
所有者权益：		
股本	116,152,018.00	116,152,018.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	529,144,543.37	529,144,543.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	35,843,831.83	35,843,831.83
未分配利润	121,402,232.52	149,539,487.33
所有者权益合计	802,542,625.72	830,679,880.53
负债和所有者权益总计	2,330,965,023.83	2,400,864,910.27

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	227,981,533.03	261,732,133.25
其中：营业收入	227,981,533.03	261,732,133.25
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	260,812,627.14	262,356,698.67
其中：营业成本	178,729,211.42	206,238,308.64
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,068,623.41	2,504,634.79
销售费用	8,391,487.67	7,105,080.23
管理费用	39,008,977.74	32,201,339.16
研发费用	3,794,119.92	3,601,431.57
财务费用	27,820,206.98	10,705,904.28
其中：利息费用	30,265,562.90	15,767,844.38
利息收入	4,871,765.57	5,336,609.95
加：其他收益	520,459.98	520,459.96

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		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	6,548,764.76	-2,390,724.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	16,644.16	166,734.15
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-25,745,225.21	-2,328,095.63
加：营业外收入	29,513,867.88	284,879.83
减：营业外支出	552,194.11	696.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,216,448.56	-2,043,911.83
减：所得税费用	1,143,176.03	1,970,182.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,073,272.53	-4,014,094.74
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,073,272.53	-4,014,094.74
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-3,056,669.85	-5,215,087.06
2.少数股东损益	5,129,942.38	1,200,992.32
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		

4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	2,073,272.53	-4,014,094.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	-3,056,669.85	-5,215,087.06
归属于少数股东的综合收益总额	5,129,942.38	1,200,992.32
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0263	-0.0449
（二）稀释每股收益	-0.0263	-0.0449

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：徐永平

主管会计工作负责人：王出

会计机构负责人：李文卿

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	59,383,477.66	110,255,122.91
减：营业成本	47,996,668.49	92,922,755.69
税金及附加	687,684.71	643,007.89
销售费用	1,185,320.85	787,680.81
管理费用	18,963,321.27	12,389,543.21
研发费用	489,089.13	942,221.74
财务费用	19,700,317.03	8,616,114.94
其中：利息费用	23,193,635.87	13,115,237.21
利息收入	4,738,572.06	4,726,622.43
加：其他收益	520,459.98	520,459.96
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		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	891,575.73	-685,600.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-28,226,888.11	-6,211,342.11
加：营业外收入	90,556.01	
减：营业外支出	922.71	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-28,137,254.81	-6,211,342.11
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-28,137,254.81	-6,211,342.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-28,137,254.81	-6,211,342.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-28,137,254.81	-6,211,342.11
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.2422	-0.0535
（二）稀释每股收益	-0.2422	-0.0535

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	226,869,100.06	103,136,198.03
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	223,967,583.82	66,414,716.06
经营活动现金流入小计	450,836,683.88	169,550,914.09
购买商品、接受劳务支付的现金	144,552,569.82	137,782,201.13
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	32,024,964.23	35,793,532.97
支付的各项税费	20,992,917.60	16,430,988.08
支付其他与经营活动有关的现金	179,819,634.86	144,248,561.31
经营活动现金流出小计	377,390,086.51	334,255,283.49
经营活动产生的现金流量净额	73,446,597.37	-164,704,369.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	284,268.83	1,112,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	284,268.83	1,112,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,787,691.49	35,309,022.27
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	278,390,293.95	102,521,906.71
投资活动现金流出小计	282,177,985.44	137,830,928.98
投资活动产生的现金流量净额	-281,893,716.61	-136,718,928.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,100,000.00	5,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	477,000,000.00	389,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	479,100,000.00	394,000,000.00
偿还债务支付的现金	289,132,740.46	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,357,446.50	10,289,985.99
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	8,585,629.57	
筹资活动现金流出小计	328,075,816.53	160,289,985.99
筹资活动产生的现金流量净额	151,024,183.47	233,710,014.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-69.37	9,566.43
五、现金及现金等价物净增加额	-57,423,005.14	-67,703,717.94
加：期初现金及现金等价物余额	307,483,115.30	227,789,142.07
六、期末现金及现金等价物余额	250,060,110.16	160,085,424.13

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	141,258,448.19	29,822,656.70

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	325,210,378.76	304,734,463.12
经营活动现金流入小计	466,468,826.95	334,557,119.82
购买商品、接受劳务支付的现金	70,054,403.35	46,148,235.03
支付给职工以及为职工支付的现金	10,029,004.40	16,972,063.97
支付的各项税费	4,147,217.04	4,683,311.06
支付其他与经营活动有关的现金	312,952,439.46	343,907,999.28
经营活动现金流出小计	397,183,064.25	411,711,609.34
经营活动产生的现金流量净额	69,285,762.70	-77,154,489.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,800.00	3,416,568.94
投资支付的现金		141,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	57,800.00	145,116,568.94
投资活动产生的现金流量净额	-57,800.00	-145,116,568.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	154,000,000.00	307,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	154,000,000.00	307,000,000.00
偿还债务支付的现金	226,500,000.00	138,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,193,635.87	8,416,208.21
支付其他与筹资活动有关的现金	8,585,629.57	
筹资活动现金流出小计	258,279,265.44	146,416,208.21
筹资活动产生的现金流量净额	-104,279,265.44	160,583,791.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-69.37	9,566.43

五、现金及现金等价物净增加额	-35,051,372.11	-61,677,700.24
加：期初现金及现金等价物余额	210,860,640.65	174,000,056.36
六、期末现金及现金等价物余额	175,809,268.54	112,322,356.12

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	116,152,018.00				522,374,944.86				35,843,831.83		261,054,974.96		935,425,769.65	138,129,686.98	1,073,555,456.63
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	116,152,018.00				522,374,944.86				35,843,831.83		261,054,974.96		935,425,769.65	138,129,686.98	1,073,555,456.63
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											-3,056,669.85		-3,056,669.85	7,229,942.38	4,173,272.53
（一）综合收益总额											-3,056,669.85		-3,056,669.85	7,229,942.38	4,173,272.53
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															



项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	116,152,018.00				522,374,944.86				35,176,132.49		257,908,853.26		931,611,948.61	195,860,304.10	1,127,472,252.71
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	116,152,018.00				522,374,944.86				35,176,132.49		257,908,853.26		931,611,948.61	195,860,304.10	1,127,472,252.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-5,215,087.06		-5,215,087.06	1,200,992.32	-4,014,094.74
（一）综合收益总额											-5,215,087.06		-5,215,087.06	1,200,992.32	-4,014,094.74
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或															



其他												
二、本年期初余额	116,152,018.00				529,144,543.37				35,843,831.83	149,539,487.33		830,679,880.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-28,137,254.81		-28,137,254.81
（一）综合收益总额										-28,137,254.81		-28,137,254.81
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	116,152,018.00				529,144,543.37				35,843,831.83	121,402,232.52		802,542,625.72

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	116,152,018.00				529,144,543.37				35,176,132.49	148,408,383.96		828,881,077.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	116,152,018.00				529,144,543.37				35,176,132.49	148,408,383.96		828,881,077.82
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-6,211,342.11		-6,211,342.11
（一）综合收益总额										-6,211,342.11		-6,211,342.11
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或 股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权 益内部结转												
1. 资本公积转增 资本(或股本)												
2. 盈余公积转增 资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补 亏损												
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益												
5. 其他综合收益 结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余 额	116,15 2,018. 00				529,144 ,543.37				35,176, 132.49	142,197,0 41.85		822,669,73 5.71

### 三、公司基本情况

新疆国统管道股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系经中华人民共和国对外贸易经济合作部“资审A字[2001]0047号”批准,由新疆天山建材(集团)有限责任公司、新疆金建建材有限责任公司、傅学仁、新疆建材设计研究院(有限公司)(原名为新疆建材工业设计院)、西安市通达水泥制品机械设备有限责任公司、国统国际股份有限公司、陈虞修共同出资发起设立,于2001年8月30日取得新疆维吾尔自治区工商行政管理局(企业登记主管机关)核发的企股新总字第4000886号《企业法人营业执照》,原注册资本为人民币3,000.00万元。

根据公司2002年1月12日临时股东会决议和修改后章程的规定,经中华人民共和国对外贸易经济合作部以外经贸资二函[2002] 556号《关于新疆国统管道股份有限公司增资、股东变更及设立北京办事处的批

复》，同意公司申请增加注册资本人民币2,000.00万元，变更后的注册资本为人民币5,000.00万元。

根据公司2003年2月18日股东大会决议和修改后章程的规定，经中华人民共和国商务部以商资二批[2003]454号《关于新疆国统管道股份有限公司增资扩股、股权变更、变更经营范围及股东更名的批复》同意，公司增加注册资本人民币1,000.00万元，变更后的注册资本为人民币6,000.00万元。增资后，公司由新疆天山建材（集团）有限责任公司、国统国际股份有限公司、新疆金建建材有限责任公司、新疆建材设计研究院（有限公司）、西安市通达水泥制品机械设备有限责任公司、国统国际有限公司、新疆三联工程建设有限责任公司、傅学仁、陈虞修、刘启通、王海、叶清正、杨金芳共同出资。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]501号文核准，公司于2008年1月9日公开发行2,000.00万股人民币普通股，注册资本变更为人民币8,000.00万元。

2009年3月31日，本公司召开股东大会审议通过2008年度利润分配方案：以截止2008年12月31日的8,000.00万股份为基数，每10股送2.5股，未分配利润转增股本共计2,000.00万股，转增后注册资本变更为10,000.00万元。

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

2018年9月29日，经国务院国有资产监督管理委员会《关于新疆天山建材（集团）有限责任公司国有股权无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2018]800号）批准，中国中材集团有限公司将其所持有的新疆天山建材（集团）有限责任公司的50.95%股权无偿转至中国铁路物资集团有限公司，无偿划转后，本公司实际控制人变更为中国铁路物资集团有限公司。

注册地址：新疆乌鲁木齐市林泉西路765号；

法定代表人：徐永平；

营业期限：2001年8月30日至2051年4月1日；

统一社会信用代码：91650000710938343Q；

经营范围：预应力钢筒砼管（简称PCCP）、各种输水管道及其异型管件和配件、钢筋混凝土管片的生产销售、混凝土预制构件、水泥制品的生产、销售（限资产）及与其相关的技术开发和咨询服务；普通货物运输；水工金属结构（钢结构、机械设备）及化工建材的生产；管道工程专业承包（以资质证书为准）；建材技术的咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月22日决议批准报出。

本公司2019年上半年纳入合并范围的二级子公司共18户，三级子公司共4户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	级次	子公司名称
1	2级	天津河海管业有限公司
2	2级	新疆博峰检验检测中心（有限公司）
3	2级	四川国统混凝土制品有限公司
4	2级	中材天河（北京）投资有限公司
5	3级	中材永润市政工程（天津）有限公司
6	3级	江西贡江建设管理有限公司
7	2级	哈尔滨国统管道有限公司
8	3级	哈尔滨国统管片有限公司

9	2级	广东海源管业有限公司
10	3级	中山市益骏贸易发展有限公司
11	2级	辽宁渤海混凝土制品有限公司
12	2级	诸城华盛管业有限公司
13	2级	新疆天河顺达物流有限公司
14	2级	新疆天山管道有限责任公司
15	2级	福建省中材九龙江投资有限公司
16	2级	新疆天合鄯石建设工程有限公司
17	2级	桐城龙源建材科技有限公司
18	2级	安徽卓良新材料有限公司
19	2级	安徽中材立源投资有限公司
20	2级	河北国源水务有限公司
21	2级	福建省泮源投资有限公司
22	2级	穆梭国源水务有限公司

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

自报告期末起12个月内，公司持续经营能力不存在重大怀疑因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注五、“11、应收票据”、“12、应收账款”、“13、其他应收款”、19、固定资产”、“22、无形资产”、“27、收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司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。本公司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，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1)合并范围

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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### (2)合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### ①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### ②处置子公司或业务

##### A、一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

##### B、分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### ③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注五、“17、长期股权投资”。

## 8、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（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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入

当期损益。

## (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ① 摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量。

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。

其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债。

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融

负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### （8）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

减值准备的确认方法：本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增

加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准：如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

以组合为基础评估预期信用风险的组合方法：本公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

金融资产减值的会计处理方法：期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

金融资产信用损失的确定方法：单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合。

## 11、应收票据

本公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收票据；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据。除了单项评估信用风险的应收票据外，本公司基于共同风险特征将应收票据划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。期末，本公司计算应收票据的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。评估信用风险未发生减值迹象的，不计提减值损失。

## 12、应收账款

本公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收账款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。期末，本公司计算应收账款的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

### (1) 单项评估信用风险计提减值损失的应收账款

单项评估信用风险的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币500万元以上（含500万元）的应收账款、与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款确认为单项评估信用风险的应收账款。
单项评估信用风险应收账款计提减值损失的计提方法	本公司对评估信用风险的应收账款单独进行减值测试，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，单独评估信用风险

	测试未发生减值的应收账款，按照组合进行减值测试。
--	--------------------------

**(2) 按信用风险特征组合计提减值损失的应收账款**

组别	坏账准备计提方法
PPP项目形成的长期应收款组合	其他方法
除单独评估信用风险外的应收账款组合	余额百分比法
计提比例	5%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第7号--上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求：无

**13、其他应收款**

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于信用风险显著不同具备以下特征的其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。期末，本公司计算其他应收款的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

**(1) 单项评估信用风险计提减值损失的其他应收款**

单项评估信用风险的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币500万元以上（含500万元）的其他应收款以、与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款确认为单项评估信用风险的其他应收款。
单项评估信用风险其他应收款计提减值损失的计提方法	本公司对评估信用风险的其他应收款单独进行减值测试，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，单独评估信用风险测试未发生减值的其他应收款，按照组合进行减值测试。

**(2) 按信用风险特征组合计提减值损失的其他应收款**

组别	坏账准备计提方法
除单独评估信用风险外的其他应收款组合	余额百分比法
计提比例	5%

**14、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

土木工程建筑业

### (1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

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

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

## 15、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 16、长期应收款

本公司对于信用风险显著不同具备以下特征的长期应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的长期应收款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的长期应收款。除了单项评估信用风险的长期应收款外，本公司基于共同风险特征将长期应收款划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。期末，本公司计算长期应收款的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利

得。评估信用风险未发生减值迹象的，不计提减值损失。

## 17、长期股权投资

### （1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### （2）初始投资成本的确定

#### ①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### ②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注五“5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地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，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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 19、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）折旧方法

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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始

日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为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，其差额作为未确认的融资费。

## 20、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

## 21、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确

定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 22、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①无形资产的计价方法

##### A、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。

##### B、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	50	法定年限
财务软件	5-15	按受益期
技术专利权	5-15	按受益期

每年度终了，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以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### ①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

#### ②开发阶段支出资本化的具体条件

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：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 23、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 24、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期

待摊费用包括基础设施建设费、办公费装修、厂房改扩建费、开办费、设备租赁费等。

- (1) 摊销方法：长期待摊费用在受益期内平均摊销
- (2) 摊销年限：长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 25、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### ① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### ② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞

退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

## 26、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 27、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

参照披露

土木工程建筑业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第7号--上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

### （1）销售商品收入确认和计量原则

①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本公司销售的主要产品为与相关管道工程配套的PCCP管材，公司确认该部分产品的销售收入须同时满足下列具体标准：

- A、公司将生产的PCCP管材运至业主指定或产品销售合同规定的地点；
- B、业主聘请的工程监理公司现场质量验收；
- C、业主招标的工程施工方现场接收；

D、业主内部工程管理部门和合同管理部门对上述已现场验收并接收的PCCP管材进行确认。

(2) 按完工百分比法提供劳务收入的确认和计量原则

①按完工百分比法提供劳务收入的确认和计量原则

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，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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：

A、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。

B、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。

②本公司按完工百分比法确认提供劳务收入时，提供劳务收入的确认标准，确定提供劳务交易完工进度的依据和方法。

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，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如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，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 建造合同收入的确认和计量原则

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

对于提供建设移交方式（BT）参与公共基础设施建设业务，建设期间，对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号—建造合同》确认相关的收入和费用。当结果能够可靠地估计时，建造合同预计总收入按应收取对价的公允价值计量，即预计总收入为合同约定的每期业主付费金额之和折现到工程预计完工时点。同时确认“长期应收款”，待收到业主支付的款项后，冲减长期应收款。确认的长期应收款采用实际利率法以摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。

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

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

(4) 利息收入的确认和计量原则

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 28、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。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件或企业申请文件中，明确规定取得的补助由企业用于购建或以其他方式形成具体的长期资产，待资产形成达到预定可使用状态时，由政府部门予以验收。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件或企业申请文件中，明确规定取得的补助由企业用于已经发生或将来发生的费用性补偿或给予的奖励、资助、扶持、税收返还等，不形成长期资产。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关的判断依据为：企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

### (2) 确认时点

与收益相关的政府补助确认时点：公司按照固定的定额标准取得的政府补助，在报告期末（月末、季末、年末）按应收金额确认，否则在实际收到时确认。

与资产相关的政府补助确认时点：起点是相关资产可供使用时，对于应计提折旧或摊销的长期资产，即为资产开始折旧或摊销的时点。终点是资产使用寿命结束或资产被处置时（孰早）。相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置（出售、转让、报废等），尚未分摊的政府补助余额应当一次性转入资产处置当期的收益，不再予以递延。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

## 30、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### （2）融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

**31、重要会计政策和会计估计变更****(1) 重要会计政策变更**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	335,337,219.93	335,337,219.93	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,680,000.00	1,680,000.00	
应收账款	519,552,429.48	519,552,429.48	
应收款项融资			
预付款项	127,462,971.23	127,462,971.23	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	68,833,302.97	68,833,302.97	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	166,869,292.08	166,869,292.08	
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	30,996,936.98	30,996,936.98	
流动资产合计	1,250,732,152.67	1,250,732,152.67	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	1,195,971,694.18	1,195,971,694.18	
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	560,115,752.53	560,115,752.53	
在建工程	13,203,574.37	13,203,574.37	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	125,981,296.25	125,981,296.25	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	32,236,395.23	32,236,395.23	
递延所得税资产	6,769,593.42	6,769,593.42	
其他非流动资产	90,998,948.95	90,998,948.95	
非流动资产合计	2,025,277,254.93	2,025,277,254.93	
资产总计	3,276,009,407.60	3,276,009,407.60	
流动负债：			
短期借款	275,882,740.46	275,882,740.46	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据	96,256,400.00	96,256,400.00	
应付账款	754,805,958.10	754,805,958.10	
预收款项	102,416,586.09	102,416,586.09	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	10,436,191.17	10,436,191.17	
应交税费	66,712,891.60	66,712,891.60	
其他应付款	76,430,190.85	76,430,190.85	
其中：应付利息	82,891.67	82,891.67	
应付股利	1,121,887.05	1,121,887.05	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	122,401,212.55	122,401,212.55	
其他流动负债	0.00	0.00	
流动负债合计	1,505,342,170.82	1,505,342,170.82	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	591,000,000.00	591,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	3,974,806.95	3,974,806.95	
长期应付职工薪酬			
预计负债	14,383,334.73	14,383,334.73	
递延收益	24,348,744.29	24,348,744.29	
递延所得税负债	6,404,894.18	6,404,894.18	
其他非流动负债	57,000,000.00	57,000,000.00	
非流动负债合计	697,111,780.15	697,111,780.15	
负债合计	2,202,453,950.97	2,202,453,950.97	

所有者权益：			
股本	116,152,018.00	116,152,018.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	522,374,944.86	522,374,944.86	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	35,843,831.83	35,843,831.83	
一般风险准备			
未分配利润	261,054,974.96	261,054,974.96	
归属于母公司所有者权益合计	935,425,769.65	935,425,769.65	
少数股东权益	138,129,686.98	138,129,686.98	
所有者权益合计	1,073,555,456.63	1,073,555,456.63	
负债和所有者权益总计	3,276,009,407.60	3,276,009,407.60	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	232,714,745.28	232,714,745.28	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	363,854,726.07	363,854,726.07	
应收款项融资			
预付款项	40,803,526.80	40,803,526.80	
其他应收款	235,477,857.06	235,477,857.06	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	69,932,397.34	69,932,397.34	
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	14,220,186.95	14,220,186.95	
流动资产合计	957,003,439.50	957,003,439.50	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,153,032,711.14	1,153,032,711.14	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	166,317,940.08	166,317,940.08	
在建工程	12,622,018.81	12,622,018.81	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	5,224,943.48	5,224,943.48	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	13,958,765.45	13,958,765.45	
递延所得税资产	4,360,562.35	4,360,562.35	
其他非流动资产	88,344,529.46	88,344,529.46	
非流动资产合计	1,443,861,470.77	1,443,861,470.77	
资产总计	2,400,864,910.27	2,400,864,910.27	
流动负债：			
短期借款	265,000,000.00	265,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	66,256,400.00	66,256,400.00	
应付账款	141,856,600.12	141,856,600.12	

预收款项	101,970,368.99	101,970,368.99	
合同负债			
应付职工薪酬	960,558.07	960,558.07	
应交税费	21,817,024.04	21,817,024.04	
其他应付款	386,215,980.00	386,215,980.00	
其中：应付利息	0.00	0.00	
应付股利	1,121,887.05	1,121,887.05	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	122,401,212.55	122,401,212.55	
其他流动负债			
流动负债合计	1,106,478,143.77	1,106,478,143.77	
非流动负债：			
长期借款	421,000,000.00	421,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	3,974,806.95	3,974,806.95	
长期应付职工薪酬			
预计负债	14,383,334.73	14,383,334.73	
递延收益	24,348,744.29	24,348,744.29	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	463,706,885.97	463,706,885.97	
负债合计	1,570,185,029.74	1,570,185,029.74	
所有者权益：			
股本	116,152,018.00	116,152,018.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	529,144,543.37	529,144,543.37	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	35,843,831.83	35,843,831.83	
未分配利润	149,539,487.33	149,539,487.33	
所有者权益合计	830,679,880.53	830,679,880.53	
负债和所有者权益总计	2,400,864,910.27	2,400,864,910.27	

调整情况说明

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### 32、其他

#### 重大会计判断和估计

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

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

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

##### (1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注五、“27、收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

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

##### (2) 租赁的归类

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

##### (3) 坏账准备计提

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

#### （4）存货跌价准备

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

#### （5）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （6）折旧和摊销

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

#### （7）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### （8）递延所得税资产

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

#### （9）所得税

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

### （10）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

### （11）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税（2019年4月01日后原10%税率调整为9%，原16%税率调整为13%）	3%、5%、6%、9%、10%、11%、13%、16%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
国统股份	15%
四川国统	15%
哈尔滨国统	15%
安徽卓良	15%

### 2、税收优惠

（1）依据财政部、海关总署、国家税务总局于2011年7月27日发布的财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。根据昌吉回族自治州国家税务局核发《关于新疆永昌积水复合材料有限公司等2户企业减按15%税率征收企业所得税的批复》（昌州国税办[2006]191号），本公司减按15%的税率征收企业所得税，本公司在中山、保定、天津、辽宁、黑龙江、精河等地设立分公司。根据国税发[2008]28号文，本公司企业所得税实行统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算的政策，公司本部企业所得税享受西部开发税收优惠政策，减按15%征收企业所得税，各分支机构按25%的税率征收企业所

得税，汇算清缴后应纳税所得额的50%由总公司按适用税率就地缴纳，应纳税所得额的50%由各分支机构按适用税率就地缴纳。

(2) 本公司子公司四川国统获得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局及四川省地方税务局批准的《高新技术企业证书》编号GR201851000582，认定期三年。依据国科发火[2008]172号关于印发《高新技术企业认定管理办法》的通知、《中华人民共和国企业所得税法》有关高新技术企业税收优惠相关规定，2018至2020年度减按15%税率缴纳企业所得税。。

(3) 本公司子公司哈尔滨国统根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362号）的规定，经黑龙江省科学技术厅、省财政厅、省国税局、认定本公司为高新技术企业，获取高新技术企业证书，发证时间为2018年11月，证书编号为GR201823000336，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，减按15%征收企业所得税。

(4) 本公司子公司安徽卓良经安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合审批，于2018年7月24日通过高新技术企业认证，认证编号GR201834000827，有效期三年，减按15%征收企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	43,742.22	35,217.08
银行存款	250,016,367.94	307,447,898.22
其他货币资金	27,854,104.63	27,854,104.63
合计	277,914,214.79	335,337,219.93

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	27,854,104.63	27,854,104.63
合计	27,854,104.63	27,854,104.63

注：截至2019年06月30日，其他货币资金为本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	450,000.00	
商业承兑票据	3,178,390.00	1,680,000.00
合计	3,628,390.00	1,680,000.00

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,280,000.00	2,489,610.00
商业承兑票据	1,000,000.00	800,000.00
合计	6,280,000.00	3,289,610.00

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,245,184.98	0.75%	3,245,184.98	100.00%	0.00	3,774,157.34	0.69%	3,774,157.34	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	429,468,482.21	99.25%	21,473,424.11	5.00%	407,995,058.10	546,897,294.24	99.31%	27,344,864.76	5.00%	519,552,429.48
其中：										
合计	432,713,667.19	100.00%	24,718,609.09		407,995,058.10	550,671,451.58	100.00%	31,119,022.10		519,552,429.48

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提坏账准备的应收账款	3,245,184.98	3,245,184.98	100.00%	

合计	3,245,184.98	3,245,184.98	--	--
----	--------------	--------------	----	----

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收账款	429,468,482.21	21,473,424.11	5.00%
合计	429,468,482.21	21,473,424.11	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	134,207,458.80
	134,207,458.80
1 至 2 年	48,717,636.60
2 至 3 年	75,784,598.05
3 年以上	149,285,364.65
3 至 4 年	77,262,815.09
4 至 5 年	4,964,945.58
5 年以上	67,057,603.98
合计	407,995,058.10

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号--上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	31,119,022.10	-5,871,440.65	528,972.36		24,718,609.09
合计	31,119,022.10	-5,871,440.65	528,972.36		24,718,609.09

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
博州阿拉山口供水与生态建设管理局	99,784.00	银行存款收回
淄博龙泉管道工程有限公司哈尔滨分公司	375,000.00	银行存款收回
阜康市正源供排水有限公司	54,188.36	银行存款收回
合计	528,972.36	--

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户一	72,048,159.94	16.78	3,602,408.00
客户二	26,885,126.95	6.26	1,344,256.35
客户三	26,442,544.64	6.16	1,322,127.23
客户四	25,374,133.00	5.91	1,268,706.65
客户五	16,170,770.49	3.77	808,538.52
合计	<b>166,920,735.02</b>	<b>38.88</b>	<b>8,346,036.75</b>

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	32,795,041.40	32.59%	105,696,151.22	82.92%
1至2年	65,407,066.47	65.00%	19,689,403.52	15.45%
2至3年	150,330.11	0.15%	253,403.63	0.20%
3年以上	2,279,227.18	2.26%	1,824,012.86	1.43%
合计	100,631,665.16	--	127,462,971.23	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

广东金晟水利工程有限公司期末余额51,800,000元,账龄为1至2年,款项性质为钢材预付款,未结算原因是钢材未运达本公司,发票未开具。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款合计数的比例 (%)
供应商一	51,800,000.00	51.47
供应商二	15,000,000.00	14.91
供应商三	5,000,000.00	4.97
供应商四	4,090,466.56	4.06
供应商五	2,000,000.00	1.99
合计	<b>77,890,466.56</b>	<b>77.40</b>

其他说明: 无

## 5、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	79,367,513.82	68,833,302.97
合计	79,367,513.82	68,833,302.97

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	19,805,761.39	31,394,614.72
资金往来	52,156,424.81	43,578,689.78
备用金	5,687,993.20	1,004,275.76
押金	749,686.30	213,524.33
其他	7,951,291.76	153,450.47
合计	86,351,157.46	76,344,555.06

#### 2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

都昌杰	资金往来	13,416,000.00	2-3 年	15.54%	670,800.00
九江市通乾建筑劳务承包有限公司	保证金	10,000,000.00	1-2 年	11.58%	500,000.00
赣州城投工程管理有限公司	资金往来	5,700,000.00	1-2 年	6.60%	285,000.00
九江市同徽贸易有限公司	资金往来	5,000,000.00	2-3 年	5.79%	250,000.00
江西省咨询投资集团有限公司	保证金	4,000,000.00	1-2 年	4.63%	200,000.00
合计	--	38,116,000.00	--	44.14%	1,905,800.00

## 6、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	39,260,706.15		39,260,706.15	46,588,605.19		46,588,605.19
在产品	52,345,087.25		52,345,087.25	45,789,310.31		45,789,310.31
库存商品	64,044,628.61		64,044,628.61	68,084,321.68		68,084,321.68
周转材料	5,187,975.56		5,187,975.56	6,334,554.78		6,334,554.78
委托加工物资	1,024,815.07		1,024,815.07	72,500.12		72,500.12
合计	161,863,212.64		161,863,212.64	166,869,292.08		166,869,292.08

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵进项税额	27,793,605.53	27,258,982.30
预缴各项税费	3,690,687.37	3,737,954.68
合计	31,484,292.90	30,996,936.98

其他说明：

无

## 8、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款 PPP/EPC 建造项目	1,314,303,649.66		1,314,303,649.66	1,195,971,694.18		1,195,971,694.18	3.39-5.80
合计	1,314,303,649.66		1,314,303,649.66	1,195,971,694.18		1,195,971,694.18	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

## 9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	543,562,662.65	560,115,752.53
合计	543,562,662.65	560,115,752.53

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	建筑安装设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	347,314,117.98	436,078,594.10	26,849,032.80	12,288,449.34	125,593,632.54	948,123,826.76
2.本期增加金额	1,363,630.90	1,519,313.40	240,755.75	39,186.03	398,504.50	3,561,390.58
(1) 购置	1,363,630.90	1,519,313.40	240,755.75	39,186.03	0.00	3,620,146.38
(2) 在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 其他					398,504.50	398,504.50
3.本期减少金额	1,458,572.05	95,726.50	97,692.00	133,761.27	149,579.44	1,935,331.26
(1) 处置或报废	1,458,572.05	95,726.50	97,692.00	133,761.27	149,579.44	1,935,331.26
(2) 其他						0.00
4.期末余额	347,219,176.83	437,502,181.00	26,992,096.55	12,193,874.10	125,842,557.60	949,749,886.08
二、累计折旧						0.00
1.期初余额	97,331,738.39	229,232,880.91	14,995,231.41	10,711,289.00	13,134,549.84	365,405,689.55
2.本期增加金额	5,337,774.33	11,741,448.52	259,454.78	715,263.28	2,819,783.26	20,873,724.17
(1) 计提	5,337,774.33	11,199,499.94	259,454.78	714,939.00	2,817,808.96	20,329,477.01
(2) 其他	0.00	541,948.58	0.00	324.28	1,974.30	544,247.16
3.本期减少金额	474,312.20	45,911.54	94,761.24	129,400.64	19,155.72	763,541.34
(1) 处置或报废	474,312.20	45,911.54	94,761.24	129,400.64	19,155.72	763,541.34
(2) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	102,195,200.52	240,928,417.89	15,159,924.95	11,297,151.64	15,935,177.38	385,515,872.38
三、减值准备						
1.期初余额	14,367,709.25	8,174,907.77	30,654.80	29,112.86	0.00	22,602,384.68
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-946,773.78
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-946,773.78
3.本期减少金额	1,930,391.26	0.00	0.00	642.37	0.00	1,931,033.63
(1) 处置或报废	984,259.85					984,259.85

(2) 转回准备	946,131.41			642.37		946,773.78
4.期末余额	12,437,317.99	8,174,907.77	30,654.80	28,470.49	0.00	20,671,351.05
四、账面价值						
1.期末账面价值	232,586,658.32	188,398,855.34	11,801,516.80	868,251.97	109,907,380.22	543,562,662.65
2.期初账面价值	235,614,670.34	198,670,805.42	11,823,146.59	1,548,047.48	112,459,082.70	560,115,752.53

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	36,355,616.61	11,990,438.02	8,481,550.00	15,883,628.59	
机器设备	33,702,985.59	13,199,282.47	10,610,361.41	9,893,341.71	
合计	70,058,602.20	25,189,720.49	19,091,911.41	25,776,970.30	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	31,904,081.34	22,409,731.62		9,494,349.72
合计	31,904,081.34	22,409,731.62		9,494,349.72

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	4,549,455.71
机器设备	2,516,006.17
其他	109,907,380.22
合计	116,972,842.10

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	13,845,848.36	历史原因一直未办理
房屋建筑物	3,774,579.51	因为简易平板房，无法办理
房屋建筑物	56,604,999.94	产权目前正在办理中

其他说明

## 10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	20,409,289.20	13,203,574.37
合计	20,409,289.20	13,203,574.37

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
黑龙江 PCCP 生产线改造	14,710,380.03	0.00	14,710,380.03	12,622,018.81	0.00	12,622,018.81
在建房屋建筑物及地上构筑物项目	1,138,461.26	0.00	1,138,461.26	581,555.56	0.00	581,555.56
桐城龙源 PCCP 生产线	3,525,772.91	0.00	3,525,772.91	0.00	0.00	0.00
内蒙古分公司建厂施工 PCCP 生产线	1,034,675.00	0.00	1,034,675.00			0.00
合计	20,409,289.20		20,409,289.20	13,203,574.37		13,203,574.37

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
在建房屋建筑物及地上构筑物项目	10,045,588.35	581,555.56	556,905.70			1,138,461.26	73.52%	73.52%				其他
在建生产线项目	70,000,000.00	0.00	4,560,447.91			4,560,447.91	6.51%	6.51%				其他
生产线更新改造项目	22,331,000.29	12,622,018.81	2,088,361.22			14,710,380.03	65.87%	65.87%				其他
合计	102,376,588.64	13,203,574.37	7,205,714.83			20,409,289.20	--	--				--

## 11、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	132,603,527.62	17,629,148.78		621,155.58	150,853,831.98
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	225,534.50				225,534.50
(1) 处置	225,534.50				225,534.50
4.期末余额	132,377,993.12	17,629,148.78		621,155.58	150,853,831.98
二、累计摊销					
1.期初余额	19,461,235.91	5,148,687.04		262,612.78	24,872,535.73
2.本期增加金额	1,834,237.28	116,309.10		32,414.70	1,982,961.08
(1) 计提	1,834,237.28	116,309.10		32,414.70	1,982,961.08
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	21,295,473.19	5,264,996.14		295,027.48	26,855,496.81
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	111,082,519.93	12,364,152.64		326,128.10	123,772,800.67
2.期初账面价值	113,142,291.71	12,480,461.74		358,542.80	125,981,296.25

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## 12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修	2,427,811.04		71,040.42		2,356,770.62
厂房改扩建费	9,060,015.68		232,308.12		8,827,707.56
基础设施建设费	13,958,765.45	236,250.00	1,084,208.03		13,110,807.42
土地平整费用	4,688,558.37		61,288.32		4,627,270.05
其他	2,101,244.69	150,088.91	375,222.30		1,876,111.30
合计	32,236,395.23	386,338.91	1,824,067.19		30,798,666.95

其他说明

注：（1）基础设施建设费：本公司于2016年中标某项目工程，中标合同约定，发包人负责为承包人（即本公司）提供PCCP管生产用地，土地使用期限自2016年8月24日至2018年8月24日，根据中标合同约定，公司在建厂过程中发生的基础设施、土建工程等建设费用均包含在管材单价中，待公司生产线建成，开始生产并给客户供应时，公司按照当年管材的生产量（折合成公里）/合同规定供应量（折合成公里）比例对上述费用进行摊销。某项目工程在建厂过程中发生的上述费用总计24,408,587.43元，截止报告期末累计完成合同供应量比例50.11%，本年度摊销费用为1,084,208.03元。

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

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

## 13、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	38,469,208.00	6,153,868.32	33,883,137.13	6,769,593.42
合计	38,469,208.00	6,153,868.32	33,883,137.13	6,769,593.42

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	24,313,092.96	6,078,273.24	25,619,576.70	6,404,894.18
合计	24,313,092.96	6,078,273.24	25,619,576.70	6,404,894.18

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	38,469,208.00	27,349,521.74
可抵扣亏损	259,797,216.62	243,187,319.92
合计	298,266,424.62	270,536,841.66

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		25,896,623.37	
2019 年	25,396,013.47	25,396,013.47	
2020 年	56,347,752.37	56,347,752.37	
2021 年	33,761,215.59	33,761,215.59	
2022 年	61,690,660.48	61,690,660.48	
2023 年	40,095,054.64	40,095,054.64	
2024 年	42,506,520.07		
合计	259,797,216.62	243,187,319.92	--

其他说明：

## 14、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
芦台经济开发区污水处理厂项目	101,211,738.16	90,998,948.95
合计	101,211,738.16	90,998,948.95

其他说明：

注：2017年和2018年，本公司与河北唐山芦台经济开发区规划建设管理局（以下简称“芦台经济开发管理局”）分别签订了《河北唐山芦台经济开发区环境综合治理 PPP 项目中心城区污水处理厂及网管工程项目合同》和《河北唐山芦台经济开发区环境综合治理PPP项目海北镇污水处理厂工程项目合同》。2019年1月，双方按照PPP项目合同的约定，就基于出现的具体实际情况协商一致，签订了《河北芦台经济开发区环境综合治理PPP项目中心城区污水处理厂及海北镇污水处理厂PPP项目合同之补充协议》，项目名称改为河北芦台经济开发区环境综合治理PPP项目中心城区污水处理厂及海北镇污水处理厂PPP项目，设立一个项目公司。根据合同约定，由本公司负责芦台经济开发区中心城区污水处理厂项目的投融资、建设、采购、运营、管理及维护。在项目合作期内，污水处理厂除土地外的全部资产所有权归属本公司，合作期届满时本公司将本项目无偿移交给芦台经济开发管理局或管委会指定机构。本公司通过政府授予项目公司的经营权和收益权，享有在30年的项目运营期间收回投资运营成本及获得合理回报的权利。该项目主要工程已基本完成，但尚未验收结算，未投入运营。本公司按照BOT模式核算上述项目，在建设期内相关的建设支出在其他非流动资产中归集，同时确认建造合同收入。

## 15、短期借款

### （1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	12,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	50,882,740.46
信用借款	135,000,000.00	215,000,000.00
合计	197,000,000.00	275,882,740.46

短期借款分类的说明：

注：①2019年1月14日，本公司子公司安徽卓良与安徽桐城农村商业银行股份有限公司文都支行签订合同编号为：文都支行流借字7893947220170034号的《文都支行流动资金借款合同》及（文都支行）最高额抵字第340825789320171300034号《最高额抵押（质押）合同》，借款期限自2019年1月14日至2020年1月14日，借款最高额度为12,000,000.00元，借款方式为抵押借款，抵押物为安徽卓良不动产，抵押物产权证编号为皖（2017）桐城市不动产权第0000044号、皖（2017）桐城市不动产权第0000045号、皖（2017）桐城市不动产权第0000046号，截至2019年6月30日，抵押借款余额为12,000,000.00元；

②本公司与中国建设银行股份有限公司乌鲁木齐人民路支行签订合同编号为HTWBZ650616150201800069的《人民币流动资金借款合同》，借款方式为保证借款，中国建设银行股份有限公司乌鲁木齐人民路支行与本公司母公司新疆天山建材（集团）有限责任公司签订编号为

HTWBTZ650616150201800070的《保证合同》为该笔贷款提供担保。保证借款期限自2018年12月27日至2019年12月27日，借款金额为50,000,000.00元，截至2019年6月30日，保证借款余额为50,000,000.00元。

## 16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	34,427,494.00	2,156,400.00
银行承兑汇票	43,500,000.00	94,100,000.00
合计	77,927,494.00	96,256,400.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 17、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	300,531,296.84	602,639,012.35
货款	118,275,801.43	90,632,814.05
设备款	21,149,891.91	7,443,924.07
运输款	28,860,624.13	28,024,221.73
其他	24,481,156.77	26,065,985.90
合计	493,298,771.08	754,805,958.10

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南建工集团有限公司	130,947,260.28	PPP 项目尚未结算
新疆昆仑工程建设有限责任公司	30,843,578.88	PPP 项目尚未结算
天津市跃航建筑工程有限公司	59,388,297.11	PPP 项目尚未结算
合计	221,179,136.27	--

其他说明：

## 18、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	16,613,853.61	28,485,303.24
1 至 2 年	100,551,000.67	73,629,145.95
2 至 3 年	209,914.00	302,136.90
3 年以上	302,136.90	
合计	117,676,905.18	102,416,586.09

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	100,551,000.67	工程在履行中未结算完毕
合计	100,551,000.67	--

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

## 19、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,574,320.28	32,906,015.28	35,355,374.51	8,124,961.05
二、离职后福利-设定提存计划	-138,129.11	5,512,134.48	5,318,263.88	55,741.49
合计	10,436,191.17	38,418,149.76	40,673,638.39	8,180,702.54

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,914,560.81	24,941,073.74	27,441,966.00	5,413,668.55
2、职工福利费	4,510.00	318,241.88	322,751.88	0.00
3、社会保险费	1,764.02	4,783,215.52	4,703,218.17	81,761.37

其中：医疗保险费	6,829.25	3,024,804.14	2,961,917.94	69,715.45
工伤保险费	-2,809.44	283,784.78	273,335.82	7,639.52
生育保险费	-2,255.79	177,017.40	167,772.35	6,989.26
4、住房公积金	-276,802.00	2,741,028.36	2,615,096.36	-150,870.00
5、工会经费和职工教育经费	2,930,287.45	122,455.78	272,342.10	2,780,401.13
合计	10,574,320.28	32,906,015.28	35,355,374.51	8,124,961.05

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-137,488.02	5,390,852.21	5,204,679.29	48,684.90
2、失业保险费	-641.09	121,282.27	113,584.59	7,056.59
合计	-138,129.11	5,512,134.48	5,318,263.88	55,741.49

其他说明：

**20、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	36,630,106.07	35,497,561.33
企业所得税	18,905,404.73	26,661,383.68
个人所得税	4,000,146.64	60,955.66
城市维护建设税	1,510,312.07	1,605,336.54
教育费附加	795,247.01	842,024.77
地方教育费附加	530,164.65	561,349.82
土地使用税	289,239.16	258,342.07
印花税	91,502.31	222,987.23
其他	60,245.88	1,002,950.50
合计	62,812,368.52	66,712,891.60

其他说明：

**21、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	82,891.67	82,891.67

应付股利	1,121,887.05	1,121,887.05
其他应付款	67,866,344.16	75,225,412.13
合计	69,071,122.88	76,430,190.85

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	82,891.67	82,891.67
合计	82,891.67	82,891.67

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款**

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	55,500,000.00	55,000,000.00
其他资金往来	4,913,006.39	13,760,618.22
投标保证金	2,576,814.68	1,300,000.00
为职工代垫款项	865,264.41	2,307,641.12
押金	510,194.00	1,774,521.00
备用金		49,926.14
其他	3,501,064.68	1,032,705.65
合计	67,866,344.16	75,225,412.13

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新疆昆仑工程建设有限责任公司	55,000,000.00	履约保证金
新疆天山建材集团有限责任公司	3,513,881.69	关联方往来款
合计	58,513,881.69	--

其他说明

## 22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	50,000,000.00	115,000,000.00
一年内到期的长期应付款		7,401,212.55
合计	50,000,000.00	122,401,212.55

其他说明：

## 23、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提运费	454,965.88	0.00
合计	454,965.88	0.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

## 24、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	672,750,000.00	366,000,000.00
保证借款		20,000,000.00
信用借款	280,000,000.00	205,000,000.00

合计	952,750,000.00	591,000,000.00
----	----------------	----------------

长期借款分类的说明:

注: ①2018年5月22日, 本公司与国家开发银行签订《人民币资金借款合同》, 合同约定借款额度为245,000,000.00元, 借款期限自2018年5月29日至2022年5月28日, 借款方式为质押及抵押借款, 其中质押物为本公司依法拥有的可以出质的某PCCP管材采购I标项目工程承包合同的应收工程款及其项下全部收益及本公司依法可以出质的某供水工程预应力钢筒混凝土管(PCCP)采购三标合同工程承包合同的应收工程款及其项下全部收益, 抵押物为本公司子公司天津河海依法拥有的土地使用权和房产(津(2017)宝坻区不动产权第1012325号)。截至2019年6月30日, 质押借款余额为213,500,000.00元。

②2018年3月1日起, 本公司子公司中材九龙江按工程施工进度陆续向中国建设银行股份有限公司发起提款申请并签订《固定资产借款合同》, 借款期限自2018年3月1日至2026年8月15日, 借款方式为质押借款, 质押物为应收账款(收费权质押)。截至2019年6月30日, 质押借款余额为263,250,000.00元。

③2019年4月24日, 本公司子公司天合鄯石与中国农业发展银行鄯善县支行签订编号为65212201-2019年(鄯善)字0002号的《固定资产借款合同》, 借款额度为420,000,000.00元, 借款期限为2019年4月24日至2029年4月23日, 借款方式为质押借款, 质押物为应收账款(收费权质押)。截至2019年6月30日, 质押借款余额为196,000,000.00元

其他说明, 包括利率区间:

## 25、长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	7,582,973.29	3,974,806.95
合计	7,582,973.29	3,974,806.95

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	7,582,973.29	3,974,806.95

其他说明:

注: 2018年11月22日本公司与平安国际融资租赁有限公司签订售后回租赁合同, 合同约定本公司回租出售给平安国际融资租赁有限公司的机器设备, 租赁期届满后, 平安国际融资租赁有限公司将租赁物所有权转移给本公司, 租金成本31,800,000.00元, 租赁期为24个月, 租金总额34,771,245.00元, 租金支付期次为9次, 截至2019年06月30日, 已支付11,343,921.00元。

## 26、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计拆除费用	6,499,016.28	14,383,334.73	
合计	6,499,016.28	14,383,334.73	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司2012年中标某项目工程，中标合同约定，发包人负责为承包人（即本公司）提供PCCP管厂建厂用地，土地使用期限为合同生效日至2015年12月31日。生产结束后，承包人应将建厂用地范围内所有地上、地下建筑物以及设备等全部拆除并恢复原土地使用功能，同时提交当地政府的接收证明，上述工作所发生的一切费用由承包人承担。公司根据过往拆迁经验，参考相关的定额费用，依据谨慎性原则，对土地使用到期后预计将发生土建工程、机器设备拆迁搬运以及厂区腐殖土覆盖费用等28,144,876.82元，2016年度将部分机器设备拆迁运往本公司的精河分公司共发生费用14,354,957.27元，2018年冲减多预提的费用支出593,415.18元。2019年上半年冲减7,884,318.45元。

## 27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,178,410.81		520,459.96	4,657,950.85	
售后回租融资租赁	19,170,333.48		4,792,583.36	14,377,750.12	
合计	24,348,744.29		5,313,043.32	19,035,700.97	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
严寒、沙漠地区 PCCP 制造施工技术及产业化	5,178,410.81		520,459.96				4,657,950.85	

其他说明：

注：2010年7月8日，新疆维吾尔自治区财政厅根据《财政部关于下达2010年科技成果转化资金预算指标（第一批）的通知》（财建[2010]251号）文件，将重大科技成果转化项目（严寒、沙漠地区PCCP制造施工技术及产业化）补助资金1400万元拨付给本公司。本公司利用上述政府补助建设的固定资产已于2011年投入使用，该递延收益按相应的固定资产折旧年限按直线法摊销计入当期损益。

## 28、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
项目公司政府方投资款	57,000,000.00	57,000,000.00
合计	57,000,000.00	57,000,000.00

其他说明：

(1) 根据2017年度本公司与桐城市国投建设有限公司（政府方）签订的《桐城市同安路和盛唐路延伸段地下综合管廊PPP项目合资协议》第12条 规定，“在项目公司根据适用法律缴纳税款、弥补亏损、扣除法定公积金并满足PPP项目协议关于维护、维修和更新资金安排有关要求的情况下，除非股东会另有决议，乙方（本公司）可以获得全部税后利润，甲方（政府方）不参与利润分配。”，因此将政府方投资的款项1,500.00万元作为其他非流动负债核算；

(2) 根据2016年8月本公司与龙海市城市建设投资开发有限公司（政府方）、湖南省建筑工程集团总公司（施工方）签订的《龙海市城市建设投资开发有限公司与新疆国统管道股份有限公司[联合体：湖南省建筑工程集团总公司]关于设立项目公司股东协议》规定，“自项目公司成立起甲方（政府方）不参与项目公司分红，不承担管理、经营、法律、财务等风险”、“公司存续期间符合收益分配条件时，按照约定甲方（政府方）不享受收益分配。”，因此将政府方投资的款项4,200.00万元，作为其他非流动负债核算。

## 29、股本

单位：元

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

其他说明：

## 30、资本公积

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,520,244.23			32,520,244.23

任意盈余公积	3,323,587.60			3,323,587.60
合计	35,843,831.83			35,843,831.83

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	261,054,974.96	257,908,853.26
调整后期初未分配利润	261,054,974.96	257,908,853.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,056,669.85	-5,215,087.06
减：提取法定盈余公积		0.00
应付普通股股利		0.00
期末未分配利润	257,998,305.11	252,693,766.20

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	224,742,259.75	178,193,508.07	261,713,720.33	206,235,036.33
其他业务	3,239,273.28	535,703.35	18,412.92	3,272.31
合计	227,981,533.03	178,729,211.42	261,732,133.25	206,238,308.64

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

### 34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	426,206.97	530,175.81

教育费附加	328,184.59	341,935.99
资源税	3,645.36	10,793.34
房产税	514,110.76	502,765.53
土地使用税	1,547,155.42	997,091.66
印花税	37,944.20	103,426.73
地方教育费附加	17,258.73	7,935.04
其他	194,117.38	10,510.69
合计	3,068,623.41	2,504,634.79

其他说明：

### 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输物流仓储费	4,749,241.05	3,441,027.33
市场费用	114,790.66	68,993.40
职工薪酬	1,199,798.18	1,397,609.07
租赁费用	296,731.75	0.00
交通差旅费	131,249.52	189,239.51
办公费用	55,864.45	96,020.86
业务招待费	27,945.00	158,725.44
折旧摊销	27,292.94	40,245.27
其他费用	1,788,574.12	1,713,219.35
合计	8,391,487.67	7,105,080.23

其他说明：

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,382,082.45	13,282,296.87
折旧摊销	6,255,999.42	6,575,529.55
停工损失	3,829,334.92	1,754,307.86
交通差旅费	1,027,472.44	977,413.80
中介服务费	1,279,448.85	88,852.07
租赁费用	1,073,711.25	2,561,244.02

办公费用	853,031.59	724,135.73
业务招待费	830,045.08	555,022.30
物业维护费	111,403.50	140,119.08
其他费用	6,366,448.24	5,542,417.88
合计	39,008,977.74	32,201,339.16

其他说明：

### 37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	629,525.56	1,087,175.58
直接人工	2,426,348.68	1,884,315.06
折旧费用与长期费用摊销	574,406.99	530,276.95
其他	163,838.69	99,663.98
合计	3,794,119.92	3,601,431.57

其他说明：

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	30,265,562.90	15,767,844.38
减：利息收入	4,871,765.57	5,336,609.95
汇兑损益	-69.37	9,566.43
手续费	2,426,479.02	265,103.42
其他		
合计	27,820,206.98	10,705,904.28

其他说明：

### 39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
严寒、沙漠地区 PCCP 制造施工技术产业化	520,459.96	520,459.96
其他	0.02	

合计	520,459.98	520,459.96
----	------------	------------

#### 40、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
坏账准备	6,548,764.76	-2,390,724.32
合计	6,548,764.76	-2,390,724.32

其他说明：

#### 41、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	16,644.16	166,734.15

#### 42、营业外收入

单位：元

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	954,256.00		954,256.00
违约赔付收入	28,073,394.42		28,073,394.42
其他	486,217.46	284,879.83	486,217.46
合计	29,513,867.88	284,879.83	29,513,867.88

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发 生金额	与资产相关/ 与收益相关
专利资助与奖励	天津宝坻科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	61,000.00		与收益相关
企业扶持金	法库县镇政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	否	否	29,556.00		与收益相关

			获得的补助					
哈尔滨市促进工业加快发展的若干政策	哈尔滨市人民政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
安庆市工业奖励	安庆市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	353,700.00		与收益相关
环境认证管理费补助	桐城市开发区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关
合计						954,256.00		

其他说明：

报告期内，本公司所属控股子公司广东海源收到深圳市卓成管道有限公司合同纠纷赔偿款及延迟履行期间的债务利息等费用合计 3,060 万元。广东海源计入营业外收入 2,807.34 万元。

### 43、营业外支出

单位：元

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
非常损失	420,579.50	696.03	420,579.50
非流动资产毁损报废损失	131,614.61		131,614.61
合计	552,194.11	696.03	552,194.11

其他说明：

### 44、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	983,495.28	1,797,239.79
递延所得税费用	159,680.75	172,943.12
合计	1,143,176.03	1,970,182.91

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额

利润总额	3,216,448.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	482,467.28
子公司适用不同税率的影响	2,650,452.97
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,989,744.23
所得税费用	1,143,176.03

其他说明

#### 45、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工往来收到现金	269,217.86	1,017,949.89
押金保证金收到现金	7,629,903.33	2,960,329.00
单位往来收到现金	157,907,832.01	18,913,397.85
利息收入收到现金	318,003.35	658,862.40
政府补贴收入收到现金	954,256.00	4,500.00
赔款收到现金	30,552,879.86	22,920.00
其他收到的现金	26,335,491.41	42,836,756.92
合计	223,967,583.82	66,414,716.06

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工往来支付现金	3,586,512.14	5,262,289.64
押金保证金支付的现金	1,922,660.00	890,000.00
单位往来支付现金	125,276,910.99	79,207,099.35
其他货币资金支付现金	1,547,444.42	0.00
差旅费用支付现金	1,063,082.75	755,699.75
业务招待费支付现金	832,855.82	442,758.95
办公费用支付现金	567,482.90	703,040.41
交通费用支付现金	395,667.76	247,344.63
物业租赁费用支付现金	1,164,739.43	423,804.66

银行手续费费用支付现金	544,342.76	349,303.24
市场费用支付现金	6,912.70	2,270.86
仓储物流费用支付现金	3,223,169.40	1,146,362.27
科研开发费用支付现金	70,956.74	151,285.39
中介服务费用支付现金	487,368.10	20,000.00
保险费用支付现金	1,222,338.24	2,240,542.31
滞纳金罚款赔偿支付现金	295,218.83	395.73
其他费用支付现金	37,611,971.88	52,406,364.12
合计	179,819,634.86	144,248,561.31

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付 PPP 项目建设款	278,390,293.95	102,521,906.71
合计	278,390,293.95	102,521,906.71

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁款	8,585,629.57	
合计	8,585,629.57	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 46、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	2,073,272.53	-4,014,094.74
加：资产减值准备	-6,548,764.76	2,390,724.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,676,063.82	20,206,804.27
无形资产摊销	1,015,058.73	1,280,902.46
长期待摊费用摊销	1,824,067.19	1,684,192.90
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）	-16,644.16	
财务费用（收益以“-”号填列）	30,265,562.90	10,705,904.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,006,079.44	-10,633,083.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-116,283,479.62	-78,429,704.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	136,435,381.30	-107,896,014.58
经营活动产生的现金流量净额	73,446,597.37	-164,704,369.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	250,060,110.16	160,085,424.13
减：现金的期初余额	307,483,115.30	227,789,142.07
现金及现金等价物净增加额	-57,423,005.14	-67,703,717.94

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	250,060,110.16	307,483,115.30
其中：库存现金	43,742.22	35,217.08
可随时用于支付的银行存款	250,016,367.94	307,447,898.22
三、期末现金及现金等价物余额	250,060,110.16	307,483,115.30

其他说明：

## 47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	27,854,104.63	银行承兑汇票保证金
固定资产	18,455,348.93	银行借款抵押
无形资产	7,175,935.00	银行借款抵押
合计	53,485,388.56	--

其他说明：

#### 48、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	86,715.38	6.8747	596,142.22
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

#### 49、政府补助

##### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
专利资助与奖励	61,000.00	营业外收入	61,000.00

企业扶持金	29,556.00	营业外收入	29,556.00
哈尔滨市促进工业加快发展的若干政策	500,000.00	营业外收入	500,000.00
安庆市工业奖励	353,700.00	营业外收入	353,700.00
环境认证管理费补助	10,000.00	营业外收入	10,000.00
严寒、沙漠地区 PCCP 制造施工技术产业化	520,459.96	其他收益	520,459.96
合计	1,474,715.96		1,474,715.96

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

报告期内，合并范围未发生变化。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
天津河海	天津	天津	工业	100.00%		设立
博峰检验	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	工业	100.00%		设立
四川国统	四川省成都市	四川省成都市	工业	100.00%		非同一控制下企业合并
天河投资	北京市西城区	北京市西城区	投资管理	100.00%		设立
哈尔滨国统	哈尔滨	哈尔滨	工业	75.00%		设立
广东海源	广东省中山市	广东省中山市	工业	80.53%		非同一控制下企业合并
辽宁渤海	大连	大连	工业	50.98%		设立
诸城华盛	山东省诸城市	山东省诸城市	工业	51.00%		非同一控制下企业合并
顺达物流	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	服务业	55.00%		设立
天山管道	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	制造业	91.89%		同一控制下企业合并
中材九龙江	福建省龙海市	福建省龙海市	工程项目	100.00%		设立
天合鄯石	新疆吐鲁番	新疆吐鲁番	工程项目	99.00%		设立
龙源建材	安徽省桐城市	安徽省桐城市	工业	98.75%		设立
安徽卓良	安徽省桐城市	安徽省桐城市	工程项目	51.00%		非同一控制下企业合并
安徽立源	安徽省桐城市	安徽省桐城市	工程项目	100.00%		设立

河北国源	河北唐山市	河北唐山市	工程项目	100.00%		设立
福建浔源	福建省华安县	福建省华安县	工程项目	90.00%		设立
穆棱国源	黑龙江牡丹江	黑龙江牡丹江	工程项目	60.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额
哈尔滨国统	25.00%	350,803.46		20,845,716.78
辽宁渤海	49.02%	-776,379.28		14,817,608.60
顺达物流	45.00%	100,959.68		2,107,917.81
天山管道	8.11%	15,316.00		639,544.97
广东海源	19.47%	4,879,290.70		18,659,814.69
诸城华盛	49.00%	-323,542.37		-9,404,588.33
安徽卓良	49.00%	1,160,227.72		96,655,365.46

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
哈尔滨国统	84,726,244.01	51,463,121.99	136,189,366.00	56,118,958.80		56,118,958.80	84,831,945.58	53,741,078.81	138,573,024.39	59,660,890.76		59,660,890.76
辽宁渤海	39,566,899.47	13,530,453.68	53,097,353.15	22,869,673.44		22,869,673.44	41,354,256.22	14,820,543.26	56,174,799.48	24,363,318.70		24,363,318.70
顺达物流	24,627,868.82	370,806.15	24,998,674.97	23,449,231.70		23,449,231.70	28,734,900.67	390,411.15	29,125,311.82	27,800,223.40		27,800,223.40
天山管道	18,257,407.31	5,903,823.09	24,161,230.40	16,275,349.18		16,275,349.18	19,072,110.64	6,283,838.45	25,355,949.09	17,658,921.16		17,658,921.16

广东海源	82,167,285.72	35,578,368.91	117,745,654.63	21,906,852.93		21,906,852.93	73,752,128.59	37,089,926.46	110,842,055.05	40,063,811.63		40,063,811.63
诸城华盛	2,336,250.75	1,613,206.59	3,949,457.34	33,053,860.61		33,053,860.61	1,646,620.82	1,623,906.57	3,270,527.39	31,932,462.99		31,932,462.99
安徽卓良	107,122,423.83	122,579,512.73	229,701,936.56	49,514,890.64		49,514,890.64	115,338,949.88	126,495,736.23	241,834,686.11	65,321,935.59		65,321,935.59

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
哈尔滨国统	7,576,996.00	1,158,273.57	1,158,273.57	-539,265.60	12,784,884.28	-1,111,836.47	-1,111,836.47	220,238.67
辽宁渤海	2,322,839.79	-1,583,801.07	-1,583,801.07	-848,887.45		-628,772.46	-628,772.46	1,200,824.88
顺达物流	3,848,223.26	224,354.85	224,354.85	-3,120,016.92	2,651,243.88	-162,395.08	-162,395.08	68,052.93
天山管道	4,144,330.22	188,853.29	188,853.29	-2,202,474.41	3,468,831.88	-228,124.87	-228,124.87	-2,168,820.22
广东海源	7,892,339.85	25,060,558.28	25,060,558.28	-1,305,701.73	14,590,858.53	-958,986.49	-958,986.49	-1,358,417.39
诸城华盛		-442,467.67	-442,467.67	-13,839.23		-502,147.32	-502,147.32	-81,076.39
安徽卓良	21,819,675.82	3,674,295.40	3,674,295.40	-561,814.75	23,031,432.73	5,001,382.91	5,001,382.91	1,139,781.78

其他说明：

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### 1、信用风险

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

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

### 2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，

包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款及应付债券。

#### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	86,715.38		86,715.38	86,726.69		86,726.69
合计	86,715.38		86,715.38	86,726.69		86,726.69

### 3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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
天山建材集团	新疆乌鲁木齐市	工业	74,543.1590 万元	30.21%	30.21%

本企业的母公司情况的说明

天山建材集团成立于 1998 年 12 月 16 日，注册资本为人民币 74543.1590 万元，法定代表人姜少波，住所新疆乌鲁木齐市水磨沟区安居南路 802 号鸿瑞豪庭 3 栋 6 层，经营范围为石灰岩开采、石膏开采（仅限所属分支机构经营）；建材行业投资；建筑材料、化工产品的销售；一般货物及技术的进出口经营；机械设备、工业电器、电子产品、钢材、管道的销售；建材技术服务及咨询服务；房屋、机械设备、场地租赁。

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆建化实业有限责任公司	同一母公司
新疆天山建材实业有限责任公司	同一母公司
都昌杰	子公司的少数股东

其他说明

## 4、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天合鄯石	440,000,000.00	2017年12月30日	2019年12月31日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	新疆建化实业有限责任公司	50,107.90		50,107.90	
其他应收款	都昌杰	13,416,000.00	670,800.00	13,416,000.00	670,800.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新疆建化实业有限责任公司（本部）	17,400.00	17,819.22
其他应付款	新疆建化实业有限责任公司（本部）	100,000.00	100,000.00
其他应付款	新疆天山建材（集团）有限责任公司（本部）	3,513,881.69	3,513,881.69

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺  
无

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

①截至2019年6月30日，本公司为控股及全资子公司办理保函，向银行提供非债务性担保，担保总金额为44,000,000.00元；

②截至2019年6月30日，本公司及子公司在各银行开具的银行票据保证金人民币27,854,104.63元；

③如附注七、2、应收票据所述，截至2019年6月30日，本公司已背书尚未到期的银行承兑汇票金额为人民币5,280,000.00元，本公司已背书尚未到期的商业承兑汇票金额为人民币1,000,000.00元。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十四、其他重要事项

### 1、其他

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，鉴于本公司经济特征相似性较多，本公司的

经营额业务未划分为经营分部，无相关信息披露。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,075,616.30	0.33%	1,075,616.30	100.00%		1,175,400.30	0.31%	1,175,400.30	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	321,254,913.75	99.67%	16,062,745.69	5.00%	305,192,168.06	383,004,974.84	99.69%	19,150,248.77	5.00%	363,854,726.07
其中：										
合计	322,330,530.05		17,138,361.99		305,192,168.06	384,180,375.14		20,325,649.07		363,854,726.07

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
余额百分比组合	321,254,913.75	16,062,745.69	5.00%
合计	321,254,913.75	16,062,745.69	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	86,426,296.76
	86,426,296.76
1 至 2 年	19,516,384.85
2 至 3 年	63,292,385.82
3 年以上	135,957,100.63
3 至 4 年	75,414,384.48
4 至 5 年	4,964,945.58
5 年以上	55,577,770.57
合计	305,192,168.06

## (2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例（%）	坏账准备
客户一	72,048,159.94	22.35	3,602,408.00
客户二	26,442,544.64	8.20	1,322,127.23
客户三	25,374,133.00	7.87	1,268,706.65
客户四	16,170,770.49	5.02	808,538.52
客户五	14,053,916.67	4.36	702,695.83
合 计	<b>154,089,524.74</b>	<b>47.80</b>	<b>7,704,476.24</b>

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	295,190,398.50	235,477,857.06
合计	295,190,398.50	235,477,857.06

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

保证金	17,816,910.31	23,620,410.31
资金往来	289,427,740.14	212,347,802.87
备用金	3,312,397.18	2,449,800.62
其他	169,687.63	9,458,414.73
合计	310,726,735.26	247,876,428.53

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

## 3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中材九龙江	资金往来	73,794,443.58	1 年内	23.75%	3,689,722.18
天合鄯石	资金往来	44,825,857.66	1 年内	14.43%	2,241,292.88
龙源建材	资金往来	37,401,251.65	1 年内	12.04%	1,870,062.58
诸城华盛	资金往来	29,040,535.52	1 年内	9.35%	1,452,026.78
天津河海	资金往来	17,950,909.03	1 年内	5.78%	897,545.45
合计	--	203,012,997.44	--	65.33%	10,150,649.87

## 3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,168,842,711.14	15,810,000.00	1,153,032,711.14	1,168,842,711.14	15,810,000.00	1,153,032,711.14
合计	1,168,842,711.14	15,810,000.00	1,153,032,711.14	1,168,842,711.14	15,810,000.00	1,153,032,711.14

## (1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

天津河海	168,810,200.00					168,810,200.00	
顺达物流	5,500,000.00					5,500,000.00	
哈尔滨国统	48,090,300.00					48,090,300.00	
诸城华盛							15,810,000.00
四川国统	41,926,011.14					41,926,011.14	
辽宁渤海	10,400,000.00					10,400,000.00	
天山管道	12,840,000.00					12,840,000.00	
广东海源	71,046,200.00					71,046,200.00	
博峰检验	3,000,000.00					3,000,000.00	
天河投资	213,200,000.00					213,200,000.00	
中材九龙江	165,900,000.00					165,900,000.00	
安徽卓良	92,600,000.00					92,600,000.00	
天合鄯石	116,000,000.00					116,000,000.00	
龙源建材	30,000,000.00					30,000,000.00	
安徽立源	135,000,000.00					135,000,000.00	
河北国源	38,720,000.00					38,720,000.00	
合计	1,153,032,711.14					1,153,032,711.14	15,810,000.00

## (2) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	59,329,267.84	46,182,181.81	110,243,213.51	92,922,755.69
其他业务	54,209.82		11,909.40	
合计	59,383,477.66	46,182,181.81	110,255,122.91	92,922,755.69

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	16,644.16	详见附注七、41 资产处置收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	582.52	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,474,715.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	28,006,835.27	详见附注七、42、营业外收入
减：所得税影响额	7,179,258.56	
少数股东权益影响额	4,397,328.48	
合计	17,922,190.87	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.33%	-0.0263	-0.0263
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.27%	-0.1806	-0.1806

## 第十一节 备查文件目录

一、载有董事长徐永平先生签名的2019年半年度报告文本原件。

二、载有法定代表人徐永平先生、主管会计工作负责人王出先生、会计机构负责人李文卿先生签名并盖章的财务报表。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、其他相关资料。

以上文件均齐备、完整，并备于本公司证券部以供查阅。

新疆国统管道股份有限公司董事会

法定代表人：徐永平

2019年8月22日