

新疆国统管道股份有限公司

XINJIANG GUOTONG PIPELINE CO.,LTD



2021年半年度财务报告

证券简称：国统股份

证券代码：002205

一、审计报告

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。

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：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

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	92,281,481.44	240,648,608.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,759,458.10	1,725,659.19
应收账款	393,963,719.90	369,319,856.72
应收款项融资	240,000.00	240,000.00
预付款项	44,384,989.25	18,485,662.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	86,939,858.89	90,358,756.75
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	279,435,238.77	158,674,679.09
合同资产	30,100,070.31	34,650,586.42
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	39,088,521.06	32,915,405.18
流动资产合计	969,193,337.72	947,019,214.43
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	2,013,643,767.30	2,013,643,767.30
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	528,199,273.41	546,714,153.02
在建工程	13,041,862.90	16,169,828.06
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	203,650,498.74	206,018,040.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	51,244,208.06	68,163,061.64
递延所得税资产	6,722,646.58	6,839,957.87
其他非流动资产	32,061,101.84	0.00
非流动资产合计	2,848,563,358.83	2,857,548,808.72
资产总计	3,817,756,696.55	3,804,568,023.15
流动负债：		
短期借款	165,416,248.36	95,400,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	239,998,524.35	180,258,591.47
应付账款	484,617,450.06	499,419,119.47
预收款项		0.00
合同负债	73,295,853.44	110,033,946.54
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	10,868,818.82	13,224,648.88
应交税费	85,923,208.32	100,987,950.83
其他应付款	309,663,855.33	279,462,939.21
其中：应付利息		
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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	201,726,666.69	278,997,916.70
其他流动负债	99,232,679.24	105,416,510.91
流动负债合计	1,670,743,304.61	1,663,201,624.01
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	992,292,700.00	985,412,700.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	40,635,416.65	40,635,416.65
长期应付职工薪酬		
预计负债	11,044,353.11	11,044,353.11
递延收益	3,617,030.93	4,137,490.89
递延所得税负债	4,118,547.66	5,098,410.45
其他非流动负债	57,000,000.00	57,000,000.00
非流动负债合计	1,108,708,048.35	1,103,328,371.10

负债合计	2,779,451,352.96	2,766,529,995.11
所有者权益：		
股本	185,843,228.00	185,843,228.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	452,518,175.35	452,518,175.35
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,401,599.46	31,401,599.46
一般风险准备		
未分配利润	192,981,975.84	194,769,487.80
归属于母公司所有者权益合计	862,744,978.65	864,532,490.61
少数股东权益	175,560,364.94	173,505,537.43
所有者权益合计	1,038,305,343.59	1,038,038,028.04
负债和所有者权益总计	3,817,756,696.55	3,804,568,023.15

法定代表人：李鸿杰

主管会计工作负责人：王出

会计机构负责人：李鹏

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	37,488,377.08	99,273,777.90
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		15,984.00
应收账款	235,806,983.65	215,236,756.37
应收款项融资		
预付款项	24,744,723.25	12,423,730.75
其他应收款	598,657,235.68	475,684,376.94
其中：应收利息		
应收股利		
存货	94,504,237.80	59,748,306.61

合同资产	15,845,195.52	16,406,199.74
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,211,310.04	8,108,281.09
流动资产合计	1,014,258,063.02	886,897,413.40
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,186,062,711.14	1,171,442,711.14
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	181,824,388.28	188,450,279.63
在建工程	4,027,607.77	0.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	5,087,521.88	5,185,995.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	21,301,157.75	31,026,137.60
递延所得税资产	4,341,734.71	4,341,734.71
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	1,402,645,121.53	1,400,446,858.18
资产总计	2,416,903,184.55	2,287,344,271.58
流动负债：		
短期借款	131,000,000.00	80,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	239,998,524.35	180,258,591.47
应付账款	134,929,635.30	111,202,672.73
预收款项	0.00	0.00
合同负债	56,312,470.13	108,420,061.32

应付职工薪酬	2,913,164.69	3,091,489.88
应交税费	15,742,777.49	17,343,653.61
其他应付款	700,489,572.21	614,863,521.29
其中：应付利息		
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	136,926,666.69	226,697,916.70
其他流动负债	98,432,718.98	105,206,705.83
流动负债合计	1,516,745,529.84	1,447,084,612.83
非流动负债：		
长期借款	43,200,000.00	10,420,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	35,975,416.65	35,975,416.65
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,772,673.31	5,772,673.31
递延收益	3,617,030.93	4,137,490.89
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	88,565,120.89	56,305,580.85
负债合计	1,605,310,650.73	1,503,390,193.68
所有者权益：		
股本	185,843,228.00	185,843,228.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	459,453,333.37	459,453,333.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,401,599.46	31,401,599.46
未分配利润	134,894,372.99	107,255,917.07

所有者权益合计	811,592,533.82	783,954,077.90
负债和所有者权益总计	2,416,903,184.55	2,287,344,271.58

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	265,509,348.41	172,908,151.86
其中：营业收入	265,509,348.41	172,908,151.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	315,823,903.79	220,140,025.56
其中：营业成本	218,929,494.05	129,118,377.47
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,664,135.33	3,626,055.21
销售费用	3,097,936.30	5,998,018.97
管理费用	41,487,367.21	32,060,308.36
研发费用	5,632,192.61	4,264,078.68
财务费用	43,012,778.29	45,073,186.87
其中：利息费用	45,890,959.01	44,331,296.25
利息收入	235,379.26	3,232,033.01
加：其他收益	520,459.96	520,459.96
投资收益（损失以“-”号填列）	54,061.46	
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		
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）	48,902,150.28	18,173,743.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-244,177.56	80,107.35
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,082,061.24	-28,457,562.78
加：营业外收入	5,018,100.01	4,705,568.90
减：营业外支出	244,182.58	1,145,017.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,691,856.19	-24,897,010.93
减：所得税费用	176,085.19	1,584,182.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,515,771.00	-26,481,193.32
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,515,771.00	-26,481,193.32
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	1,460,943.49	-28,982,055.14
2.少数股东损益	2,054,827.51	2,500,861.82
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	3,515,771.00	-26,481,193.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,460,943.49	-28,982,055.14

归属于少数股东的综合收益总额	2,054,827.51	2,500,861.82
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0079	-0.2268
（二）稀释每股收益	0.0079	-0.2268

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：李鸿杰

主管会计工作负责人：王出

会计机构负责人：李鹏

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	186,934,415.79	96,779,930.42
减：营业成本	161,390,930.23	78,793,528.83
税金及附加	1,289,422.88	1,053,359.10
销售费用	724,228.78	137,036.29
管理费用	19,672,437.86	14,575,265.79
研发费用	1,193,584.89	788,959.62
财务费用	19,499,472.09	26,363,696.21
其中：利息费用	18,270,002.08	22,677,202.85
利息收入	81,450.46	227,502.87
加：其他收益	520,459.96	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）	43,733,583.02	12,796,145.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	91,378.95	37,184.34
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	27,509,760.99	-11,578,125.44
加：营业外收入	3,383,940.43	73,372.54
减：营业外支出	6,790.05	872,842.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,886,911.37	-12,377,595.25
减：所得税费用		188,089.89

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,886,911.37	-12,565,685.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	30,886,911.37	-12,565,685.14
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	30,886,911.37	-12,565,685.14
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1662	-0.0983
（二）稀释每股收益	0.1662	-0.0983

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	293,231,432.07	280,908,735.21
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	46,012,954.04	53,179,238.01
经营活动现金流入小计	339,244,386.11	334,087,973.22
购买商品、接受劳务支付的现金	182,590,024.43	229,305,684.33
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		
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	42,403,278.34	24,142,011.98
支付的各项税费	28,134,373.84	30,328,370.11
支付其他与经营活动有关的现金	112,928,396.24	101,024,187.87
经营活动现金流出小计	366,056,072.85	384,800,254.29
经营活动产生的现金流量净额	-26,811,686.74	-50,712,281.07
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	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,751,446.84	10,235,662.07
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	58,516,918.58	101,838,485.65
投资活动现金流出小计	63,268,365.42	112,074,147.72
投资活动产生的现金流量净额	-63,268,365.42	-112,074,147.72

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	180,000,000.00	136,232,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	92,630,000.00
筹资活动现金流入小计	180,000,000.00	228,862,000.00
偿还债务支付的现金	171,255,094.44	100,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,987,559.78	32,621,526.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	17,770,124.70	11,065,975.85
筹资活动现金流出小计	233,012,778.92	144,187,502.58
筹资活动产生的现金流量净额	-53,012,778.92	84,674,497.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,382.63	8,657.04
五、现金及现金等价物净增加额	-143,098,213.71	-78,103,274.33
加：期初现金及现金等价物余额	206,751,228.08	274,373,432.77
六、期末现金及现金等价物余额	63,653,014.37	196,270,158.44

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	229,738,335.15	202,249,980.33
收到的税费返还	0.00	
收到其他与经营活动有关的现金	233,226,023.92	50,661,622.58
经营活动现金流入小计	462,964,359.07	252,911,602.91
购买商品、接受劳务支付的现金	86,079,132.24	138,353,866.56
支付给职工以及为职工支付的现金	14,868,754.37	9,319,791.33
支付的各项税费	9,098,620.36	9,891,404.30
支付其他与经营活动有关的现金	413,488,413.88	128,577,331.70
经营活动现金流出小计	523,534,920.85	286,142,393.89
经营活动产生的现金流量净额	-60,570,561.78	-33,230,790.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	755,740.00	3,323,369.16
投资支付的现金	20,120,000.00	6,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流出小计	20,875,740.00	9,323,369.16
投资活动产生的现金流量净额	-20,875,740.00	-9,323,369.16
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	156,000,000.00	54,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		92,630,000.00
筹资活动现金流入小计	156,000,000.00	146,630,000.00
偿还债务支付的现金	94,855,094.44	87,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,438,201.16	21,617,372.39
支付其他与筹资活动有关的现金	17,770,124.70	11,065,975.85
筹资活动现金流出小计	131,063,420.30	120,183,348.24
筹资活动产生的现金流量净额	24,936,579.70	26,446,651.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,382.63	8,657.04
五、现金及现金等价物净增加额	-56,515,104.71	-16,098,851.34
加：期初现金及现金等价物余额	66,215,422.73	34,191,795.98
六、期末现金及现金等价物余额	9,700,318.02	18,092,944.64

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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		永 续	其 他													

		股	债												
一、上年期末余额	185,843,228.00				452,518,175.35				31,401,599.46		194,769,487.80		864,532,490.61	173,505,537.43	1,038,038,028.04
加：会计政策变更													0.00		0.00
前期差错更正													0.00		0.00
同一控制下企业合并													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	185,843,228.00				452,518,175.35				31,401,599.46		194,769,487.80		864,532,490.61	173,505,537.43	1,038,038,028.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-1,787,511.96		-1,787,511.96	2,054,827.51	267,315.55
（一）综合收益总额											-1,787,511.96		-1,787,511.96	2,054,827.51	267,315.55
（二）所有者投入和减少资本													0.00		0.00
1. 所有者投入的普通股													0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00		0.00
4. 其他													0.00		0.00

(三) 利润分配													0.00		0.00
1. 提取盈余公积													0.00		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所有者(或股东)的分配													0.00		0.00
4. 其他													0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转													0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)													0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00
6. 其他													0.00		0.00
(五) 专项储备													0.00		0.00
1. 本期提取													0.00		0.00
2. 本期使用													0.00		0.00
(六) 其他													0.00		0.00
四、本期期末余额	185,843,280.00				452,518,175.35				31,401,599.46	0.00	192,981,975.84	0.00	862,744,978.65	175,560,364.94	1,038,305,343.59

上期金额

单位：元

项目	2020 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 ,15 2,0 18. 00				522, 209, 385. 35				30,2 10,4 39.0 4		181, 843, 630. 83		850, 415, 473. 22	165,1 90,27 5.81	1,015 ,605, 749.0 3
加：会计 政策变更													0.00		0.00
前 期差错更正													0.00		0.00
同 一控制下企 业合并													0.00		0.00
其 他													0.00		0.00
二、本年期初 余额	116 ,15 2,0 18. 00				522, 209, 385. 35				30,2 10,4 39.0 4		181, 843, 630. 83		850, 415, 473. 22	165,1 90,27 5.81	1,015 ,605, 749.0 3
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)	69, 691 ,21 0.0 0				-69, 691, 210. 00						-31, 305, 080. 77		-31, 305, 080. 77	2,500 ,861. 82	-28,8 04,21 8.95
(一)综合收 益总额											-28, 982, 055. 14		-28, 982, 055. 14	2,500 ,861. 82	-26,4 81,19 3.32
(二)所有者 投入和减少 资本													0.00		0.00
1. 所有者投													0.00		0.00

入的普通股															
2. 其他权益 工具持有者 投入资本													0.00		0.00
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额													0.00		0.00
4. 其他													0.00		0.00
(三)利润分 配													-2,3 23,0 25.6 3		-2,3 23,0 25.6 3
1. 提取盈余 公积													0.00		0.00
2. 提取一般 风险准备													0.00		0.00
3. 对所有 者(或股 东)的分 配													-2,3 23,0 25.6 3		-2,3 23,0 25.6 3
4. 其他													0.00		0.00
(四)所有者 权益内部结 转	69, 691 ,21 0.0 0				-69, 691, 210. 00									0.00	0.00
1. 资本公积 转增资本(或 股本)	69, 691 ,21 0.0 0				-69, 691, 210. 00									0.00	0.00
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)														0.00	0.00
3. 盈余公积 弥补亏损														0.00	0.00
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益														0.00	0.00

5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00
6. 其他													0.00		0.00
(五)专项储备													0.00		0.00
1. 本期提取													0.00		0.00
2. 本期使用													0.00		0.00
(六)其他													0.00		0.00
四、本期期末余额	185,843,288.00				452,518,175.35				30,210,439.04			150,538,550.06	819,110,392.45	167,691,137.63	986,801,530.08

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	185,843,228.00				459,453,333.37				31,401,599.46	107,255,917.07		783,954,077.90
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	185,843,228.00				459,453,333.37				31,401,599.46	107,255,917.07		783,954,077.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号										27,638,455.9		27,638,455.92

填列)										2		
(一) 综合收益总额										27,638,455.92		27,638,455.92
(二) 所有者投入和减少资本												0.00
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他												0.00
(三) 利润分配												0.00
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者(或股东)的分配												0.00
3. 其他												0.00
(四) 所有者权益内部结转												0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)												0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收												0.00

益												
6. 其他												0.00
(五) 专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本期期末余额	185,843,228.00	0.00	0.00	0.00	459,453,333.37	0.00	0.00	0.00	31,401,599.46	134,894,372.99	0.00	811,592,533.82

上期金额

单位：元

项目	2020 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				30,210,439.04	98,838,952.23		774,345,952.64
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				30,210,439.04	98,838,952.23		774,345,952.64
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	69,691,210.00				-69,691,210.00					-14,888,710.77		-14,888,710.77
(一) 综合收益总额										-12,565,685.14		-12,565,685.14
(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									-2,323,025.63		-2,323,025.63	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-2,323,025.63		-2,323,025.63	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	69,691,210.00											
1. 资本公积转增资本(或股本)	69,691,210.00											
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	185,843,228.00				459,453,333.37				30,210,439.04	83,950,241.46		759,457,241.87

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日临时股东大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日于向社会非公开发行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。

2020年4月15日本公司召开的第六届董事会第一次会议及第六届监事会第一次会议,审议通过了《新疆国统管道股份有限公司2019年度利润分配及资本公积金转增股本预案》,决议以资本公积金向全体股东每10股转增6股,合计转增6,969.121万股,发行后注册资本变为18584.3228万元。

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;

法定代表人：李鸿杰

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2021年8月26日决议批准报出。

截至2021年06月30日止，合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

截至2021年06月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
天津河海管业有限公司
新疆博峰检验检测中心（有限公司）
四川国统混凝土制品有限公司
中材天河（北京）投资有限公司
哈尔滨国统管道有限公司
广东海源管业有限公司
辽宁渤海混凝土制品有限公司
诸城华盛管业有限公司
新疆天河顺达物流有限公司
新疆天山管道有限责任公司
福建省中材九龙江投资有限公司
新疆天合鄯石建设工程有限公司
桐城龙源建材科技有限公司
安徽卓良新材料有限公司
安徽中材立源投资有限公司
河北国源水务有限公司
穆棱国源水务有限公司
河南淮平建材有限公司
四川财道建材有限公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

经评价，公司自报告期末起12个月内，不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

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：

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、9、金融工具”、“五、14、固定资产”、“五、17、无形资产”、“五、22、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及母公司财务状况以及2021年6月30日的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日起至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：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力

影响其回报金额。

(2) 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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。

A、增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

B、处置子公司

①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

②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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

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。

C、购买子公司少数股权

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。

D、不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(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。

9、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或

显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

A、以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

C、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

D、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

E、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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

F、以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已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；
- 金融资产已转移，虽然本公司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，

但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约

的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

10、存货

(1) 存货的分类和成本

存货分类为：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。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 发出存货的计价方法

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

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

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

(4) 存货的盘存制度

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。

11、合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

(1) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“本附注五、9、（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

12、合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- ③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

13、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，是指对被投资单位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

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照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初始投资成本。

②通过企业合并以外的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。

(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，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或

负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

14、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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	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

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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。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采用与自有固定资产相一致的折旧政策。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。

固定资产处置:当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

16、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。

注：说明借款费用资本化的确认原则、资本化期间、暂停资本化期间、借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

A、无形资产的计价方法

① 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

② 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；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。

B、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(年)	摊销方法	残值率(%)	依据
软件	5-15	直线法	0.00	按受益期
土地使用权	50	直线法	0.00	法定年限
专利权	5-15	直线法	0.00	按受益期
特许经营权	30	直线法	0.00	按受益期

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

C、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

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

A、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。

B、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

18、长期资产减值

长期股权投资、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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19、合同负债

自2020年1月1日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

20、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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计

划，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

21、预计负债

A、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。

B、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。

22、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起的会计政策

A、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

•本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

•客户已接受该商品或服务。

B、具体原则

(1) 销售商品收入确认的一般原则

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

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

(2) 某一时段履行的履约义务

本公司PPP项目收入，主要属于在某一时段内履行的履约义务，在合同期内按照投入法确定的履约进度确认收入。

C、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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

23、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或非货币性资产，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。

(2)确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(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

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。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

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	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、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%
广东海源	15%
博峰检验	20%
诸城华盛	20%
四川财道	20%

2、税收优惠

(1) 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》和《高新技术企业认定管理工作指引》的规定，本公司经新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局联合审批，2019年被认定为高新技术企业，取得高新技术企业证书（编号GR201965000009），有效期三年。本公司在辽宁、黑龙江、内蒙古、阿勒泰、精河、山东等地设立分公司。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高新技术企业税收优惠政策，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%由本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。子公司四川国统经四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合审批，2018年被认定为高新技术企业，取得高新技术企业证书（编号GR201851000582），有效期三年；子公司哈尔滨国统经黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、国家税务总局黑龙江省税务局联合审批，2018年被认定为高新技术企业，取得高新技术企业证书（编号GR201823000336）；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，2018年被认定为高新技术企业，取得高新技术企业证书（编号GR201834000827）；子公司广东海源经广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合审批，2019年被认定为高新技术企业，取得高新技术企业证书（编号GR201944000208）。

根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，上述子公司2021年度减按15%税率缴纳企业所得税。

(2) 国家税务总局公告2019年第2号《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》

的第一条：自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司子公司博峰检验、诸城华盛、四川财道适用上述政策。

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	5,885.19	13,259.53
银行存款	63,647,129.18	206,737,968.55
其他货币资金	28,628,467.07	33,897,380.25
合计	92,281,481.44	240,648,608.33
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	28,628,467.07	33,897,380.25

其他说明

项 目	期末余额（元）	期初余额（元）
银行承兑汇票保证金	21,000,000.00	21,000,000.00
保函保证金	-	12,012,275.00
住房维修基金	791,283.62	789,900.69
诉讼冻结	6,827,183.45	85,204.56
黄金租赁保证金	10,000.00	10,000.00
合计	28,628,467.07	33,897,380.25

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
商业承兑票据	2,759,458.10	1,725,659.19
合计	2,759,458.10	1,725,659.19

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	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收票据	2,759,458.10	100.00%			2,759,458.10	2,008,000.00	100.00%	282,340.81	14.06%	1,725,659.19
其中：										
商业承兑汇票	2,759,458.10	100.00%			2,759,458.10	2,008,000.00	100.00%	282,340.81	14.06%	1,725,659.19
合计	2,759,458.10	100.00%			2,759,458.10	2,008,000.00	100.00%	282,340.81	14.06%	1,725,659.19

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	3,970,017.89	0.90%	3,970,017.89	100.00%		3,890,298.45	0.84%	3,890,298.45	100.00%	0.00
其中：										
单项金额虽不重大，但单项计提坏账准备的应收账款	3,970,017.89	0.90%	3,970,017.89	100.00%		3,890,298.45	0.84%	3,890,298.45	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	438,205,613.11	99.10%	44,241,893.21	10.10%	393,963,719.90	460,706,761.34	99.16%	91,386,904.62	19.84%	369,319,856.72
其中：										
账龄计提组合	219,412,163.26	49.62%	44,241,893.21	20.16%	175,170,270.05	315,440,544.84	67.89%	91,386,904.62	28.97%	224,053,640.22
特定风险组合	218,793,449.85	49.48%			218,793,449.85	145,266,216.50	31.27%			145,266,216.50
合计	442,175,631.00	100.00%	48,211,911.10		393,963,719.90	464,597,059.79	100.00%	95,277,203.07		369,319,856.72

按单项计提坏账准备：单项金额虽不重大，但单项计提坏账准备的应收账款

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
重庆市黄浦建设（集团）有限公司	1,030,796.88	1,030,796.88	100.00%	存在收回风险
新疆久通工程技术有限公司	733,081.40	733,081.40	100.00%	存在收回风险
新疆北方建设集团有限公司	510,000.00	510,000.00	100.00%	存在收回风险
新疆宝成贸易开发有限责任公司	271,840.84	271,840.84	100.00%	存在收回风险
新疆林业防沙治沙种业科技有限责任公司	238,008.05	238,008.05	100.00%	存在收回风险
新疆伟业商贸有限公司	156,108.60	156,108.60	100.00%	存在收回风险
其他合计金额	1,030,182.12	1,030,182.12	100.00%	存在收回风险
合计	3,970,017.89	3,970,017.89	--	--

按组合计提坏账准备：账龄计提组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	126,180,614.49	10,165,181.48	8.06%
1 至 2 年	51,188,479.57	6,541,314.56	12.78%
2 至 3 年	10,194,841.75	2,093,674.60	20.54%
3 至 4 年	6,548,018.62	1,321,714.63	20.18%
4 至 5 年	9,703,428.00	8,523,227.11	87.84%
5 年以上	15,596,780.83	15,596,780.83	100.00%
合计	219,412,163.26	44,241,893.21	--

按组合计提坏账准备：特定风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
特定风险组合	218,793,449.85		0.00%
合计	218,793,449.85	0.00	--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	303,972,585.22
1 至 2 年	72,993,272.67
2 至 3 年	18,350,745.22
3 年以上	46,859,027.89

3至4年	10,878,421.47
4至5年	15,721,832.32
5年以上	20,258,774.10
合计	442,175,631.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	其他	
按单项计提坏账准备	3,890,298.45	839,059.93	759,340.49			3,970,017.89
按组合计提坏账准备	91,386,904.62	2,309,281.51	49,454,292.92			44,241,893.21
合计	95,277,203.07	3,148,341.44	50,213,633.41	0.00	0.00	48,211,911.10

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
新疆汇通水利电力工程建设有限公司	753,962.40	银行转账
江苏启安建设集团有限公司	3,878.00	银行转账
辽宁西北供水有限责任公司清河分公司	37,836,253.05	银行转账
合计	38,594,093.45	--

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	55,773,551.43	12.61%	
客户二	42,236,846.48	9.55%	3,459,901.58
客户三	21,612,979.83	4.89%	
客户四	18,297,981.21	4.14%	
客户五	13,855,285.99	3.13%	
合计	151,776,644.94	34.32%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	240,000.00	240,000.00
合计	240,000.00	240,000.00

5、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	41,829,051.23	94.24%	15,414,093.70	83.39%
1 至 2 年	967,033.00	2.18%	1,688,353.29	9.13%
2 至 3 年	433,358.80	0.98%	591,872.10	3.20%
3 年以上	1,155,546.22	2.60%	791,343.66	4.28%
合计	44,384,989.25	--	18,485,662.75	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额(元)	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	5,000,000.01	11.27
供应商二	4,160,160.00	9.37
供应商三	4,045,438.50	9.11
供应商四	2,794,800.00	6.30
供应商五	2,142,140.12	4.83
合计	18,142,538.63	40.88

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	86,939,858.89	90,358,756.75
合计	86,939,858.89	90,358,756.75

(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
资金往来	105,917,190.92	98,670,241.00
押金	1,155,090.04	281,376.94
保证金	21,800,765.10	40,035,578.59
备用金	4,007,373.19	2,926,955.53
其他	4,267,644.27	83,512.73
合计	137,148,063.52	141,997,664.79

2) 坏账准备计提情况

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	34,706,691.59		16,932,216.45	51,638,908.04
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提			536,790.18	536,790.18
本期转回	1,955,935.33		11,558.26	1,967,493.59
2021 年 6 月 30 日余额	32,750,756.26	0.00	17,457,448.37	50,208,204.63

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	9,962,262.17
1 至 2 年	3,358,986.42
2 至 3 年	82,656,470.46
3 年以上	41,170,344.47
3 至 4 年	12,533,998.93
4 至 5 年	21,987,140.74
5 年以上	6,649,204.80
合计	137,148,063.52

3) 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	其他	
按单项计提坏账准备	16,932,216.45	536,790.18	11,558.26	0.00	0.00	17,457,448.37
按组合计提坏账准备	34,706,691.59	0.00	1,955,935.33	0.00	0.00	32,750,756.26
合计	51,638,908.04	536,790.18	1,967,493.59	0.00	0.00	50,208,204.63

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 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
广东金晟水利工程有限公司	资金往来	26,000,000.00	2-3 年	18.96%	8,728,199.74
都昌杰	资金往来	15,600,000.00	3-4 年	11.37%	5,977,061.38
陕西省三和建设工程有限公司	其他	15,000,000.00	2-3 年	10.94%	5,035,499.87
营口经济技术开发区仁和物流有限公司	其他	11,000,000.00	4-5 年	8.02%	958,243.02
华安县公共资源交易中心	保证金	10,000,000.00	4-5 年	7.29%	3,731,811.79
合计	--	77,600,000.00	--	56.58%	24,430,815.80

7、存货

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	41,144,345.71	474,898.83	40,669,446.88	45,214,683.61	570,929.43	44,643,754.18
在产品	87,499,501.59	1,381,481.45	86,118,020.14	56,951,554.51	1,381,481.45	55,570,073.06
库存商品	143,077,589.25	2,358,378.99	140,719,210.26	54,320,801.03	2,397,738.20	51,923,062.83
周转材料	5,514,859.05	227,280.90	5,287,578.15	5,573,791.29	227,280.90	5,346,510.39
发出商品	5,456,048.64		5,456,048.64	6,343.93	0.00	6,343.93
委托加工物资	1,184,934.70		1,184,934.70	1,184,934.70	0.00	1,184,934.70

合计	283,877,278.94	4,442,040.17	279,435,238.77	163,252,109.07	4,577,429.98	158,674,679.09
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	
原材料	570,929.43			96,030.60		474,898.83
在产品	1,381,481.45					1,381,481.45
库存商品	2,397,738.20			39,359.21		2,358,378.99
周转材料	227,280.90					227,280.90
合计	4,577,429.98			135,389.81		4,442,040.17

无

8、合同资产

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
应收质保金	30,100,070.31		30,100,070.31	34,650,586.42		34,650,586.42
合计	30,100,070.31		30,100,070.31	34,650,586.42		34,650,586.42

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留底进项税额	35,081,642.00	26,280,861.82
预缴各项税费	4,006,879.06	6,634,543.36
合计	39,088,521.06	32,915,405.18

10、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	
分期收款提供	2,013,643.76		2,013,643.76	2,013,643.76		2,013,643.76	

劳务	7.30		7.30	7.30		7.30	
合计	2,013,643.76		2,013,643.76	2,013,643.76		2,013,643.76	--
	7.30		7.30	7.30		7.30	

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	528,199,273.41	546,714,153.02
合计	528,199,273.41	546,714,153.02

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	建筑安装设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	373,985,019.94	467,116,855.24	18,874,501.28	10,690,994.25	133,354,392.16	1,004,021,762.87
2.本期增加金额	411,539.64	2,121,562.80	50,000.00	174,026.66	5,016,840.53	7,773,969.63
(1) 购置	411,539.64	1,130,412.40	50,000.00	174,026.66	5,016,840.53	6,782,819.23
(2) 在建工程转入		991,150.40				991,150.40
(3) 企业合并增加						0.00
						0.00
3.本期减少金额		4,142,855.23	669,074.87		2,668,145.54	7,480,075.64
(1) 处置或报废		4,142,855.23	669,074.87		2,668,145.54	7,480,075.64
-其他						0.00
4.期末余额	374,396,559.58	465,095,562.81	18,255,426.41	10,865,020.91	135,703,087.15	1,004,315,656.86
二、累计折旧						0.00
1.期初余额	121,101,243.40	271,422,270.00	16,317,170.90	10,099,080.14	17,130,501.05	436,070,265.49
2.本期增加金额	6,147,139.29	11,991,227.76	0.00	308,393.90	3,874,177.44	22,320,938.39
(1) 计提	6,147,139.29	11,991,227.76		308,393.90	3,874,177.44	22,320,938.39
						0.00

3.本期减少金额		2,709,901.50	382,160.68	70.45	382,643.50	3,474,776.13
(1) 处置或报废		2,709,901.50	382,160.68	70.45	382,643.50	3,474,776.13
						0.00
4.期末余额	127,248,382.69	280,703,596.26	15,935,010.22	10,407,403.59	20,622,034.99	454,916,427.75
三、减值准备						0.00
1.期初余额	12,810,257.57	8,356,411.17	30,654.80	32,500.07	7,520.75	21,237,344.36
2.本期增加金额						0.00
(1) 计提						0.00
						0.00
3.本期减少金额		37,388.66				37,388.66
(1) 处置或报废		37,388.66				37,388.66
						0.00
4.期末余额	12,810,257.57	8,319,022.51	30,654.80	32,500.07	7,520.75	21,199,955.70
四、账面价值						0.00
1.期末账面价值	234,337,919.32	176,072,944.04	2,289,761.39	425,117.25	115,073,531.41	528,199,273.41
2.期初账面价值	240,073,518.97	187,338,174.07	2,526,675.58	559,414.04	116,216,370.36	546,714,153.02

(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	60,969,248.76	28,394,289.48	12,601,643.58	19,973,315.70	
机器设备	48,998,552.68	28,155,272.77	8,200,087.17	12,643,192.74	
运输工具	142,227.35	107,305.72	30,654.80	4,266.83	
电子设备	208,623.46	172,611.99	28,470.49	7,540.98	
合计	110,318,652.25	56,829,479.96	20,860,856.04	32,628,316.25	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
建筑安装设备	117,597,297.58

合计	117,597,297.58
----	----------------

(4) 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
房屋及建筑物	12,397,408.28	历史原因、备案手续不完全

其他说明：无

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	13,041,862.90	16,169,828.06
合计	13,041,862.90	16,169,828.06

(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
黑龙江分公司 PCCP 生产线改造	271,743.13		271,743.13	0.00	0.00	0.00
在建房屋建筑物及地上构筑物项目				16,169,828.06	0.00	16,169,828.06
山东分公司 PCCP 生产线建设	12,770,119.77		12,770,119.77			
合计	13,041,862.90		13,041,862.90	16,169,828.06		16,169,828.06

(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
黑龙江分公司 PCCP 生		0.00	271,743.13			271,743.13						其他

产线改造											
在建房屋建 筑物及地上 构筑物项目		16,169 ,828.0 6			16,169 ,828.0 6						其他
山东分公司 PCCP 生产 线建设			12,770 ,119.7 7			12,770 ,119.7 7					其他
合计		16,169 ,828.0 6	13,041 ,862.9 0		16,169 ,828.0 6	13,041 ,862.9 0	--	--			--

13、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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	129,478,488.91	17,629,148.78	88,344,529.46	3,856,040.33	239,308,207.48
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					
(1) 处置					
4.期末余额	129,478,488.90	17,629,148.78	88,344,529.46	3,856,040.33	239,308,207.48
二、累计摊销					
1.期初余额	23,567,515.63	8,081,936.88	245,401.47	1,395,312.67	33,290,166.65
2.本期增加金额	1,204,083.39	113,752.91	1,000,522.03	49,183.76	2,367,641.36
(1) 计提	1,204,083.39	113,752.91	1,000,522.03	49,183.76	2,367,641.36
	0.00				
3.本期减少金额	0.00				
(1) 处置	0.00				
	0.00				
4.期末余额	24,771,599.02	8,195,689.79	1,245,923.50	1,444,496.43	35,657,708.74

三、减值准备					
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	104,706,889.90	9,433,458.99	87,098,605.96	2,411,543.90	203,650,498.74
2.期初账面价值	105,910,973.28	9,547,211.90	88,099,127.99	2,460,727.66	206,018,040.83

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

14、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
基础设施建设费	40,180,934.80	2,722,778.08	19,737,142.15		23,166,570.73
厂房改扩建费	8,641,916.58				8,641,916.58
土地平整费用	4,297,124.95		59,444.46		4,237,680.49
办公楼装修	3,700,235.18	73,394.49	83,896.92		3,689,732.75
其他	11,342,850.13	862,799.75	697,342.37		11,508,307.51
合计	68,163,061.64	3,658,972.32	20,577,825.90		51,244,208.06

15、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	14,563,293.27	6,722,646.58	39,684,225.73	6,839,957.87
合计	14,563,293.27	6,722,646.58	39,684,225.73	6,839,957.87

(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	29,128,241.34	4,118,547.66	20,393,641.79	5,098,410.45
合计	29,128,241.34	4,118,547.66	20,393,641.79	5,098,410.45

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		6,722,646.58		6,839,957.87
递延所得税负债		4,118,547.66		5,098,410.45

(4) 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	147,892,293.80	133,329,000.53
可抵扣亏损	134,681,650.33	139,966,555.05
合计	282,573,944.13	273,295,555.58

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		20,834,513.06	
2022 年	16,803,582.12	16,803,582.12	
2023 年	20,442,025.57	20,442,025.57	
2024 年	22,286,186.78	22,286,186.78	
2025 年	56,713,366.05	56,713,366.05	
2026 年	682,834.22	682,834.22	
2027 年	2,204,047.25	2,204,047.25	
2028 年	15,549,608.34		
合计	134,681,650.33	139,966,555.05	--

其他说明：无

16、其他非流动资产

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
其他	32,061,101.84		32,061,101.84			
合计	32,061,101.84		32,061,101.84			

其他说明：

2017年9月，穆棱国源与甲方（即穆棱市奋斗水库项目建设管理处和穆棱市水务局）签订了黑龙江省穆棱市奋斗水库及供水工程PPP项目特许经营协议。根据特许经营协议约定，由穆棱国源负责黑龙江省穆棱市奋斗水库及供水工程PPP项目的投融资、建设、运营及移交。在项目合作期内，净水厂除土地外的全部资产所有权归属穆棱国源，合作期届满时穆棱国源将本项目无偿移交给甲方（即穆棱市奋斗水库项目建设管理处和穆棱市水务局）。穆棱国源司通过政府授予项目公司的经营权和收益权，享有在28年的项目运营期内收回投资运营成本及获得合理回报的权利。截止2021年6月30日，该项目还处在建设期，工程建设尚未完成，预计在2023年工程建设完成，才能进行竣工验收结算。穆棱国源按照BOT模式核算上述项目，在建设期内的建设支出转入在建工程核算，同时按照特许经营协议确认收入。

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	3,400,000.00	3,400,000.00
抵押借款	111,016,248.36	92,000,000.00
信用借款	51,000,000.00	0.00
合计	165,416,248.36	95,400,000.00

短期借款分类的说明：

注：①本公司子公司安徽卓良与深圳市前海乾晟商业保理有限公司签署合同号为【编号 ZJEH-LYR-2020-0864】《应收账款转让合同》，合同金额为3,400,000.00元，借款期间为2020年10月22日至2021年10月28日，质押物为应收账款。截至2021年6月30日，该项质押借款余额为3,400,000.00元。

②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号为文都支行流借字第2333161220200003号的《文都支行流动资金借款合同》、（文都支）行保字第B2333161220200003号《保证合同》及（文都支）行最高额抵（质）字第（34082578932020000003）《最高额抵押（质押）合同》，借款期限自2021年1月13日至2021年12月31日，抵押合同期限为2020年1月9日至2023年1月9日。借款最高额度为12,000,000.00元，贷款担保方式为以安徽卓良项下的不动产办理抵押登记及全体股东承担连带责任保证，保证人是新疆国统管道股份有限公司、都昌杰和王晓明，借款方式为抵押借款，抵押物产权证编号为皖（2017）桐城市不动产权第0000045号、皖（2017）桐城市不动产权第0000046号、皖（2017）桐城市不动产权第0000047号，截至2021年6月30日，抵押借款金额为12,000,000.00元。

③本公司与中国银行股份有限公司乌鲁木齐市分行签订编号为17217RL202011060号《流动资金借款合同》和2020年乌总抵字005号《最高额抵押合同》，借款合同期限为2020年11月27日至2021年11月27日，抵押合同期限为2020年11月27日至2023年11月26日。借款金额为80,000,000.00元，借款方式为抵押借款，抵

押物为本公司土地、房产等不动产，抵押物产权证编号为米国用（2002）字第4099号、乌房权证米东区字第2014337113号、乌东权证米东区字第2014337123号、乌东权证米东区字第2014337057号、乌东权证米东区字第2014337056号，截至2021年6月30日，抵押借款金额为80,000,000.00元。

④本公司与广发银行股份有限公司签订编号为（2020）乌银综授额字第000099号《授信额度合同》，系统合同号/借据号N20039774，借款期限为2021年2月1日至2022年1月31日，借款金额为51,000,000.00元，借款方式为信用借款。截至2021年6月30日，借款金额为51,000,000.00元。

⑤本公司子公司哈尔滨国统与锦州银行股份有限公司哈尔滨分行签署合同号为锦银【哈尔滨分】行【2021】年企借字第[Z010]号《小微企业借款合同》以及合同号为锦银【哈尔滨分】行【2021】年最抵字第[Z010]号《最高额抵押合同》，借款合同总金额为10,000,000.00元，分批分次提款，借款期间为2021年4月15日至2022年4月14日，抵押合同期限为2021年4月15日至2024年4月14日，借款方式为抵押借款，抵押金额为13,000,000.00元，抵押物产权证编号为黑（2017）哈尔滨阿城不动产权第0016905号、黑（2017）哈尔滨阿城不动产权第0016906号、黑（2017）哈尔滨阿城不动产权第0016907号，截至2021年6月30日，抵押借款金额为7,016,248.36元。

⑥本公司子公司四川国统与成都农村商业银行股份有限公司签署合同号为成农商新军公流借20210003号《流动资金借款合同》以及合同号为成农商新军公高抵20210002号《最高额抵押合同》，借款合同总金额为18,500,000.00元，分批分次提款，借款期间为2021年3月19日至2022年3月18日，抵押合同期限为2021年3月19日至2024年3月18日，借款方式为抵押借款，抵押物为本公司国有土地使用权，抵押物权属证编号为新都国用（2009）第13820号、黑新都国用（2009）第13821号，截至2021年6月30日，抵押借款金额为12,000,000.00元。

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		3,484,373.50
银行承兑汇票	239,998,524.35	176,774,217.97
合计	239,998,524.35	180,258,591.47

19、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货物采购款	234,424,121.65	187,943,366.24
服务采购款	1,892,271.35	4,610,020.28
设备采购款	3,733,727.19	3,709,942.81
工程应付款	239,887,980.09	297,388,938.32
其他	4,679,349.78	5,766,851.82
合计	484,617,450.06	499,419,119.47

(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
供应商一	175,734,956.66	PPP 项目，尚未结算
供应商三	20,742,781.76	PPP 项目，尚未结算
合计	196,477,738.42	--

20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	73,295,853.44	110,033,946.54
合计	73,295,853.44	110,033,946.54

21、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	13,220,783.34	49,410,105.67	51,803,657.77	10,827,231.24
二、离职后福利-设定提存计划	3,865.54	3,212,615.95	3,174,893.91	41,587.58
合计	13,224,648.88	52,622,721.62	54,978,551.68	10,868,818.82

(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	11,057,559.37	44,650,764.12	47,232,523.32	8,475,800.17
2、职工福利费	11,242.44	565,989.12	577,231.56	0.00
3、社会保险费	6,132.82	2,506,202.28	2,205,839.01	306,496.09
其中：医疗保险费	5,915.02	1,775,591.59	1,481,225.98	300,280.63
工伤保险费	217.80	163,104.71	165,983.67	-2,661.16
生育保险费	0.00	83,161.35	84,691.22	-1,529.87
4、住房公积金	18,419.00	1,375,219.52	1,306,268.52	87,370.00
5、工会经费和职工教育经费	2,127,429.71	311,930.63	481,795.36	1,957,564.98
6、短期带薪缺勤				0.00

7、短期利润分享计划				0.00
合计	13,220,783.34	49,410,105.67	51,803,657.77	10,827,231.24

(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	2,533.92	3,099,733.92	3,061,757.94	40,509.90
2、失业保险费	1,331.62	112,882.03	113,135.97	1,077.68
合计	3,865.54	3,212,615.95	3,174,893.91	41,587.58

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	63,715,208.50	74,222,126.88
企业所得税	15,194,374.81	19,831,888.16
个人所得税	1,041,882.55	60,670.37
城市维护建设税	2,352,891.77	2,992,573.15
资源税	21,312.18	70,000.00
房产税	181,764.05	210,396.19
土地使用税	1,380,854.34	750,281.75
教育费附加	1,156,563.64	1,499,527.68
地方教育费附加	771,042.40	999,685.07
印花税	104,451.46	126,572.36
其他税费	2,862.62	224,229.22
合计	85,923,208.32	100,987,950.83

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,121,887.05	1,121,887.05
其他应付款	308,541,968.28	278,341,052.16
合计	309,663,855.33	279,462,939.21

(1) 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：

应付普通股股利为子公司哈尔滨国统尚未支付的原少数股东国统国际股份有限公司股利。

(2) 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	2,026,814.68	635,425.00
其他资金往来	35,953,566.88	9,189,515.60
资金拆借	250,000,000.00	250,000,000.00
投标保证金	4,125,000.00	1,700,000.00
为职工代垫款项	3,105,075.12	3,681,009.13
押金	121,200.00	6,762,487.00
继续涉入负债		1,900,000.00
其他	13,210,311.60	4,472,615.43
合计	308,541,968.28	278,341,052.16

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
天山建材集团	250,000,000.00	无固定期限借款
合计	250,000,000.00	--

其他说明：无

24、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	181,310,000.00	242,430,000.00

一年内到期的应付债券	0.00	
一年内到期的长期应付款	20,416,666.69	36,567,916.70
合计	201,726,666.69	278,997,916.70

其他说明：

一年内到期的长期借款详见附注“七、26、长期借款”，一年内到期的长期应付款为下一会计年度应付融资租赁款。

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	8,120,581.38	14,304,413.05
黄金租赁	91,112,097.86	91,112,097.86
合计	99,232,679.24	105,416,510.91

其他说明：

本公司与上海浦东发展银行股份有限公司乌鲁木齐分行（以下简称浦发银行）签订合同编号为GR20200991015的《贵金属租赁业务框架协议》，协议约定银行向本公司租出实物贵金属，到期后本公司归还等量同质贵金属，并按约定方式以人民币缴纳租赁费用。根据《公司客户贵金属租赁业务交易确认书》显示内容，本公司以397.44元/克的价格向浦发银行租入品种为AU99.99的贵金属，租赁贵金属重量为225千克，租赁贵金属市值为8,942.40万元，租赁费率为1.00%，租赁期限自2020年7月21日至2021年7月20日，协议约定租赁费于租赁到期日一次性支付，租赁到期日客户将按410.22元/克的价格（“归还贵金属价格”）自银行买入与租赁标准重量相同和租赁品种相同的贵金属，用以归还本笔租赁交易费用。本公司累计确认黄金租赁市值及利息91,112,097.86元，其中利息费用1,688,097.86元。

26、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	949,092,700.00	985,412,700.00
抵押借款	0.00	
保证借款		0.00
信用借款	43,200,000.00	0.00
合计	992,292,700.00	985,412,700.00

长期借款分类的说明：

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，借款方式为抵押借款和质押借款，其中抵押物为本公司子公司天津河海管业有限公司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），质押物为本公司依法拥有的可以出质的某工程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，截至2021年6月30日，质押借款金额为44,830,000.00元，其中重分类至一年内到期的非流动负债项目的金额44,830,000.00元。

②2018年3月1日，本公司子公司中材九龙江与中国建设银行股份有限公司龙海支行签订编号为2018年建漳海固贷字2号的《固定资产贷款合同》，合同约定借款总金额为5,000,000.00元，分期提款，定期还款，借款期限为2018年3月1日至2026年3月1日，借款方式为质押借款，质押物为“龙海市锦江大道（三期）A段新建道路PPP项目”运营收入及甲方其他收入和筹措资金。截至2021年6月30日，质押借款金额为4,800,000.00元，其中重分类至一年内到期的非流动负债项目的金额为200,000.00元；

2018年5月23日，本公司子公司中材九龙江与中国建设银行股份有限公司龙海支行签订编号为2018年建漳海固贷字3号的《固定资产贷款合同》，合同约定借款总金额为45,000,000.00元，分期提款，定期还款，借款期限为2018年5月23日至2026年1月23日，借款方式为质押借款，质押物为“龙海市锦江大道（三期）A段新建道路PPP项目”运营收入及甲方其他收入和筹措资金。截至2021年6月30日，质押借款金额为44,800,000.00元，其中，重分类至一年内到期的非流动负债项目的金额为200,000.00元；

2018年8月15日，本公司子公司中材九龙江与中国建设银行股份有限公司龙海支行签订编号为2018年建漳海固贷字4号的《固定资产贷款合同》，合同约定借款总金额为50,000,000.00元，分期提款，定期还款，借款期限为2018年8月15日至2026年8月15日，借款方式为质押借款，质押物为“龙海市城区防洪及污水截流综合改造工程（石码段）PPP项目”运营收入及甲方其他收入和筹措资金。截至2021年6月30日，质押借款金额为43,800,000.00元，其中，重分类至一年内到期的非流动负债项目的金额为200,000.00元；

2018年10月22日，本公司子公司中材九龙江与中国建设银行股份有限公司龙海支行签订编号为2018年建漳海固贷字5号的《固定资产贷款合同》，合同约定借款总金额为50,000,000.00元，分期提款，定期还款，借款期限为2018年10月22日至2026年1月22日，借款方式为质押借款，质押物为“龙海市锦江大道（三期）A段新建道路PPP项目”运营收入及甲方其他收入和筹措资金。截至2021年6月30日，质押借款金额为49,800,000.00元，其中，重分类至一年内到期的非流动负债项目的金额为200,000.00元；

2018年12月19日，本公司子公司中材九龙江与中国建设银行股份有限公司龙海支行签订编号为HTWBZ350667100201800001的《固定资产贷款合同》，合同约定借款总金额为125,000,000.00元，分期提款，定期还款，借款期限为2018年12月19日至2026年7月19日，借款方式为质押借款，质押物为“龙海市城区防洪及污水截流综合改造工程（石码段）PPP项目”运营收入及甲方其他收入和筹措资金。截至2021年6月30日，质押借款金额为112,300,000.00元，其中，重分类至一年内到期的非流动负债项目的金额为3,200,000.00元；

2019年2月18日，本公司子公司中材九龙江与中国建设银行股份有限公司龙海支行签订编号为HTWBZ350667100201900006的《固定资产贷款合同》，合同约定借款总金额为145,000,000.00元，分期提款，定期还款，借款期限为2019年2月18日至2026年2月28日，借款方式为质押借款，质押物为“龙海市锦江大道（三期）A段新建道路PPP项目”运营收入及甲方其他收入和筹措资金。截至2021年6月30日，质押借款金额为143,100,000.00元，其中，重分类至一年内到期的非流动负债项目的金额为3,200,000.00元；

2020年1月6日，本公司子公司中材九龙江与中国建设银行股份有限公司龙海支行签订编号为HTZ350667100GDZC201900004的《固定资产贷款合同》，合同约定借款总金额为80,000,000.00元，分期提款，定期还款，借款期限为2020年1月6日至2028年1月6日，借款方式为质押借款，质押物为“龙海市平宁路道路改造PPP项目”项目运营收入及甲方其他收入和筹措资金。截至2021年6月30日，质押借款金额为70,000,000.00元，其中，重分类至一年内到期的非流动负债项目的金额为3,200,000.00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》，合同约定借款总金额为420,000,000.00元，分期提款，定期还款，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，并与中国农业发展银行鄯善县支行签订编号为65212201-2019年鄯善（质）字0001号的《权利质押合同》，质押物为新疆鄯善石材工业园区道路建设项目PPP合同项下的应收账款，评估价值68,732.72万元。截至2021年6月30日，质押借款金额为320,492,700.00元，其中重分类至一年内到期的非流动负债项目的金额为50,000,000.00元；

④2019年7月10日，本公司子公司安徽立源与中国农业发展银行桐城市支行签订合同号为34088101-2019年（桐城）字0004号的《长期借款合同》与合同编号为34088101-2019年桐城（质）字0001号的《权利质押合同》，借款金额为210,000,000.00元，借款期限为2019年7月10日至2039年6月30日，借款方式为质押借款，质押物为PPP协议付费资金，质押值为5,491,780,000.00元，截至2021年6月30日，质押借款金额为210,000,000.00元，其中重分类至一年内到期的非流动负债项目的金额4,000,000.00元；

⑤本公司子公司河北国源与中国邮政储蓄银行股份有限公司唐山市分行签署编号为13012278100320080901的《小企业固定资产借款合同》，借款金额为15,000,000.00元人民币，借款期间为2020年9月20日至2030年9月20日。由出质人河北国源水务有限公司提供质押担保签署合同编号为13012278100820080901的《小企业一般质押合同》，由保证人新疆国统管道股份有限公司提供保证担保签署编号为13012278100920080901的《小企业保证合同》。截止2021年6月30日，该项质押借款余额为14,800,000.00元，其中重分类至一年内到期的非流动负债项目的金额400,000.00元；

⑥2018年11月，本公司与九江银行股份有限公司赣州支行签订借款合同，借款金额为230,000,000.00元，借款期限为2018年11月27日至2020年11月27日，借款方式为保证借款，由保证人子公司天津河海管业有限公司、海南国源水务有限公司提供连带责任担保责任，保证合同编号为BE181127142657、BE2870120181127348701，截至2021年6月30日，保证借款金额为60,880,000.00元，其中重分类至一年内到期的非流动负债项目的金额60,880,000.00元；

⑦2021年3月，本公司与昆仑银行股份有限公司乌鲁木齐石油新村支行签订合同编号为88100212103250001的借款合同，借款金额为54,000,000.00元，借款期限为2021年3月26日至2023年3月24日，借款方式为信用借款，截至2021年6月30日，信用借款金额为54,000,000.00元，其中重分类至一年内到期的非流动负债项目的金额10,800,000.00元；

其他说明，包括利率区间：无

27、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	35,975,416.65	35,975,416.65
专项应付款	4,660,000.00	4,660,000.00
合计	40,635,416.65	40,635,416.65

(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	37,323,199.50	37,323,199.50
其中：未实现融资费用	1,347,782.85	1,347,782.85
合计	35,975,416.65	35,975,416.65

其他说明：

于资产负债表日后需支付的最低融资租赁付款额如下：

剩余租赁期	期末余额（元）
1年以内	20,416,666.73

1年以上	35,975,416.65
合计	56,392,083.38

本公司及各分子公司作为共同承租人与中铁融资租赁有限公司签订合同编号为中铁租字【2020】第3-007~011号《融资租赁合同（设备出售回租项目）》，融资额合计为10,000.00万元，合同期限为36个月，合同约定利率为5.70%，截至2021年6月30日，该售后回租业务长期应付款余额为**56,392,083.38**元。

(2) 专项应付款

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
财政局 2018 年生态建设专项 (第二批)中央基建投资资金	4,660,000.00			4,660,000.00	
合计	4,660,000.00			4,660,000.00	--

28、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计拆除费用	5,772,673.31	5,772,673.31	
已决诉讼	5,271,679.80	5,271,679.80	
合计	11,044,353.11	11,044,353.11	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

(1) 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。

(2) 本公司子公司天河投资在买卖合同纠纷一案中，根据江西省宁都县人民法院民事判决书（2019）赣0730民初2389号判决文件，被告本公司子公司需支付原告钢材款及该款的利息，截至2021年06月30日，尚未支付。

29、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	4,137,490.89		520,459.96	3,617,030.93	
合计	4,137,490.89		520,459.96	3,617,030.93	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新	本期计	本期计入	本期冲减	其他变	期末余额	与资产相

		增补助 金额	入营业 外收入 金额	其他收益 金额	成本费用 金额	动		关/与收 益相关
严寒、沙漠地区 PCCCP 制造施工 技术及产业化	4,137,490.89				520,459.96		3,617,030.93	
合计	4,137,490.89				520,459.96		3,617,030.93	

30、其他非流动负债

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。

31、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	185,843,228.00						185,843,228.00

32、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）	432,466,399.57			432,466,399.57
其他资本公积	20,051,775.78			20,051,775.78
合计	452,518,175.35			452,518,175.35

33、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	26,662,179.40			26,662,179.40
任意盈余公积	4,739,420.06			4,739,420.06
合计	31,401,599.46			31,401,599.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

法定盈余公积按母公司净利润的10%提取。

34、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	194,769,487.80	181,843,630.83
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		0.00
调整后期初未分配利润	194,769,487.80	181,843,630.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,787,511.96	16,440,043.02
减：提取法定盈余公积		1,191,160.42
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		0.00
应付普通股股利		2,323,025.63
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	192,981,975.84	194,769,487.80

35、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	263,184,057.53	218,032,508.74	169,641,410.09	129,109,200.95
其他业务	2,325,290.88	896,985.31	3,266,741.77	9,176.52
合计	265,509,348.41	218,929,494.05	172,908,151.86	129,118,377.47

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,007,578,615.82 元，其中，531,265,452.95 元预计将于 2021 年度确认收入，238,145,338.17 元预计将于 2022 年度确认收入，88,495,575.22 元预计将于

2023 年度确认收入。

36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
城市维护建设税	332,553.98	570,062.71
教育费附加	217,489.35	465,586.78
资源税		73,642.86
房产税	655,210.12	564,608.49
土地使用税	1,991,403.11	1,831,346.74
车船使用税	7,653.24	
印花税	225,963.60	71,951.56
环境保护税	1,678.47	
地方教育附加	23,348.22	3,514.61
其他	208,835.24	45,341.46
合计	3,664,135.33	3,626,055.21

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,696,368.37	969,553.78
运输物流仓储费	33,035.98	4,348,261.54
租赁费用	481,702.95	287,244.90
交通差旅费	248,536.98	55,462.23
市场费用	151,505.54	
办公费用	44,496.34	47,966.60
折旧摊销	42,369.27	21,739.74
其他费用	399,920.87	267,790.18
合计	3,097,936.30	5,998,018.97

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	21,842,036.85	14,433,703.66
折旧摊销	7,372,428.91	8,552,212.89
停工损失	311,075.82	0.00
交通差旅费	1,355,357.48	720,344.31
中介服务费	1,312,330.67	1,971,647.36
租赁费用	474,794.20	909,335.37
办公费用	1,389,471.05	1,367,013.80
业务招待费	1,029,001.46	637,193.44
物业维护费	65,914.10	119,698.25
其他费用	6,334,956.67	3,349,159.28
合计	41,487,367.21	32,060,308.36

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	1,267,378.93	772,368.51
直接人工	2,841,232.20	2,681,699.26
折旧费用与长期费用摊销	470,310.09	643,215.50
其他	1,053,271.39	166,795.41
合计	5,632,192.61	4,264,078.68

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	45,890,959.01	44,331,296.25
减：利息收入	235,379.26	3,232,033.01
汇兑损失	-5,382.63	-8,657.04
减：汇兑收益	0.00	0.00
手续费支出	1,592,581.17	3,982,580.67
其他支出	-4,230,000.00	
合计	43,012,778.29	45,073,186.87

41、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
政府补助	520,459.96	520,459.96
合计	520,459.96	520,459.96

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现利息支出	54,061.46	
合计	54,061.46	

43、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	1,430,703.41	-71,067.92
应收票据坏账损失	282,340.81	
应收账款坏账损失	47,189,106.06	18,244,811.53
合计	48,902,150.28	18,173,743.61

44、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	-244,177.56	80,107.35
合计	-244,177.56	80,107.35

45、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	362,897.62	4,446,534.00	362,897.62
其他	4,655,202.39	259,034.90	4,655,202.39
合计	5,018,100.01	4,705,568.90	5,018,100.01

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
农民工转移就业奖励补助	哈尔滨市阿城区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		78,624.00	与收益相关
高新技术	天津市宝坻区科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		150,000.00	与收益相关
土地使用税奖励	安庆市开发区财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		163,100.00	与收益相关
基础设施建设奖励	安庆市开发区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		2,995,810.00	与收益相关
2018 年工业奖励	安庆市开发区财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		1,053,000.00	与收益相关
科经局投入研发奖励	安庆市开发区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		6,000.00	与收益相关
以工代训补贴	中山市社保局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	36,000.00	0.00	与收益相关
专利发明奖励	中山市市场监督管理局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	2,500.00	0.00	与收益相关
稳岗补贴	哈尔滨市失业保险基金管理中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	82,099.10	0.00	与收益相关
研发费用投入补助	哈尔滨市财政补助	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	160,000.00	0.00	与收益相关
2019 年机器人产业	桐城市科技局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	是	否	59,000.00	0.00	与收益相关

发展奖补资金			获得的补助					
就业稳岗储备金	桐城市就业中心	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	是	否	7,803.91	0.00	与收益相关
就业风险储备金	合肥市就业中心	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	是	否	1,350.54	0.00	与收益相关
2020 年个税手续费	税务总局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	4,444.07	0.00	与收益相关
2019 年科技创新奖励	安庆市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	9,700.00	0.00	与收益相关
合计						362,897.62	4,446,534.00	

46、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
对外捐赠	1,000.00	381,000.00	1,000.00
其他	243,182.58	764,017.05	243,182.58
合计	244,182.58	1,145,017.05	244,182.58

47、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	293,396.48	1,823,503.22
递延所得税费用	-117,311.29	-239,320.83
合计	176,085.19	1,584,182.39

(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	3,691,856.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	553,778.43
子公司适用不同税率的影响	-2,724,821.20
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	2,347,127.96
所得税费用	176,085.19

48、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	4,902,790.65	327,888.23
押金保证金收到现金	3,266,985.44	10,568,442.08
单位往来收到现金	11,215,695.33	20,261,064.74
利息收入收到现金	244,984.72	554,221.31
专项应付款收到现金	157,397.02	
政府补贴收入收到现金	364,229.73	343,882.54
赔款收到现金	104,137.42	0.00
其他收到的现金	25,756,733.73	21,123,739.11
合计	46,012,954.04	53,179,238.01

(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	2,596,902.56	2,317,017.24
押金保证金支付的现金	14,497,572.41	11,728,622.49
单位往来支付现金	45,795,816.72	18,788,900.31
其他货币资金支付现金	117,800.00	0.00
差旅费用支付现金	1,334,986.72	577,564.53
业务招待费支付现金	1,117,532.96	304,082.63
办公费用支付现金	1,347,850.45	621,320.54
交通费用支付现金	616,982.25	285,416.34
物业租赁费用支付现金	595,828.29	509,951.99

银行手续费用支付现金	1,347,020.72	3,918,749.27
市场费用支付现金	97,830.80	0.00
仓储物流费用支付现金	248,903.96	2,554,389.00
科研开发费用支付现金	1,089,587.61	46,815.91
中介服务费用支付现金	3,185,796.33	2,860,645.54
保险费用支付现金	685,881.69	337,752.52
滞纳金罚款赔偿支付现金	5,000.00	529,478.24
董事会会费支付现金	247,500.00	
其他费用支付现金	37,999,602.77	55,643,481.32
合计	112,928,396.24	101,024,187.87

(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
无	0.00	0.00

(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
PPP 项目款项	58,516,918.58	101,838,485.65
合计	58,516,918.58	101,838,485.65

(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
售后租回融资款项	0.00	92,630,000.00
合计	0.00	92,630,000.00

(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
售后租回融资款项支付	17,770,124.70	11,065,975.85
合计	17,770,124.70	11,065,975.85

49、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	3,515,771.00	-26,481,193.32
加：资产减值准备	-48,902,150.28	-18,173,743.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,846,162.26	14,730,282.47
使用权资产折旧		
无形资产摊销	2,690,747.63	2,031,152.40
长期待摊费用摊销	14,227,062.23	2,985,380.07
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）	244,177.56	-80,107.35
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	45,890,959.01	44,331,296.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-54,061.46	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-120,760,559.68	-17,057,135.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	53,412,542.31	-44,821,803.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,077,662.68	-8,176,408.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-26,811,686.74	-50,712,281.07
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	63,653,014.37	196,270,158.44
减：现金的期初余额	206,751,228.08	274,373,432.77
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	-143,098,213.71	-78,103,274.33
--------------	-----------------	----------------

(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	63,653,014.37	206,751,228.08
其中：库存现金	5,885.19	13,259.53
可随时用于支付的银行存款	63,647,129.18	206,737,968.55
三、期末现金及现金等价物余额	63,653,014.37	206,751,228.08

50、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	28,628,467.07	银行承兑汇票保证金、诉讼冻结款等
固定资产	36,436,587.89	抵押借款
无形资产	37,148,807.59	抵押借款
长期应收款	2,013,643,767.30	质押借款
应收账款	3,400,000.00	保理质押
合计	2,119,257,629.85	--

51、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	86,716.37	6.4601	560,196.42
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			

52、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
以工代训补贴	36,000.00	营业外收入	36,000.00
专利发明奖励	2,500.00	营业外收入	2,500.00
稳岗补贴	82,099.10	营业外收入	82,099.10
研发费用投入补助	160,000.00	营业外收入	160,000.00
2019 年机器人产业发展奖补资金	59,000.00	营业外收入	59,000.00
就业稳岗储备金	7,803.91	营业外收入	7,803.91
就业风险储备金	1,350.54	营业外收入	1,350.54
2020 年个税手续费	4,444.07	营业外收入	4,444.07
2019 年科技创新奖励	9,700.00	营业外收入	9,700.00
严寒、沙漠地区 PCCP 制造施工技术及产业化	520,459.96	其他收益	520,459.96

(2) 政府补助退回情况

无

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：

2020 年 8 月 28 日，经公司第六届董事会第十二次临时会议审议通过了《关于注销控股子公司的议案》。报告期内，顺达物流已完成相关注销登记手续。

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
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	99.00%		设立
天合鄯石	新疆吐鲁番	新疆吐鲁番	工程项目	100.00%		设立
桐城龙源	安徽省桐城市	安徽省桐城市	工业	100.00%		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
穆棱国源	黑龙江牡丹江	黑龙江牡丹江	工程项目	60.00%		设立
河南淮平	河南省商丘市	河南省商丘市	工业	56.00%		设立
四川财道	四川省宜宾市	四川省宜宾市	工业	61.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(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派的股利	期末少数股东权益余额

哈尔滨国统	25.00%	-160,898.97		23,732,609.95
广东海源	19.47%	-199,122.18		14,466,863.41
辽宁渤海	49.02%	-734,450.30		11,570,161.59
诸城华盛	49.00%	-226,545.53		-11,498,436.22
天山管道	8.11%	18,296.49		481,944.36
中材九龙江	1.00%	-137,419.91		2,309,305.35
安徽卓良	49.00%	637,622.33		100,795,402.92
河南淮平	44.00%	1,871,012.53		4,400,000.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

(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	108,720,297.57	43,978,032.17	152,698,329.74	60,853,344.8	0.00	60,853,344.8	100,269,280.06	45,905,342.00	146,174,622.06	53,677,952.99		53,677,952.99
广东海源	77,003,968.69	29,294,485.38	106,298,454.07	31,995,098.08	0.00	31,995,098.08	76,716,761.07	31,026,959.20	107,743,720.27	31,431,274.94		31,431,274.94
辽宁渤海	31,199,907.48	8,793,057.57	39,992,965.05	16,290,166.67	0.00	16,290,166.67	38,913,162.10	9,843,593.43	48,756,755.53	22,697,668.05		22,697,668.05
诸城华盛	8,453,109.24	10,580,074.64	19,033,183.88	51,539,454.66	0.00	51,539,454.66	1,546,372.10	1,752,979.66	3,299,351.76	34,950,281.86		34,950,281.86
天山管道	26,917,479.72	5,284,072.81	32,201,552.53	26,258,958.61	0.00	26,258,958.61	32,266,156.62	5,416,517.79	37,682,674.41	32,550,794.37		32,550,794.37
中材九龙江	31,600,948.33	949,931,768.49	981,532,716.82	292,402,181.71	458,200,000.00	750,602,181.71	72,585,504.55	948,895,713.86	1,021,481,218.41	321,664,136.93	458,900,000.00	780,564,136.93
安徽卓良	114,463,138.04	125,443,796.34	239,906,934.38	40,712,310.88	0.00	40,712,310.88	109,676,784.70	127,916,105.87	237,592,890.57	42,803,421.38		42,803,421.38
河南	167,000	8,864	175,86	156,03		156,03	134,86	14,111	148,97	133,40		133,40

淮平	3,423.06	494.65	7,917.71	1,866.88		1,866.88	7,526.70	,804.95	9,331.65	3,591.19		3,591.19
----	----------	--------	----------	----------	--	----------	----------	---------	----------	----------	--	----------

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	5,074,986.34	-652,143.39	-652,143.39	634,252.29	7,738,773.04	996,772.59	996,772.59	1,877,975.74
广东海源	1,523,382.48	-1,022,712.78	-1,022,712.78	-368,992.75	9,909,050.10	-1,131,604.60	-1,131,604.60	-2,332,323.56
辽宁渤海	1,138,521.09	-1,302,428.19	-1,302,428.19	-23,035.19	0.00	-1,326,849.02	-1,326,849.02	-26,820.18
诸城华盛	0.00	-244,514.93	-244,514.93	3,141,896.19	0.00	-297,676.72	-297,676.72	-27,423.33
天山管道	12,385.04	225,604.13	225,604.13	50,530,074.24	744,547.99	183,047.22	183,047.22	96,696.13
中材九龙江	0.00	-13,741,990.71	-13,741,990.71	1,939,325.94	0.00	-8,627,967.69	-8,627,967.69	-16,477,791.62
安徽卓良	16,352,853.59	2,607,753.80	2,607,753.80	-10,822,201.39	15,939,577.99	8,276,304.34	8,276,304.34	2,315,137.97
河南淮平	68,086,029.22	4,252,301.20	4,252,301.20	-2,720,249.38				

十、与金融工具相关的风险

(1) 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。

(2) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

(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。

(4) 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。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

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。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。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。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资	240,000.00			240,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	240,000.00			240,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、其他

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

十二、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	74,543.16 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 74,543.1590 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。（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）。

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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
中国铁路物资股份有限公司	同一最终控制方
中铁物资鹰潭木材防腐有限公司	同一最终控制方
中国铁路物资哈尔滨物流有限公司	同一最终控制方
中铁融资租赁公司	同一最终控制方
中国铁路物资平顶山轨枕有限公司	同一最终控制方
中企云商科技股份有限公司	最终控制方联营企业
都昌杰	子公司的少数股东

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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
中企云商科技股份有限公司	提供劳务	1,583,354.46	456,493.01
中铁物资鹰潭木材防腐有限公司	提供劳务	0.00	1,860,677.02

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

都昌杰	房屋建筑物	266,666.67	378,000.00
-----	-------	------------	------------

(3) 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	320,492,700.00	2019年04月24日	2029年04月23日	否
安徽立源	210,000,000.00	2019年08月23日	2039年06月30日	否
河北国源	14,800,000.00	2020年10月01日	2029年09月30日	否
安徽卓良	12,000,000.00	2021年01月13日	2021年12月31日	否
哈尔滨国统	1,200,000.00	2020年05月12日	2021年06月30日	否
四川国统	353,748.00	2020年08月19日	2021年08月20日	否
四川国统	2,798,128.57	2020年12月28日	2022年12月23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
天津河海	230,000,000.00	2018年11月27日	2021年11月27日	否

关联担保情况说明

注：截止2021年6月30日，本公司为控股及全资子公司提供担保总额度共计1,047,000,000元，实际发生561,644,576.57元，其中实际发生非债务性担保余额为4,351,876.57元，实际发生债务性担保余额为557,292,700.00元，其中，为安徽立源及天合鄯石两个PPP项目公司提供的承诺函担保余额为530,492,700.00元（融资担保第一顺位为PPP项目收费权质押，第二顺位为公司提供连带责任担保）。

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
天山建材集团	100,000,000.00	2019年10月18日		未约定到期日
天山建材集团	50,000,000.00	2019年12月13日		未约定到期日
天山建材集团	58,000,000.00	2019年12月13日		未约定到期日
天山建材集团	12,000,000.00	2019年12月16日		未约定到期日
天山建材集团	30,000,000.00	2019年12月17日		未约定到期日

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
应收账款	中企云商科技股份有限公司	2,240,398.92	112,019.95	657,044.46	
应收账款	中铁物资鹰潭木材防腐有限公司	4,874,964.18	243,748.21	3,533,312.60	
其他应收款	中铁融资租赁有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	
其他应收款	都昌杰	15,600,000.00	5,977,061.38	15,600,000.00	5,821,920.00

(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	67,292.10	117,292.10
应付账款	中国铁路物资哈尔滨物流有限公司	27,198,395.46	33,198,395.46
其他应付款	新疆天山建材(集团)有限责任公司	255,005,000.00	250,000,000.00
其他应付款	中铁物总控股股份有限公司	37,898.00	22,898.00
其他应付款	新疆建化实业有限责任公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	中铁物资平顶山轨枕有限公司		121,404.00
长期应付款	中铁融资租赁有限公司	56,392,083.34	72,543,333.35

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年6月30日，本公司向银行申请开立履约保函和预付款保函，保函总金额为146,979,858.94元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2021年6月30日，本公司为控股及全资子公司提供担保总额度共计1,047,000,000元，实际发生561,644,576.57元，其中实际发生非债务性担保余额为4,351,876.57元，实际发生债务性担保余额为557,292,700.00元，其中，为安徽立源及天合鄯石

两个PPP项目公司提供的承诺函担保余额为530,492,700.00元（融资担保第一顺位为PPP项目收费权质押，第二顺位为公司提供连带责任担保）。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明：无

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 其他说明

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为以下经营分部：

①主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建材行业	242,022,987.10	205,767,420.99	153,179,580.92	122,014,505.04
基建建设	4,808,482.39	3,123,473.16	0.00	494,317.93
建筑安装服务	16,352,853.59	9,141,614.59	15,939,577.99	6,095,598.35
运输行业	0.00	0.00	522,251.18	504,779.63
其他业务	2,325,025.33	896,985.31	3,266,741.77	9,176.52
合计	265,509,348.41	218,929,494.05	172,908,151.86	129,118,377.47

②主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
PPP项目施工、服务	4,808,482.39	3,123,473.16	0.00	494,317.93
PCCP管材	240,147,150.76	201,884,014.20	144,758,038.94	116,607,959.33
塑化管材			711,883.98	913,722.74
钢筋混凝土管片	1,875,836.34	3,883,406.79	7,709,658.00	4,492,822.97
建筑安装服务（脚手架）	16,352,853.59	9,141,614.59	15,939,577.99	6,095,598.35
运输	0.00	0.00	522,251.18	504,779.63
其他产品	2,325,025.33	896,985.31	3,266,741.77	9,176.52
合计	265,509,348.41	218,929,494.05	172,908,151.86	129,118,377.47

③主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西北片区	36,017,178.44	28,161,023.73	41,600,563.12	34,119,157.59
东北片区	61,162,699.47	47,006,929.82	61,416,309.94	48,407,532.48
华南片区	3,146,023.99	1,044,381.21	10,009,511.34	9,737,482.45
西南片区	23,339,553.26	19,887,190.47	32,778,661.91	22,853,894.20
华北地区	7,939,663.04	7,527,146.62	8,788,849.32	7,904,712.40
华东地区	65,818,200.99	53,402,912.47	18,314,256.23	6,095,598.35
华中地区	68,086,029.22	61,899,909.73		
合计	265,509,348.41	218,929,494.05	172,908,151.86	129,118,377.47

十六、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	830,984.90	0.33%	830,984.90	100.00%		876,140.30	0.31%	876,140.30	100.00%	
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	830,984.90	0.33%	830,984.90	100.00%		876,140.30	0.31%	876,140.30	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	254,760,917.81	99.67%	18,953,934.16	7.44%	235,806,983.65	277,734,195.05	99.69%	62,497,438.68	22.50%	215,236,756.37
其中：										
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	80,469,500.33	31.48%	18,953,934.16	23.55%	61,515,566.17	133,285,317.20	47.84%	62,497,438.68	46.89%	70,787,878.52
按特定风险组合	174,291.48	68.19%			174,291.48	144,441.55	51.85%			144,441.55

计提坏账准备的 应收账款	1,417.4 8	%			1,417.4 8	8,877.8 5				877.85
合计	255,59 1,902.7 1	100.00 %	19,784, 919.06		235,80 6,983.6 5	278,61 0,335.3 5	100.00 %	63,373, 578.98		215,236, 756.37

按单项计提坏账准备：单项计提

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
博州阿拉山口供水与生态建设管理局	99,784.00	99,784.00	100.00%	存在收回风险
克拉玛依独山子通联物流公司	17,478.00	17,478.00	100.00%	存在收回风险
新疆大华龙实业有限公司	52,800.00	52,800.00	100.00%	存在收回风险
新疆五家渠城市建设投资经营有限公司	69,800.00	69,800.00	100.00%	存在收回风险
奎屯国能电力有限责任公司	62,607.00	62,607.00	100.00%	存在收回风险
新疆北方建设集团有限公司	510,000.00	510,000.00	100.00%	存在收回风险
新疆新水股份有限公司	7,995.00	7,995.00	100.00%	存在收回风险
新疆建工集团伊犁南岸渠十一项目部	4,560.00	4,560.00	100.00%	存在收回风险
奎屯新北电力有限责任公司	5,960.90	5,960.90	100.00%	存在收回风险
合计	830,984.90	830,984.90	--	--

按组合计提坏账准备：账龄计提组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	31,336,259.76	1,450,760.57	4.63%
1 至 2 年	29,068,936.08	4,582,735.28	15.77%
2 至 3 年	7,522,676.37	1,545,678.00	20.55%
3 至 4 年	577,150.00	164,493.39	28.50%
4 至 5 年	8,883,357.78	8,129,146.58	91.51%
5 年以上	3,081,120.34	3,081,120.34	100.00%
合计	80,469,500.33	18,953,934.16	--

按组合计提坏账准备：特定风险组合

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
特定风险组合	174,291,417.48		
合计	174,291,417.48		--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	170,396,554.83
1 至 2 年	47,080,524.61
2 至 3 年	14,168,462.70
3 年以上	23,946,360.57
3 至 4 年	4,006,559.97
4 至 5 年	14,245,843.48
5 年以上	5,693,957.12
合计	255,591,902.71

(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	其他	
按单项计提坏账准备	876,140.30	712,685.00	757,840.40			830,984.90
按组合计提坏账准备	62,497,438.68		43,543,504.52			18,953,934.16
合计	63,373,578.98	712,685.00	44,301,344.92			19,784,919.06

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
新疆汇通水利电力工程建设有限公司	753,962.40	银行转账
江苏启安建设集团有限公司	3,878.00	银行转账
辽宁西北供水有限责任公司清河分公司	37,836,253.05	银行转账
合计	38,594,093.45	--

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	55,773,551.43	21.82%	0.00
客户二	21,612,979.83	8.46%	0.00
客户三	18,297,981.21	7.16%	0.00
客户四	12,186,320.98	4.77%	0.00
客户五	11,484,432.00	4.49%	0.00
合计	119,355,265.45	46.70%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	598,657,235.68	475,684,376.94
合计	598,657,235.68	475,684,376.94

(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
资金往来	578,087,757.14	455,289,904.38
押金	821,000.00	
保证金	21,397,921.10	23,524,038.59
备用金	2,317,583.77	1,600,091.94
其他	949,208.93	239,501.85
合计	603,573,470.94	480,653,536.76

2) 坏账准备计提情况

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)	

2021 年 1 月 1 日余额	4,964,159.82		5,000.00	4,969,159.82
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期转回	47,924.56		5,000.00	52,924.56
2021 年 6 月 30 日余额	4,916,235.26		0.00	4,916,235.26

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	217,649,472.88
1 至 2 年	132,816,600.79
2 至 3 年	201,825,330.69
3 年以上	51,282,066.58
3 至 4 年	27,317,794.67
4 至 5 年	23,751,267.23
5 年以上	213,004.68
合计	603,573,470.94

3) 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	其他	
按单项计提坏账准备	5,000.00		5,000.00			0.00
按组合计提坏账准备	4,964,159.82		47,924.56			4,916,235.26
合计	4,969,159.82		52,924.56			4,916,235.26

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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
桐城龙源	单位往来	134,120,523.90	1 年以内 64,083,022.31 元；1-2 年 7,746,443.65 元；2-3 年 62,291,057.94 元	22.22%	

天合鄯石	单位往来	129,527,952.54	1 年以内 34,635,465.28 元；1-2 年 3,604,826.54 元；2-3 年 91,287,660.72 元	21.46%	
中材九龙江	单位往来	105,078,502.48	1 年以内 18,307,893.25 元；2-3 年 86,770,609.23 元	17.41%	
河南淮平	单位往来	62,284,150.94	1 年以内	10.32%	
诸城华盛	单位往来	42,332,190.58	1 年以内 12,328,606.89 元；1-2 年 30,003,583.69 元	7.01%	
合计	--	473,343,320.44	--		

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	1,201,872,711.14	15,810,000.00	1,186,062,711.14	1,187,252,711.14	15,810,000.00	1,171,442,711.14
合计	1,201,872,711.14	15,810,000.00	1,186,062,711.14	1,187,252,711.14	15,810,000.00	1,171,442,711.14

(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			0.00	
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	
桐城龙源	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	
穆棱国源	12,200,000.00	20,120,000.00				32,320,000.00	
河南淮平	5,600,000.00					5,600,000.00	
四川财道	610,000.00					610,000.00	
合计	1,171,442,711.14	20,120,000.00	5,500,000.00			1,186,062,711.14	15,810,000.00

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	186,806,054.37	161,390,930.23	96,758,691.48	78,793,528.83
其他业务	128,361.42		21,238.94	
合计	186,934,415.79	161,390,930.23	96,779,930.42	78,793,528.83

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 756,346,151.12 元，其中，308,935,838.19 元预计将于 2021 年度确认收入，238,145,338.17 元预计将于 2022 年度确认收入，88,495,575.22 元预计将于 2023 年度确认收入。

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-96,481.98	
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）	883,357.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,263,324.23	
减：所得税影响额	53,978.21	
少数股东权益影响额	359,682.41	
合计	4,636,539.21	--

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	0.17%	0.0079	0.0079
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.37%	-0.0171	-0.0171

新疆国统管道股份有限公司

2021 年 8 月 27 日