

江苏神通阀门股份有限公司

2011年半年度财务报表

(未经审计)

江苏神通阀门股份有限公司

二〇一一年七月二十六日

江苏神通阀门股份有限公司财务报表

资产负债表

编制单位：江苏神通阀门股份有限公司

2011年06月30日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	426,877,907.01	117,323,055.51	503,960,198.91	503,959,601.69
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	26,454,942.80	26,454,942.80	23,911,421.27	23,911,421.27
应收账款	189,606,848.45	189,606,848.45	161,668,321.67	161,668,321.67
预付款项	16,308,358.70	16,308,358.70	10,340,819.39	10,340,819.39
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	8,742,193.57	8,739,938.66	2,448,934.45	2,448,934.45
买入返售金融资产				
存货	126,771,078.22	126,736,116.69	91,414,625.15	91,414,625.15
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	794,761,328.75	485,169,260.81	793,744,320.84	793,743,723.62
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		352,000,000.00		2,000,000.00
投资性房地产				
固定资产	124,532,002.88	86,170,171.94	81,185,566.03	81,185,566.03
在建工程	13,656,457.95	13,656,457.95	8,743,928.00	8,743,928.00
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	19,331,064.78	19,331,064.78	19,589,601.08	19,589,601.08
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	6,927,840.14	6,872,237.17	6,829,347.93	6,804,347.93
其他非流动资产				
非流动资产合计	164,447,365.75	478,029,931.84	116,348,443.04	118,323,443.04

资产总计	959,208,694.50	963,199,192.65	910,092,763.88	912,067,166.66
------	----------------	----------------	----------------	----------------

资产负债表（续）

编制单位：江苏神通阀门股份有限公司

2011年06月30日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00		
向中央银行借款				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	7,471,060.00	7,471,060.00	5,000,000.00	5,000,000.00
应付账款	94,227,729.34	94,186,824.34	81,613,535.68	81,613,535.68
预收款项	40,134,050.90	40,134,050.90	25,169,098.37	25,169,098.37
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,962,354.10	2,962,354.10	4,459,598.37	4,459,598.37
应交税费	5,944,188.09	5,950,413.65	9,523,198.23	9,523,198.23
应付利息				
应付股利				
其他应付款	3,731,073.78	7,696,920.44	2,268,826.83	4,264,193.49
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	164,470,456.21	168,401,623.43	128,034,257.48	130,029,624.14
非流动负债：				
长期借款	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	33,492,268.14	33,492,268.14	34,297,070.16	34,297,070.16
非流动负债合计	37,492,268.14	37,492,268.14	38,297,070.16	38,297,070.16
负债合计	201,962,724.35	205,893,891.57	166,331,327.64	168,326,694.30
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	104,000,000.00	104,000,000.00	104,000,000.00	104,000,000.00
资本公积	511,259,768.20	511,259,768.20	511,259,768.20	511,259,768.20
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	14,408,070.42	14,408,070.42	14,408,070.42	14,408,070.42
一般风险准备				
未分配利润	127,578,131.53	127,637,462.46	114,093,597.62	114,072,633.74
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	757,245,970.15	757,305,301.08	743,761,436.24	743,740,472.36
少数股东权益				
所有者权益合计	757,245,970.15	757,305,301.08	743,761,436.24	743,740,472.36

负债和所有者权益总计	959,208,694.50	963,199,192.65	910,092,763.88	912,067,166.66
------------	----------------	----------------	----------------	----------------

利润表

编制单位：江苏神通阀门股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	161,197,478.21	161,197,478.21	137,843,186.60	137,843,186.60
其中：营业收入	161,197,478.21	161,197,478.21	137,843,186.60	137,843,186.60
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	136,828,744.07	136,717,846.29	116,042,592.85	116,036,763.40
其中：营业成本	96,675,010.43	96,675,010.43	79,157,357.56	79,157,357.56
利息支出				
手续费及佣金支出				
提取保险合同准备金净额				
分保费用				
营业税金及附加	618,267.19	618,267.19	267,776.44	267,776.44
销售费用	18,443,090.26	18,443,090.26	18,798,235.36	18,798,235.36
管理费用	24,395,945.00	24,263,345.84	13,900,021.86	13,894,341.86
财务费用	-4,337,948.45	-4,316,128.39	684,255.44	684,105.99
资产减值损失	1,034,379.64	1,034,260.96	3,234,946.19	3,234,946.19
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	24,368,734.14	24,479,631.92	21,800,593.75	21,806,423.20
加：营业外收入	3,563,963.46	3,563,963.46	2,998,650.02	2,998,650.02
减：营业外支出	352,577.49	352,577.49	333,000.00	333,000.00
其中：非流动资产处置损失	188,141.49	188,141.49		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	27,580,120.11	27,691,017.89	24,466,243.77	24,472,073.22
减：所得税费用	3,695,586.20	3,726,189.17	3,591,661.42	3,591,661.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,884,533.91	23,964,828.72	20,874,582.35	20,880,411.80
归属于母公司所有者的净利润	23,884,533.91	23,964,828.72	20,874,582.35	20,880,411.80
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.23	0.23	0.27	0.27
（二）稀释每股收益	0.23		0.27	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	23,884,533.91	23,964,828.72	20,874,582.35	20,880,411.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,884,533.91	23,964,828.72	20,874,582.35	20,880,411.80

归属于少数股东的综合收益总额				
----------------	--	--	--	--

现金流量表

编制单位：江苏神通阀门股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	172,205,824.53	172,205,824.53	129,980,987.83	129,980,987.83
收到原保险合同保费取得的现金				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	7,529,674.23	9,506,969.07	3,501,944.34	3,501,943.79
经营活动现金流入小计	179,735,498.76	181,712,793.60	133,482,932.17	133,482,931.62
购买商品、接受劳务支付的现金	129,189,676.41	129,187,821.52	86,530,597.00	86,530,597.00
客户贷款及垫款净增加额				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	24,778,065.93	24,767,754.33	15,582,411.46	15,582,411.46
支付的各项税费	13,624,935.63	13,624,935.63	18,708,283.49	18,708,283.49
支付其他与经营活动有关的现金	35,497,528.74	35,403,075.29	22,861,883.22	22,861,733.22
经营活动现金流出小计	203,090,206.71	202,983,586.77	143,683,175.17	143,683,025.17
经营活动产生的现金流量净额	-23,354,707.95	-21,270,793.17	-10,200,243.00	-10,200,093.55
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	897,156.84	897,156.84		
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	897,156.84	897,156.84		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,028,361.19	16,666,530.25	5,894,051.26	5,894,051.26
投资支付的现金		350,000,000.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	55,028,361.19	366,666,530.25	5,894,051.26	5,894,051.26
投资活动产生的现金流量净额	-54,131,204.35	-365,769,373.41	-5,894,051.26	-5,894,051.26
三、筹资活动产生的现金流量：				

吸收投资收到的现金			545,950,000.00	545,950,000.00
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	60,000,000.00	60,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			100,000.00	100,000.00
筹资活动现金流入小计	60,000,000.00	60,000,000.00	551,050,000.00	551,050,000.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	50,000,000.00	19,080,000.00	19,080,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,503,332.57	10,503,332.57	8,328,855.71	8,328,855.71
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			10,295,000.00	10,295,000.00
筹资活动现金流出小计	60,503,332.57	60,503,332.57	37,703,855.71	37,703,855.71
筹资活动产生的现金流量净额	-503,332.57	-503,332.57	513,346,144.29	513,346,144.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-64,609.03	-64,609.03	-55,820.47	-55,820.47
五、现金及现金等价物净增加额	-78,053,853.90	-387,608,108.18	497,196,029.56	497,196,179.01
加：期初现金及现金等价物余额	490,789,441.56	490,788,844.34	55,503,117.99	55,502,787.33
六、期末现金及现金等价物余额	412,735,587.66	103,180,736.16	552,699,147.55	552,698,966.34

合并所有者权益变动表

编制单位：江苏神通阀门股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	104,000,000.00	511,259,768.20			14,408,070.42		114,093,597.62		743,761,436.24	78,000,000.00	766,768.20			9,997,558.92		82,201,378.91			170,965,706.03	
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	104,000,000.00	511,259,768.20			14,408,070.42		114,093,597.62		743,761,436.24	78,000,000.00	766,768.20			9,997,558.92		82,201,378.91			170,965,706.03	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							13,484,533.91		13,484,533.91	26,000,000.00	510,493,000.00			4,410,511.50		31,892,218.71			572,795,730.21	
(一) 净利润							23,884,533.91		23,884,533.91							44,102,730.21			44,102,730.21	
(二) 其他综合收益																				

上述（一）和（二）小计							23,884,533.91									44,102,730.21				44,102,730.21
（三）所有者投入和减少资本											26,000,000.00				510,493,000.00					536,493,000.00
1. 所有者投入资本											26,000,000.00				510,493,000.00					536,493,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
（四）利润分配							-10,400,000.00				-10,400,000.00				4,410,511.50				-12,210,511.50	-7,800,000.00
1. 提取盈余公积															4,410,511.50				-4,410,511.50	
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,400,000.00				-10,400,000.00								-7,800,000.00	-7,800,000.00
4. 其他																				
（五）所有者权益内部结转																				

1. 资本公积转增资本 (或股本)																				
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	104,000,000.00	511,259,768.20			14,408,070.42		127,578,131.53			757,245,970.15	104,000,000.00	511,259,768.20			14,408,070.42		114,093,597.62			743,761,436.24

母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏神通阀门股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	104,000,000.00	511,259,768.20			14,408,070.42		114,072,633.74	743,740,472.36	78,000,000.00	766,768.20			9,997,558.92		82,178,030.25	170,942,357.37
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	104,000,000.00	511,259,768.20			14,408,070.42		114,072,633.74	743,740,472.36	78,000,000.00	766,768.20			9,997,558.92		82,178,030.25	170,942,357.37
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							13,564,828.72	13,564,828.72	26,000,000.00	510,493,000.00			4,410,511.50		31,894,603.49	572,798,114.99
（一）净利润							23,964,828.72	23,964,828.72							44,105,114.99	44,105,114.99
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							23,964,828.72	23,964,828.72							44,105,114.99	44,105,114.99
（三）所有者投入和减少资本									26,000,000.00	510,493,000.00						536,493,000.00
1. 所有者投入资本									26,000,000.00	510,493,000.00						536,493,000.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
(四) 利润分配							-10,400,000.00	-10,400,000.00												
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配							-10,400,000.00	-10,400,000.00												
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				

四、本期期末余额	104,000,000.00	511,259,768.20			14,408,070.42		127,637,462.46	757,305,301.08	104,000,000.00	511,259,768.20			14,408,070.42		114,072,633.74	743,740,472.36
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	----------------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	----------------

财务报表附注

(2011年1~6月, 未经审计)

一、公司基本情况

江苏神通阀门股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是于2007年6月由江苏神通阀门有限公司整体变更设立的股份有限公司,于2007年6月14日在江苏省南通工商行政管理局办理了变更登记手续,公司设立时股本总额为7,800万股。

2010年6月10日,经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]662号《关于核准江苏神通阀门股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准,公司向社会公众公开发行2,600万股人民币普通股股票,每股面值1.00元,发行后股本总额变更为10,400万股。

公司企业法人营业执照注册号为:320600400022984。

公司经营范围包括:生产销售阀门及冶金、电力、化工机械、比例伺服阀。

公司主要产品:适用于冶金、核电行业的蝶阀、球阀、盲板阀、水封逆止阀、调压阀组等各类阀门。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

以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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的,为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债,按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积(股本溢价),资本公积(股本溢价)不足以冲减的,调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。购买日是指

购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的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，股东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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融资产

①金融资产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资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。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。

③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司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，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

①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。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、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和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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

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，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

10、应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额在 50 万元以上的应收账款及其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合一	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合一	根据其账龄按公司制定的坏账准备比例计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	30	30
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

11、存货

- (1) 本公司存货包括原材料、在产品、自制半成品、产成品、低值易耗品等。
- (2) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。
- (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按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确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

- (4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。
- (5) 低值易耗品在领用时采用一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

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

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未

实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司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被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，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。

对于被投资单位除净损益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资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

(1) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧（摊销）率
----	------	--------	----------

房屋建筑物	20年	5%	4.75%
土地使用权	法定使用年限	-	按法定使用年限确定

(2) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20年	5	4.75
运输工具	10年	5	9.50
机器设备	5-10年	5	9.50-19.00
其他设备	5-10年	5	9.50-19.00

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预

定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款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。

②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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

17、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命
土地使用权	法定使用年限

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 无形资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②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，予以资本化：

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，应当证明其有用性；

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。

18、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

20、收入

(1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

(2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，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。

(3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

21、政府补助

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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：

- （1）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；
- （2）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。

23、经营租赁

（1）租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

24、持有待售非流动资产

本公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

25、会计政策、会计估计变更

本期无会计政策、会计估计变更情况

26、前期会计差错更正

本期无前期会计差错更正情况

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
企业所得税	应纳税所得额	公司 15%，子公司 25%
城市维护建设税	应缴流转税 注 1	5%
教育费附加	应缴流转税 注 1	3%
地方教育费附加	应缴流转税 注 3	2%
综合基金	注 2	注 2

注 1：根据《国务院关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》（国发[2010]35号），公司从 2010 年 12 月 1 日起缴纳城市维护建设税和教育费附加。

注 2：按中方投资比例乘以营业收入后的千分之一计缴。

注 3：根据苏政发（2011）3 号《江苏省政府关于调整地方教育附加等政府性基金有关政策的通知》，自 2011 年 2 月 1 日起，地方教育附加征收标准由实际缴纳流转税税额的 1% 提高到 2%。

2、税收优惠及批文

2008 年 10 月 21 日公司被认定为高新技术企业，有效期为 3 年，根据国家税务总局国税函[2009]203 号通知，公司 2008 年度、2009 年度、2010 年度适用所得税税率为 15%。

根据苏高企协[2011]3 号文件的要求，公司目前正在进行高新技术企业资格复审。同时根据国家税务总局公告 2011 第 4 号规定，公司 2011 年 1-6 月份企业所得税暂按 15% 的税率预缴。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

①2009 年 4 月，公司出资 200 万元成立了江苏省神通核电阀门工程技术研究中心有限公司，2010 年 2 月更名为江苏省东源核电阀门工程技术研究中心有限公司（以下简称“东源公司”），公司对其投资比例为 100%，已从 2009 年起将其纳入合并报表范围。该公司法定代表人为：张逸芳，注册地址为：江苏省启东市南阳镇，主要经营范围：研究开发销售核电阀门及相关的材料和生产设备，科研成果的转让，接受国内外有关科研机构委托的工程技术服务、试验、成套技术服务及咨询服务。组织机构代码：68834087-0。东源公司主要情况如下：

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
东源公司	有限公司			200		200		100	100	是	-	-	-

②2011 年 3 月，公司出资 5000 万元成立了上海神通企业发展有限公司（以下简称“神通发展公司”），

公司对其投资比例为 100%，从本期起将其纳入合并报表范围。该公司法定代表人为：张逸芳，注册地址为：上海市普陀区绥德路 2 弄 1 号 501-6 室，主要经营范围：新能源、环保、机械专业的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、能源设备、环保设备、机械设备的销售，工业环保节能工程、设计及其专业的技术咨询、事业投资、投资管理咨询（除股权投资及股权投资管理）。企业管理咨询，商务信息咨询（咨询类均除经纪）。从事货物及技术的进出口业务。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）组织机构代码：57083902-7。神通发展公司主要情况如下：

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
神通发展公司	有限公司	上海		5000		5000		100	100	是	-	-	-

③2011年6月，公司出资 30000 万元成立了江苏神通能源装备科技有限公司（以下简称能源科技公司），公司对其投资比例为 100%，从本期起将其纳入合并报表范围。该公司法定代表人为：吴建新，注册地址为：江苏省启东市南阳镇清东村，主要经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：能源设备、冶金专用设备、环境污染防治专用设备、节能设备、化工生产专用机械、通用机械及压力容器的研发、设计、生产、销售和服务。节能、环保工程设计、咨询、服务和总承包。组织机构代码：57811404-7。能源科技公司主要情况如下：

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
能源科技公司	有限公司			30000		30000		100	100	是	-	-	-

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

3、合并范围的特殊说明

(1) 持有半数及半数以下股权但纳入合并范围的原因

无持有半数及半数以下股权但纳入合并范围的公司。

(2) 持有半数及半数以上股权但未纳入合并范围的原因

无持有半数及半数以上股权但未纳入合并范围的公司。

4、本期合并范围的变动情况

(1) 报告期内，根据第二届董事会第九次会议决议，成立全资子公司上海神通企业发展有限公司，该公司纳入本期会计报表合并范围。

(2) 报告期内，根据第二届董事会第九次会议决议，成立全资子公司江苏神通能源装备科技有限公司，该公司纳入本期会计报表合并范围。

5、本期发生的同一控制下企业合并

本期没有发生同一控制下企业合并。

6、本期发生的非同一控制下企业合并

本期没有发生非同一控制下企业合并。

7、本期出售丧失控制权的股权而减少的子公司

本期无出售丧失控制权的股权而减少的子公司。

8、本期发生的反向购买

本期没有发生反向购买。

9、本期发生的吸收合并

本期没有发生吸收合并。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明，期末余额指 2011 年 06 月 30 日数据，期初余额指 2010 年 12 月 31 日数据，本期指 2011 年 1-6 月，上期指 2010 年 1-6 月，金额单位为人民币元。)

1、货币资金**(1) 分类情况**

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金	折算率	人民币金额
现金						

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金	折算率	人民币金额
人民币			708.70			7,110.78
小计			708.70			7,110.78
银行存款						
人民币			412,729,110.81			490,776,565.8
美元	890.73	6.4716	5,764.45	870.41	6.6227	5,764.46
英镑	0.05	10.3986	0.52	0.05	10.2182	0.52
欧元	0.34	9.3612	3.18			
小计			412,734,878.96			490,782,330.78
其他货币资金						
人民币			14,142,319.35			13,170,757.35
小计			14,142,319.35			13,170,757.35
合计			426,877,907.01			503,960,198.91

注：其他货币资金

项目	币别	期末余额	年初余额
用于借款质押的银行存款	人民币	-	-
保函保证金	人民币	14,142,319.35	13,170,757.35
承兑保证金	人民币	-	-
汇利达保证金	人民币	-	-
合计		14,142,319.35	13,170,757.35

(2) 期末货币资金余额中除上述保证金外，无其他抵押、冻结等对使用有限制或存在潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 分类情况

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	26,454,942.80	23,911,421.27
商业承兑汇票	-	-
合计	26,454,942.80	23,911,421.27

(2) 期末已质押的应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额
山东省冶金设计院股份有限公司	2011-3-17	2011-9-17	1,793,840.00
山东省冶金设计院股份有限公司	2011-3-17	2011-9-17	1,954,525.00
沈阳远大环境工程有限公司	2011-5-4	2011-11-4	1,000,000.00
中冶赛迪工程技术股份有限公司	2011-3-30	2011-9-30	1,000,000.00
常州中发炼铁有限公司	2011-1-14	2011-8-14	607,447.80
合计			6,355,812.80

2010年9月14日，公司与中国银行股份有限公司启东支行签定了编号为：2010年中银质字 QD20001

号权利质押合同，合同约定中国银行股份有限公司启东支行向公司提供人民币 500 万元的授信额度，公司以应收票据池质押，确保应收票据池内票据总额不低于 550 万元。

(3) 本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

(4) 期末已背书转让给他方但尚未到期的应收票据（金额最大的前五项）

出票单位	出票日期	到期日	金额
河北钢铁集团九江线材有限公司	2011-5-13	2011-11-13	2,000,000.00
黑龙江西钢国际贸易有限公司	2011-5-24	2011-11-24	1,110,000.00
通化钢铁股份有限公司	2011-5-19	2011-11-19	1,000,000.00
西安陕鼓动力股份有限公司	2011-5-27	2011-11-27	603,369.89
唐山国丰钢铁有限公司	2011-5-18	2011-11-18	560,000.00
合计			5,273,369.89

3、应收账款

(1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	204,260,663.89	100.00	14,653,815.44	7.17	175,616,088.03	100.00	13,947,766.36	7.94
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	204,260,663.89	100.00	14,653,815.44	7.17	175,616,088.03	100.00	13,947,766.36	7.94

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	178,040,147.46	87.16	8,902,007.37	139,673,206.73	79.53	6,983,660.34
1至2年	18,031,941.36	8.83	1,803,194.14	27,155,868.58	15.46	2,715,586.86
2至3年	3,626,148.58	1.78	725,229.72	3,716,905.23	2.12	743,381.05
3至4年	1,276,319.08	0.62	382,895.72	1,321,637.08	0.75	396,491.12
4至5年	891,237.84	0.44	445,618.92	1,279,646.84	0.73	639,823.42
5年以上	2,394,869.57	1.17	2,394,869.57	2,468,823.57	1.41	2,468,823.57
合计	204,260,663.89	100.00	14,653,815.44	175,616,088.03	100.00	13,947,766.36

(2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
张家港永新钢铁有限公司	收回货款	账龄5年以上	73,954.00	73,954.00
合计			73,954.00	73,954.00

(3) 本期无核销的应收账款。

(4) 期末余额中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例（%）
客户A	非关联方客户	60,053,620.90	1年以内	29.40
客户B	非关联方客户	8,937,954.40	1年以内	4.38
客户C	非关联方客户	4,796,540.97	3年以内	2.35
客户D	非关联方客户	4,358,790.00	2年以内	2.13
客户E	非关联方客户	4,146,590.00	1年以内	2.03
合计		82,293,496.27		40.29

(6) 期末余额中无应收关联方款项。

(7) 应收账款中的无外币余额

(8) 本期无终止确认的应收账款。

(9) 本期无以应收账款为标的进行证券化的情况。

4、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	16,024,968.45	98.26	9,987,429.14	96.58
1至2年	14,600.00	0.09	44,600.00	0.43
2至3年	58,706.00	0.36	58,706.00	0.57
3年以上	210,084.25	1.29	250,084.25	2.42
合计	16,308,358.70	100.00	10,340,819.39	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
南通环球机械成套设备有限公司	非关联方	3,997,907.11	2011年	预付设备款
上海晶罡钻商贸有限公司	非关联方	1,294,550.00	2011年	预付货款
上海光图自动化设备有限公司	非关联方	952,986.00	2011年	预付设备款
洛阳惠航模具制造有限公司	非关联方	918,000.00	2011年	预付货款
阳泉阀门股份有限公司	非关联方	728,684.00	2011年	预付货款
合计		7,892,127.11		

(3) 预付款项中无预付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 预付账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	115,641.56	6.4716	748,385.94	118,830	6.6227	786,980.05
合计	115,641.56	6.4716	748,385.94	118,830	6.6227	786,980.05

5、其他应收款

(1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	9,388,889.17	100.00	646,695.60	6.89	2,767,299.49	100.00	318,365.04	11.50
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	9,388,889.17	100.00	646,695.60	6.89	2,767,299.49	100.00	318,365.04	11.50

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	9,093,802.39	96.86	454,690.12	2,450,976.71	88.57	122,548.84
1至2年	61,982.00	0.66	6,198.20	66,542.00	2.40	6,654.20
2至3年	50,000.00	0.53	10,000.00	66,651.60	2.41	13,330.32
3至4年	10,425.00	0.11	3,127.50	10,425.00	0.38	3,127.50
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	172,679.78	1.84	172,679.78	172,704.18	6.24	172,704.18
合计	9,388,889.17	100.00	646,695.60	2,767,299.49	100.00	318,365.04

(2) 本期无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款项。

(3) 本期无核销的其他应收款。

(4) 期末余额中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例(%)
启东市财政局	非关联方	711,198.00	1年以内	7.58
启东市供电局	非关联方	297,937.88	1年以内	3.17
东南大学机械工程系	非关联方	280,000.00	1年以内	2.98
黄永俊	公司员工	276,904.42	1年以内	2.95
马松	非关联方	275,285.25	1年以内	2.93
合计		1,841,325.55		19.61

(6) 期末余额中无应收关联方款项。

(7) 本期无终止确认的其他应收款。

(8) 本期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

6、存货

(1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	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	53,751,963.74	123,766.73	53,628,197.01	44,391,425.77	123,766.73	44,267,659.04
自制半成品	13,955,936.43	-	13,955,936.43	15,233,228.65	-	15,233,228.65
产成品	41,444,975.32	1,250,101.29	40,194,874.03	22,877,834.56	1,250,101.29	21,627,733.27
在产品	18,982,699.25	-	18,982,699.25	10,279,212.69	-	10,279,212.69
低值易耗品	9,371.50	-	9,371.50	6,791.50	-	6,791.50
合计	128,144,946.24	1,373,868.02	126,771,078.22	92,788,493.17	1,373,868.02	91,414,625.15

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	123,766.73				123,766.73
自制半成品					-
产成品	1,250,101.29				1,250,101.29
在产品					
低值易耗品					
合计	1,373,868.02	-	-	-	1,373,868.02

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值按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确定。

7、固定资产

(1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值				

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
房屋及建筑物	58,959,387.26	37,914,855.00		-	96,874,242.26
机器设备	36,782,098.06	8,719,021.87		1,056,770.25	44,444,349.68
运输设备	1,393,405.00	1,450,148.91		1,018,170.00	1,825,383.91
其他设备	10,096,879.82	306,874.40		-	10,403,754.22
合计	107,231,770.14	48,390,900.18		2,074,940.25	153,547,730.07
二、累计折旧		本期新增	本期计提		
房屋及建筑物	9,307,561.30		1,335,832.96	-	10,643,394.26
机器设备	12,820,441.75		1,622,409.70	776,390.73	13,666,460.72
运输设备	300,477.56		52,450.65	331,237.40	21,690.81
其他设备	3,617,723.50		1,066,457.90	-	4,684,181.40
合计	26,046,204.11		4,077,151.21	1,115,206.49	29,015,727.19
三、账面净值					
房屋及建筑物	49,651,825.96		--	--	86,230,848.00
机器设备	23,961,656.31		--	--	30,777,888.96
运输设备	1,092,927.44		--	--	1,803,693.10
其他设备	6,479,156.32		--	--	5,719,572.82
合计	81,185,566.03		--	--	124,532,002.88
四、减值准备					
房屋及建筑物			--	--	
机器设备			--	--	
运输设备			--	--	
其他设备			--	--	
合计			--	--	
五、账面价值					
房屋及建筑物	49,651,825.96		--	--	86,230,848.00
机器设备	23,961,656.31		--	--	30,777,888.96
运输设备	1,092,927.44		--	--	1,803,693.10
其他设备	6,479,156.32		--	--	5,719,572.82
合计	81,185,566.03		--	--	124,532,002.88

本期折旧额为 4,077,151.21 元。

本期由在建工程转入固定资产的原值为 0 元。

- (2) 期末无暂时闲置的固定资产情况
- (3) 本期无通过融资租赁租入的固定资产情况
- (4) 通过经营租赁租出的固定资产情况

项 目	账面价值
和合房产	37,543.23
锻工车间	2,018,697.60
合计	2,056,240.83

- (5) 期末无持有待售的固定资产情况
- (6) 期末无尚未办妥产权证书的固定资产情况
- (7) 期末抵押的固定资产情况

项目	产权证编号	账面原值	账面价值
房屋及建筑物	海东字第 065909 号	313,800.00	186,711.00
	海东字第 065912 号	760,567.43	452,537.62
	海东字第 065908 号	6,209,899.43	2,899,419.95
	海东字第 065910 号	750,864.54	18,771.62
	启东房权证 00102768 号	17,386,891.79	16,883,396.39
机器设备		14,972,486.32	12,799,157.25
合计		40,394,509.51	33,239,993.83

注：2010 年 11 月 22 日，公司与中国银行启东支行签订了编号为 1715020E10110801 的《授信额度协议》，该行为公司提供金额为 18,000.00 万元的授信额度，吴建新、张逸芳、黄高杨、郁正涛、陈永生、黄元忠六名股东为此授信额度提供了最高额保证担保，公司以上述固定资产及土地使用权抵押。

2011 年 4 月 11 日，公司与中国银行启东支行签订了编号为 1715020D11040101 号流动资金借款合同，此合同属于以上编号为 1715020E10110801 的《授信额度协议》项下的单项协议，在《授信额度协议》规定的授信额度内取得短期借款 1000 万元。

8、在建工程

(1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星工程	4,753.00	-	4,753.00	-	-	-
铸造车间	-	-	-	-	-	-
职工宿舍	-	-	-	-	-	-
核电加工装配车间	13,651,704.95	-	13,651,704.95	8,743,928.00	-	8,743,928.00
合计	13,656,457.95	-	13,656,457.95	8,743,928.00	-	8,743,928.00

(2) 在建工程本期变动情况

项目	预算数(万元)	年初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
零星工程		-	4,753.00			4,753.00
铸造车间		-				-
职工宿舍		-				-
核电加工装配车间	2,709.24	8,743,928.00	4,907,776.95			13,651,704.95
合计		8,743,928.00	4,912,529.95	-	-	13,656,457.95

(续上表)

项目	工程投入占预算比例(%)	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
零星工程						
铸造车间						
职工宿舍						

核电加工装配车间	50.39%	70.00%				募股资金
合计						

9、无形资产

(1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值				
土地使用权	21,210,941.63	-		21,210,941.63
软件	140,000.00	-20,341.88		119,658.12
合计	21,350,941.63	-20,341.88	-	21,330,599.75
二、累计摊销				
土地使用权	1,752,007.23	224,194.44		1,976,201.67
软件	9,333.32	13,999.98		23,333.30
合计	1,761,340.55	238,194.42		1,999,534.97
三、账面净值				
土地使用权	19,458,934.40			19,234,739.96
软件	130,666.68			96,324.82
合计	19,589,601.08			19,331,064.78
四、减值准备				
土地使用权				
软件				
合计				
五、账面价值				
土地使用权	19,458,934.40	-224,194.44		19,234,739.96
软件	130,666.68	-34,341.86		96,324.82
合计	19,589,601.08	-258,536.30		19,331,064.78

本期摊销额为 238,194.42 元。

(2) 期末无形资产抵押情况

项目	产权证编号	账面原值	账面价值
土地使用权	启国用(2007)第0832号	1,636,334.61	1,369,066.62
	启国用(2007)第0833号	1,122,132.80	1,003,538.25
	启国用(2007)第0835号	3,358,788.00	2,778,196.16
	启国用(2008)第0805号	2,833,488.00	2,662,322.18
合计		8,950,743.41	7,813,123.22

10、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产		
资产减值准备	2,556,742.03	2,370,999.91
开办费		
可抵扣亏损		

项 目	期末余额	年初余额
递延收益	4,365,902.72	4,458,348.02
存货未实行内部销售收益	5,195.39	
小计	6,927,840.14	6,829,347.93
递延所得税负债		
交易性金融工具估值		
小计		

(2) 期末无未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

(3) 可抵扣暂时性差异明细

项 目	金 额
可抵扣暂时性差异	
资产减值准备	16,674,379.06
开办费	
可抵扣亏损	
递延收益	29,106,081.14
存货未实行内部收益	34,635.90
合计	45,815,096.10

11、资产减值准备

项 目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	14,266,131.40	1,034,379.64			15,300,511.04
二、存货跌价准备	1,373,868.02	-		-	1,373,868.02
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	15,639,999.42	1,034,379.64	-	-	16,674,379.06

12、短期借款

(1) 分类情况

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	-	-
抵押借款	10,000,000.00	-
保证借款	-	-
质押借款	-	-
合计	10,000,000.00	-

13、应付票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	7,471,060.00	5,000,000.00
商业承兑汇票	-	-
合计	7,471,060.00	5,000,000.00

下一会计期间将到期的金额为 7,471,060.00 元。

14、应付账款

- (1) 期末无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方款项
- (2) 应付账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	16,580.00	6.4716	107,299.13	16,580.00	6.6227	109,804.377
合计			107,299.13			109,804.37

(3) 账龄超过 1 年以上的应付账款余额为 3,487,117.83 元,占应付账款总额的 3.70%,主要为尚未与供应商结算的货款。

15、预收款项

- (1) 期末无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方款项
- (2) 期末余额中无预收的外币余额
- (3) 账龄超过 1 年以上的预收款项余额为 1,796,675.13 元,占预收款项总额的 4.48%,主要由于客户项目建设进度调整的原因致使部分销售合同履行滞后所致。

16、应付职工薪酬

- (1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,223,174.90	19,768,155.63	21,167,046.43	2,824,284.10
二、职工福利费	26,662.10	1,465,497.17	1,492,159.27	-
三、社会保险费	-	1,865,000.00	1,865,000.00	-
四、住房公积金	-	547,718.00	547,718.00	-
五、辞退福利		-	-	-
六、工会经费	45,972.00	129,771.00	87,673.00	88,070.00
七、职工教育经费	163,789.37	189,545.73	303,335.10	50,000.00
八、非货币福利	-	-	-	-
九、其他	-	-	-	-
合计	4,459,598.37	23,965,687.53	25,462,931.80	2,962,354.10

应付职工薪酬中无属于拖欠性质的薪酬。

(2) 应付职工薪酬发放时间为 2011 年 7 月。

17、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	2,933,503.03	5,326,628.20
营业税		
企业所得税	1,975,053.13	3,661,434.96
城建税	150,077.81	266,331.41
教育费附加	144,977.97	213,076.27
个人所得税	685,146.32	280.45
印花税	12,713.81	19,503.02
地方基金	42,716.02	35,943.92
合计	5,944,188.09	9,523,198.23

18、其他应付款

(1) 期末无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方款项

(2) 金额较大的其他应付款情况

往来单位	期末余额	内 容
公司销售人员	1,020,000.00	风险保证金
合 计	1,020,000.00	

19、一年内到期的非流动负债

期末无一年内到期的非流动负债

20、长期借款

(1) 分类情况

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	4,000,000.00	4,000,000.00
抵押借款	-	-
保证借款	-	-
质押借款	-	-
合计	4,000,000.00	4,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	起始日	终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
江苏省国际信托有限责任公司	2010-12-10	2013-12-10	CNY	0.3		4,000,000.00		
合计						4,000,000.00		

21、其他非流动负债

(1) 分类情况

项 目	期末余额	年初余额
递延收益	33,492,268.14	34,297,070.16
合计	33,492,268.14	34,297,070.16

(2) 递延收益明细情况

项 目	期末余额	年初余额	备注
科技成果转化专项资金	10,436,250.00	10,884,750.00	注 1
重大装备自主化专项资金	4,973,166.64	5,218,291.66	注 2
项目借款贴息	1,656,187.50	1,727,362.50	注 3
节能减排项目补贴	746,664.00	786,666.00	注 4
中央投资重点产业振兴和技术改造专项资金	3,400,000.00	3,400,000.00	注 5
产业技术成果转化项目补助资金	3,000,000.00	3,000,000.00	注 6
核级蝶阀、球阀产业化项目专项资金拨款	9,280,000.00	9,280,000.00	注 7
合 计	33,492,268.14	34,297,070.16	

注1：公司因实施江苏省科技成果转化项目—焦炉烟气除尘专用超大型转换设备，收到省科技成果转化专项资金和地方政府配套资金计13,800,000.00元，该项目相关固定资产已投入使用并经政府有关部门验收完毕，相关款项按折旧年限逐年摊销进“营业外收入-政府补贴”。

注2：根据江苏省发改委苏发改投资发[2007]1327号《省发展改革委转发国家发展改革委关于下达2007年重大装备自主化中央预算内专项资金（国债）投资计划的通知》，公司收到百万千瓦级核电阀门自主化项目中央预算内专项资金5,300,000.00元。

注3：公司因实施江苏省科技成果转化项目—焦炉烟气除尘专用超大型转换设备，收到项目专项借款贴息2,190,000.00元，该项目相关固定资产已投入使用并经政府有关部门验收完毕，相关款项按折旧年限逐年摊销进“营业外收入-政府补贴”。

注4：因实施高炉煤气全干法除尘系统成套阀门生产产品产业化项目，根据江苏省财政厅、江苏省经济贸易委员会苏财企[2009]40号、苏经贸环资[2009]414号《关于下达2009年省级节能减排专项引导资金的通知》，公司收到节能减排专项资金800,000.00元。

注5：因实施高炉煤气全干法除尘系统专用成套阀门扩大生产能力项目，根据江苏省发展和改革委员会苏发改工业[2009]811号《省发展改革委关于江苏神通阀门股份有限公司高炉煤气全干法除尘系统专用成套阀门扩大生产能力项目新增中央投资重点产业振兴和技术改造专项资金申请报告的批复》，公司收到中央投资重点产业振兴和技术改造专项资金3,400,000.00元。

注6：因实施高炉煤气全干法除尘控制系统及装备项目，根据江苏省财政厅苏财建[2009]198号《江苏省财政厅关于下达2009年产业技术成果转化项目补助资金的通知》，公司收到技术成果转化项目补助资金3,000,000.00元。

注7：根据《国家发展改革委关于下达核电装备自主化和能源自主创新项目及能源装备自主化项目2010年中央预算内投资计划的通知》（发改投资[2010]1845号）及《江苏省财政厅关于下达2010年核电装备自主化和能源自主创新项目及能源装备自主化项目中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》（苏财建[2010]

287号), 公司实施的“核级蝶阀、球阀产业化项目”进入国家“核电装备自主化和能源自主创新、能源装备2010年中央预算内投资计划”, 2010年11月, 公司收到补助资金928万元。

22、股本

项 目	年初余额	本期增减(+, -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	104,000,000.00						104,000,000.00

年初数中2600万股为公司向社会公开发行的人民币普通股股票。

23、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	511,259,768.20	-		511,259,768.20
其他资本公积				
合计	511,259,768.20	-	-	511,259,768.20

年初数中766,768.20元系股份公司成立时形成的股本溢价, 业经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字(2007)34号验资报告验证。年初数中510,493,000.00系2010年6月发行新股形成的股本溢价, 业经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字(2010)039号验资报告验证。

24、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,408,070.42	-	-	14,408,070.42
合计	14,408,070.42	-		14,408,070.42

25、未分配利润

项 目	金 额
调整前上年年末未分配利润	114,093,597.62
调整年初未分配利润合计数	-
调整后年初未分配利润	114,093,597.62
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	23,884,533.91
减: 提取法定盈余公积	-
应付普通股股利	10,400,000.00
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	127,578,131.53

26、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	156,920,939.83	95,472,285.70	134,139,071.48	77,954,820.32
其他业务收入	4,276,538.38	1,202,724.73	3,704,115.12	1,202,537.24
合计	161,197,478.21	96,675,010.43	137,843,186.60	79,157,357.56

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冶金行业	102,791,119.60	67,436,892.87	79,899,980.69	48,346,397.90
核电行业	54,129,820.23	28,035,392.83	54,239,090.79	29,608,422.42
合计	156,920,939.83	95,472,285.70	134,139,071.48	77,954,820.32

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
蝶阀	83,913,670.18	49,584,772.84	58,163,523.09	34,297,977.42
球阀	11,507,929.07	7,469,304.95	11,242,197.00	6,642,404.00
盲板阀	38,322,137.87	25,278,730.60	17,217,258.31	10,205,499.59
水封逆止阀	3,799,787.17	2,264,685.51	2,990,491.00	1,424,303.00
调压阀组	2,903,832.31	1,631,219.67	5,317,955.00	2,793,846.00
其他	16,473,583.23	9,243,572.13	39,207,647.08	22,590,790.31
合计	156,920,939.83	95,472,285.70	134,139,071.48	77,954,820.32

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外				
华东	56,363,892.95	38,689,619.77	40,722,658.88	25,777,561.92
华北	23,634,352.87	15,201,306.22	16,961,644.15	10,993,664.97
西南	14,974,274.35	11,075,693.87	13,292,536.64	9,443,306.47
华中	2,044,025.64	1,714,475.12	5,578,483.76	4,522,890.53
东北	5,054,672.31	3,428,602.08	2,951,102.56	1,070,687.45
华南	54,849,721.72	25,362,588.64	54,632,645.49	26,146,708.98
合计	156,920,939.84	95,472,285.70	134,139,071.48	77,954,820.32

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
客户 1	34,162,356.12	21.19
客户 2	20,270,367.60	12.57
客户 3	8,978,435.85	5.57
客户 4	7,502,820.49	4.65
客户 5	5,540,170.94	3.44
合计	76,454,151.00	47.42

27、营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
营业税	-	
城建税	230,045.44	-
教育费附加	228,835.23	144,820.09
综合基金	159,386.52	122,956.35
合计	618,267.19	267,776.44

报告期营业税金及附加计缴标准参见本财务报表附注之三。

28、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
销售人员薪酬	9,308,757.60	6,279,381.46
运费	3,561,279.43	2,816,815.29
差旅费	581,162.00	383,062.24
调试安装费	1,075,000.00	2,664,226.99
业务费	2,246,691.36	1,453,246.69
调研咨询费	1,099,013.00	5,050,523.24
投标费	149,417.70	17,973.00
修理费	1,343.17	63,128.34
广告费	123,140.00	33,348.00
其他费用	297,286.00	36,530.11
合计	18,443,090.26	18,798,235.36

29、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
管理人员薪酬	3,301,207.31	2,904,609.60
研发费	15,832,401.56	4,817,495.52
办公费	435,019.78	1,692,507.35
差旅费	1,192,096.06	794,000.18
折旧摊销费	887,180.10	756,551.27
水电费	216,455.55	104,724.51
装潢修理费	165,227.64	125,485.45
低值易耗品	92,991.78	49,425.47
业务招待费	624,050.03	775,985.27
邮电费	191,054.61	146,334.51
其他费用	1,458,260.58	1,732,902.73
合计	24,395,945.00	13,900,021.86

30、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	103,332.57	528,855.71
减：利息收入	4,897,843.76	124,260.28
汇兑损失	64,609.03	55,820.47
金融机构手续费	391,953.71	223,839.54

项 目	本期金额	上期金额
合计	-4,337,948.45	684,255.44

31、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
应收账款坏账准备	706,049.08	3,239,815.16
其他应收款坏账准备	328,330.56	-4,868.97
存货跌价准备	-	-
合计	1,034,379.64	3,234,946.19

32、营业外收入

(1) 分类情况

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	127,330.97	15,375.02	127,330.97
其中：固定资产处置利得	127,330.97	15,375.02	127,330.97
无形资产处置利得			-
债务重组利得			-
政府补助 注	3,436,632.49	2,983,275.00	3,436,632.49
其他	-	-	-
合计	3,563,963.46	2,998,650.02	3,563,963.46

注：2011 年 1-6 月份政府补助明细包括：

(1) 按照折旧年限对递延收益进行摊销，本期确认营业外收入 804,802.02 元；

(2) 根据启苏财工贸【2010】117 号，公司实施核级阀门特种制造项目收到 2010 年度省工业转型专项引导资金 700,000.00 元；

(3) 根据启科发【2010】40 号、启财建【2010】29 号，公司实施第三代核电站高效安全隔离装置关键技术研发及产业化项目，收发 2010 年启东市科技成果转化专项资金 300,000.00 元；

(4) 根据启科发【2010】37 号、启财建【2010】28 号，公司收到 2010 年启东市企业研发投入奖励经费 88,900.00 元；

(5) 根据启发改【2011】8 号，公司收到 2010 年度纳税贡献奖 850,400 元，技改补贴 118,000.00 元；

(6) 根据启科发【2010】37 号，启财建【2010】28 号，公司收到启东市财政局拨付的 2010 年度上级科技计划项目立项奖励 100,000.00 元；

(7) 根据启东市人民政府办公室办文单 2010 年第 702 号，公司收到启东市财政局拨付的上市奖励 464,530.47 元；

(8) 公司申报发明专利取得较好成果，收到启东市科技局专利奖 10,000.00 元。

33、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
-----	------	------	---------------

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	188,141.49	-	188,141.49
其中：固定资产处置损失	188,141.49	-	188,141.49
无形资产处置损失			-
债务重组损失			-
捐赠支出	130,000.00	230,000.00	130,000.00
其他	34,436.00	103,000.00	34,436.00
合计	352,577.49	333,000.00	352,577.49

34、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	3,794,078.41	4,047,238.60
递延所得税费用	-98,492.21	-455,577.18
合计	3,695,586.20	3,591,661.42

35、每股收益计算过程

项 目	注释	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	P	23,884,533.91	20,874,582.35
报告期月份数	M0	6	6
期初股份总数	S0	104,000,000.00	78,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
发行在外的普通股加权平均数	S	104,000,000.00	78,000,000.00
基本每股收益		0.23	0.27

注：基本每股收益=P÷S

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

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

稀释每股收益：公司报告期不存在稀释性潜在普通股。

36、支付或收到其他与经营活动、筹资活动、投资活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
员工归还备用金		914,084.06
利息收入	4,897,843.76	124,259.73
当期收到的补贴	2,631,830.47	2,463,600.55
合计	7,529,674.23	3,501,944.34

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
各项费用	28,638,289.05	19,126,036.04
捐赠支出	130,000.00	230,000.00
支付的保函保证金	971,562.00	2,735,796.15
单位往来及业务员备用金	5,186,489.14	
其他	571,188.55	770,051.03
合计	35,497,528.74	22,861,883.22

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收回质押的银行存款		100,000.00
合 计		100,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
发行股票由企业直接支付的审计、咨询等费用		10,295,000.00
合 计	-	10,295,000.00

37、现金流量表补充资料

(1) 补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	23,884,533.91	20,874,582.35
加：资产减值准备	1,034,379.64	3,234,946.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,084,729.57	2,819,372.99
无形资产摊销	238,194.42	199,490.76
长期待摊费用摊销		
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）	-127,330.97	-15,375.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	188,141.49	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	167,941.60	584,676.18

投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-98,492.21	-455,577.18
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）	-35,391,088.97	-13,982,620.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-45,449,379.44	-38,725,541.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	28,113,663.01	15,265,802.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-23,354,707.95	-10,200,243.00
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	412,735,587.66	552,699,147.55
减：现金的期初余额	490,789,441.56	55,503,117.99
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	-78,053,853.90	497,196,029.56

(2) 现金及现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	412,735,587.66	490,789,441.56
其中：库存现金	708.70	7,110.78
可随时用于支付的银行存款	412,734,878.96	490,782,330.78
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金及现金等价物余额	412,735,587.66	490,789,441.56

六、关联方及关联方交易

1、本公司的控股股东情况

名 称	与本公司关系	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
吴建新	实际控制人	持有公司 22.50% 的股权	22.50%

2、本公司的子公司情况

参见本财务报表附注四之 1、“子公司情况”。

3、关联交易情况

关联方为公司担保情况

2010年11月22日，公司与中国银行启东支行签订了编号为 1715020E10110801 的《授信额度协议》。

协议约定：该行为本公司提供金额为 18,000 万元的授信额度，其中短期贷款额度 3,000 万元、贸易融资额度 2,000 万元（其中进口开证 1,000 万元，融易达 1,000 万元）、保函额度 13,000 万元（其中履约保函 8,000 万元、预付款保函 4,000 万元、投标保函 1,000 万元），授信额度的使用期限自 2010 年 11 月 22 日起至 2011 年 11 月 1 日止。公司控股股东吴建新及张逸芳、黄高杨、郁正涛、陈永生、黄元忠等五名本公司股东为此授信额度提供了最高额保证担保，保证期间为本合同确定的主债权发生期间届满之日起两年。

4、期末无应收应付关联方款项

七、或有事项

期末公司开具保函情况如下：

保函类型	保函金额	公司支付保证金
履约保函	84,208,228.90	11,801,937.64
投标保函	4,000,000.00	400,000.00
预付款保函	27,195,708.45	1,940,381.71
合计	115,403,937.35	14,142,319.35

报告期内公司未发生因不能按履约保函、投标保函、预付款保函项下之约定履约而向客户支付款项的情况。

八、承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，公司无需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

- 截至财务报告批准报出日，公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。
- 资产负债表日后暂无利润分配计划。

十、其他重要事项

截止 2011 年 6 月 30 日，公司无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								

按组合计提坏账准备的应收账款

账龄分析法组合	204,260,663.89	100.00	14,653,815.44	7.17	175,616,088.03	100.00	13,947,766.36	7.94
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	204,260,663.89	100.00	14,653,815.44	7.17	175,616,088.03	100.00	13,947,766.36	7.94

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	178,040,147.46	87.16	8,902,007.37	139,673,206.73	79.53	6,983,660.34
1至2年	18,031,941.36	8.83	1,803,194.14	27,155,868.58	15.46	2,715,586.86
2至3年	3,626,148.58	1.78	725,229.72	3,716,905.23	2.12	743,381.05
3至4年	1,276,319.08	0.62	382,895.72	1,321,637.08	0.75	396,491.12
4至5年	891,237.84	0.44	445,618.92	1,279,646.84	0.73	639,823.42
5年以上	2,394,869.57	1.17	2,394,869.57	2,468,823.57	1.41	2,468,823.57
合计	204,260,663.89	100.00	14,653,815.44	175,616,088.03	100.00	13,947,766.36

(2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
张家港永新钢铁有限公司	收回货款	账龄5年以上	73,954.00	73,954.00
合计			73,954.00	73,954.00

(3) 本期无核销的应收账款

(4) 期末余额中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
客户A	非关联方客户	60,053,620.90	1年以内	29.40
客户B	非关联方客户	8,937,954.40	1年以内	4.38
客户C	非关联方客户	4,796,540.97	3年以内	2.35
客户D	非关联方客户	4,358,790.00	2年以内	2.13
客户E	非关联方客户	4,146,590.00	1年以内	2.03
合计		82,293,496.27		40.29

(6) 期末余额中无应收关联方款项。

- (7) 应收账款中的无外币余额
- (8) 本期无终止确认的应收账款。
- (9) 本期无以应收账款为标的进行证券化的情况。

2、其他应收款

(1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	9,386,515.58	100.00	646,576.92	6.89	2,767,299.49	100.00	318,365.04	11.50
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	9,386,515.58	100.00	646,576.92	6.89	2,767,299.49	100.00	318,365.04	11.50

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	9,091,428.80	96.86	454,571.44	2,450,976.71	88.57	122,548.84
1至2年	61,982.00	0.66	6,198.20	66,542.00	2.40	6,654.20
2至3年	50,000.00	0.53	10,000.00	66,651.60	2.41	13,330.32
3至4年	10,425.00	0.11	3,127.50	10,425.00	0.38	3,127.50
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	172,679.78	1.84	172,679.78	172,704.18	6.24	172,704.18
合计	9,386,515.58	100.00	646,576.92	2,767,299.49	100.00	318,365.04

(2) 本期无以以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款项。

(3) 本期无核销的其他应收款。

(4) 期末余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额比例 (%)
启东市财政局	非关联方	711,198.00	1 年以内	7.58
启东市供电局	非关联方	297,937.88	1 年以内	3.17
东南大学机械工程系	非关联方	280,000.00	1 年以内	2.98
黄永俊	公司员工	276,904.42	1 年以内	2.95
马松	非关联方	275,285.25	1 年以内	2.93
合计		1,841,325.55		19.61

(6) 期末余额中无应收关联方款项。

(7) 本期无终止确认的其他应收款。

(8) 本期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

3、长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的 长期股权投资	352,000,000.00	-	352,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	352,000,000.00	-	352,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股 比例	表决 权 比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期 减少	期末余额
江苏省东源核 电阀门工程技 术研究中心有 限公司	100%	100%	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
上海神通企业 发展有限公司	100%	100%	50,000,000.00	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00
江苏神通能源 装备科技有限 公司	100%	100%	300,000,000.00	-	300,000,000.00	-	300,000,000.00
合计	100%	100%	352,000,000.00	2,000,000.00	350,000,000.00	-	352,000,000.00

4、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	156,920,939.83	95,472,285.70	134,139,071.48	77,954,820.32
其他业务收入	4,276,538.38	1,202,724.73	3,704,115.12	1,202,537.24

项 目	本期金额		上期金额	
合计	161,197,478.21	96,675,010.43	137,843,186.60	79,157,357.56

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冶金行业	102,791,119.60	67,436,892.87	79,899,980.69	48,346,397.90
核电行业	54,129,820.23	28,035,392.83	54,239,090.79	29,608,422.42
合计	156,920,939.83	95,472,285.70	134,139,071.48	77,954,820.32

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
蝶阀	83,913,670.18	49,584,772.84	58,163,523.09	34,297,977.42
球阀	11,507,929.07	7,469,304.95	11,242,197.00	6,642,404.00
盲板阀	38,322,137.87	25,278,730.60	17,217,258.31	10,205,499.59
水封逆止阀	3,799,787.17	2,264,685.51	2,990,491.00	1,424,303.00
调压阀组	2,903,832.31	1,631,219.67	5,317,955.00	2,793,846.00
其他	16,473,583.23	9,243,572.13	39,207,647.08	22,590,790.31
合计	156,920,939.83	95,472,285.70	134,139,071.48	77,954,820.32

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外				
华东	56,363,892.95	38,689,619.77	40,722,658.88	25,777,561.92
华北	23,634,352.87	15,201,306.22	16,961,644.15	10,993,664.97
西南	14,974,274.35	11,075,693.87	13,292,536.64	9,443,306.47
华中	2,044,025.64	1,714,475.12	5,578,483.76	4,522,890.53
东北	5,054,672.31	3,428,602.08	2,951,102.56	1,070,687.45
华南	54,849,721.72	25,362,588.64	54,632,645.49	26,146,708.98
合计	156,920,939.84	95,472,285.70	134,139,071.48	77,954,820.32

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例（%）
客户 1	34,162,356.12	21.19
客户 2	20,270,367.60	12.57
客户 3	8,978,435.85	5.57
客户 4	7,502,820.49	4.65
客户 5	5,540,170.94	3.44
合计	76,454,151.00	47.42

5、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	23,964,828.72	20,880,411.80

加：资产减值准备	1,034,260.96	3,234,946.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,084,729.57	2,819,372.99
无形资产摊销	238,194.42	199,490.76
长期待摊费用摊销		-
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）	-127,330.97	-15,375.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	188,141.49	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	167,941.60	584,676.18
投资损失（收益以“-”号填列）		-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-67,889.24	-455,577.18
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）	-35,321,491.54	-13,982,620.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-43,001,141.85	-38,725,541.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	27,568,963.67	15,260,122.82
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-21,270,793.17	-10,200,093.55
二、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		-
三、现金及现金等价物净变动情况：		-
现金的期末余额	103,180,736.16	552,698,966.34
减：现金的期初余额	490,788,844.34	55,502,787.33
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	-387,608,108.18	497,196,179.01

十二、补充财务资料

1、本期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-60,810.52	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
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）	3,436,632.49	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

项 目	金 额	说 明
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-164,436.00	
减：所得税影响金额	481,707.90	
合计	2,729,678.07	

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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.16	0.23	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.80	0.20	-

3、主要会计报表项目的异常情况及原因

报表项目	期末余额/本期金额	年初余额/上期金额	变动幅度	变动原因说明
预付款项	16,308,358.70	10,340,819.39	58%	主要原因是报告期内采购原材料的预付款增加及募投项目建设预付设备款等增加所致
其他应收款	8,742,193.57	2,448,934.45	257%	主要原因是报告期内公司支付启东市财政局工程保证金和公司业务员投标保证金增加所致
存货	126,771,078.22	91,414,625.15	39%	主要系业务规模扩大，期末原材料和产成品增加
固定资产	124,532,002.88	81,185,566.03	53%	主要原因是上海子公司购买办公楼所致
在建工程	13,656,457.95	8,743,928.00	56%	主要原因是预付募集资金项目工程款所致
应付票据	7,471,060.00	5,000,000.00	49%	主要原因是以票据方式支付货款所致
预收款项	40,134,050.90	25,169,098.37	59%	主要原因是报告期内公司业务订单增加，收到的预收账款增加所致
应付职工薪酬	2,962,354.10	4,459,598.37	-34%	主要原因是报告期内公司支付了2010年末已提取的年终奖金和津贴等
应交税费	5,918,511.12	9,523,198.23	-38%	主要原因是报告期内缴纳了2010年第四季度企业所得税和增值税，及报告期内进项税金抵扣增加所致
其他应付款	3,731,073.78	2,268,826.83	64%	主要原因报告期内是销售人员的风险保证金和应付往来单位款项增加所致
营业税金及附加	618,267.19	267,776.44	130.89%	主要原因是城建税和教育费附加缴纳金额增加
管理费用	24,395,945.00	13,900,021.86	75.51%	主要原因是报告期内公司加大研发力度研发费用增加所致
财务费用	-4,337,948.45	684,255.44	-733.97%	主要原因是报告期内存款利息增加及借款利息减少所致
资产减值损失	1,034,379.64	3,234,946.19	-68.02%	主要原因是报告期应收款项增加额低于上年同期所致

十二、财务报表之批准

本财务报告经公司第二届董事会第十四次会议批准报出。

江苏神通阀门股份有限公司

2011-07-26