

新疆国统管道股份有限公司

2024 年年度报告



2025 年 4 月

2024 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人姜少波、主管会计工作负责人杭宇及会计机构负责人（会计主管人员）李鹏声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告如涉及未来计划等前瞻性陈述，是公司根据当前的战略规划、经营情况、市场状况做出的预判，并不代表公司对未来年度的盈利预测及对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在较大的不确定性，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	29
第五节 环境和社会责任	49
第六节 重要事项	53
第七节 股份变动及股东情况	63
第八节 优先股相关情况	68
第九节 债券相关情况	68
第十节 财务报告	69

备查文件目录

- 一、载有法定代表人姜少波先生、主管会计工作负责人杭宇女士、会计机构负责人李鹏先生签名并盖章的财务报表。
- 二、载有中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、在其他证券市场公布的年度报告。

以上文件均齐备、完整，并备于本公司董事会办公室以供查阅。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、国统股份	指	新疆国统管道股份有限公司
中国物流	指	中国物流集团有限公司
控股股东、天山建材	指	新疆天山建材（集团）有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2024 年 1 月 1 日-2024 年 12 月 31 日
天山管道	指	新疆天山管道有限责任公司
哈尔滨国统	指	哈尔滨国统管道有限公司
博峰检验	指	新疆博峰检验检测中心（有限公司）
四川国统	指	四川国统混凝土制品有限公司
天津河海	指	天津河海管业有限公司
中材天河	指	中材天河(北京)投资有限公司
中材九龙江	指	福建省中材九龙江投资有限公司
天合鄯石	指	新疆天合鄯石建设工程有限公司
中材立源	指	安徽中材立源投资有限公司
桐城龙源	指	桐城龙源建材科技有限公司
安徽卓良	指	安徽卓良新材料有限公司
穆棱国源	指	穆棱国源水务有限公司
河北国源	指	河北国源水务有限公司
河南国统	指	河南国统建材有限公司
河南科技	指	河南国统科技发展有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	国统股份	股票代码	002205
变更前的股票简称（如有）	无变更		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	新疆国统管道股份有限公司		
公司的中文简称	国统股份		
公司的外文名称（如有）	XinJiang GuoTong Pipeline CO.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	GuoTong		
公司的法定代表人	姜少波		
注册地址	新疆乌鲁木齐市林泉西路 765 号		
注册地址的邮政编码	831407		
公司注册地址历史变更情况	无变更		
办公地址	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（西）		
办公地址的邮政编码	830063		
公司网址	http://www.xjgt.com		
电子信箱	gtgf521@chinalogisticsgroup.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭静	姜丽丽
联系地址	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（西）	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（西）
电话	0991-3325685	0991-3325685
传真	无	无
电子信箱	gtgfj@chinalogisticsgroup.com.cn	gtgfjll@chinalogisticsgroup.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.szse.cn/
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91650000710938343Q
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层
签字会计师姓名	李旭、张震

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐适用 ☒不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐适用 ☒不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	2024 年	2023 年	本年比上年增减	2022 年
营业收入（元）	678,036,468.22	358,069,271.02	89.36%	619,989,021.26
归属于上市公司股东的净利润（元）	-249,110,646.57	-255,023,994.66	2.32%	-102,608,321.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-70,654,903.18	-203,512,713.45	65.28%	-142,046,137.23
经营活动产生的现金流量净额（元）	-756,027.97	-191,446,660.62	99.61%	56,060,795.05
基本每股收益（元/股）	-1.3404	-1.3723	2.32%	-0.5521
稀释每股收益（元/股）	-1.3404	-1.3723	2.32%	-0.5521
加权平均净资产收益率	-49.48%	-39.66%	-9.82%	-12.46%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减	2022 年末
总资产（元）	3,969,403,524.07	4,068,535,307.25	-2.44%	4,266,300,825.35
归属于上市公司股东的净资产（元）	381,035,622.55	625,955,724.98	-39.13%	770,473,617.93

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

☐是 ☒否

公司最近一个会计年度经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

☒是 ☐否

项目	2024 年	2023 年	备注
营业收入（元）	678,036,468.22	358,069,271.02	无
营业收入扣除金额（元）	14,164,347.33	7,979,497.97	扣除正常经营外的其他业务收入主要为材料销售产生的收入。
营业收入扣除后金额（元）	663,872,120.89	350,089,773.05	扣除正常经营外的其他业务收入主要为材料销售产生的收入。

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

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

☐适用 ☒不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	53,085,388.74	124,382,671.69	202,615,068.49	297,953,339.30
归属于上市公司股东的净利润	-20,856,782.74	-25,494,568.83	15,571,327.01	-218,330,622.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-21,506,976.08	-26,043,403.74	15,774,416.61	-38,878,939.97
经营活动产生的现金流量净额	-33,809,046.10	70,074,222.68	-46,120,856.33	9,099,651.78

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐是 ☒否

九、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	2024 年金额	2023 年金额	2022 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-394,110.80	-10,811,370.90	55,925,296.57	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,572,242.13	2,096,494.21	3,324,663.44	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	58,026.80			
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	2,274,859.70			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-180,957,177.14	-52,535,577.77	-13,861,331.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			24,439.44	
减：所得税影响额	710,327.53	-10,129,864.19	6,811,960.22	
少数股东权益影响额（税后）	299,256.55	390,690.94	-836,707.50	
合计	-178,455,743.39	-51,511,281.21	39,437,815.41	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

（一）公司所处行业发展趋势

中共中央、国务院印发的《国家水网建设规划纲要》，以高瞻远瞩的视角，锚定了国家水安全保障的长远发展方向，这一纲领性文件对我国水资源优化配置和经济社会可持续发展意义重大，深刻影响着未来水利建设与民生福祉。

在时间规划上，《纲要》设定了清晰且极具战略意义的阶段性目标。到 2025 年，一批重大国家水网骨干工程将加速落地，这些项目将成为国家水网建设的关键节点与支撑。从大型水利枢纽的建设，到跨区域调水工程的推进，都将全力加快国家骨干网建设步伐，构建起水网的初步框架，为后续发展奠定坚实基础。

展望 2035 年，国家水网的总体架构将基本成型，主骨架与大动脉全面贯通。届时，纵横交错的输水通道将跨越山川湖泊，连接起不同流域，实现水资源的科学调配与高效利用。省市县各级水网紧密衔接、协同联动，形成一个有机整体，无论是偏远乡村的农田灌溉，还是繁华都市的生活供水，都能得到稳定保障，构建起与社会主义现代化进程相匹配的国家水安全保障体系。

《纲要》在水网布局上，充分考虑地理、资源与发展需求等因素，促进水资源均衡分布；在水资源调配方面，提高水资源利用效率，应对用水高峰与干旱等挑战；在生态保护上，致力于恢复和保护河湖生态系统，实现水利工程与生态环境的和谐共生；在智慧化升级维度，运用大数据、物联网、人工智能等前沿技术，打造智慧水网，实现实时监测、精准调控。

这不仅为水务及水环境治理领域带来前所未有的发展机遇，促使更多新技术、新理念应用于实际项目，还将为管道行业注入强大发展动能。一方面，对管道的需求数量将大幅增长；另一方面，对管道的质量、性能、智能化水平也提出了更高要求，推动产业创新升级，开辟更为广阔的市场空间，助力管道行业在国家水网建设的宏大蓝图中发挥关键作用，为国家发展贡献重要力量。

在新发展格局下，国家大力推进科技强国、制造强国、交通强国以及区域协调发展等战略，以“两新一重”（新型基础设施建设、新型城镇化建设、交通与水利等重大工程建设）为代表的大规模基础设施体系建设、交通体系构建，以及都市圈和城市群的建设等，为混凝土与水泥制品行业开拓出巨大的全新市场空间。与此同时，这些发展战略也对混凝土与水泥制品在绿色环保、低碳节能、产品质量、性能表现、功能特性和供应保障能力等方面，提出了更为严苛的要求，进而为该行业实现转型升级、迈向高端制造领域提供了必要的技术支撑和良好的发展环境。

预应力钢筒混凝土管（PCCP）行业历经多年的发展沉淀，优势企业已在区域市场逐步构筑起稳固的竞争壁垒，区域市场划分格局的特征十分突出。部分在 PCCP 行业占据主导地位的企业发展迅猛，不仅产能大幅提升，技术也取得了长足进步，市场辐射范围不断扩大，正逐步从核心区域市场迈向全国，成长为具备全国竞争力的企业。

当下，国家大型 PCCP 项目由于前期资金投入巨大，人力、物资筹备等方面都面临严峻挑战，仅凭单一企业的力量往往难以完成。因此，具备全国竞争实力的企业广泛参与其中，在竞争中开展合作已成为行业新常态。这种市场竞争态势极大地推动了 PCCP 行业的发展。在过去三十多年间，PCCP 行业通过引进、消化和吸收成套技术，不断淘汰落后产能生产线，积极开展自主创新。如今，PCCP 行业已全面掌握生产装备、生产工艺以及产品工程应用等领域的相关技术，部分技术更是达到国际领先水平，实现了长足发展。凭借优越的综合性能，PCCP 在国家大口径、长距离及高工压等大型输调水重点工程中发挥着日益重要的作用。

我国水网系统建设迎来全面升级的良好契机，这将对包括 PCCP 在内的各类输水管材产生旺盛需求。随着我国持续加大水利建设投资力度，作为上游管网管材的 PCCP 行业景气度显著提升。未来两到五年，

随着国家重大水利工程陆续落地实施，相关企业业绩增长值得期待。目前，PCCP 管材已广泛应用于南水北调、山西大水网、吉林中部城市引水、鄂北水资源配置工程、引绰济辽、引江济淮、滇中引水、环北部湾水资源配置工程等众多国家大型输调水工程，是国家水网建设的优选管材品种之一。

（二）公司所处行业周期性特点

公司所处行业与国计民生紧密相连，其发展态势对国家和政府投资政策的变化极为敏感，具有较为显著的周期性特征。当前，国内 PCCP 市场竞争愈发激烈，各厂家之间的实力差距逐渐缩小，区域市场的划分格局也更为突出。另外，受季节性因素影响，部分地区在年末年初时段通常开工率不足，行业呈现出一定的季节性波动特点。

（三）公司所处行业地位

从综合实力考量，国内 PCCP 生产企业大致可分为三大阵营：

第一阵营：全国性领军企业：成员数量大概在 3 至 5 家，这类企业具备生产和经营全系列 PCCP 产品的能力。它们构建了覆盖全国的营销网络，能够参与全国各地项目投标，拥有亮眼的工程业绩。不仅配备先进的生产装备，具备强大的科研创新能力，在融资方面也颇具优势，人力资源储备充足。不管是经营理念、生产技术，还是企业管理水平，均在行业内处于领先地位，堪称行业发展的引领者。公司凭借自身实力与优势，一直处于第一阵营。

第二阵营：区域优势企业：约有 10 至 16 家，主要生产经营大口径 PCCP。这些企业营销网络完善，积极参与全国范围内的项目投标，是区域工程市场的有力竞争者。其生产装备优良，产品质量稳定可靠，经济效益良好，并且满怀冲击第一阵营的强烈意愿，在行业中扮演着挑战者的角色。

第三阵营：地方中小企业：数量众多且水平参差不齐，其中不乏具有良好成长潜力的企业，但也有部分容易因行业变化而转产。它们主要生产经营中小口径 PCCP，生产规模相对较小，生产装备处于一般水平，投标范围多局限于地方，在行业发展进程中充当着追随者的角色。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主营业务

报告期内，公司主营业务为预应力钢筒混凝土管(PCCP)、各种输水管道及其异型管件和配件、地铁管片、PC 构件、铁路轨道板、风电塔筒等高端混凝土制品的制造、运输及相关的技术开发和咨询服务，主要产品为 PCCP。PCCP 是用于跨区域的大型引调水工程、城镇自来水、工业用水、农业灌溉系统的供配水管网及电厂循环水管道的产品。

（二）公司经营模式

1、公司主要采用“以销定产”的生产模式进行订单式产品销售，根据客户的订单组织设计与生产。主要以招投标或比选等公开方式、单一来源采购、商务谈判等形式取得销售合同。

2、公司将建立以合同管理为核心、岗位管理为基础的市场化用工制度，对普通员工实施市场化用工管理，建立健全轮岗机制。推进临时性、辅助性、替代性岗位的劳务外包工作，有效降低合同制职工人数，降低企业人事费用率。

3、通过以资本运作为手段的多种投融资经营模式，打造施工设计板块，使公司具备项目总包或 EPC 总承包能力，在经营模式上实现盈利的多渠道化、产品的多元化。

4、完成现有 PPP 项目的施工建设，履行自身项目运营维护义务。同时积极寻求稳妥有利的方案，在适当时机合理合规转让在手 PPP 项目，以实现降低公司负债率，规避公司经营风险的目标任务。

（三）主要的业绩驱动因素

目前公司主要驱动因素包括：战略驱动、营销驱动、结构驱动、激励驱动、制度驱动和文化驱动。

战略驱动：引入和培育新的业务，改变经营模式；

营销驱动：使用各种营销手段增加市场需求，通过需求拉动业务增长；

结构驱动：改变各类业务生产组织方式、流程改造；改变管理结构；

激励驱动：改变薪酬政策,使用新的激励手段，优化内部公平体系；

制度驱动：建立健全各项制度，强化各类标准化工作，提高规范化程度,提高工作约束程度；

文化驱动：引入新的管理模式，增强内部竞争理念、优化工作理念，改变思维模式，树立正确的
工作观、价值观。

三、核心竞争力分析

（一）技术创新与研发优势

公司作为 PCCP 行业内唯一拥有国家级企业技术中心的科技型企业，具备自主知识产权的核心技术和竞争力，研发与创新水平在行业中处于领先地位。公司拥有完善的研究、开发与试验条件，技术带头人经验丰富，技术人才队伍规模较大，形成了显著的创新人才优势。同时，公司建立了稳定的产学研合作机制和知识产权管理体系，技术创新绩效显著。

公司依托国家级企业技术中心、高新技术企业及中国 PCCP 质量创新联盟发起单位的优势，持续推进科技进步和自主创新能力提升，致力于建立长效的技术创新机制。报告期内，公司开展了 30 余项科技创新项目，主要聚焦于新产品、新材料、新工艺的研发及机械设备应用研究。其中，公司 UHPC 技术创新成果得到了行业权威机构的高度认可，荣获中国混凝土与水泥制品协会（2023-2024 年度）UHPC 创新优秀奖。安徽卓良《肥西丰乐镇安置点项目》获评 2024 年度“全国优质模架工程项目”奖。

本年度公司共申请知识产权 52 项，授权知识产权 32 项，包括 2 项发明专利；荣获 2024 年关键核心技术创造性优秀创新成果奖 2 项、劳模引领性优秀创新成果奖 2 项、五小达人 1 项、五小群众性优秀创新成果奖 7 项。子公司四川国统、哈尔滨国统、天津河海分别获批中国物流集团有限公司青年创新工作室；哈尔滨国统荣获 2023 年度中国混凝土与水泥制品协会混凝土科学技术奖三等奖；1 人次入选自治区“天山英才”人才计划项目；1 人次获评 2023 年度中国混凝土与水泥制品行业优秀工程师；1 人次荣获第十七届詹天佑铁道科学技术奖青年奖 1 项；1 人次荣获中国基建物资租赁承包协会“三十年砥砺前行者”称号；1 人次荣获 2024 年全国基建物资租赁承包行业“杰出创新人才”；参与各类标准编制 11 项，其中国家标准 1 项、行业标准 4 项、地方标准 1 项、团体标准 4 项。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司拥有有效知识产权 266 项，包括发明专利 27 项、实用新型专利 227 项、外观设计专利 1 项、软件著作权 11 项；完成新产品、新工艺成果鉴定 10 项；获得各类科技奖项 101 项；参与各类标准编制 56 项。

（二）品牌与产品市场竞争优势

公司品牌优势显著，产品获得各级政府及业主的高度认可。作为国务院国资委监管的中央企业中国物流集团有限公司控股的上市公司，公司是国内最大的 PCCP 管道及配件专业制造供应商之一，也是 PCCP 行业内唯一拥有国家级企业技术中心的企业。公司参与制定了多项国家标准和行业标准，包括《预应力钢筒混凝土管》（GB/T19685-2017）、《预制混凝土衬砌管片》（GB/T22082-2024）等，并在中国混凝土与水泥制品协会中担任副会长单位及 PCCP 质量创新工作委员会理事单位。公司荣获“中国 PCCP 产业发展 30 周年特殊贡献奖”、“中国预应力钢筒混凝土管十强企业”、“乌鲁木齐市科技‘小巨人’企业”、“自治区专精特新中小企业”、“科技型中小企业”、“第十二届全国设备管理优秀单位”等称号；获得中国混凝土与水泥制品协会 AAA 信用等级，并入选《“一带一路”重点产品、装备及技术服务推荐目录》。子公司四川国统、哈尔滨国统、天津河海均获评“高新技术企业”；安徽卓良荣获中国基建物资租赁承包协会成立 30 年突出贡献奖、“2024 年度全国基建物资租赁承包行业质量&服务品牌企业”。

（三）区域布局和持续发展优势

公司致力于市政水利设施建设及运营维护，先后参与了北京南水北调项目、广州西江引水、辽宁省重大输水工程、新疆重大输水工程、内蒙古引绰济辽工程、河南引江济淮工程、哈尔滨地铁、环北部湾广西水资源配置工程等多项重大水利市政工程，公司也正积极进入新能源领域，风电塔筒项目已初见规模。生产基地覆盖辐射全国各个区域。目前布局全国的分子公司北起黑龙江，南至广东，西起新疆，东

临山东。生产基地和产品覆盖西北、东北、西南、华南、华北、华中、华东等地区。公司区域布局合理，产品规格齐全，生产资料可实现区域调配，结合各分子公司的区域特点，集中采购、集中配送，降低综合运营成本。公司充分发挥自身管理、人才、技术、资金和市场等多方面优势，以优质的产品和一流的服务来回报用户、赢得市场。

四、主营业务分析

1、概述

2024 年，宏观经济形势错综复杂，行业环境也面临诸多艰难险阻。在此背景下，公司紧紧抓住国家大力推进水网建设为管道行业带来的历史性契机，坚定以 PCCP 为主业的战略布局，深度聚焦并精耕细作于核心主业。围绕既定战略目标，公司积极作为，通过全方位降本增效与严格成本管控举措，有力应对“资金、PPP、市场”三大关键风险所引发的不利局面。在巩固主责主业根基方面，公司稳扎稳打，不断夯实业务基础；在市场开拓领域，积极进取，拓展业务版图；在业务布局优化上，科学规划，提升资源配置效率；在科技引领提升环节，加大投入，推动技术创新；在成本控制层面，严格把关，实现精细化管理。一系列举措成效显著，公司成功开创了创新发展的全新局面，为公司的可持续发展注入了强劲动力。

报告期内，公司实现营业收入 67,803.65 万元，同比增长 89.36%，营业成本 46,996.69 万元，同比增长 61.55%，公司整体毛利率为 30.69%，同比增长 11.93%。其中 PCCP 毛利率为 32.02%，同比上升 18.65%。销售费用 585.16 万元，同比下降 37.49%；管理费用 10,755.59 万元，同比下降 5.43%；财务费用 10,491.34 万元，同比增长 1.73%；归属于上市公司股东的净利润-24,911.06 万元，同比增长 2.32%。销售商品提供劳务收到的现金增加导致经营活动产生的现金净流量同比增长 99.61%。由于 PPP 业务持续推进，带息负债总额增加，资产负债率逐年增高。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2024 年		2023 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	678,036,468.22	100%	358,069,271.02	100%	89.36%
分行业					
建材行业	604,482,239.19	89.15%	303,766,930.26	84.84%	99.00%
基建建设	49,223,150.00	7.26%	48,562,899.30	13.56%	1.36%
建筑安装服务	10,166,731.70	1.50%	-2,240,056.51	-0.63%	-553.86%
其他业务	14,164,347.33	2.09%	7,979,497.97	2.23%	77.51%
分产品					
PPP 项目施工、服务	49,223,150.00	7.26%	48,562,899.30	13.56%	1.36%
PCCP 管材	501,867,402.29	74.01%	200,226,833.54	55.92%	150.65%
混凝土风电塔筒	102,969,172.09	15.19%	102,726,905.18	28.69%	0.24%
塑化管材	142,249.64	0.02%	634,319.86	0.18%	-77.57%
钢筋混凝土管片	-496,584.83	-0.07%	178,871.68	0.05%	-377.62%
建筑安装服务（脚手架）	10,166,731.70	1.50%	-2,240,056.51	-0.63%	-553.86%
其他产品	14,164,347.33	2.09%	7,979,497.97	2.23%	77.51%
分地区					
西北片区	288,350,016.05	42.53%	17,741,665.35	4.95%	1,525.27%

东北片区	204,114,098.65	30.10%	23,895,275.77	6.67%	754.20%
华南片区	6,351,199.17	0.94%	9,277,100.90	2.59%	-31.54%
西南片区	51,803,773.84	7.64%	98,669,056.89	27.56%	-47.50%
华北片区	24,712,850.80	3.64%	113,182,439.41	31.61%	-78.17%
华中片区	38,108,052.36	5.62%	78,442,461.01	21.91%	-51.42%
华东片区	64,596,477.35	9.53%	16,861,271.69	4.71%	283.11%
分销售模式					
直销销售	678,036,468.22	100.00%	358,069,271.02	100.00%	89.36%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
建材行业	604,482,239.19	422,162,083.64	30.16%	99.00%	65.61%	14.08%
分产品						
PCCP 管材	501,867,402.29	341,178,795.45	32.02%	150.65%	96.69%	18.65%
混凝土风电塔筒	102,969,172.09	80,843,935.62	21.49%	0.24%	2.55%	-1.77%
分地区						
西北片区	288,350,016.05	157,841,774.88	45.26%	1,525.27%	1,167.73%	15.44%
东北片区	204,114,098.65	157,889,472.91	22.65%	754.20%	514.79%	30.13%
华东片区	64,596,477.35	56,123,636.06	13.12%	283.11%	167.40%	37.60%
分销售模式						
直销销售	678,036,468.22	469,966,914.46	30.69%	89.36%	61.55%	11.93%

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

☐适用 ☒不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒是 ☐否

行业分类	项目	单位	2024 年	2023 年	同比增减
PCCP 管材	销售量	公里	135.61	26.25	416.61%
	生产量	公里	132.73	26.39	402.96%
	库存量	公里	7.94	10.82	-26.62%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒适用 ☐不适用

当期 PCCP 产品按订单生产，产销量增长。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

☒适用 ☐不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况
郑开同城东部供水工程（一期）管材采购项目	开封中州供水有限公司	102,567,967.66	83,147,425.99	10,020,026.76	0	是	实际供货量金额小于合同金额。	8,867,280.31	73,581,792.9	截止 12 月末应收账款余额 10,520,705.6 元，合同资产余额 2,204,936.66 元
某 PCCP 采购项目	某有限责任公司	117,624,279	117,390,772.59	117,390,772.59	233,506.41	是		103,885,639.45	103,885,639.45	截止 12 月末应收账款余额 29,940,802.64 元，合同资产余额 3,521,723.18 元
某 PCCP 采购项目	某 PCCP 采购项目	166,823,936	0		166,823,936	是		0	0	截止 12 月末预收账款余额 0 元。
某 PCCP 采购项目	某有限公司	95,156,881.69	11,381,928.36	11,381,928.36	83,774,953.33	是		10,072,502.97	10,072,502.97	截止 12 月末应收账款余额 2,524,786.00 元，合同资产余额 341,457.85 元
华景宇达肇源混凝土风电塔筒预制项目	华景宇达(北京)新能源科技有限公司	61,500,000	48,082,000.21	33,452,749.21	0	是	实际供货量金额小于合同金额。	33,076,110.27	46,140,264.4	截止 12 月末应收账款余额 13,083,971.1 元，合同资产余额 3,422,688.66 元
华景宇达逊克混凝土风电塔	华景宇达(北京)新能源科技有	38,700,000	38,700,000	38,700,000	0	是		30,775,880.09	30,775,880.09	

筒预制项目	限公司									
第六师水网-“500”水库供水工程	新疆开源佰盛商贸有限公司	69,160,764	68,996,154	68,996,154	164,610	是		61,058,543.38	61,058,543.38	截止 12 月末应收账款余额 46,496,154.00 元
环北部湾广西水资源配置工程	广西交投商贸集团有限公司	593,790,983.79	7,092,257.4	7,092,257.4	586,698,726.39	是		0	0	截止 12 月末预收账款余额 17,287,232.28 元。
某 PCCP 采购项目	某有限公司	144,708,561.28			144,708,561.28	是		0	0	
某 PCCP 采购项目	某有限公司	111,742,406.7	58,455,241.66	58,455,241.66	53,287,165.04	是		51,730,302.36	51,730,302.36	截止 12 月末应收账款余额 4,750,119.71 元，合同资产余额 1,551,909.07 元
某 PCCP 采购项目	某有限公司	195,272,891.02	194,078,813.71	194,078,813.71	1,194,077.31	是		171,751,162.53	171,751,162.53	截止 12 月末应收账款余额 14,255,346.49 元，合同资产余额 5,152,534.88 元

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

☐适用 ☒不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2024 年		2023 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
建材行业	营业成本	422,162,083.64	89.83%	254,920,593.38	87.63%	65.61%
基建建设	营业成本	21,083,668.75	4.49%	3,360,530.71	1.16%	527.39%
建筑安装服务	营业成本	21,293,416.14	4.53%	27,451,744.73	9.44%	-22.43%
其他业务	营业成本	5,427,745.93	1.15%	5,171,923.18	1.78%	4.95%

单位：元

产品分类	项目	2024 年		2023 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
PPP 项目施工、服务	营业成本	21,083,668.75	4.49%	3,360,530.71	1.16%	527.39%
PCCP 管材	营业成本	341,178,795.45	72.60%	173,461,120.73	59.63%	96.69%
风电塔筒	营业成本	80,843,935.62	17.20%	78,831,412.41	27.10%	2.55%
塑化管材	营业成本	139,352.57	0.03%	698,219.71	0.24%	-80.04%
钢筋混凝土管片	营业成本	0.00	0.00%	1,929,840.53	0.66%	-100.00%
建筑安装服务（脚手架）	营业成本	21,293,416.14	4.53%	27,451,744.73	9.44%	-22.43%
其他产品	营业成本	5,427,745.93	1.15%	5,171,923.18	1.78%	4.95%

说明：无

（6）报告期内合并范围是否发生变动

☒是 ☐否

本报告期合并报表范围为 15 家二级公司、1 家三级公司；上年合并报表范围为 14 家二级公司、1 家三级公司。报告期内，新增 1 家二级公司。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐适用 ☒不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	513,869,432.37
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	67.33%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	194,078,813.71	25.43%
2	客户二	117,390,772.58	15.38%
3	客户三	71,790,831.50	9.41%
4	客户四	68,996,154.00	9.04%
5	客户五	61,612,860.58	8.07%
合计	--	513,869,432.37	67.33%

主要客户其他情况说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司收入来源主要通过招投标承接合同订单，不存在依赖单一客户的情形。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上的股东、实际控制人和其他关联方在以上销售客户中不直接或间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	123,436,629.14
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.22%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	59,391,941.53	15.99%
2	供应商二	19,062,142.21	5.13%
3	供应商三	17,472,699.80	4.70%
4	供应商四	16,575,011.08	4.46%
5	供应商五	10,934,834.52	2.94%
合计	--	123,436,629.14	33.22%

主要供应商其他情况说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司前 5 名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上的股东、实际控制人和其他关联方在以上供应商中不直接或间接拥有权益。公司对以上单一供应商不存在过度依赖情况。

3、费用

单位：元

	2024 年	2023 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	5,851,591.70	9,361,526.86	-37.49%	主要是报告期内费用支出减少所致
管理费用	107,555,928.65	113,734,424.56	-5.43%	主要是报告期内费用支出减少所致
财务费用	104,913,431.63	103,126,975.09	1.73%	变动不大
研发费用	34,053,162.14	20,339,096.15	67.43%	主要是报告期内研发项目变动所致

4、研发投入

☒适用 ☐不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
ZNPCCP 管道研究	新产品开发	研究中	新产品开发并应用	开发新产品，拓展公司市场，增强公司竞争力，提高行业地位。
PCCPSZHGCGCLPT 的设计开发与应用	新装备开发	转化应用阶段	新装备开发并应用	提高工艺装备水平和生产效率
脚手架整架 ZHY 施工技术研究	新工艺开发	转化应用阶段	新工艺开发并应用	提升公司技术水平，增强企业竞争力
受限条件下脚手架 WLTS 技术研究	新工艺开发	转化应用阶段	新工艺开发并应用	提升公司技术水平，增强企业竞争力
CGXN 混凝土排水管成果转化项目	新产品开发	转化应用阶段	新产品开发并应用	开发新产品，拓展公司市场，增强公司竞争力，提高行业地位。
JGZFFPCCP 成果转化项目	新产品开发	转化应用阶段	新产品开发并应用	开发新产品，拓展公司市场，增强公司竞争力，提高行业地位。
BSC100 混凝土研发	新材料开发	转化应用阶段	新材料开发并应用	提升材料性能，增强产品竞争力，提高行业地位。
塔筒 DJ 的研发	新装备开发	转化应用阶段	新装备开发并应用	提高工艺装备水平和生产效率
YHDQ 混凝土 FDTT 用 C80BS 混凝土及其制备方法的研究	新材料开发	转化应用阶段	新材料开发并应用	提升材料性能，增强产品竞争力，提高行业地位。
KYDS 塔筒钢筋笼绑扎 SGTm 的研究	新装备开发	转化应用阶段	新装备开发并应用	提高工艺装备水平和生产效率

公司研发人员情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发人员数量（人）	172	189	-8.99%

研发人员数量占比	25.63%	25.58%	0.05%
研发人员学历结构			
本科	52	69	-24.64%
硕士	2	2	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	10	15	-33.33%
30~40 岁	76	72	5.56%

公司研发投入情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发投入金额（元）	34,053,162.14	25,755,428.79	32.22%
研发投入占营业收入比例	5.02%	7.19%	-2.17%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

☐适用 ☒不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐适用 ☒不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐适用 ☒不适用

5、现金流

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动现金流入小计	990,824,866.46	579,381,151.29	71.01%
经营活动现金流出小计	991,580,894.43	770,827,811.91	28.64%
经营活动产生的现金流量净额	-756,027.97	-191,446,660.62	99.61%
投资活动现金流入小计	0.00	19,609,997.55	-100.00%
投资活动现金流出小计	26,994,227.34	44,459,395.16	-39.28%
投资活动产生的现金流量净额	-26,994,227.34	-24,849,397.61	-8.63%
筹资活动现金流入小计	650,660,154.53	1,173,233,445.70	-44.54%
筹资活动现金流出小计	542,515,140.03	1,030,109,141.64	-47.33%
筹资活动产生的现金流量净额	108,145,014.50	143,124,304.06	-24.44%
现金及现金等价物净增加额	80,394,759.19	-73,160,536.04	209.89%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☒适用 ☐不适用

经营性活动现金流量净额较去年同期增长 99.61%，主要是公司当期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。投资活动现金流量净额较去年同期下降 8.63%，主要是公司去年有处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金，本报告期无处置收益所致。筹资活动现金流量净额较去年同期下降 24.44%，主要是公司当期筹资活动收到的现金减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☐适用 ☒不适用

五、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-3,742,418.63	1.47%	报告期票据贴现所致	否
公允价值变动损益	2,274,859.70	-0.89%	报告期投资性房地产公允价值变动所致	否
资产减值	256,037.34	-0.10%	报告期处置非流动资产所致	否
营业外收入	15,262,541.99	-6.00%	非经营性收入	否
营业外支出	196,561,215.33	-77.28%	报告期预提诉讼损失所致	否
信用减值损失	-19,384,968.91	7.62%	报告期计提坏账损失所致	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2024 年末		2024 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	176,583,857.29	4.45%	142,133,894.22	3.49%	0.96%	
应收账款	513,938,909.59	12.95%	654,214,221.56	16.08%	-3.13%	
合同资产	113,519,946.23	2.86%	97,013,975.61	2.38%	0.48%	
存货	86,025,227.34	2.17%	105,419,061.51	2.59%	-0.42%	
投资性房地产	176,208,664.00	4.44%	274,500,518.30	6.75%	-2.31%	本期部分投资性房地产转为固定资产
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	421,027,597.09	10.61%	365,569,042.61	8.99%	1.62%	
在建工程	17,229,555.39	0.43%	19,510,851.87	0.48%	-0.05%	
使用权资产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
短期借款	89,771,385.22	2.26%	121,950,000.00	3.00%	-0.74%	
合同负债	39,108,653.28	0.99%	53,817,234.36	1.32%	-0.33%	
长期借款	1,287,470,939.84	32.43%	1,332,170,700.00	32.74%	-0.31%	本期归还长期借款
租赁负债	0.00		0.00	0.00%	0.00%	
其他应付款	646,898,433.08	16.30%	373,761,502.84	9.19%	7.11%	本期向集团借款
长期应付款	62,312,233.53	1.57%	35,232,279.49	0.87%	0.70%	本期新增融资租赁

境外资产占比较高

☐适用 ☒不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
投资性房地产	274,500,518.30						98,291,854.30	176,208,664.00
应收款项融资							24,499,068.34	24,499,068.34
上述合计	274,500,518.30						122,790,922.64	200,707,732.34
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

本年度：1、将涉诉查封的投资性房地产转入固定资产；2、将信用风险等级较高的票据转入应收款项融资。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	77,758,483.12	77,758,483.12	使用受限	票据保证金、诉讼冻结款、专用账户等
应收票据	14,567,158.04	14,567,158.04	已背书/已贴现	未终止确认的票据
固定资产	72,113,214.00	72,113,214.00	查封	查封资产
固定资产	18,656,539.62	12,235,302.51	抵押借款	抵押借款
无形资产	67,240,831.68	57,312,285.44	抵押借款/质押借款	抵押借款、质押借款
其他非流动资产	2,061,359,895.12	2,061,359,895.12	质押借款	PPP 项目质押
投资性房地产	81,968,656.90	81,968,656.90	抵押借款	抵押借款
合计	2,393,664,778.48	258,642,814.57		

七、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,536,000.00	240,000.00	2,206.67%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

九、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用
主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
哈尔滨国统	子公司	PCCP	40,000,000.00	201,026,501.74	91,442,728.22	83,051,659.12	9,094,700.72	9,085,006.60
安徽卓良	子公司	建筑工程专业承包、建筑工程劳务分包	102,040,000.00	163,480,370.40	125,751,322.54	10,487,849.91	24,445,618.89	24,461,741.43
天合鄯石	子公司	PPP	116,282,700.00	582,639,116.92	63,744,295.73	0.00	17,906,394.03	17,906,379.14
桐城龙源	子公司	PCCP	30,000,000.00	118,515,488.55	4,599,846.12	5,824,779.63	14,658,414.75	14,763,908.94

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
河南科技	投资新设立控股子公司	本公司 2024 年 10 月 16 日，在河南省许昌市鄢陵县辖区内投资设立控股子公司河南国统科技发展有限公司，注册资本为 7,500 万元，其中本公司出资 4,950 万元，持股比例 66%；河南水投工程物资机械有限公司出资 2,550 万元，持股比例 34%。截止 2024 年末还未投入资金。

主要控股参股公司情况说明

1、控股子公司哈尔滨国统，公司持股比例 75%，报告期内实现营业收入 8,305.17 万元，同比增长 249.77%；净利润 908.5 万元，同比增长 211.25%。主要原因为本期订单充足，收益水平有所增长。

2、控股子公司安徽卓良，公司持股比例 51%，报告期内实现营业收入 1,048.78 万元，同比增长 575.35%；净利润-2,446.17 万元，同比增长 38.06%。主要原因为去年因前期项目决算冲回已确认收入导致去年收入为负值，今年确认租赁收入，收入同比变动大。

3、控股子公司天合鄯石，公司持股比例 99%，报告期内实现营业收入 0 万元，同比无变化；净利润-1,790.64 万元，同比下降 6.18%。主要原因为鄯善 PPP 项目进入运营期基本无收入，运营期背负较高财务费用所致。

4、全资子公司桐城龙源，报告期内实现营业收入 582.48 万元，同比下降 77.04%；净利润-1,476.39 万元，同比下降 32.7%。主要原因为报告期订单减少收入下降，产生停工损失导致利润同比下降。

十、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司 2024 年战略执行情况

2024 年，国家加强和创新宏观调控，推动经济回升向好，扎实开展宏观政策逆周期调节，加大政策力度，释放政策效能，市场预期、社会信心有效提振，经济明显回升，市场需求逐步恢复，生产供给持续增加，物价就业总体平稳，高质量发展稳步推进。

一年来，国统股份按照国资委决策部署，奋力前行，坚持稳中求进工作总基调，完整准确全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，全面深化企业改革，加大宏观调控力度。目前我国经济运行总体平稳、稳中有进，在坚定信心的前提下，我们也认识到目前仍处于经济恢复期，行业需求不足、风险隐患仍然较多，在宏观经济形势和行业环境的双重困难与挑战面前，国统股份紧紧围绕公司战略发展目标，通过降本增效、成本管控，积极应对“资金、PPP、市场”三大重点风险产生的不利影响，在巩固主责主业、积极开拓市场、优化业务布局、提升科技引领、强化成本控制等方面成效明显，克服困难、迎难而上，确保主要目标任务顺利完成。

我们在肯定成绩的同时，也要清楚地认识到，在前进的道路上，依然还有许多急需解决的难题和跨越的障碍。一是产品结构和经营模式还较单一。产品差异化竞争力不足，公司应对行业变化和抗击风险能力不足。二是市场占有率有待进一步提高。市场竞争日趋激烈，去年丢失的疆内主要项目警醒我们，市场竞争的激烈程度超出我们的想象，不能有丝毫放松。三是各类风险依然严峻复杂。银行授信额度紧张、诉讼案件频发，贷款难问题使公司经营难上加难。尤其是诉讼风险案件频发引起的潜在经营风险压力，直接影响公司资金链的稳定和安全，对企业正常生产经营形成巨大压力。四是科创研发还有短板。公司创新基础薄弱，高素质技术创新人才缺乏。自动化、数字化、智能化在经营生产过程中应用水平有待持续提高。五是资产盘活破局不够。受市场活力不够、意向方诚意不足等多种因素影响，工作未达预期。六是安全管理需要继续加强。安全生产双重预防机制需进一步深化和完善，专职安全管理人员的安全技能和管理水平还需进一步提高。

（二）公司 2025 年工作重点

2025 年主要目标任务是：实现营业收入 7.37 亿元，利润总额 50 万元。持续深耕以 PCCP 为主的高端水泥制品市场，优化完善 PCCP、风电塔筒、排水管等混凝土预制管材类产品的“三大板块”，跟踪国家大水网建设重要项目并寻求突破。着力防范化解资金、PPP 及市场“三大重点风险”，坚决打赢风险化解、扭亏脱困、转型发展“三大攻坚战”，着眼实现“稳队伍、稳发展、稳生存”“三大目标”，推进科技创新、市场拓展、资金资源管理、上市公司市值管理、亏损企业治理、深化改革创一流专项工程、资产盘活、风险管控、安全生产、巡视整改、重大专项工作任务等方面按要求完成，确保全面完成年度目标任务。

1、在业务拓展中锐意突破。坚决完成生产经营目标任务。一是要狠抓市场，向市场要效益。要加强对市场周期性、规律性研判，为企业生产经营创造良好的外部环境。各生产企业要抓一线、抓市场、要巩固传统市场、开发新兴市场、深挖细分市场，抢抓大客户、大项目、大合同。牢固树立“市场第一”理念，全面整合资源，深化战略协同，进一步巩固和提升市场占有率。要加强市场开发，持续稳固新疆区域市场，重点发展河南、广西、东北、四川等区域市场，不断拓展市场份额。二是持续深耕传统主业，加大新产品、新业务开发力度，推动资源获得、产能优化、市场布局、产业链上下游延伸方面有所突破。各区域要积极拓展业务，增加新签订单，获取有效利润。将新签订单的实施，作为应收账款的主要构成部分，以优化财务结构，提升资金流动性，减少资金成本费用压力。三是加强市场维护，重点跟进相关重大水利工程项目，提升获取、调动和整合资源的能力。优化产业布局，稳妥积极进行存量技改，坚决果断“关停并转”低效无效生产线，整合设备、技术资源，推进资产运营、盘活存量资产。四是认真分析解读中国物流战略发展方向，找准切入点，稳慎融入中国物流发展大局，培育新的利润增长点和长期发展的立足点，确保公司业务持续发展。

2、在服务提升中选才育才。一是鲜明用人导向。继续秉持“德才兼备、以德为先”的原则，紧密结合企业发展战略与实际需求，精心选拔一批政治坚定、业务精通、作风优良、勇于担当的干部，共同肩负起做强做优公司的重任。二是完善制度体系。进一步深化人力资源管理制度改革，完善干部选拔任用、考核评价、激励约束等关键环节，构建科学规范、公开透明、竞争择优的选人用人机制。三是优化激励机制。要突出效益优先的经营导向，建立健全以实际贡献为导向的薪酬绩效管理体系，强化工效挂钩机制。探索管理层、员工的利益和企业效益正相关的机制，通过强化正向激励与约束管理，充分激发干部员工的工作热情与创造力。让干部和员工分享企业价值和效益增长的红利。四是建强干部梯队。高度重视青年干部培养选拔，通过搭建成长平台、提供实践机会、强化教育培训等措施，着力打造一支结构合理、素质优良、潜力巨大的青年干部队伍。五是深化引才育才。着眼企业发展战略与员工成长需求，加强技能人才队伍建设，加大优秀人才引进，采取内部培训、拓展外部合作、引进优质资源等方式，全面提升员工的专业技能与综合素质。

3、在改革创新中蓄势赋能。一是深化体制机制改革，释放发展潜能。持续完善内控体系，优化工作流程，提升企业治理水平。加强知识产权保护，健全创新激励机制，营造鼓励创新、宽容失败的创新文化氛围，激发各级的积极性和创造力，为企业持续发展注入新动能。二是强化科技创新引领，激发发展活力。依托国家级企业技术中心、4 家国家高新技术企业增强创新能力，加大研发投入，聚焦行业前沿技术，着眼数字化转型。依托物联网、大数据、人工智能等新一代信息技术，加快智慧管道建设，构建智能化管道监测与运维体系，实现管道运行状态的实时监控、智能分析和精准决策，增强管道运行安全性、可靠性，为公司高质量发展提供坚实保障。三是加强上市公司品牌形象和市值管理。强化 ESG 管理工作，发挥上市平台的资本运营和再融资功能，加强上市企业市值化管理，通过企业资产证券化、股权运作、价值管理，解决闲置资产及 PPP 资产盘活问题，促进公司可持续发展，实现企业价值最大化和国有资本保值增值。

4、在风险防控中筑牢屏障。一是积极防范处理 PPP 业务风险。目前 PPP 业务问题和风险处理处在关键攻坚期，各 SPV 公司要时刻关注针对 PPP 建设模式的管理政策和项目实施的地方政府经济发展、财政收入的变化情况，科学分析研判形势，及时提供决策依据和建议，抓住政策红利，利用法律武器以

诉促谈，最终有效解决公司 PPP 业务遗留的风险和隐患。二是着力抓好国务院国资委内控有效性评价、中国物流巡视审计发现问题整改整治，统筹规章制度“立改废释”，夯实风险管理和内控管理的基础，加强制度宣贯执行，提升公司的整体管理水平和价值创造能力。三是严控投资风险。严格执行公司设立、项目投资审批程序，做到风险可控可承担。严控投资业务中法律诉讼、安全、廉洁等风险。要严控金融风险，强化融资担保、严禁融资性贸易和“空转”贸易。要严控存量风险，坚持用发展的观点在发展中解决存在的矛盾和问题，坚持国统股份整体利益原则，坚持处理及时稳妥原则。四是加强上市合规管理。证券监管要求严格，要认真学习证券业务相关法律法规规则。要完善法人治理结构，要对同业竞争、关联交易、资金拆借、担保、信息披露、财务报告、诉讼事项等重点领域进行认真梳理和规范，确保公司健康可持续发展。

5、在内部管理中提质增效。一是持续优化内部管理流程，要进一步优化组织结构，健全工作流程，完善制度体系，加强重大事项集中管控，提高公司管控和资源配置能力。要强化精益管理理念，通过数字化工具提升运营效率，减少不必要的成本开支。践行推进“格子化管控”“增收降本”强化对标和精益管理。要制定落实成本费用节约计划，做好“三集中”等成本控制工作，确保营业成本增幅低于营业收入增幅，三项费用总和同比下降。二是倾力推动 2025 年资金及信贷还款，既要保证各工程项目正常生产运行，又要通过各项目回款匹配信贷资金的还款节奏，同时要采取多种信贷模式、加强与金融机构合作以寻求突破，防范资金风险事件发生。三是加强三项资产清理、“两非”压减和资产盘活，加快清收清欠工作力度，加强库存产品管理，严控“两金”占用，减少“出血点”，保证经营性现金流持续稳定，增强企业防风抗险的基本能力。开展清欠专项行动，要开展应收账款和其他应收款的清欠专项行动，特别是 PPP 项目回款力度要加强，各分子公司要成立专项工作小组，一把手作为组长牵头推进，年度回款目标细化到月、落实到人。同时开展压库专项行动。倡导“零库存”理念，尽可能压低产成品、半成品、原燃材料、备品备件库存量，在建工程及时验收转固。四是深化压减专项行动。在 2024 年完成压减任务的基础上，总结经验，主动压减，确保完成压减硬指标和集团提出的新目标，真正实现瘦身健体。同时继续推进“四减双精”，即减法人、减机构、减成员、减公车，做到机构精简、人员精干。

6、在安全管理中强基固本。切实提高政治站位，扎实开展安全生产“强基固本年”活动，坚决打好安全生产专项整治三年行动收官之战，守住安全生产底线。扎实做好应急预案、物资保障、职工培训、处置演练等准备工作，不断加强应急处突能力建设。常态组织“四不两直”安全检查，坚决防范重大事故隐患。加强承包商、分包商安全监管，持续完善风险分级管控和隐患排查治理双重预防体系建设，确保各个环节万无一失。坚持“零容忍”原则，以精细化理念贯穿安全管理全链条，构筑安全生产、安全金融、综合治理立体化安全屏障，护航公司高质量发展行稳致远。

7、在党建引领中凝聚合力。始终牢记“国企姓党”的政治属性，推动党建与业务深度融合，把党的政治优势转化为发展胜势。一是筑牢思想根基。持续跟进、深学细悟习近平新时代中国特色社会主义思想“最新篇章”和“国企篇章”，严格落实党委理论学习中心组、“第一议题”制度，用好“三会一课”、主题党日等载体，教育引导党员干部坚定拥护“两个确立”、坚决做到“两个维护”。二是建强基层基础。巩固拓展党建“七抓”工程、提质跃升专项行动成果，深化星级党支部创建，在重大项目、生产一线成立党员突击队，设立党员先锋岗，让党旗在改革发展主战场高高飘扬。三是全面从严治党。健全全面从严治党体系，巩固拓展党纪学习教育成果，扎实开展深入贯彻中央八项规定精神学习教育，压实巡视巡察整改责任，强化整改任务落实和成果运用，深化推进反腐同查同治，持续增强正风肃纪反腐高压态势，把严的基调、严的措施、严的氛围长期坚持下去。四是凝聚发展合力。加强群团组织建设，开展劳动竞赛、技能比武、文化宣讲等活动，广泛汇聚群团工作合力，扎实履行社会责任，在增强核心功能中促进各级党组织有效覆盖。

（三）公司可能面临的困难和风险及应对措施

1、外部环境的风险

外部环境风险包括政策变化、法律法规的调整、自然灾害等不可预见的因素。这些外部因素可能对公司项目的实施造成影响，例如政策调整可能会导致项目建设审批程序延长，或自然灾害可能对施工现

场造成影响，进而影响项目的时间进度和成本控制。若宏观财政经济政策出现重大不利变化，将可能导致地方政府财政实力减弱、财政资金不足，各级政府削减或延缓非刚性的财政支出项目，从而使公司工程项目出现投资规模缩减、建设期延长或回款效率下降等不利情况，进而对公司的经营业绩和回款造成不利影响。

应对措施：公司应密切关注相关政策、法规的变化，及时调整项目实施方案，确保项目合规合法。必要时，可以通过与政府部门的沟通，了解政策动向，提前做好应对准备。不断加强对相关行业前沿性动态的分析研究，对变化情况动态跟踪监测、预警，依托各项优势勤练内功，争取创造新利润增长点，积极快速的处理与应对其带来的风险和挑战。

2、市场风险

市场风险主要体现在公司可能无法按时完成项目交付，或无法满足客户的特定需求，影响合同履行及后续的业务拓展。随着行业竞争的加剧，同行企业的技术创新等因素可能使得公司在项目投标或实施过程中面临更大压力，甚至可能影响到公司的利润空间。

应对措施：优化市场营销策略。公司加强与政府及大型企业的合作，拓展业务范围，利用行业资源优势不断提升市场影响力，增强市场竞争力。

3、财务方面风险

一是资金链风险。随着项目进度的推进，公司的资金需求逐步增加，尤其是在采购、生产、施工等环节，若资金不到位，可能导致项目停滞或延期。此外，若企业未能有效控制资金使用，可能会出现资金短缺或资金链断裂的风险。

应对措施：加强资金预算和预测，在项目启动前，公司根据项目的整体规划制定详细的资金预算，并进行资金流动预测，确保各阶段的资金需求和收入能够匹配。

二是项目成本控制风险。项目实施过程中，成本控制是企业财务管理的核心内容。由于项目涉及的环节繁多，若成本管理不当，可能导致超预算，影响公司利润。例如，材料价格波动、劳动力成本上升等因素都可能增加项目总成本，进而影响项目的经济效益。

应对措施：在项目初期进行详细的成本估算，并根据实际情况定期进行成本跟踪和调整，确保成本控制在合理范围内。

三是资金回收风险。在大规模的项目中，通常涉及分期付款、合同履约等问题。若客户或合作方未能按时支付款项，或者发生纠纷，可能会影响到公司的资金回流，进而影响到项目的正常进行。

应对措施：优化合同条款。在签订合同前，确保付款条款合理并明确，尽量采用预付款或阶段性付款的方式，降低客户违约的风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024 年 04 月 15 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司股票跌停的原因，是否需要发澄清公告，建议大股东增持股票，采取有效措施提高市值	-
2024 年 04 月 22 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司是否达到退市风险警示？大股东的相关支持	-
2024 年 06 月 03 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司是否存在退市风险？公司经营情况；市值管理相关计划	-
2024 年 06 月 05 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司订单情况，公司经营业绩情况，是否开展市值管理？	-
2024 年 06 月 05 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司是否收到监管部门有关问询函？公司是否会退市？中国	-

					物流集团是否给予支持？公司今年业绩情况是否会达到年度预期？	
2024年06月06日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司是否会涉及退市？公司经营情况及订单情况？建议采取增持等有关措施	-
2024年06月24日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司对市值管理是否有具体措施？半年度的业绩预告情况，关于公告披露处置的子公司目前的进展情况，公司是否存在退市风险？	-
2024年06月26日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司半年度的经营情况？半年度业绩预告的披露时间	-
2024年07月03日	公司	电话沟通	个人	投资者	2024年半年度业绩预告情况	-
2024年07月10日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司半年度业绩情况	-
2024年07月10日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司半年度业绩情况；市值管理相关计划	-
2024年07月11日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司业务情况、订单情况，是否可以完成年初预定目标等	-
2024年07月11日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司二季度业绩情况，订单情况及大股东是否有增持	-
2024年07月17日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司全年业绩情况、市值管理（如引进战略投资者、资本运作等）	-
2024年08月14日	公司	电话沟通	个人	投资者	截至2024年8月9日的股东人数	-
2024年10月09日	公司	电话沟通	个人	投资者	截至2024年9月30日的股东人数	-
2024年10月14日	公司	电话沟通	个人	投资者	截至2024年10月10日的股东人数等	-
2024年10月21日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司新签合同对年度业绩的影响；公司实际控制人是否发生变化；结合最近回购增持提供贷款的政策，公司是否考虑回购或大股东增持	-
2024年10月29日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司业绩情况及最新签订合同期限，是否有重组计划，西部大开发对公司的影响等	-
2024年11月01日	公司会议室	网络平台线上交流	机构	申万宏源、建信信托、明河投资、陆家嘴国泰人寿、链接者集团、华创建筑建材、上证建筑建材、众安保险、西部证券	1.公司单三季度营业收入、归母净利润都表现出了最近连续十个季度左右的最强表现，单季度营收恢复增长，单季度归母净利润转正，主要是什么原因，持续性及未来如何展望？2.新疆区域的水利规划及展望？3.公司三季度的现金流还是负的，看起来是经营性流出增加，应付票据和应付账款减少，公司的现金流情况如何展望？4.PCCP的毛利率情况及存货方面似乎公司一季度是存货周期底部，二到三季度是旺季，所以存货也会增加？往年来看存货有何规律？5.公司PPP项目的回报率及未来考虑？6.公	详见公司于2024年11月1日发布的投资者关系活动记录表

					司近期公告了，与广西交投商贸集团有限公司签署的《环北部湾广西水资源配置工程 PCCP、JCCP、JPCCP 等管材采购项目合同》（以下简称“《管材采购合同》”，合同金额接近 6 亿元。该项目为公司带来怎样的收入与利润预期？账期如何？7.当前公司重点发展哪些区域？8.近期公司公告了一笔融资租赁合同，能否详细介绍此次事项？9.管道生产周期一般会受到哪些影响？10.明年公司的应收账款和订单情况预期如何？11.公司在市值管理采取了哪些措施？	
2024 年 11 月 04 日	公司	电话沟通	个人	投资者	邮箱变更的原因	-
2024 年 11 月 22 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况	-
2024 年 11 月 22 日	公司	电话沟通	个人	投资者	如今年公司继续亏损，公司是否会有 ST 风险？	-
2024 年 12 月 23 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司全年业绩情况、业务转型、合同签订情况，控股股东是否有优质资产注入等	-
2024 年 12 月 25 日	公司会议室	网络平台线上交流	机构	上海合远私募基金管理有限公司	1.PCCP 市场是否已经比较成熟？2.在公司业务范围内，PCCP 的收入占比一直保持在怎样水平？3.目前 PCCP 管材价格大概是怎样的？4.明渠、暗渠、管道输水三种不同的引水载体方式对公司管材的需求差异？5.公司半年度报告显示，西北地区的收入占比较高，主要是有哪些项目拉动，它的持续性如何？6.公司毛利率的情况？7.公司未来业绩展望？8.新疆水资源管理系统改革对新疆水利投资的影响有何实质性变化。9.公司的业务区域？	详见公司于 2024 年 12 月 27 日发布的投资者关系活动记录表

十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

□是 ☒ 否

公司是否披露了估值提升计划。

□是 ☒ 否

十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

□是 ☒ 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》等法律法规、部门规章及规范性文件的要求，不断规范公司治理结构，健全各项内部控制制度，提升公司治理水平，严格履行信息披露义务，注重保护投资者利益。截至报告期末，公司治理的实际状况符合上述制度及中国证监会、深交所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规及公司制度的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序；公司为股东大会会议提供网络投票平台，确保所有股东享有平等地位、平等权利，保障中小股东的合法权益。报告期内召开的股东大会会议均由董事会召集，并有律师进行现场见证并出具法律意见书。根据相关法律法规及《公司章程》规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后提交股东大会审议。股东大会审议关联交易事项时，关联股东回避表决，保障关联交易公平合理。报告期内，公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合计持有公司有表决权股份总数 10% 以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会的情形。按照《公司法》《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

（二）关于公司与控股股东及实际控制人

公司控股股东及实际控制人行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，各自核算、独立承担责任和风险。公司与控股股东的关联交易公平合理，决策程序合法合规，公司不存在为控股股东、实际控制人及其关联人提供担保的情形。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举董事。现公司董事会共有 8 位董事，其中独立董事 3 名，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。董事会下设战略与 ESG、薪酬与考核、提名、审计、技术五个专门委员会，其中薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会由独立董事担任主任委员，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士。公司董事会建立了《董事会议事规则》《独立董事制度》等制度，公司全体董事按照规则要求认真履行勤勉尽责的义务，行使职权，按时出席董事会和股东大会。公司独立董事在工作中保持充分的独立性，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，切实维护公司和全体股东的权益。

（四）关于监事与监事会

公司监事会由 6 名监事组成，其中股东代表监事 3 人、职工代表监事 3 人，监事人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期内，监事会根据《公司法》《公司章程》《监事会议事规则》等有关规定和要求，认真出席股东大会、董事会，召开监事会，依法行使监督职权，对董事会编制的定期报告、公司重大事项等重要议案进行审核，切实维护公司及股东的合法权益。

（五）关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露工作，严格按照《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》等规定以及公司制定的《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》《重大信息内部报告制度》等制度的要求，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务。公司指定《证券时报》《中国证券报》为信息披露报纸，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

为信息披露网站。报告期内，公司重视投资者关系管理工作，指定专人负责与投资者进行沟通和交流，设立了投资者关系互动平台、电话专线、专用邮箱等多种渠道，积极回复投资者咨询，接待投资者来访与调研，并通过举办网上业绩说明会等形式加强与投资者的交流。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

☐是 ☒否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，建立、健全了公司法人治理结构。公司在业务、资产、财务、人员、资产、机构等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司所有的生产经营或重大事项均根据《公司章程》及相关制度的规定由管理层、董事会、股东大会讨论确定，不存在受控于控股股东、实际控制人的情形。

（一）业务独立

公司有独立的生产经营组织结构，对大股东不存在依赖关系，公司生产、原材料采购、销售等生产经营活动均由公司自主决策，公司无需依赖股东单位进行生产经营活动，拥有独立的采购、生产和销售系统，业务机构完整。

（二）资产独立

公司独立拥有与经营有关的资产，拥有独立完整的供应、生产、销售系统及配套设施。公司资产独立完整，不存在本公司的控股股东及其他关联方占用公司资金、资产的情况。

（三）财务独立

公司设立了独立的财务管理部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，独立纳税，能独立作出财务决策。

（四）人员独立

公司拥有完整、独立的劳动、人事及工资管理体系。公司的董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定选举或聘任，不存在超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司的总经理、副总经理等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（五）机构独立

公司根据规定建立健全股东大会、董事会、监事会，公司设立了健全的组织机构体系，所有机构设置程序和机构职能独立；内部机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

三、同业竞争情况

☐适用 ☒不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临	临时股东大	30.91%	2024 年 03 月 15 日	2024 年 03 月	详见刊登于巨潮资讯网的

时股东大会	会			16 日	《新疆国统管道股份有限公司 2024 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号 2024-010
2023 年度股东大会	年度股东大会	30.91%	2024 年 05 月 20 日	2024 年 05 月 21 日	详见刊登于巨潮资讯网的《新疆国统管道股份有限公司 2023 年度股东大会决议公告》，公告编号 2024-027
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	31.22%	2024 年 07 月 22 日	2024 年 07 月 23 日	详见刊登于巨潮资讯网的《新疆国统管道股份有限公司 2024 年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号 2024-035
2024 年第三次临时股东大会	临时股东大会	31.60%	2024 年 12 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	详见刊登于巨潮资讯网的《新疆国统管道股份有限公司 2024 年第三次临时股东大会决议公告》，公告编号 2024-065

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐适用 ☒不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
姜少波	男	55	董事长	现任	2023 年 05 月 23 日		0	0	0	0	0	0
王出	男	45	副董事长	现任	2024 年 04 月 27 日		0	0	0	0	0	0
杭宇	女	51	董事	现任	2019 年 10 月 16 日		0	0	0	0	0	0
杭宇	女	51	总经理	现任	2024 年 05 月 07 日		0	0	0	0	0	0
马军民	男	60	董事	现任	2024 年 07 月 22 日		0	0	0	0	0	0
王相品	男	70	董事	现任	2019 年 10 月 16 日		0	0	0	0	0	0
谷秀娟	女	57	独立董事	现任	2019 年 10 月 16 日		0	0	0	0	0	0

马洁	男	63	独立董事	现任	2019年 10月16 日		0	0	0	0	0	0
董一鸣	男	53	独立董事	现任	2019年 10月16 日		0	0	0	0	0	0
沈海涛	男	56	监事会 主席	现任	2019年 10月16 日		0	0	0	0	0	0
帅利丽	女	40	监事	现任	2019年 10月16 日		0	0	0	0	0	0
张军旺	男	66	监事	现任	2019年 10月16 日		0	0	0	0	0	0
王荣	女	47	职工监 事	现任	2019年 10月16 日		0	0	0	0	0	0
王勇	男	51	职工监 事	现任	2019年 10月16 日		0	0	0	0	0	0
韩毅	男	53	副总经 理	现任	2019年 10月21 日		0	0	0	0	0	0
李伟	男	44	副总经 理	现任	2020年 02月21 日		0	0	0	0	0	0
刘川	男	53	总工程 师	现任	2019年 10月21 日		0	0	0	0	0	0
郭静	女	42	董事会 秘书	现任	2024年 05月07 日		0	0	0	0	0	0
马军民	男	60	董事	离任	2019年 10月16 日	2024 年05 月02 日	0	0	0	0	0	0
马军民	男	60	总经理	离任	2019年 10月21 日	2024 年05 月02 日	0	0	0	0	0	0
王出	男	45	董事会 秘书	离任	2020年 01月20 日	2024 年05 月02 日	0	0	0	0	0	0
王出	男	45	财务总 监	离任	2019年 01月15 日	2024 年05 月02 日	0	0	0	0	0	0
薛世曾	男	61	职工监 事	离任	2019年 10月16 日	2024 年10 月24 日	0	0	0	0	0	0
隋兵	男	51	财务总 监	离任	2024年 05月07 日	2025 年03 月07 日	0	0	0	0	0	0

合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--
----	----	----	----	----	----	----	---	---	---	---	---	----

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

☒是 ☐否

（1）公司董事会于 2024 年 5 月 1 日收到公司董事、总经理马军民先生提交的书面辞职报告。马军民先生因个人(年龄)原因，辞去公司董事、总经理、董事会 战略与 ESG 委员会委员及技术委员会委员职务。

（2）公司董事会于 2024 年 5 月 1 日收到公司副董事长、董事会秘书、财务总监王出先生提交的书面辞职报告。王出先生因工作调动原因，辞去公司董事会秘书及财务总监职务。

（3）公司监事会于 2024 年 10 月 24 日收到公司职工监事薛世曾先生提交的书面辞职报告。薛世曾先生因个人退休原因，辞去公司职工监事职务。

（4）公司董事会于 2025 年 3 月 7 日收到公司财务总监隋兵先生提交的书面辞职报告。隋兵先生因个人原因，辞去公司财务总监职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王出	董事会秘书、财务总监	解聘	2024 年 05 月 02 日	工作调动
马军民	董事、总经理	离任	2024 年 05 月 02 日	个人原因
薛世曾	职工监事	离任	2024 年 10 月 24 日	退休
隋兵	财务总监	解聘	2025 年 03 月 07 日	个人原因

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(1)董事会成员

姜少波先生：本公司党委书记、董事长，中国国籍，中共党员，1970 年 2 月出生，本科学历，高级政工师、工程师。曾任新疆水泥厂统计员、加气砼分厂经营部主任、厂长，新疆水泥厂工贸公司经理，新疆天山建材新型墙体材料有限责任公司党支部书记、总经理、董事长，新疆天山新型保温材料有限责任公司党支部书记，新疆天山建材（集团）有限责任公司总经理助理、副总经理、总经理，新疆国统管道股份有限公司第五届董事会董事。现任新疆天山建材（集团）有限责任公司党委书记、董事长。

王出先生：本公司党委委员、副董事长，中国国籍，中共党员，1980 年 4 月出生，本科学历，高级会计师。曾任中国铁路物资总公司财务部部长助理，中国铁路物资股份有限公司财务部部长助理、中国铁路物资广州有限公司副总会计师、总会计师及党委委员，中国铁路物资股份有限公司审计稽核部副部长，马钢（重庆）材料技术有限公司监事。现任新疆天山建材(集团)有限责任公司党委副书记、总经理、董事，安徽卓良新材料有限公司董事长。

杭宇女士：本公司党委副书记、董事、总经理，中国国籍，中共党员，1974 年 10 月出生，本科学历，高级会计师。曾任新疆天山水泥制品有限责任公司财务科科长、总经理助理，新疆天山建材（集团）房地产开发有限责任公司总会计师、董事长、党支部书记，新疆天山建材（集团）有限责任公司资本运营部副部长、部长、副总会计师、总会计师、副总经理，新疆国统管道股份有限公司第四届监事会监事、第五届监事会主席。现任新疆天山建材（集团）有限责任公司党委委员。

马军民先生：本公司董事，中国国籍，中共党员，1965 年 7 月出生，大专学历，工程师。曾任新疆水泥厂烧成车间副主任、海德水泥有限公司烧成车间主任、新海公司烧成车间主任、一分厂副厂长，新疆天山水泥股份有限公司设备器材部部长、一分厂厂长、巴州事业部总经理、党委委员，新疆天山建材机械有限责任公司董事长兼总经理、新疆天山建材（集团）有限责任公司副总经理、新疆天山管道有限责任公司总经理、新疆天合鄯石建设工程有限公司法定代表人，现任新疆天山建材（集团）有限责任公司专务。

王相品先生：本公司董事，中国国籍，中共党员，1955 年 10 月出生，博士研究生学历，高级经济师。曾任中国建设银行总行财会部会计，国家计委经济研究所主任科员、助理研究员，人民银行总行计划资金司制度处主任科员、地方资金管理处处长助理、副处长、分行处副处长、正处级干部，中国农业发展银行工商信贷部购销信贷处处长，中国农业发展银行浙江省分行党组成员、行长助理、副行长、党委委员、总行研究室副主任（副局级），华夏银行资金营运部总经理、纪委副书记、监察室主任，华夏银行福州分行筹备组组长、党委书记、纪委书记、行长，华夏银行北京稽核分部主任、4 级行员、审计分部 4 级行员。现已退休，任国投泰康信托有限公司独立董事。

谷秀娟女士：本公司独立董事，中国国籍，中共党员，1968 年 4 月出生，博士研究生学历，高级会计师、金融学教授。曾任北京市世界银行住房项目办公室住房项目部副部长，北京市住房资金管理中心分中心管理处副处长、处长、审计处处长，中国证监会北京监管局稽查处副处长、处长，河南工业大学经贸学院院长，好想你枣业股份有限公司独立董事、成都市兴蓉投资股份有限公司独立董事、河南牧原股份有限公司独立董事、河南金博士种业股份有限公司独立董事、河南神火煤电股份有限公司独立董事、商丘华商农村商业银行股份有限公司独立董事、北新集团建材股份有限公司独立董事、丰润生物科技股份有限公司独立董事、盛和资源控股股份有限公司独立董事、陕西中天火箭技术股份有限公司独立董事、河南工业大学经贸学院教授。现已退休，兼任河南神火煤电股份有限公司独立董事、郑州宇通客车股份有限公司独立董事、中原银行股份有限公司外部监事。

马洁先生：本公司独立董事，中国国籍，中共党员，1962 年 3 月出生，经济学博士，教授。曾任新疆财经学院工业经济系助教、讲师、教研室主任，科研处副处长、处长，研究生处 MBA 教育中心处长、主任、院长，曾任新疆北新路桥集团股份有限公司等公司独立董事、新疆财经大学教授、新疆维吾尔自治区咨询业联合会会长。现已退休，兼任新疆八一钢铁股份有限公司独立董事。

董一鸣先生：本公司独立董事，中国国籍，中共党员，1972 年 10 月出生，博士研究生学历，律师。自 1996 年起从事专职律师工作，系众成清泰律师事务所创始合伙人之一。先后担任中国光大银行总行、兴业银行北京分行、西藏银行总行、华融资产公司、东方资产公司、中国移动、中国网通、中钢集团、鲁能集团、中电建集团等公司法律顾问、新疆国统管道股份有限公司监事、上市公司北汽福田汽车股份有限公司独立董事、江苏传智播客教育科技股份有限公司独立董事，现任中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、中国政法大学兼职教授、山东大学客座教授硕士生导师、烟台大学客座教授硕士生导师、山东省法学会国际法学研究会、海峡两岸关系法学研究会副会长、济南市归国华侨联合会副主席、济南仲裁委员会仲裁员。

(2) 监事会成员

沈海涛先生：本公司党委副书记、监事会主席，中国国籍，中共党员，1969 年 10 月出生，本科学历，高级工程师。曾任中国建筑材料工业地质勘查中心新疆总队总工程师助理，新疆自治区建材局非金属处职员、非金属矿工业办公室副主任科员，新疆自治区建材行办综合处主任科员，新疆天山水泥股份有限公司行政部副部长、党政部部长、北疆事业部总经理助理、总裁办公室主任、企管部部长、总裁助理、副总裁，新疆天山建材(集团)有限责任公司常务副总经理、纪委书记，新疆天山建材(集团)房地产开发有限责任公司董事长、总经理、党支部书记。现任新疆天山建材(集团)有限责任公司党委副书记、监事会主席。

帅利丽女士：本公司监事，中国国籍，中共党员，1985 年 9 月出生，本科学历，经济师、高级政工师。曾任新疆福润德房地产开发有限公司销售部内勤，新疆天山建材(集团)有限责任公司企管部统计、行政秘书、党政部部长助理、人力资源部副部长。现任新疆天山建材(集团)有限责任公司监事、董事会秘书、人力资源部（党委组织部）部长。

张军旺先生：本公司监事，中国国籍，中共党员，1959 年 1 月出生，本科学历，高级经济师。曾任乌鲁木齐铁路局材料厂、配件厂员工，乌鲁木齐铁路局物资处助理工程师、工程师、业务管理科副科长，乌鲁木齐铁路局材料厂副厂长，乌鲁木齐铁路局兰新复线指挥部物资组副组长，乌鲁木齐铁路局物资处（物资中心）处长助理、副处长，乌鲁木齐铁路局物资处协理。现已退休。

王勇先生：本公司职工监事，中国国籍，中共党员，1974 年 12 月出生，本科学历，高级工程师。曾任新疆工业建化总厂电气技术员、新疆国统管道股份有限公司动力课（兼研发部）工程师及课长、质检室负责人、生产部经理、项目经理、东北事业部副总经理兼总工、西北事业部副总经理，新疆天河管道工程有限责任公司动力课负责人兼质检室负责人，哈尔滨国统管道有限公司技术负责人，新疆国统管道股份有限公司沈阳分公司及辽宁分公司技术负责人，新疆博峰检验检测中心（有限公司）质量负责人，辽宁渤海混凝土制品有限公司总工程师、项目负责人。现任控股子公司新疆天合鄯石建设工程有限公司董事长兼经理、河南国统建材有限公司董事。

薛世曾先生：本公司职工监事，中国国籍，中共党员，1964 年 7 月出生，大专学历，审计师、助理会计师。曾任新疆散装水泥运输车队教员，新疆建材水泥运输公司财务科出纳、主管会计、财务科负责人、财务科副科长、财务科科长，新疆建材水泥运输总公司财务科科长，新疆国统管道股份有限公司沈阳分公司、哈尔滨国统管道有限公司、辽宁渤海混凝土制品有限公司财务部负责人、新疆国统管道股份有限公司东北事业部副总经理、广东海源管业有限公司监事。现任天津河海管业有限公司监事、穆棱国源水务有限公司董事、河北国源水务有限公司监事、安徽中材立源投资有限公司监事、新疆天合鄯石建设工程有限公司监事。

王荣女士：本公司职工监事，中国国籍，中共党员，1978 年 12 月出生，本科学历，高级工程师。曾任新疆国统管道股份有限公司西北事业部技质部（原质检室）副课长、课长、经理，新疆国统管道股份有限公司技术质量部副部长，现任新疆国统管道股份有限公司技术质量部（科技中心）部长。

曲彦霞女士：本公司职工监事，中国国籍，中共党员，1972 年 12 月出生，大专学历。曾任新疆建化工业总厂质检员，新疆天山水泥制品公司核算员，新疆天山建材（集团）有限责任公司资本运营部会计、审计部审计专员、审计部主管。现任新疆国统管道股份有限公司审计部副部长。

(3) 管理层成员

杭宇女士：本公司党委副书记、董事、总经理，中国国籍，中共党员，1974 年 10 月出生，本科学历，高级会计师。曾任新疆天山水泥制品有限责任公司财务科科长、总经理助理，新疆天山建材（集团）房地产开发有限责任公司总会计师、董事长、党支部书记，新疆天山建材（集团）有限责任公司资本运营部副部长、部长、副总会计师、总会计师、副总经理，新疆国统管道股份有限公司第四届监事会监事、第五届监事会主席。现任新疆天山建材（集团）有限责任公司党委委员。

韩毅先生：本公司副总经理，中国国籍，中共党员，1972 年 11 月出生，本科学历，高级工程师。曾任职于新疆建化工业总厂技术员、副科长，新疆国统管道股份有限公司生产二课课长、生产部经理、大连供水工程项目经理、东北事业部副总经理、总经理助理。

李伟先生：本公司副总经理，中国国籍，中共党员，1981 年 10 月出生，在职研究生学历，工程师。曾任中国铁路物资西安公司乌鲁木齐华新大厦会计、中国铁路物资西安公司新疆分公司财务主管、综合部部长，中国铁路物资西安公司铁路建设事业部项目经理、中铁物总国际招标有限公司西北业务部部长。

刘川先生：本公司总工程师，中国国籍，中共党员，1972 年 5 月生，本科学历，教授级高级工程师。曾任职于成都双流水泥制品厂技术员、实验室负责人；成都金炜制管有限责任公司技术员、技术部部长、总工程师；子公司四川国统混凝土制品有限公司总工程师兼任副总经理。

郭静女士：本公司董事会秘书，中国国籍，中共党员，1983 年 12 月出生，本科学历（管理学学位和法学学位），经济师。曾任新疆国统管道股份有限公司人力资源部课员，证券部课员、课长、副经理、经理，证券事务代表；现任新疆国统管道股份有限公司董事会办公室主任。

在股东单位任职情况

☒适用 ☐不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
姜少波	新疆天山建材（集团）有限责任公司	党委书记	2017 年 08 月 11 日		是
姜少波	新疆天山建材（集团）有	董事长	2017 年 11 月 24		是

	限责任公司		日		
王出	新疆天山建材（集团）有 限责任公司	党委副书记	2024 年 01 月 19 日		是
王出	新疆天山建材（集团）有 限责任公司	总经理	2024 年 05 月 07 日		是
杭宇	新疆天山建材（集团）有 限责任公司	党委委员	2017 年 11 月 24 日		否
马军民	新疆天山建材（集团）有 限责任公司	专务	2024 年 01 月 19 日		是
沈海涛	新疆天山建材(集团)有限 责任公司	党委副书记	2017 年 04 月 13 日		是
沈海涛	新疆天山建材(集团)有限 责任公司	监事会主席	2019 年 03 月 01 日		否
帅利丽	新疆天山建材(集团)有限 责任公司	监事	2014 年 07 月 21 日		否
帅利丽	新疆天山建材(集团)有限 责任公司	董事会秘书	2010 年 03 月 10 日		是
帅利丽	新疆天山建材(集团)有限 责任公司	人力资源部（党 委组织部）部长	2016 年 11 月 25 日		是
在股东单位任 职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

☒适用 ☐不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担 任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否 领取报酬津贴
王相品	国投泰康信托有限公司	独立董事	2019 年 03 月 28 日		是
谷秀娟	河南神火煤电股份有限公 司	独立董事	2020 年 05 月 20 日		是
谷秀娟	中原银行股份有限公司	外部监事	2023 年 10 月 12 日		是
谷秀娟	郑州宇通客车股份有限公 司	独立董事	2020 年 04 月 27 日		是
马洁	新疆八一钢铁股份有限公 司	独立董事	2019 年 11 月 14 日		是
董一鸣	山东众成清泰（北京）律 师事务所	主任、律师	2008 年 07 月 01 日		是
董一鸣	中国国际经济贸易仲裁委 员会	仲裁员	2014 年 06 月 01 日		否
董一鸣	中国政法大学	教授	2003 年 05 月 04 日		否
董一鸣	山东大学	客座教授、硕 士生导师	2010 年 06 月 01 日		否
董一鸣	烟台大学	客座教授、硕 士生导师	2009 年 06 月 01 日		否
董一鸣	山东省法学会国际法学研 究会、海峡两岸关系法学 研究会	副会长	2007 年 01 月 04 日		否
董一鸣	济南仲裁委员会	仲裁员	2004 年 01 月 04 日		否
董一鸣	济南市归国华侨联合会	副主席	2013 年 10 月 08 日		否
王勇	新疆天合鄯石建设工程有 限公司	董事长	2022 年 08 月 02 日		否
王勇	新疆天合鄯石建设工程有 限公司	经理	2017 年 04 月 06 日		是

王勇	河南国统建材有限公司	董事	2020 年 06 月 24 日		否
王出	安徽卓良新材料有限公司	董事长	2022 年 06 月 28 日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐适用 ☒不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬。董事、监事、高级管理人员的报酬按照其岗位及职务，根据《新疆国统管道股份有限公司董事、监事履职考核与薪酬管理办法》、《第六届董事、监事薪酬（津贴）方案》、《新疆国统管道股份有限公司经营层成员薪酬管理办法》等制度执行并调整；职工监事按其在公司所任职务领取相应报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
姜少波	男	55	董事长	现任	0	是
王出	男	45	副董事长	现任	0	是
杭宇	女	51	董事、总经理	现任	14	否
马军民	男	60	董事	现任	0	是
王相品	男	70	董事	现任	7	否
谷秀娟	女	57	独立董事	现任	7	否
马洁	男	63	独立董事	现任	7	否
董一鸣	男	53	独立董事	现任	7	否
沈海涛	男	56	监事会主席	现任	0	是
帅利丽	女	40	监事	现任	0	是
张军旺	男	66	监事	现任	5	否
王荣	女	47	职工监事	现任	11	否
王勇	男	51	职工监事	现任	11	否
韩毅	男	53	副总经理	现任	17	否
李伟	男	44	副总经理	现任	16	否
刘川	男	53	总工程师	现任	14	否
郭静	女	42	董事会秘书	现任	12.5	否
王出	男	45	董事会秘书兼财务总监	离任	1.3	否
马军民	男	60	总经理	离任	6	否
薛世曾	男	60	职工监事	离任	7	否
隋兵	男	51	财务总监	离任	8	否
合计	--	--	--	--	150.8	--

其他情况说明

☐适用 ☒不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第六届董事会第五十一次临时会议	2024 年 01 月 26 日	2024 年 01 月 30 日	审议通过了《关于公开挂牌转让全资子公司河北国源水务有限公司 100%股权及相关债权的议案》
第六届董事会第五十二次临时会议	2024 年 02 月 28 日	2024 年 02 月 29 日	审议通过了《关于选举王出先生为公司第六届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于召开 2024 年第一次临时股东大会的议案》
第六届董事会第五十三次临时会议	2024 年 03 月 25 日	2024 年 03 月 26 日	审议通过了《关于变更董事会战略委员会名称的议案》、《关于制订〈新疆国统管道股份有限公司董事会战略与 ESG 委员会工作细则〉的议案》、《关于制订〈新疆国统管道股份有限公司产学研合作管理办法〉的议案》、《关于制订〈新疆国统管道股份有限公司外部技术专家库管理办法〉的议案》、《关于制订〈新疆国统管道股份有限公司科研人员荣誉奖励办法〉的议案》、《关于制订〈新疆国统管道股份有限公司科技发展规划〉的议案》
第六届董事会第十一次会议	2024 年 04 月 25 日	2024 年 04 月 27 日	审议通过了《新疆国统管道股份有限公司 2023 年度总经理工作报告》、《新疆国统管道股份有限公司 2023 年度董事会工作报告》、《新疆国统管道股份有限公司 2023 年度报告及其摘要》、《新疆国统管道股份有限公司 2023 年度财务决算报告》、《新疆国统管道股份有限公司 2024 年度财务预算报告》、《关于 2023 年度利润分配预案》、《新疆国统管道股份有限公司董事会关于 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《新疆国统管道股份有限公司 2023 年度内部控制的自我评价报告》、《新疆国统管道股份有限公司 2024 年度全面风险管理报告》、《新疆国统管道股份有限公司 2023 年度会计师事务所履职情况评估报告暨董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》、《关于公司 2024 年度日常关联交易额度预计的议案》、《关于 2024 年内部审计工作计划的议案》、《新疆国统管道股份有限公司 2023 年度 ESG 报告》、《关于制订〈公司未来三年（2024 年-2026 年）股东回报规划〉的议案》、《新疆国统管道股份有限公司董事会对独立董事独立性评估的专项意见》、《关于向控股股东申请借款额度暨关联交易事项及项下借款履行情况的议案》、《关于新疆国统管道股份有限公司 2023 年度工资总额决算的议案》、《关于新疆国统管道股份有限公司 2024 年度工资总额预算的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理小额快速融资相关事宜的议案》、《关于选举公司第六届董事会副董事长的议案》、《关于召开 2023 年度股东大会的议案》
第六届董事会第十二次会议	2024 年 04 月 26 日		审议通过了《新疆国统管道股份有限公司 2024 年第一季度报告》
第六届董事会第五十四次临时会议	2024 年 05 月 08 日	2024 年 05 月 09 日	审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》、

时会议			《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于选举公司董事会战略与 ESG 委员会委员的议案》
第六届董事会第五十五次临时会议	2024 年 06 月 21 日	2024 年 06 月 22 日	审议通过了《关于公司拟向乌鲁木齐银行申请银行授信额度的议案》、《关于选举公司董事会审计委员会委员的议案》、《关于选举公司董事会技术委员会委员的议案》
第六届董事会第五十六次临时会议	2024 年 07 月 05 日	2024 年 07 月 06 日	审议通过了《关于公司申请 2024 年度融资授信额度的议案》、《关于选举马军民先生为公司第六届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于召开 2024 年第二次临时股东大会的议案》
第六届董事会第五十七次临时会议	2024 年 07 月 30 日	2024 年 08 月 1 日	审议通过了《关于在河南省许昌市鄢陵县投资设立控股子公司的议案》、《关于新疆国统管道股份有限公司职能部门调整的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》
第六届董事会第十三次会议	2024 年 08 月 16 日		审议通过了《新疆国统管道股份有限公司 2024 年半年度报告及其摘要》
第六届董事会第五十八次临时会议	2024 年 09 月 25 日	2024 年 09 月 26 日	审议通过了《关于制订〈新疆国统管道股份有限公司 ESG 管理制度〉的议案》、《关于制订〈公司经理层成员 2024 年度经营业绩责任书〉的议案》
第六届董事会第五十九次临时会议	2024 年 10 月 13 日	2024 年 10 月 14 日	审议通过了《关于国统股份开展融资租赁业务的议案》
第六届董事会第十四次会议	2024 年 10 月 25 日		审议通过了《新疆国统管道股份有限公司 2024 年第三季度报告》
第六届董事会第六十次临时会议	2024 年 12 月 13 日	2024 年 12 月 14 日	审议通过了《关于聘任公司 2024 年度财务审计机构的议案》、《关于聘任公司内部审计负责人的议案》、《关于向天山建材申请借款额度暨关联交易的议案》、《关于召开 2024 年第三次临时股东大会的议案》
第六届董事会第六十一次临时会议	2024 年 12 月 18 日	2024 年 12 月 19 日	审议通过了《关于为子公司申请银行贷款提供连带责任保证的议案》
第六届董事会第六十二次临时会议	2024 年 12 月 27 日	2024 年 12 月 31 日	审议通过了《关于转让控股子公司穆棱国源水务有限公司 60%股权的议案》、《关于公司职能部门调整的议案》

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
姜少波	16	14	1	1	0	否	3
王出	14	13	1	0	0	否	2
杭宇	16	15	1	0	0	否	4
马军民	13	12	1	0	0	否	2
王相品	16	15	1	0	0	否	4
谷秀娟	16	14	1	1	0	否	4
马洁	16	15	1	0	0	否	4
董一鸣	16	15	1	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

☐是 ☒否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

☒是 ☐否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规，以及《公司章程》《董事会议事规则》等制度要求，勤勉尽责，积极出席董事会、股东大会，对提交董事会的全部议案作出科学审慎决策。定期了解和听取公司经营情况的汇报，对公司的重大决策提供了专业性意见，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
董事会审计委员会	谷秀娟、董一鸣、杭宇	8	2024 年 04 月 15 日	汇报事项：1. 新疆国统管道股份有限公司审计稽核部 2023 年第四季度工作报告；2. 新疆国统管道股份有限公司 2023 年度审计稽核部工作总结汇报。 审议事项：1. 新疆国统管道股份有限公司 2023 年年度报告及其摘要；2. 新疆国统管道股份有限公司 2023 年度财务决算报告；3. 新疆国统管道股份有限公司 2024 年度财务预算报告；4. 新疆国统管道股份有限公司 2023 年度利润分配预案；5. 新疆国统管道股份有限公司董事会关于 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告；6. 新疆国统管道股份有限公司 2023 年度内部控制的自我评价报告；7. 新疆国统管道股份有限公司 2024 年度全面风险管理报告；8. 新疆国统管道股份有限公司 2023 年度会计师事务所	全体委员一致同意此 2 项议案，建议：1. 公司应加大市场的开发力度，加强公司风控管理，多寻求新的利润增长点。2. 加强应收账款的回收，扩大业务延伸，积极应对市场变化带来的不利影响。	无	无

				所履职情况评估报告暨董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告；9.新疆国统管道股份有限公司 2024 年度关联交易额度预计的议案；10.关于 2024 年内部审计工作计划的议案；11.关于向控股股东申请借款额度暨关联交易事项及项下借款履行情况的议案。			
			2024 年 04 月 18 日	汇报事项：新疆国统管道股份有限公司审计稽核部 2024 年第一季度工作报告； 审议事项：新疆国统管道股份有限公司 2024 年第一季度报告。	加强成本管控，加强成本管控，全体委员一致同意此项议案，建议：1.加强财务预算控制，加强公司市场开发力度。2.严格公司精细化管理，持续加强成本管控。	无	无
			2024 年 06 月 14 日	关于选举公司董事会审计委员会委员的议案	全体委员一致同意此项议案	无	无
			2024 年 08 月 05 日	汇报事项：审计部 2024 年第二季度工作汇报； 审议事项：新疆国统管道股份有限公司 2024 年半年度报告及其摘要	针对汇报事项提出的意见和建议：1.在子公司审计过程中，发现存在的风险和问题，及时提出整改建议。加强与其他部门的沟通协作，形成合力，共同推动公司的风险管理和内部控制。2.审计部在合规审计方面，要确保公司的各项经营活动符合法律法规和监管要求，为公司可持续发展提供保障。进一步完善审计制度和流程，确保审计工作的规范化和标准化，提高审计工作的质量和效率。3.对于审计过程中发现的问题要及时跟踪落实，提高公司的运营效率和管理水平，降低经营风险。 全体委员一致同意本次审议事项，意见：1.建议进一步加强成本管控、严格控制各项费用支出，降低资产负债率，提高公司盈利能力 2.持续加强内部审计工作确保财务数据的真实性和准确性。	无	无
			2024 年 10	新疆国统管道股份有限	全体委员一致同意此	无	无

			月 15 日	公司 2024 年第三季度报告	项议案		
			2024 年 11 月 18 日	关于新疆国统管道股份有限公司聘任 2024 年度财务审计机构的议案	全体委员一致同意此项议案	无	无
			2024 年 12 月 08 日	1.关于聘任公司内部审计负责人的议案；2.关于向天山建材申请借款额度暨关联交易的议案	全体委员一致同意此 2 项议案	无	无
			2024 年 12 月 17 日	关于为子公司申请银行贷款提供连带责任保证的议案	全体委员一致同意本次审议事项，意见：1.注意担保事项的审议和执行均需提请董事会审议；2.注意后续的风险管控，及时发现和化解风险。	无	无
董事会提名委员会	马洁、谷秀娟	4	2024 年 02 月 22 日	关于选举王出先生为公司第六届董事会非独立董事候选人的议案	全体委员一致同意此项议案	无	无
			2024 年 04 月 15 日	关于选举公司第六届董事会副董事长的议案	全体委员一致同意此项议案	无	无
			2024 年 05 月 03 日	1.关于聘任公司总经理的议案；2.关于聘任公司董事会秘书的议案；3.关于聘任公司财务总监的议案	全体委员一致同意此 3 项议案	无	无
			2024 年 06 月 14 日	关于选举马军民先生为公司第六届董事会非独立董事候选人的议案	全体委员一致同意此项议案	无	无
董事会薪酬与考核委员会	董一鸣、马洁、王相品	3	2024 年 04 月 15 日	1.关于新疆国统管道股份有限公司 2023 年度工资总额决算的议案；2.关于新疆国统管道股份有限公司 2024 年度工资总额预算的议案	全体委员一致同意此 2 项议案	无	无
			2024 年 07 月 25 日	1.关于 2023 年度董事、监事履职评价结果的议案；2.关于 2023 年度第六届董事、监事薪酬（津贴）兑现议案	全体委员一致同意此 2 项议案	无	无
			2024 年 09 月 20 日	关于制定《公司经理层成员 2024 年度经营业绩责任书》的议案	全体委员一致同意此 2 项议案	无	无
董事会战略与 ESG 委员会	姜少波、马军民、马洁	10	2024 年 01 月 21 日	关于公开挂牌转让全资子公司河北国源水务有限公司 100%股权的议案	全体委员一致同意此项议案	无	无
			2024 年 03 月 20 日	1.关于变更董事会战略委员会名称的议案；2.关于制订《新疆国统管道股份有限公司董事会战略与 ESG 委员会工作细则》的议案	全体委员一致同意此 2 项议案	无	无
			2024 年 04 月 15 日	1.新疆国统管道股份有限公司 2023 年度 ESG 报告；2.关于制订《公司未来三年（2024 年-2026 年）股东回报规	全体委员一致同意此 3 项议案，建议：关于现金分红的具体条件，建议此条款严格按照法律法规及监管	无	无

				划》的议案；3.关于提请股东大会授权董事会办理小额快速融资相关事宜的议案	部门的规定来描述，避免引起投资者的异议。		
			2024 年 04 月 30 日	关于选举公司董事会战略与 ESG 委员会委员的议案	全体委员一致同意此项议案	无	无
			2024 年 06 月 14 日	关于公司拟向乌鲁木齐银行申请银行授信额度的议案	全体委员一致同意此项议案	无	无
			2024 年 06 月 28 日	关于公司申请 2024 年度融资授信额度的议案	全体委员一致同意此项议案	无	无
			2024 年 07 月 24 日	关于在河南省许昌市鄢陵县投资设立控股子公司的议案	全体委员一致同意此项议案，建议：从战略角度和市场拓展的实际要求来看，设立子公司有望拓展公司的业务领域，增强市场竞争力，这与公司的长期发展规划相契合。关于治理结构，公司已制定了较为完善的子公司管理制度和内部控制流程，以保障子公司的规范运作和母公司的有效管控。但在实际运营中，仍需不断优化和完善治理机制，确保信息披露的及时、准确和完整。公司设立子公司符合公司及全体股东的利益，但在实施过程中，公司应严格按照相关法律法规和内部制度规范运作特别是上市公司管理规范，加强风险防控，努力实现预期目标。	无	无
			2024 年 09 月 20 日	关于制订《新疆国统管道股份有限公司 ESG 管理制度》的议案	全体委员一致同意此项议案	无	无
			2024 年 10 月 08 日	关于国统股份开展融资租赁业务的议案	全体委员一致同意此项议案	无	无
			2024 年 12 月 20 日	关于转让控股子公司穆棱国源水务有限公司 60%股权的议案	全体委员一致同意此项议案，建议：注意做好内部批准手续，保证信息披露的完整性。	无	无
董事会技术委员会	姜少波、马军民、马洁、谷秀娟	3	2024 年 03 月 20 日	1.关于制订《新疆国统管道股份有限公司产学研合作管理办法》草案的议案；2.关于制订《新疆国统管道股份有限公司外部技术专家库管理办法》草案的议	全体委员一致同意此 4 项议案	无	无

				案；3.关于制订《新疆国统管道股份有限公司科研人员荣誉奖励办法》草案的议案；4.关于制订《新疆国统管道股份有限公司科技发展规划》（草案）的议案			
			2024 年 06 月 14 日	关于选举公司董事会技术委员会委员的议案	全体委员一致同意此项议案	无	无
			2024 年 08 月 21 日	汇报事项：关于新疆国统管道股份有限公司《智能 PCCP 管道健康管理算法研究》科研项目立项的报告	全体委员一致同意此项汇报事项，建议： 1.本次主要是要探索路径和方法，为智慧运维提供基础，这些工作不能是单一端口，要形成体系的工作，为后续承接的项目提供保障。 2.从战略角度上来说，公司提出的数字化、智能化方向是没有问题的，重点是关注我们提出的目的是什么，后续对公司产业的帮助及有力支持有多大。 3.公司赋能于智慧 PCCP，除了服务于现有项目，要与后续的项目有效衔接，有效结合，相关部门按照工作要求扎实推进各项工作，做好论证，加快实施。	无	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□是 ☒否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	269
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	402
报告期末在职员工的数量合计（人）	671
当期领取薪酬员工总人数（人）	671
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	45
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）

生产人员	207
销售人员	39
技术人员	172
财务人员	43
行政人员	210
合计	671
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	135
大专	139
中专	88
高中及以下	309
合计	671

2、薪酬政策

公司坚持按劳分配、效率优先、兼顾公平，薪酬与绩效挂钩，激励与约束并举的薪酬政策，保证公司可持续发展。公司的薪酬分配与企业、个人的绩效完成情况密切相关，不同的绩效考评结果在薪酬中明确体现出来，充分实现员工的自我价值，从而最终保证企业整体绩效目标的实现。公司薪酬分配以增强员工的激励性为导向，通过动态工资和奖金激励的方式激发员工工作积极性，根据对各经营单位的综合业绩考核结果和实际经营情况，公司总经理办公会研究确定各经营单位的薪酬总额。其中，公司高管人员的薪酬总额由公司董事会薪酬委员会确定，公司员工实行岗位浮动工资为主的基本薪酬制度，员工薪酬由岗位工资、考核工资等两部分组成，其标准根据员工的工作岗位确定。

3、培训计划

2025 年，将以企业战略、市场、创新为培训导向和第一目标，以生产经营、质量安全为培训基础和支撑，公司及下属各单位仍将开展有针对性的培训工作，2025 年企业高管层战略、行业交流及市场分析的培训；企业管理、专业技术人员的资格及继续教育培训；加强公司中层管理人员的培训，提高管理者的综合素质，完善知识结构，增强综合管理潜力、创新潜力和执行潜力。加强公司专业技术人员的培训，提高技术理论水平和专业技能，增强科技研发、技术创新、技术改造潜力。新进员工进行企业文化、法律法规、劳动纪律、安全生产、团队精神、择业观念、公司发展战略、公司形象、项目进展等方面的培训。新形势下员工稳定及激励培训；员工执业和岗位适应性技能培训；各级管理生产人员的安全资格培训等。

4、劳务外包情况

☒适用 ☐不适用

劳务外包的工时总数（小时）	421,558
劳务外包支付的报酬总额（元）	944,764.27

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐适用 ☒不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司按照国资委和集团关于建立健全内部控制体系工作的要求，本着不断完善公司法人治理结构和规范运作的原则，不断完善公司内控制度体系建设工作，适时根据国家出台的制度、规定变化，结合公司经营管理实际，对公司内部控制管理制度进行制订、修订；报告期内制定制度 8 个、修订 15 个。截至 2024 年底，国统股份现行有效的制度 319 个，其中适用于国统股份及所属单位的制度 241 个，适用于国统股份的制度 67 个、适用于所属单位的制度 11 个。

目前，公司已形成了以《公司章程》为主线的、以适应公司内控管理需要的《法人治理管理手册》《行政管理手册》《人力资源管理手册》《财务管理手册》《生产运营管理手册》《安环管理手册》《营销管理手册》《技术质量管理手册》《战略投资管理手册》《内部审计管理手册》《党群管理手册》等十一个内控管理手册，更好地促进了公司完善法人治理、规范运作、强管理、补短板，公司管理制度建设更加完善、健全，制度有规可依、有章可循，为提升公司经营管理高质量发展，提供了制度保障。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐是 ☒否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
河南科技	新成立	已于 2024 年 10 月 16 日完成工商变更事宜	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2025 年 04 月 29 日
内部控制评价报告全文披露索引	《新疆国统管道股份有限公司 2024 年度内部控制自我评价报告》（详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ）
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%

纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	A.出现以下情形认定为重大缺陷： ①公司董事、监事和高级管理人员舞弊； ②对于已经报送或公告的财务报告出现重大会计差错进行错报更正； ③外部审计或检查发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报； ④公司审计委员会或类似机构和内部审计部门对内部控制的监督无效，以及造成公司内部控制环境无效的其他情形。 B.出现以下情形认定为重要缺陷： ①当期财务报告存在重要错报，控制活动未能识别该错报； ②错报虽然未达到和超过重要性水平，但仍应引起董事会和管理层的重视； ③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制。 C.一般缺陷是指重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。	A.具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷： ①违反“三重一大”决策程序，导致决策严重失误； ②违反国家法律法规，对公司造成重大资产损失、重大法律风险或严重不良影响； ③媒体负面新闻频现，对公司造成重大资产损失或严重不良影响； ④已经发现并报告给公司管理层的重大缺陷在合理期限内未得到整改； ⑤重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制。 B.具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷： ①未完全履行“三重一大”决策程序，决策过程不民主，造成决策失误； ②违反国家法律法规，对公司造成较大资产损失、较大法律风险或较大不良影响； ③媒体负面新闻频现，对公司造成较大资产损失或较大不良影响； ④已经发现并报告给公司管理层的重要缺陷在合理期限内未得到整改； ⑤重要业务制度或系统存在控制缺陷，对公司造成较大风险。 C.除重大缺陷、重要缺陷以外的其他非财务报告内部控制缺陷认定为一般缺陷。
定量标准	定量标准以利润总额作为衡量标准。错报≥5%为重大缺陷；2%≤错报<5%为重要缺陷；错报<2%为一般缺陷	定量标准以利润总额作为衡量标准。内部控制缺陷造成的资产损失≥5%为重大缺陷；3%≤内部控制缺陷造成的资产损失<5%为重要缺陷；内部控制缺陷造成的资产损失<3%为一般缺陷
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

☒适用 ☐不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，国统股份于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2025 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐是 ☒否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒是 ☐否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

□是 ☒ 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
-	-	-	-	-	-

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内未出现因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

公司以 GB/T 24001-2018《环境管理体系要求及使用指南》标准为基础，结合公司生产运营特点，建立了符合需求的环境管理体系，并取得环境管理体系认证证书，调整更新公司“环境职业健康卫生管理委员会”环境管理机构，配备了专职环境保护监督员，2024 年制定《新疆国统管道股份有限公司生态环境保护 and 节能降耗管理制度》，持续有效地开展环境管理工作，全面规范环境管理、“三废”排放、危险废物处理、噪声及粉尘污染防治，切实履行企业环保责任，守护生态环境安全。

公司环保方针：全面规划，合理布局，预防为主，综合治理，强化管理。严格贯彻执行“保护优先、预防为主、综合治理、公众参与、损害担责、谁污染谁负责”的原则”的环保原则。

公司环保目标：坚持做到“少破坏、多保护，少扰动、多防护，少污染、多防治”，使环境保护和水土保持监控项目与监控结果达到设计文件及有关规定，教育培训率 100%，贯彻执行率和覆盖率达 100%。

公司 2024 年环保工作主要情况：

1、固体废弃物的处理方面：车间钢材边角料，采用废品回收利用。主要产生的一般固体废物包括砂石废料、混凝土制品及拌合废料。通过创新工艺，公司对部分喷浆落地细沙进行回收利用，回收率高达 85%；对于混凝土制品和拌合废料，经过筛分后，用于制作混凝土防护栏或变配电室基座等；剩余无法回收的废料则用于附近乡村道路地基铺垫，实现一般固体废物的最大化利用。施工场地和施工现场的生活垃圾，园区垃圾清运车定期定清运到生活垃圾焚烧厂或填埋厂处置。产生的危险废物主要包括锅炉交换树脂、废弃油桶和废机油等。为确保合规处理，公司与具备危险废物处置资质的专业单位签订回收处置合同，并定期进行回收和规范处置，全面满足环保要求。

2、公司产生的废水主要分为工业废水和生活污水。对于各生产装置排出的工业废水，我们在清污分流的前提下进行有效处理，同时废水输送管道及废水储存、处理设施采取密闭措施并设废水回收处理设施，生产废水全部回收重复自用，不对外环境排放。生活污水预处理后统一纳入城市污水管网系统，由城市污水处理厂集中处置。

2、大气污染的防治方面：选择低污染的设备，并安装空气污染控制装置。在运输、储存水泥和粉煤灰等易飞扬物时，采取覆盖、密封、施工开挖场地采用配备专用洒水车，对施工现场和运输道路经常进行清扫和洒水湿润，减少扬尘。在混凝土拌和站、水泥库等对环境有重要影响的设施布置时，充分考虑了当地的季节风向，采取远离居民区并在搅拌站进料仓上安装布袋除尘装置，控制粉尘污染。涉及少量电焊烟尘，采用电焊烟尘除尘器进行回收处理。严禁在现场焚烧任何废弃物及有毒废料（废机油、废塑料等）。项目施工场所食堂使用电灶或天然气等清洁能源，保证炉灶烟尘符合标准，生产锅炉采用电加热锅炉或使用天然气锅炉，锅炉尾气达标排放，最大限度减少对大气环境污染；对施工机械车辆加强

维护，以减少废气排量；对汽油、油漆防腐涂料等易挥发物品作密闭存放。增加厂区植被绿化面积，减少大气污染。

3、在噪声控制管理方面，公司制定《噪声污染防治管理制度》，明确噪声排放控制目标，确保厂区内昼间噪声不超过 65dB，夜间噪声不超过 55dB。针对主要噪声源，公司通过厂房隔声、基础减振等降噪措施，确保噪声排放完全符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）的要求。在施工期间，公司严格执行《建筑施工场界环境噪声排放标准》（GB12523-2011），确保施工活动对周边环境的影响降至最低。对噪声超标的工程机械和运输车辆加强维修保养，降低噪音。避免因施工方法不当而引起的噪音和其他原因造成居民生活环境的妨碍，机械车辆途经居住区域时减速慢行，不鸣喇叭，在固定机械设备附近修建临时隔音屏障，减少噪音传播。合理安排施工作业时间，尽量降低夜间车辆出入频率，夜间施工避免安排噪音很大的机械；合理安排施工人员在高噪音区和低噪音区的作业时间。建设施工现场噪声符合《建筑施工现场环境噪声排放标准》GB12523-2011 排放限值要求。

4、在水土保持方面，实行“三同时”制度，加强对施工人员水土保持的教育管理，严格遵守《中华人民共和国水土保持法》、《中华人民共和国水土保持法实施条例》及地方政府有关法律、法规。增加项目施工现场植被绿化，防止土壤荒漠化和沙化，植树造林防止水土流失。坚持“预防为主，综合防治，全面规划”原则，确保水源、植被不被污染和破坏。

5、绿色办公方面：公司积极倡导绿色办公理念，全面增强员工的节能意识，鼓励员工从身边小事做起，在日常工作中做到“节约每一滴水、每一度电、每一方气、每一张纸”，养成节能环保的良好行为习惯。

6、环保隐患排查方面：报告期内，公司开展环保专项隐患排查整改工作，针对隐患问题迅速落实整改措施，并出具整改报告，确保隐患问题得到有效解决。

7、能源利用方面：公司主要能耗类型为电力、天然气、煤炭和柴油。在生产作业现场，我们通过严格的用电管理，如自然光照充足的情况下避免使用照明灯具，使用照明工具时保证人走灯灭，杜绝“长明灯”等能源浪费现象；尽量减少机械设备的空载运行时间、及时关闭闲置电器设备电源、实施节能技术改造等措施，降低生产能耗，推动绿色低碳生产。国统股份严格遵守《中华人民共和国节约能源法》等相关法律法规，按照《生态环境保护和节能降耗管理制度》的要求，明确由环境职业健康卫生管理委员会主任全面统筹、系统推进节能降耗工作，定期开展节能统计监测与考核，并将考核结果与各单位的经营业绩挂钩，实现能源使用的规范化管理。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

☒适用 ☐不适用

在碳排放方面，公司从 PCCP 工艺、装备、产品等多环节进行创新改造，有计划逐步淘汰高耗能高污染低效能的传统生产工艺和老旧设备，不断向自动化、智能化、信息化迈进。例如采取智能自动控制电加热 PCCP 蒸汽养护系统代替传统内燃煤锅炉蒸汽养护设施，持续有效确保合理用电、节约用水用油，减少资源浪费，合理循环利用。公司鼓励低碳绿色出行，鼓励员工积极倡导购置使用电动汽车、上下班统一乘坐通勤车、利用共享单车或步行节能降碳。结合公司发展需求、申请绿色技术创新攻关行动和创新基地平台培育计划等，围绕节能环保、清洁生产、清洁能源等重点工作开展前瞻性、战略性、颠覆性科技攻关技术创新工作。

未披露其他环境信息的原因：无

二、社会责任情况

1、股东权益保护方面：公司重视股东利益保护，规范股东大会的召集、召开及表决程序，股东大会向所有股东开放网络投票平台，对中小投资者单独计票，通过合法有效的方式，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。并严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律法规以及

《公司章程》的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营层组成的公司治理结构，并在董事会下设战略与 ESG 委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和技术委员会五个专门委员会，不断健全和完善公司法人治理结构和内部控制体系，提升公司法人治理水平，为公司股东合法权益的保护提供有力保障。

2、供应商、客户的权益保护：公司在做好企业生产经营的同时，充分考虑相关利益者的不同需求，与客户、供应商建立长期稳定的合作伙伴关系，努力维护客户、供应商的权益。遵循公平、公正、公开的原则，不进行歧视性采购或利用优势地位压低价格。严格执行质量控制体系，确保提供的产品或服务符合质量标准，防止出现质量问题。建立完善的售后服务体系，及时处理客户的投诉和问题，提供优质售后服务。通过多种方式与客户、供应商共同分享信息、促进技术交流和进步，推动双方共同发展。

3、职工权益保护方面：公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，严格执行员工社会保障制度，保障职工合法权益，建立了一整套符合法律要求的人力资源管理体系和规范的员工社会保险管理体系；公司日益健全以职工代表大会为基本形式的民主管理制度，不断规范集体协商行为，完善集体协商制度，及时签订集体合同，与全员签订劳动合同，建立完善的薪酬体系、激励机制、社保、医保、公积金等薪酬与福利待遇制度，依法保护员工合法权益。常态化开展“送温暖”“送健康”“送慰问”活动，增强职工的归属感、幸福感和安全感；抓党建促振兴，落实驻村工作各项任务，定期开展消费帮扶、爱心捐赠等活动。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

国统股份始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实党中央、国务院国资委关于全面推进乡村振兴的战略部署，从驻村帮扶、产业振兴、消费帮扶、教育帮扶等多方面助力，扎实推进乡村振兴工作。公司所属各单位积极协同配合，共同巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接，为乡村振兴战略的实施贡献企业力量。

色也克村驻村项目

公司定点帮扶地为喀什岳普湖县色也克乡色也克村，为公司驻村工作点。报告期内，公司严格按照自治区、喀什地区巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接一系列决策部署，多措并举扎实推进各项工作，在加强基层组织建设、推进强村富民、提升乡村治理水平和为民办事服务等方面取得了显著成效。

1、助力组织振兴：报告期内，驻村工作队扎实推进党建工作，培养入党积极分子 22 名、发展对象 4 名；严格落实主题教育、“三会一课”、组织生活会等制度，全年开展“主题党日”活动 47 次；坚持每周开展升国旗宣讲活动，组织党员干部集中观看远程教育 61 次，有效提升了基层党组织的凝聚力和战斗力。

2、助力产业振兴：报告期内，色也克村充分利用公司及上级单位提供的 60 万元帮扶资金，购置了 4 台农业机械及配套设备，有效推进了色也克村农业机械化进程，促进了农业高质量发展，为当地农业现代化和乡村振兴注入了新的动力。

3、教育帮扶：报告期内，公司积极响应习近平总书记关于建设体育强国的重要论述精神，以推动新疆体育事业高质量发展、加强各族青少年教育培养为己任，结合“爱心一元捐”活动，连续为色也克 4 村中心小学购置班班通设备、足球服等教学物资，累计投入帮扶资金 0.6 万元。同时，驻村工作队积极推动教育事业的发展，对 2024 年录取的 9 名内高班学生和困难大学生实施助学奖励，切实支持当地教育事业的发展。

4、基础设施建设：针对色也克村部分巷道缺乏照明设施的安全隐患，驻村工作队积极推进村亮化工程，分批次对 5 组、6 组的 4 条巷道实施太阳能路灯改造安装，惠及 33 户村民，有效解决了村民夜间出行安全问题。

为确保村民安全温暖过冬，驻村工作队实施专项帮扶措施，购置 249 个一氧化碳报警器和 50 个排风扇。同时，为提升村级应急能力，工作队筹措资金，采购帐篷、折叠床、棉被褥、棉衣等应急救援物资，既完善了村级应急保障体系，也间接促进了当地经济发展。

5、开展民族团结一家亲活动：报告期内，驻村工作队与当地村委会联合开展了丰富多彩的民族团结一家亲活动。先后举办了“‘庆元旦、迎新春’《群众村晚》暨民族团结一家亲晚会”“铸牢中华民族共同体意识暨返乡大学生联谊活动”“铸牢中华民族共同体意识暨民族团结一家亲联谊晚会”等主题活动。活动中对一线工作人员、志愿者、劳务输出务工人员以及好婆婆、好儿媳、好女婿、好邻居等先进典型进行了表彰。这些活动有效增强了民族团结精神，深化了中华民族共同体意识的构建，营造了民族团结进步的良好氛围。

6、开展消费帮扶活动报告期内，公司组织开展消费帮扶活动，采购英吉沙县托普鲁克乡色买提杏 350 箱，以实际行动助力当地经济发展，推动乡村振兴。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他承诺	中国物流	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	（1）在本公司直接或间接持有国统股份控股权期间，本公司及下属公司将不采取任何行为或措施，从事或参与对国统股份及其子公司主营业务构成或可能构成实质性的竞争的业务活动，且不会侵害国统股份及其子公司的合法权益，包括但不限于未来设立其他子公司或合营、联营企业从事与国统股份及其子公司现有主营业务构成实质性竞争的业务，或用其他的方式直接或间接的参与国统股份及其子公司现有主营业务； （2）如本公司及本公司控制的公司可能在将来与国统股份在主营业务方面构成实质性同业竞争或与国统股份发生实质利益冲突，本公司将放弃或将促使本公司控制的公司放弃可能发生同业竞争的业务机会，或将本公司和公司控制的公司产生同业竞争的业务以公平、公允的市场价格，在适当时机全部注入国统股份； （3）本公司不会利用从国统股份了解或知悉的信息协助第三方从事或参与与国统股份现有从事业务存在实质性竞争或潜在竞争的任何经营活动； （4）如出现因本公司	2018 年 11 月 21 日	持续	严格履行

			及本公司控制的其他企业违反上述承诺而导致国统股份及其他股东的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。			
	中国物流	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	中国物流不会利用控股股东地位谋求国统股份在业务经营等方面给予中国物流及其控制的除国统股份（包括其控制的下属企业）外的其他下属企业优于独立第三方的条件或利益。中国物流及其控制的其他下属企业将尽量减少并规范与国统股份之间的关联交易；对于与国统股份经营活动相关的无法避免的关联交易，中国物流及其控制的其他下属企业将严格遵循有关关联交易的法律法规及规范性文件以及国统股份内部管理制度中关于关联交易的相关要求，履行关联交易决策程序，确保定价公允，及时进行信息披露。上述承诺于中国物流对国统股份拥有控制权期间持续有效。如因中国物流未履行上述所作承诺而给国统股份造成损失，中国物流将承担相应的赔偿责任。	2018 年 11 月 21 日	持续	严格履行
	中国物流	其他承诺	（1）中国物流保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与上市公司保持分开，并严格遵守中国证券监督管理委员会关于上市公司独立性的相关规定，不利用控股股东地位违反上市公司规范运作程序、干预上市公司经营决策、损害上市公司和其他股东的合法权益。中国物流及其控制的其他下属企业保证不以任何方式占用上市公司及其控制的下属企业的资金。（2）上述	2018 年 11 月 21 日	持续	严格履行

			承诺于中国物流对上市公司拥有控制权期间持续有效。如因中国物流未履行上述所作承诺而给上市公司造成损失，中国物流将承担相应的赔偿责任。			
	天山建材	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	(1) 本公司保证不利用控股股东的地位损害贵公司及其他股东的利益；(2) 本公司作为贵公司控股股东期间，保证本公司及全资子公司、控股子公司和实际控制下的其他公司不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与贵公司主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与贵公司主营业务相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。(3) 本公司严格履行上述承诺，如有违反，将依法承担责任。	2006 年 06 月 26 日	持续	严格履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐适用 ☒不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒适用 ☐不适用

本报告期合并报表范围为 15 家二级公司、1 家三级公司；上年合并报表范围为 14 家二级公司、1 家三级公司。报告期内，新增 1 家二级公司。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	李旭、张震
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

☐是 ☒否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐适用 ☒不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

☐适用 ☒不适用

十、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

☒适用 ☐不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
中国农业发展银行临高县支行诉海南国源水务有限公司、广东金晟水利工程有限公司、凤阳县牛岭矿业有限公司、国统股份及第三人临高县项目管理中心金融借款合同纠纷一案	61,073.71	是	收到一审民事判决书，公司已提起上诉	一审判决尚未生效，截至报告期末，公司确认预计负债18,672.79万元。	等待二审开庭审理。	2024年09月28日	详见巨潮资讯网，公告编号：2024-045、2025-008
子公司天合鄯石诉鄯善县人民政府、鄯善工业园区管理委员会（鄯善石材工业园区管理委员会）继续履行合同约定支付工程费用（行政协议）纠纷一案	29,607.41	否	等待一审判决结果	等待一审判决结果，未对公司产生影响	等待一审判决结果	2024年09月06日	详见巨潮资讯网，公告编号：2024-042
子公司福建九龙江与漳州市龙海区住房和城乡建设局建设工程施工合同纠纷申请仲裁案	6,776.61	否	等待开庭审理	未对公司产生影响	等待开庭审理	2024年11月23日	详见巨潮资讯网，公告编号：2024-054
新疆昆仑工程建设有限责任公司诉国统股份联营合同纠纷案	3,800.52	是	判决已生效，执行中	计提预计负债3,800.52万元。该案件一审判决已生效，公司2023年度审计报告中已按照该案件一审判决结果计提预计负债，计提预计负债金额大于本次判决金额，公司后续将予以冲回。	执行中	2023年04月29日	详见巨潮资讯网，公告编号2023-016、2024-006、2025-001
中交隧道工程局有限公司诉子公司中材立源建筑工程施	3,814.38	否	双方达成调解协议	达成调解协议，尚未对公司产生影	报告期内，按照调解协议执行	2023年06月22日	详见巨潮资讯网，公告编号2023-027、

工合同纠纷案				响			2024-006
茂名市建筑集团有限公司深圳分公司诉公司居间合同纠纷案	2,106.44	是	判决已生效，执行中	截至报告期末，公司确认预计负债 2,106.44 万元。	茂名市建筑集团有限公司深圳分公司将债权转让至陈土福，执行中。	2023 年 06 月 22 日	详见巨潮资讯网，公告编号 2023-027、2024-006、2025-001
未达到重大诉讼披露标准的其他执行中的案件合计 12 件，均为公司及子公司（被告）诉讼案件	1,523.11	否	已达成调解协议	截至目前，未形成预计负债，未对公司产生影响	报告期内，按调解协议执行中	2024 年 08 月 17 日	详见巨潮资讯网，公告编号 2024-040、2024-054、2025-001
未达到重大诉讼或仲裁披露标准的其他执行中的案件合计 14 件，均为公司及子公司（原告）诉讼或仲裁案件	4,291.89	否	判决或仲裁裁决已生效或已达成调解协议	未对公司产生影响	报告期内，按判决或仲裁裁决或调解协议执行中	2023 年 04 月 29 日	详见巨潮资讯网，公告编号 2023-016、2024-006、2024-040、2024-042、2024-054
未达到重大诉讼或仲裁披露标准的其他已执行完毕的案件合计 30 件，均为子公司（原告或被告）诉讼或仲裁案件	10,315.65	否	判决或仲裁裁决已生效或已达成调解协议	已执行完毕，未对公司产生影响	报告期内，已执行完毕	2023 年 04 月 29 日	详见巨潮资讯网，公告编号 2023-016、2024-006、2024-040
报告期内未达到重大诉讼披露标准的审理中的案件合计 4 件，均为公司（原告）诉讼或仲裁案件	4,094.81	否	尚未审结	尚未对公司产生影响	报告期内，诉讼或仲裁中	2024 年 02 月 19 日	详见巨潮资讯网，公告编号 2024-006、2024-040、2024-042、2025-008
未达到重大诉讼披露标准的审理中的案件合计 2 件，均为公司及子公司（被告）诉讼或仲裁案件	683.92	否	尚未审结	尚未对公司产生影响	报告期内，诉讼或仲裁中	2024 年 11 月 23 日	详见巨潮资讯网，公告编号 2024-054
未达到重大诉讼披露标准的审理中中止审理的案件 1 件，为公司（原告）诉讼案件	474.57	否	中止审理	尚未对公司产生影响	报告期内，中止审理	2025 年 01 月 11 日	详见巨潮资讯网，公告编号 2025-008

十二、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒适用 ☐不适用

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

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期末发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期末发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期末发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☒适用 ☐不适用
租赁情况说明

①报告期内，本公司与渝农商金融租赁有限责任公司签订的《融资租赁合同》继续履行中，截至 2024 年 12 月 31 日，共计支付租赁本金 30,000,000 元，租赁利息 2,367,562.50 元。

②报告期内，本公司与诚泰融资租赁（上海）有限公司签订的《融资租赁合同》继续履行中，截至 2024 年 12 月 31 日，共计支付租赁本金 21,273,124.96 元，租赁利息 2,681,869.48 元。

③报告期内，本公司与浙江浙银金融租赁股份有限公司签订的《融资租赁合同》履行完毕，截至 2024 年 12 月 31 日，共计支付租赁本金 7,500,000.00 元，租赁利息 251,875.00 元。

④报告期内，本公司与诚通融资租赁有限公司签订的《融资租赁合同》履行完毕，截至 2024 年 12 月 31 日，共计支付租赁本金 11,624,264.93 元，租赁利息 317,049.58 元。

⑤报告期内，本公司与中远海运租赁有限公司签订的《融资租赁合同》履行完毕，截至 2024 年 12 月 31 日，共计支付租赁本金 18,176,413.49 元，租赁利息 605,345.89 元。

⑥报告期内，本公司控股子公司安徽卓良与中铁融资租赁有限公司签订的《融资租赁合同》履行完毕，截至 2024 年 12 月 31 日，共计支付租赁本金 4,713,041.63 元，租赁利息 107,296.03 元。

⑦报告期内，本公司与上海思拓融资租赁有限公司签订了《融资租赁合同》，公司将项下的机器设备为租赁物以售后回租的方式与上海思拓融资租赁有限公司开展融资租赁业务，融资总额 8,000 万元，租赁期限为 36 个月。截至 2024 年 12 月 31 日，因未到付息期还未支付租赁本息。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目
☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0
公司对子公司的担保情况										

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
安徽卓良	2023 年 10 月 31 日	1,200	2023 年 12 月 21 日	1,152	连带责任保证	无	无	2023 年 12 月 21 日至 2025 年 1 月 17 日	否	是
河北国源	2020 年 06 月 13 日	3,000	2020 年 10 月 01 日	1,300	连带责任保证	无	无	2020 年 10 月 1 日至 2030 年 9 月 30 日	否	是
天合鄯石	2019 年 08 月 23 日	42,000	2019 年 05 月 09 日	30,594	连带责任保证	无	无	2019 年 4 月 24 日至 2029 年 4 月 23 日	否	是
中材立源	2021 年 10 月 23 日	40,000	2019 年 08 月 23 日	26,599	连带责任保证	无	无	2019 年 8 月 23 日至 2039 年 6 月 30 日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		86,200		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		59,645				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		0		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		0				
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		0				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		86,200		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		59,645				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				156.53%						

其中：

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

1、2024 年 1 月 26 日，公司召开的第六届董事会第五十一次临时会议，审议通过了《关于公开挂牌转让全资子公司河北国源水务有限公司 100%股权及相关债权的议案》。随后公司在北京产权交易所挂牌转让。该项目截至 2025 年 2 月 7 日挂牌期满，在公告期内未实现转让。

2、2024 年 7 月 30 日，公司第六届董事会第五十七次临时会议审议通过了《关于在河南省许昌市鄢陵县投资设立控股子公司的议案》，报告期内，该子公司已完成相关注册登记手续。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0		0	0	0.00%
二、无限售条件股份	185,843,228	100.00%	0	0	0	0	0	185,843,228	100.00%
1、人民币普通股	185,843,228	100.00%	0	0	0	0	0	185,843,228	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	185,843,228	100.00%	0	0	0	0	0	185,843,228	100.00%

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐适用 ☒不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、现存的内部职工股情况

☐适用 ☒不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	23,663	年度报告 披露日前 上一月末 普通股股 东总数	19,442	报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数 （如有）（参 见注 8）	0	年度报告披露日前上一 月末表决权恢复的优先 股股东总数（如有） （参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内增减 变动情况	持有有 限售条 件的股 份数量	持有无限 售条件 的股份数量	质押、标记或冻 结情况	
							股份状态	数量
新疆天山建材 （集团）有限责 任公司	国有法人	30.21%	56,139,120	0	0	56,139,120	不适用	0
陈晓寒	境外自然人	1.02%	1,904,000	152,800	0	1,904,000	不适用	0
MORGAN STAN LEY & CO. INTERNATIONA L PLC.	境外法人	0.80%	1,479,284	1,305,255	0	1,479,284	不适用	0
赵育龙	境内自然人	0.79%	1,475,580	50,000	0	1,475,580	不适用	0
新疆三联工程建 设有限责任公司	境内非国有 法人	0.69%	1,289,856	0	0	1,289,856	不适用	0
高盛公司有限责 任公司	境外法人	0.56%	1,035,555	906,866	0	1,035,555	不适用	0
魏珂可	境内自然人	0.53%	989,000	480,900	0	989,000	不适用	0
方志尧	境内自然人	0.53%	988,800	988,800	0	988,800	不适用	0
UBS AG	境外法人	0.41%	766,168	711,758	0	766,168	不适用	0
李可	境内自然人	0.37%	695,000	25,500	0	695,000	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新		无						

股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知以上股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
新疆天山建材（集团）有限责任公司	56,139,120	人民币普通股	56,139,120
陈晓寒	1,904,000	人民币普通股	1,904,000
MORGAN STAN LEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	1,479,284	人民币普通股	1,479,284
赵育龙	1,475,580	人民币普通股	1,475,580
新疆三联工程建设有限责任公司	1,289,856	人民币普通股	1,289,856
高盛公司有限责任公司	1,035,555	人民币普通股	1,035,555
魏珂可	989,000	人民币普通股	989,000
方志尧	988,800	人民币普通股	988,800
UBS AG	766,168	人民币普通股	766,168
李可	695,000	人民币普通股	695,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知以上股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

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

☐是 ☒否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
天山建材	姜少波	1998 年 12 月 16 日	9165000071296510XP	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。

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐适用 ☒不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

第八节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2025 年 04 月 27 日
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴华审字（2025）第 012197 号
注册会计师姓名	李旭、张震

审计报告正文

新疆国统管道股份有限公司全体股东：

（一）审计意见

我们审计了新疆国统管道股份有限公司（以下简称国统股份）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国统股份 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

（二）形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于国统股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

1、营业收入

（1）事项描述

2024 年度国统股份确认营业收入人民币 67,803.65 万元，较 2023 年度上升 89.36%。收入确认的会计政策及收入详见“附注五、24.收入”所述的会计政策及“附注七、37.营业收入和营业成本”。

由于收入是国统股份的关键业绩指标之一，因而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

（2）审计应对

对该项关键审计事项执行的主要审计程序包括：

- ①了解、评价和测试管理层与收入相关的关键内部控制的设计恰当性和运行有效性；
- ②检查主要客户的销售合同，识别与销售商品控制权转移相关的合同条款与条件，评估国统股份销售收入确认政策是否符合企业会计准则的要求以及收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- ③结合收入类型对收入及毛利情况执行分析程序，确定并评价收入确认的准确性、合理性；
- ④选取交易样本，复核收入确认，对与销售收入确认有关的商品控制权转移时点进行分析评估，评价相关收入是否符合收入确认的会计政策；抽样检查相关销售收入确认的支持性文件，如销售合同、运输单、验收结算资料等，检查已确认收入的真实性；
- ⑤结合应收账款、合同资产等函证程序，对收入确认的真实性、准确性进行函证，确认销售金额是否与公司记录信息一致；
- ⑥就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，检查收入确认依据，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

2、流动性风险

（1）事项描述

2024 年 12 月 31 日，国统股份合并资产负债表中的短期借款余额 8,977.14 万元，一年内到期的长期借款 18,899.99 万元，一年内到期的长期应付款 5,292.00 万元，货币资金余额 17,658.39 万元，其中受限资金 7,775.85 万元，面临一定的流动性风险。参见财务报表“附注十二、2.流动性风险”。

管理层编制了未来 12 个月的现金流预测，评估认为通过多方融资渠道可以获得足够资金，以满足自 2024 年 12 月 31 日起至少 12 个月的经营及偿还到期债务的需求。

由于编制现金流预测及制定有关债务偿还的应对计划涉及对国统股份未来经营和财务安排的重大假设，需要管理层作出重大判断。因此，我们将流动性风险作为关键审计事项。

（2）审计应对

- ①复核管理层编制的未来 12 个月现金流预测中有关经营活动现金流量的关键假设与国统股份的未来营运计划和历史相关数据进行比对分析；
- ②针对现金流预测中有关债务偿还计划，检查与金融机构借款相关的文件及合同，了解授信额度的使用情况；检查借款展期及归还情况的相关文件记录；
- ③查阅相关资料，了解母公司对国统股份的业务发展及融资授信支持情况。

（四）其他信息

国统股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括国统股份 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

（五）管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估国统股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督国统股份的财务报告过程。

（六）注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对国统股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我

们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致国统股份不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就国统股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中兴华会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李旭
（项目合伙人）

中国注册会计师：张震

中国•北京

2025 年 4 月 27 日

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

2024 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	176,583,857.29	142,133,894.22

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	16,767,158.04	0.00
应收账款	513,938,909.59	654,214,221.56
应收款项融资	24,499,068.34	2,603,100.00
预付款项	9,880,303.61	17,921,573.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	22,913,094.99	38,107,330.86
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产		
存货	86,025,227.34	105,419,061.51
其中：数据资源		
合同资产	113,519,946.23	97,013,975.61
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,757,470.95	9,136,617.46
流动资产合计	971,885,036.38	1,066,549,775.04
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		
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	176,208,664.00	274,500,518.30
固定资产	421,027,597.09	365,569,042.61
在建工程	17,229,555.39	19,510,851.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	0.00	0.00
无形资产	287,316,264.36	253,638,143.32
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	31,069,107.01	22,470,317.80

递延所得税资产	6,390,438.29	8,772,905.41
其他非流动资产	2,058,276,861.55	2,057,523,752.90
非流动资产合计	2,997,518,487.69	3,001,985,532.21
资产总计	3,969,403,524.07	4,068,535,307.25
流动负债：		
短期借款	89,771,385.22	121,950,000.00
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	61,850,000.00	322,000,000.00
应付账款	542,935,496.64	532,195,250.57
预收款项	0.00	0.00
合同负债	39,108,653.28	53,817,234.36
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	19,812,584.66	12,802,125.87
应交税费	109,789,564.46	93,020,639.76
其他应付款	646,898,433.08	373,761,502.84
其中：应付利息	0.00	0.00
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	241,919,926.04	257,681,638.55
其他流动负债	13,392,499.14	6,996,240.47
流动负债合计	1,765,478,542.52	1,774,224,632.42
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,287,470,939.84	1,332,170,700.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款	62,312,233.53	35,232,279.49
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	249,157,833.87	69,124,412.77
递延收益	2,055,651.05	2,576,111.01
递延所得税负债	33,636,351.57	31,390,993.92
其他非流动负债	57,000,000.00	57,000,000.00

非流动负债合计	1,691,633,009.86	1,527,494,497.19
负债合计	3,457,111,552.38	3,301,719,129.61
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	456,494,037.63	456,494,037.63
减：库存股		
其他综合收益	114,391,252.75	110,200,708.61
专项储备		
盈余公积	35,827,983.66	35,827,983.66
一般风险准备		
未分配利润	-411,520,879.49	-162,410,232.92
归属于母公司所有者权益合计	381,035,622.55	625,955,724.98
少数股东权益	131,256,349.14	140,860,452.66
所有者权益合计	512,291,971.69	766,816,177.64
负债和所有者权益总计	3,969,403,524.07	4,068,535,307.25

法定代表人：姜少波

主管会计工作负责人：杭宇

会计机构负责人：李鹏

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	105,747,027.91	116,250,696.57
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,088,281.05	0.00
应收账款	371,189,740.20	425,126,220.35
应收款项融资	22,931,657.90	1,016,000.00
预付款项	2,242,055.19	9,790,709.33
其他应收款	636,622,751.31	1,007,943,876.44
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
存货	29,426,145.58	34,399,230.32
其中：数据资源		
合同资产	90,177,956.72	75,355,321.73
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	3,001,848.37	4,871,334.90
流动资产合计	1,264,427,464.23	1,674,753,389.64
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	1,124,282,511.14	1,118,746,511.14

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	16,890,000.00	57,318,438.90
固定资产	171,206,029.85	135,453,194.27
在建工程	17,229,555.39	18,768,650.04
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	0.00	0.00
无形资产	13,809,804.23	14,337,254.66
其中：数据资源		
开发支出	0.00	0.00
其中：数据资源		
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	10,393,595.33	0.00
递延所得税资产	2,123,424.67	4,341,734.71
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	1,355,934,920.61	1,348,965,783.72
资产总计	2,620,362,384.84	3,023,719,173.36
流动负债：		
短期借款	47,000,000.00	109,950,000.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债		
应付票据	61,850,000.00	322,000,000.00
应付账款	238,875,260.55	171,103,393.60
预收款项	0.00	0.00
合同负债	37,800,556.94	53,039,719.61
应付职工薪酬	12,344,762.70	5,513,486.19
应交税费	23,108,417.15	10,830,160.54
其他应付款	992,065,957.82	1,060,996,731.64
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	1,121,887.05	1,121,887.05
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	218,919,926.04	174,978,603.92
其他流动负债	6,002,353.45	6,895,163.56
流动负债合计	1,637,967,234.65	1,915,307,259.06
非流动负债：		
长期借款	291,940,239.84	409,940,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	62,312,233.53	35,232,279.49

长期应付职工薪酬		
预计负债	248,941,344.87	69,124,412.77
递延收益	2,055,651.05	2,576,111.01
递延所得税负债	1,196,014.84	1,618,780.68
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	606,445,484.13	518,491,583.95
负债合计	2,244,412,718.78	2,433,798,843.01
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	9,173,090.51	9,173,090.51
专项储备		
盈余公积	35,827,983.66	35,827,983.66
未分配利润	-314,347,969.48	-100,377,305.19
所有者权益合计	375,949,666.06	589,920,330.35
负债和所有者权益总计	2,620,362,384.84	3,023,719,173.36

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	678,036,468.22	358,069,271.02
其中：营业收入	678,036,468.22	358,069,271.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	732,367,780.55	545,152,821.85
其中：营业成本	469,966,914.46	290,904,792.00
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,026,751.97	7,686,007.19
销售费用	5,851,591.70	9,361,526.86
管理费用	107,555,928.65	113,734,424.56
研发费用	34,053,162.14	20,339,096.15
财务费用	104,913,431.63	103,126,975.09
其中：利息费用	105,990,601.62	97,215,330.81
利息收入	5,111,290.17	1,858,015.05

加：其他收益	1,914,989.25	2,121,525.84
投资收益（损失以“－”号填列）	-3,742,418.63	-23,981,255.43
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）	2,274,859.70	
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-19,384,968.91	-9,824,933.89
资产减值损失（损失以“－”号填列）	256,037.34	-7,021,757.55
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-52,614.60	2,210,483.45
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-73,065,428.18	-223,579,488.41
加：营业外收入	15,262,541.99	13,460,313.64
减：营业外支出	196,561,215.33	65,995,891.41
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-254,364,101.52	-276,115,066.18
减：所得税费用	4,720,496.35	1,046,785.26
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-259,084,597.87	-277,161,851.44
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-259,084,597.87	-277,161,851.44
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.归属于母公司股东的净利润	-249,110,646.57	-255,023,994.66
2.少数股东损益	-9,973,951.30	-22,137,856.78
六、其他综合收益的税后净额	4,560,391.92	110,200,708.61
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,190,544.14	110,200,708.61
（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	4,190,544.14	110,200,708.61
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	4,190,544.14	110,200,708.61
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	369,847.78	
七、综合收益总额	-254,524,205.95	-166,961,142.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	-244,920,102.43	-144,823,286.05
归属于少数股东的综合收益总额	-9,604,103.52	-22,137,856.78
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-1.3404	-1.3723
（二）稀释每股收益	-1.3404	-1.3723

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：姜少波

主管会计工作负责人：杭宇

会计机构负责人：李鹏

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	503,823,395.26	100,460,096.17
减：营业成本	355,797,228.69	91,990,198.25
税金及附加	4,649,654.26	2,401,412.80
销售费用	3,130,699.58	3,013,309.58
管理费用	58,092,902.71	70,609,881.99
研发费用	24,662,836.06	2,154,093.91
财务费用	58,494,170.53	48,435,706.81
其中：利息费用	55,945,161.30	46,194,744.02
利息收入	1,392,135.01	5,394,953.04
加：其他收益	815,906.73	1,550,178.48
投资收益（损失以“－”号填列）	-2,964,226.90	-28,397,239.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
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）	-2,818,438.90	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-19,866,002.51	-6,638,210.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	974,307.19	-5,791,435.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	119,228.99	1,867,894.49
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-24,743,321.97	-155,553,318.82
加：营业外收入	8,042,006.59	8,319,212.31
减：营业外支出	195,551,960.62	65,572,090.93
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-212,253,276.00	-212,806,197.44
减：所得税费用	1,717,388.29	0.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-213,970,664.29	-212,806,197.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-213,970,664.29	-212,806,197.44
（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		9,173,090.51
（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		9,173,090.51
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		9,173,090.51
六、综合收益总额	-213,970,664.29	-203,633,106.93
七、每股收益		

(一) 基本每股收益	-1.1514	-1.1451
(二) 稀释每股收益	-1.1514	-1.1451

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 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	900,780,135.22	414,663,358.59
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	4,419.24	134,018.54
收到其他与经营活动有关的现金	90,040,312.00	164,583,774.16
经营活动现金流入小计	990,824,866.46	579,381,151.29
购买商品、接受劳务支付的现金	608,731,370.60	392,183,877.98
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	77,148,109.09	84,745,588.72
支付的各项税费	32,668,898.11	38,684,911.68
支付其他与经营活动有关的现金	273,032,516.63	255,213,433.53
经营活动现金流出小计	991,580,894.43	770,827,811.91
经营活动产生的现金流量净额	-756,027.97	-191,446,660.62
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	0.00	19,609,997.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	19,609,997.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,994,227.34	44,459,395.16
投资支付的现金	0.00	0.00
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	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	26,994,227.34	44,459,395.16
投资活动产生的现金流量净额	-26,994,227.34	-24,849,397.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	1,162,827.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	1,162,827.00
取得借款收到的现金	175,000,000.00	724,375,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	475,660,154.53	447,695,618.70
筹资活动现金流入小计	650,660,154.53	1,173,233,445.70
偿还债务支付的现金	222,767,392.87	640,140,006.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,833,299.74	99,215,418.84
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	245,914,447.42	290,753,716.80
筹资活动现金流出小计	542,515,140.03	1,030,109,141.64
筹资活动产生的现金流量净额	108,145,014.50	143,124,304.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	11,218.13
五、现金及现金等价物净增加额	80,394,759.19	-73,160,536.04
加：期初现金及现金等价物余额	18,430,614.98	91,591,151.02
六、期末现金及现金等价物余额	98,825,374.17	18,430,614.98

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 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	578,692,609.74	177,209,748.01
收到的税费返还	393.59	90.48
收到其他与经营活动有关的现金	805,029,371.21	1,679,421,643.40
经营活动现金流入小计	1,383,722,374.54	1,856,631,481.89
购买商品、接受劳务支付的现金	480,846,883.05	178,338,799.02
支付给职工以及为职工支付的现金	34,228,134.61	32,852,638.24
支付的各项税费	16,921,839.11	11,033,381.90
支付其他与经营活动有关的现金	909,330,100.81	1,909,130,451.00
经营活动现金流出小计	1,441,326,957.58	2,131,355,270.16
经营活动产生的现金流量净额	-57,604,583.04	-274,723,788.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	17,346,735.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	17,346,735.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,104,689.87	34,170,782.24
投资支付的现金	5,536,000.00	240,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	30,640,689.87	34,410,782.24
投资活动产生的现金流量净额	-30,640,689.87	-17,064,046.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	95,000,000.00	709,890,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	475,660,154.53	440,095,618.70
筹资活动现金流入小计	570,660,154.53	1,149,985,618.70
偿还债务支付的现金	185,592,589.15	592,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,841,693.63	46,194,744.02
支付其他与筹资活动有关的现金	243,025,585.52	280,777,702.81
筹资活动现金流出小计	454,459,868.30	919,572,446.83
筹资活动产生的现金流量净额	116,200,286.23	230,413,171.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	11,218.13

五、现金及现金等价物净增加额	27,955,013.32	-61,363,444.94
加：期初现金及现金等价物余额	7,646,863.92	69,010,308.86
六、期末现金及现金等价物余额	35,601,877.24	7,646,863.92

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度														
	归属于母公司所有者权益														少数 股东 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		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				456,494,037.63		110,200,708.61		35,827,983.6		-162,410,232.92		625,955,724.98	140,860,452.66	766,816,177.64
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	185,843,228.00				456,494,037.63		110,200,708.61		35,827,983.6		-162,410,232.92		625,955,724.98	140,860,452.66	766,816,177.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							4,190,544.14				-249,110,646.57		-244,920,102.43	-9,604,103.52	-254,524,205.95
（一）综合收益总额							4,190,544.14				-249,110,646.57		-244,920,102.43	-9,604,103.52	-254,524,205.95
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	185,843,228.00				456,494,037.63		114,391,252.75		35,827,983.66		-411,520,879.49		381,035,622.55	131,256,349.14	512,291,971.69

上期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益														少数 股东 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		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				456,188,644.53				35,827,983.66		92,613,761.74		770,473,617.93	162,497,264.46	932,970,882.39
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	185,843,228.00				456,188,644.53				35,827,983.66		92,613,761.74		770,473,617.93	162,497,264.46	932,970,882.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					305,393.10		110,200,708.61				-255,023,994.66		-144,517,892.95	-21,636,811.80	-166,154,704.75
（一）综合收益总额							110,200,708.61				-255,023,994.66		-144,517,892.95	-22,137,856.78	-166,961,142.83
（二）所有者投入和减少资本					305,393.10								305,393.10	501,044.98	806,438.08
1．所有者投入的普通股					305,393.10								305,393.10	857,433.90	1,162,827.00
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														-356,388.92	-356,388.92
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部															

结转															
1. 资本公 积转增资本 （或股本）															
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
（五）专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
（六）其他															
四、本期期 末余额	185, 843, 228. 00				456, 494, 037. 63		110, 200, 708. 61		35,8 27,9 83.6 6		- 162, 410, 232. 92		625, 955, 724. 98	140, 860, 452. 66	766, 816, 177. 64

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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	185,84 3,228. 00				459,45 3,333. 37	0.00	9,173, 090.51		35,827 ,983.6 6	- 100,37 7,305. 19		589,92 0,330. 35
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期	185,84	0.00	0.00	0.00	459,45	0.00	9,173,	0.00	35,827	-	0.00	589,92

初余额	3,228.00				3,333.37		090.51		,983.66	100,377,305.19		0,330.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-213,970,664.29	0.00	-213,970,664.29
（一）综合收益总额							0.00			-213,970,664.29		-213,970,664.29
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												

（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	185,843,228.00	0.00	0.00	0.00	459,453,333.37	0.00	9,173,090.51	0.00	35,827,983.66	-314,347,969.48	0.00	375,949,666.06

上期金额

单位：元

项目	2023 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				35,827,983.66	112,428,892.25		793,553,437.28
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	0.00	0.00	0.00	459,453,333.37	0.00	0.00	0.00	35,827,983.66	112,428,892.25	0.00	793,553,437.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,173,090.51	0.00	0.00	-212,806,197.44	0.00	-203,633,106.93
（一）综合收益总额							9,173,090.51			-212,806,197.44		-203,633,106.93
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	185,843,228.00	0.00	0.00	0.00	459,453,333.37	0.00	9,173,090.51	0.00	35,827,983.66	-100,377,305.19	0.00	589,920,330.35

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

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 日向社会非公开增发 1,615.20 万股人民币普通股，发行后注册资本变为 11,615.20 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（现更名为中国物流集团有限公司），无偿划转后，本公司间接控股股东变更为中国物流集团有限公司。

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 6,969.12 万股，发行后注册资本变为 18,584.32 万元。

注册地址：新疆乌鲁木齐市林泉西路 765 号。

办公地址：新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市水磨沟区安居南路 802 号鸿瑞豪庭 3 栋 6 层（西）。

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：姜少波。

2、公司实际从事的主要经营活动

公司主营业务为预应力钢筒混凝土管（PCCP）、各种输水管道及其异型管件和配件、地铁盾构环片等水泥制品的制造、运输及相关的技术开发和咨询服务，PPP 项目。

3、财务报告的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 4 月 27 日批准报出。

4、合并财务报表范围

截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	子公司简称
天津河海管业有限公司	天津河海
新疆博峰检验检测中心（有限公司）	博峰检验
四川国统混凝土制品有限公司	四川国统
中材天河（北京）投资有限公司	中材天河
哈尔滨国统管道有限公司	哈尔滨国统
新疆天山管道有限责任公司	天山管道
福建省中材九龙江投资有限公司	中材九龙江

新疆天合鄯石建设工程有限公司	天合鄯石
桐城龙源建材科技有限公司	桐城龙源
安徽卓良新材料有限公司	安徽卓良
安徽中材立源投资有限公司	中材立源
河北国源水务有限公司	河北国源
穆棱国源水务有限公司	穆棱国源
河南国统建材有限公司	河南国统
河南国统科技发展有限公司	河南科技

本公司子公司的相关信息详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“九、合并范围的变更”。

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》的相关规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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：

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、6 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”、“五、10 金融工具”、“五、15 固定资产”、“五、18 无形资产”、“五、24 收入”。

1、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 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2024 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；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，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公

允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本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该回报金额。通常包括母公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位 and 公司虽拥有其半数以下的表决权但通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营决策；有权任免被投资单位的董事会的多数成员；在被投资单位董事会占多数表决权。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同

一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、13“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。上年年末未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

上年年末数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部股东权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司股东权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售

产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（2）金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵

销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（7）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

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。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ① 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ② 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ③ 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④ 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤ 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

3) 已发生信用减值的金融资产的判断标准

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ① 发行方或债务人发生重大财务困难；
- ② 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤ 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥ 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等，在组合的基础上评估信用风险。

5) 金融资产减值的会计处理方法

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

6) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

若持有的尚未到期的商业承兑汇票出现重大的信用风险，按单项计提减值准备。

若持有的商业承兑汇票到期不能兑付，应将其账面余额转入应收账款，并计提相应的坏账准备。

② 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
特定风险组合	本组合为关联方内部应收款项、未到结算支付时点的工程款

按照单项认定单项计提的坏账准备的判断标准：

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A、发行方或债务人发生重大财务困难；
- B、债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C、债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D、债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E、发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- F、以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

③ 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
特定风险组合	本组合为集团内部往来款项、应收保证金借款、差旅费借款、备用金。

④债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。采用的共同信用风险特征包括金融工具类型；信用风险评级；担保物类型；初始确认日期；剩余合同期限；借款人所处行业；借款人所处地理位置；贷款抵押率。

⑤其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型；信用风险评级；担保物类型；初始确认日期；剩余合同期限；借款人所处行业；借款人所处地理位置；贷款抵押率。

⑥长期应收款

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

⑦预付账款坏账准备

供应商信用风险，即支付货款后，未能获得所购的货物，应将预付账款转入其他应收款计提坏账准备；所订购货物的跌价风险，即虽然可以收到所订购的货物，但该货物的市价已经下跌，应按存货跌价的相关规定对其计提预付账款减值准备，在收到货物后转为存货跌价准备。

11、合同资产

（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、10、金融工具金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

12、存货

（1）存货的分类

存货分为在途物资、原材料、委托加工物资、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、发出商品、开发成本、开发产品等。

（2）存货取得和发出的计价方法、存货的盘存制度及摊销

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。

1）低值易耗品采用一次转销法；

2）包装物采用一次转销法。

3）存货盘存制度采用永续盘存制。

（3）存货跌价准备的确认标准和计提方法

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。

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

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的，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转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货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。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其

变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投

资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而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进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他股东权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他股东权益全部结转。

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

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将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的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式：公允价值计量

选择公允价值计量的依据

公允价值计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，会计政策选择的依据为：

- ①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。
- ②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。
- ③本公司投资性房地产的公允价值进行估计时采用的关键假设和主要不确定因素为：

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

15、固定资产

(1) 确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	3-5	3.17-4.85
机器设备	年限平均法	10-20	3-5	4.75-9.70
运输设备	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
办公设备	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
--------	-------	-------	---	-----------

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

（4）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

17、借款费用

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，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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。

18、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

本公司研发支出归集范围包括研发领用的材料、人工及劳务成本、研发设备摊销、在开发过程中使用的其他无形资产及固定资产的摊销、水电等费用。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段；开发阶段为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。

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。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用包括：租入固定资产的改良支出、车位费、长期房屋租赁费等。

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

21、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

22、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医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按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/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司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。

23、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (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。

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。

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。

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：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 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。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）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。

（2）具体原则

1) 销售商品收入

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) PPP 项目收入

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履约进度确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况：无

25、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

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，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因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。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应股东权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项

目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司涉及的各项政府补助确认时点：本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理方法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理方法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿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或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，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，转回减记的金额。

本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在股东权益中确认的交易或者事项。

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

28、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司自租赁期开始的当月对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

本公司作为承租人：

继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现/减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用，将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

本公司作为出租人：

①如果租赁为经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

②如果租赁为融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现/减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

29、其他重要的会计政策和会计估计

公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

- 市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；
 - 出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。
 - 采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。
- 本公司将根据交易性质和相关资产或负债的特征等，以其交易价格作为初始确认的公允价值。
- 其他相关会计准则要求或者允许公司以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用估值技术时考虑了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。估值技术的输入值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，才可以使用不可观察输入值。

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。

本公司以公允价值计量的资产和负债主要包括：根据公司的实际情况进行披露。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

1) 执行《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”）。

①关于流动负债与非流动负债的划分

解释第 17 号明确：

- 企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的，该负债应当归类为流动负债。
- 对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件（以下简称契约条件），企业在判断其推迟债务清偿的实质性权利是否存在时，仅应考虑在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，不应考虑企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件。
- 对负债的流动性进行划分时的负债清偿是指，企业向交易对手方以转移现金、其他经济资源（如商品或服务）或企业自身权益工具的方式解除负债。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果企业按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，应当按照该解释规定对可比期间信息进行调整。本公司执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于供应商融资安排的披露

解释第 17 号要求企业在进行附注披露时，应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息，以有助于报表使用者评估这些安排对该企业负债、现金流量以及该企业流动性风险敞口的影响。在识别和披露流动性风险信息时也应考虑供应商融资安排的影响。该披露规定仅适用于供应商融资安排。供应商融资安排是指具有下列特征的交易：一个或多个融资提供方提供资金，为企业支付其应付供应商的款项，并约定该企业根据安排的条款和条件，在其供应商收到款项的当天或之后向融资提供方还款。与原付款到期日相比，供应商融资安排延长了该企业的付款期，或者提前了该企业供应商的收款期。该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，无需披露可比期间相关信息及部分期初信息。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

③关于售后租回交易的会计处理

解释第 17 号规定，承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。企业在首次执行该规定时，应当对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定，本公司执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2) 执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11 号），适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。

该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

3) 执行《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定

财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，以下简称“解释第 18 号”），该解释自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

解释第 18 号规定，在对因不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

企业在首次执行该解释内容时，如原计提保证类质量保证时计入“销售费用”等的，应当按照会计政策变更进行追溯调整。本公司执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

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	12.5%、15%、20%、25%

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
本公司	15%
四川国统	15%
哈尔滨国统	15%

安徽卓良	25%
博峰检验	20%
天津河海	15%
中材天河	25%
江西贡江	25%
天山管道	20%
中材九龙江	25%
天合鄯石	25%
穆棱国源	25%
桐城龙源	25%
中材立源	25%
河南国统	25%
河北国源	12.5%

2、税收优惠

（1）高新技术企业优惠

1) 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，2022 年被认定为高新技术企业，取得高新技术企业证书（编号 GR202265000117），有效期三年。

2) 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，2024 年被认定为高新技术企业，取得高新技术企业证书（编号 GR202451000851），有效期三年；

3) 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，2024 年被认定为高新技术企业，取得取得高新技术企业证书（编号 GR202423000302），有效期三年。

4) 子公司天津河海经天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合审批，2024 年被认定为高新技术企业，取得取得高新技术企业证书（编号 GR202212000955），有效期三年。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，高新企业税收优惠政策如下：①企业所得税优惠 10%。②研发费用可用来抵税，而且抵税比例比普通企业高 75%。根据相关法律规定，完善高新技术企业认定管理办法，对认定为高新技术企业的科技服务企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司及上述子公司适用上述政策。

5) 企业所得税法第二十七条第（三）项所称符合条件的环境保护、节能节水项目，包括公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合开发利用、节能减排技术改造、海水淡化等。项目的具体条件和范围由国务院财政、税务主管部门商国务院有关部门制订，报国务院批准后公布施行。

企业从事前款规定的符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

本公司子公司河北国源适用上述政策。

（2）小型微利企业优惠

根据财政部、税务总局发布的 2023 年第 613 号《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，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，公告执行期为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

根据财政部、税务总局发布的 2022 年第 13 号《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。公告执行期为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

本公司子公司博峰检验、天山管道执行上述政策。

（3）增值税优惠政策

根据《财政部、税务总局关于完善资源综合利用增值税的公告：财政部 税务总局公告 2021 年第 40 号》第四条：纳税人从事《目录》2.15“污水处理厂出水、工业排水（矿井水）、生活污水、垃圾处理厂渗透（滤）液等”项目、5.1“垃圾处理、污泥处理处置劳务”、5.2“污水处理劳务”项目，可适用本公告“三”规定的增值税即征即退政策，选择适用免征增值税政策。

子公司河北国源执行上述政策。

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		266.08
银行存款	98,825,374.17	18,430,348.90
其他货币资金	77,758,483.12	123,703,279.24
合计	176,583,857.29	142,133,894.22

其他说明：

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

项 目	期末余额（元）	上年年末余额（元）
银行承兑汇票保证金		101,000,000.00
贷款业务专户	5,800,500.00	8,946,322.48
诉讼冻结款	66,543,903.12	8,344,195.02
保函保证金	4,605,238.59	4,605,238.59
住房维修基金	798,441.41	797,123.15
其他	10,400.00	10,400.00
合 计	77,758,483.12	123,703,279.24

注：诉讼冻结款中包括银行承兑汇票保证金 20,950,000.00 元、保函保证金 39,086,500.00 元。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,390,232.32	
商业承兑票据	9,376,925.72	
合计	16,767,158.04	0.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	16,767,158.04	100.00%			16,767,158.04					
其中：										
银行承兑汇票	7,390,232.32	44.08%			7,390,232.32					
商业承兑汇票	9,376,925.72	55.92%			9,376,925.72					
合计	16,767,158.04	100.00%			16,767,158.04					

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	7,390,232.32	0.00	0.00%
商业承兑汇票	9,376,925.72	0.00	0.00%
合计	16,767,158.04	0.00	

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		7,190,232.32
商业承兑票据		7,376,925.72
合计		14,567,158.04

3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	241,344,231.31	373,583,150.57
1 至 2 年	137,568,768.52	165,656,859.90
2 至 3 年	100,916,577.32	125,332,152.28
3 年以上	103,447,456.26	46,788,011.02

3 至 4 年	77,753,861.14	13,647,314.04
4 至 5 年	2,363,696.55	9,399,074.61
5 年以上	23,329,898.57	23,741,622.37
合计	583,277,033.41	711,360,173.77

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	13,215,969.65	2.27%	13,215,969.65	100.00%		3,498,407.05	0.49%	3,498,407.05	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	570,061,063.76	97.73%	56,122,154.17	9.84%	513,938,909.59	707,861,766.72	99.51%	53,647,545.16	7.58%	654,214,221.56
其中：										
账龄组合	273,139,652.78	46.82%	56,122,154.17	20.55%	217,017,498.61	303,418,063.00	42.65%	53,647,545.16	17.68%	249,770,517.84
特定风险组合	296,921,410.98	50.91%			296,921,410.98	404,443,703.72	56.85%			404,443,703.72
合计	583,277,033.41	100.00%	69,338,123.82		513,938,909.59	711,360,173.77	100.00%	57,145,952.21		654,214,221.56

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	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
某管理局			10,677,185.00	10,677,185.00	100.00%	预计无法收回
重庆市黄浦建设（集团）有限公司	1,030,796.88	1,030,796.88	1,030,796.88	1,030,796.88	100.00%	预计无法收回
中铁十八局集团隧道工程有限公司			454,029.97	454,029.97	100.00%	预计无法收回
新疆宝成贸易开发有限责任公司	271,840.84	271,840.84	271,840.84	271,840.84	100.00%	预计无法收回
中太建设集团股份有限公司	231,806.00	231,806.00	231,806.00	231,806.00	100.00%	预计无法收回
四川沃特市政工程股份有限公司	160,000.00	160,000.00	160,000.00	160,000.00	100.00%	预计无法收回
新疆伟业商贸有限公司	156,108.60	156,108.60	156,108.60	156,108.60	100.00%	预计无法收回

新疆久通工程技术有限公司	733,081.40	733,081.40				
新疆林业防沙治沙种业科技有限责任公司	238,008.05	238,008.05				
新疆曙源节水服务有限公司	118,332.80	118,332.80				
10 万元以下金额合计	558,432.49	558,432.49	234,202.36	234,202.36	100.00%	预计无法收回
合计	3,498,407.06	3,498,407.06	13,215,969.65	13,215,969.65		

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	105,519,561.84	5,275,978.09	5.00%
1-2 年	102,250,842.35	15,337,626.34	15.00%
2-3 年	26,342,214.85	6,585,553.73	25.00%
3-4 年	15,658,214.61	6,263,285.85	40.00%
4-5 年	2,363,696.55	1,654,587.58	70.00%
5 年以上	21,005,122.58	21,005,122.58	100.00%
合计	273,139,652.78	56,122,154.17	

确定该组合依据的说明：无

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	296,921,410.98		
合计	296,921,410.98		

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(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	3,498,407.05	11,131,214.97	58,026.80	1,355,625.57		13,215,969.65
按组合计提坏账准备	53,647,545.16	10,759,501.88	6,272,175.19	2,012,717.68		56,122,154.17
合计	57,145,952.21	21,890,716.85	6,330,201.99	3,368,343.25		69,338,123.82

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
某供水有限责任公司	5,720,263.19	银行回款	银行回款	预计无法收回
济宁禹鼎水利工程有限公司	347,412.00	银行回款	银行回款	预计无法收回
九江市通乾建筑劳务承包有限公司	204,500.00	债务重组	双方依据协议往来抵消	预计无法收回
乌鲁木齐水业集团有限公司	54,148.80	银行回款	银行回款	预计无法收回
江苏启安建设集团有限公司	3,878.00	银行回款	银行回款	预计无法收回
合计	6,330,201.99			

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,368,343.25

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
某供水有限责任公司	货款	1,632,711.78	无法收回	总经理办公会	否
新疆久通工程技术有限公司	货款	733,081.40	无法收回	总经理办公会	否
某供水有限责任公司	货款	380,005.90	无法收回	总经理办公会	否
新疆林业防沙治沙种业科技有限责任公司	货款	238,008.05	无法收回	总经理办公会	否
新疆曙源节水服务有限公司	货款	118,332.80	无法收回	总经理办公会	否
新疆鑫友成贸易有限公司	货款	84,503.30	无法收回	总经理办公会	否
乌鲁木齐绿漠节水灌溉工程有限公司	货款	76,890.00	无法收回	总经理办公会	否
乌鲁木齐市开盛源工贸有限公司	货款	69,430.02	无法收回	总经理办公会	否
河南五建第二建筑安装有限公司五家渠分公司	货款	35,380.00	无法收回	总经理办公会	否
合计		3,368,343.25			

应收账款核销说明：无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	70,864,227.08	16,009,987.80	86,874,214.88	12.47%	10,677,185.00
客户二	46,496,154.00		46,496,154.00	6.67%	2,324,807.70
客户三	36,970,224.52	14,567,682.48	51,537,907.00	7.40%	
客户四	29,940,802.64	3,521,723.18	33,462,525.82	4.80%	
客户五	28,436,984.16		28,436,984.16	4.08%	3,968,855.74
合计	212,708,392.40	34,099,393.46	246,807,785.86	35.42%	16,970,848.44

4、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
1 年以内	26,896,367.90		26,896,367.90	6,985,802.89		6,985,802.89
1-2 年	5,405,682.29		5,405,682.29	28,557,430.83		28,557,430.83
2-3 年	21,465,054.92		21,465,054.92	44,614,460.67		44,614,460.67
3-4 年	44,230,670.75		44,230,670.75	5,504,388.13		5,504,388.13
4-5 年	4,826,658.81		4,826,658.81	8,803,221.15		8,803,221.15
5 年以上	10,695,511.56		10,695,511.56	2,548,671.94		2,548,671.94
合计	113,519,946.23		113,519,946.23	97,013,975.61		97,013,975.61

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	24,499,068.34	2,603,100.00
合计	24,499,068.34	2,603,100.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	83,085,115.37	
合计	83,085,115.37	

(3) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

单位：元

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	2,603,100.00	160,497,264.27	138,601,295.93		24,499,068.34	
合计	2,603,100.00	160,497,264.27	138,601,295.93		24,499,068.34	

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	22,913,094.99	38,107,330.86
合计	22,913,094.99	38,107,330.86

(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
往来款	80,939,377.31	92,700,252.56
保证金	9,600,434.84	12,414,715.71
备用金	3,454,871.34	3,802,101.64
押金	144,217.00	712,818.67
其他	11,417,177.07	7,504,652.20
合计	105,556,077.56	117,134,540.78

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	10,651,049.34	17,426,343.50
1 至 2 年	8,005,586.05	5,085,522.42
2 至 3 年	1,081,964.48	10,756,390.50
3 年以上	85,817,477.69	83,866,284.36
3 至 4 年	2,325,681.72	12,452,071.17
4 至 5 年	12,399,564.18	1,633,032.00
5 年以上	71,092,231.79	69,781,181.19
合计	105,556,077.56	117,134,540.78

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

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	8,820,658.19	8.36%	8,820,658.19	100.00%		7,820,658.19	6.68%	7,820,658.19	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	96,735,419.37	91.64%	73,822,324.38	76.31%	22,913,094.99	109,313,882.59	93.32%	71,206,551.73	65.14%	38,107,330.86
其中：										
账龄计提组合	79,544,853.86	75.35%	73,822,324.38	92.81%	5,722,529.48	78,711,973.51	67.20%	71,206,551.73	90.46%	7,505,421.78
特定风险组合	17,190,565.51	16.29%			17,190,565.51	30,601,909.08	26.12%			30,601,909.08

合计	105,556,077.56	100.00%	82,642,982.57		22,913,094.99	117,134,540.78	100.00%	79,027,209.92		38,107,330.86
----	----------------	---------	---------------	--	---------------	----------------	---------	---------------	--	---------------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提坏账准备	7,820,658.19	7,820,658.19	8,820,658.19	8,820,658.19	100.00%	预计无法收回
合计	7,820,658.19	7,820,658.19	8,820,658.19	8,820,658.19		

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	2,955,009.74	886,502.92	30.00%
1-2 年	2,042,531.07	1,021,265.54	50.00%
2-3 年	437,825.66	240,804.11	55.00%
3-4 年	372,524.10	223,514.46	60.00%
4-5 年	11,433,629.69	9,146,903.75	80.00%
5 年以上	62,303,333.60	62,303,333.60	100.00%
合计	79,544,853.86	73,822,324.38	

确定该组合依据的说明: 无

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	17,190,565.51		
合计	17,190,565.51		

确定该组合依据的说明: 无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	71,206,551.73		7,820,658.19	79,027,209.92
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第三阶段	-1,000,000.00		1,000,000.00	0.00
本期计提	4,467,954.05			4,467,954.05
本期转回	643,500.00			643,500.00
本期核销	208,681.40			208,681.40
2024 年 12 月 31 日余额	73,822,324.38		8,820,658.19	82,642,982.57

各阶段划分依据和坏账准备计提比例: 无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 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	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	7,820,658.19	1,000,000.00				8,820,658.19
按组合计提坏账准备	71,206,551.73	3,467,954.05	643,500.00	208,681.40		73,822,324.38
合计	79,027,209.92	4,467,954.05	643,500.00	208,681.40		82,642,982.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
无锡洲翔成套焊接设备有限公司	643,500.00	预计无法收回	对方回款	银行回款
合计	643,500.00			

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	208,681.40

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
哈尔滨众诚建筑工程有限公司	押金、保证金款	182,600.00	无法收回	总经理办公会	否
其他	代垫社保款	26,081.40	无法收回	总经理办公会	否
合计		208,681.40			

其他应收款核销说明：无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
都昌杰	往来款	15,600,000.00	5 年以上	14.78%	15,600,000.00
陕西省三和建设工程有限公司	往来款	15,000,000.00	5 年以上	14.21%	15,000,000.00
广东金晟水利工程有限公司	往来款	12,470,000.00	5 年以上	11.81%	12,470,000.00
营口经济技术开发区仁和物流有限公司	往来款	11,000,000.00	4-5 年	10.42%	8,800,000.00
九江市通乾建筑劳务承包有限公司	往来款	10,000,000.00	5 年以上	9.47%	10,000,000.00
合计		64,070,000.00		60.69%	61,870,000.00

7、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	4,506,483.21	45.61%	15,488,574.94	86.43%
1 至 2 年	3,331,581.66	33.72%	2,376,734.39	13.26%
2 至 3 年	2,039,238.67	20.64%	42,113.42	0.23%
3 年以上	3,000.07	0.03%	14,151.07	0.08%
合计	9,880,303.61		17,921,573.82	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(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(%)
客商一	2,000,000.00	20.24
客商二	1,465,204.64	14.83
客商三	1,300,000.00	13.16
客商四	934,000.00	9.45
客商五	808,892.08	8.19
合计	6,508,096.72	65.87

其他说明：无

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(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	19,286,643.63	678,537.12	18,608,106.51	21,431,957.10	445,064.13	20,986,892.97
在产品	36,820,048.47	4,416,023.73	32,404,024.74	36,700,468.90	5,600,887.30	31,099,581.60
库存商品	35,252,932.00	2,937,328.21	32,315,603.79	49,432,519.73	2,685,227.63	46,747,292.10
周转材料	1,997,669.23	196,677.11	1,800,992.12	3,789,596.73	163,239.81	3,626,356.92
合同履约成本	23,149.95		23,149.95	1,959,928.93		1,959,928.93
发出商品	873,350.23		873,350.23			
其他				999,008.99		999,008.99
合计	94,253,793.51	8,228,566.17	86,025,227.34	114,313,480.38	8,894,418.87	105,419,061.51

(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	445,064.13	233,472.99				678,537.12
在产品	5,600,887.30	21,164.21		1,206,027.78		4,416,023.73
库存商品	2,685,227.63	621,773.77		369,673.19		2,937,328.21
周转材料	163,239.81	33,437.30				196,677.11
合计	8,894,418.87	909,848.27		1,575,700.97		8,228,566.17

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	1,649,658.36	2,037,871.16
预缴各种税费	6,107,812.59	7,098,746.30
合计	7,757,470.95	9,136,617.46

其他说明：无

10、投资性房地产

(1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	174,390,818.30	100,109,700.00		274,500,518.30
二、本期变动	-59,870,254.30	-38,421,600.00		-98,291,854.30
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入	1,870,877.44			1,870,877.44
企业合并增加				
减：处置				
其他转出	72,113,214.00	36,404,900.00		108,518,114.00
公允价值变动	10,372,082.26	-2,016,700.00		8,355,382.26
三、期末余额	114,520,564.00	61,688,100.00		176,208,664.00

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
办公楼、厂房、仓库	44,280,883.00	历史原因、备案手续不完全

(3) 转换为采用公允价值计量模式的投资性房地产情况

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换的理由	审批程序	对损益的影响金额	对其他综合收益的影响金额
房屋、建筑物	固定资产	1,870,877.44	厂房对外出租	总经理办公会		4,190,544.14
合计		1,870,877.44				4,190,544.14

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	421,027,597.09	365,569,042.61
固定资产清理		
合计	421,027,597.09	365,569,042.61

(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	办公设备	建筑安装设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	185,302,653.35	457,437,650.40	17,321,475.05	10,566,350.94	3,458,831.19	144,881,834.31	818,968,795.24
2.本期增加金额	75,158,565.25	18,763,804.47	141,387.62	276,977.82	128,895.62	945,328.14	95,414,958.92
（1）购置	3,045,351.25	18,763,804.47	141,387.62	276,977.82	128,895.62	945,328.14	23,301,744.92
（2）在建工程转入							
（3）企业合并增加							
—其他增加	72,113,214.00						72,113,214.00
3.本期减少金额	5,092,923.29	4,568,541.08	92,255.50	572,881.71	53,607.76	809,641.86	11,189,851.20
（1）处置或报废	23,931.62	4,568,541.08	92,255.50	572,881.71	53,607.76	809,641.86	6,120,859.53
—其他减少	5,068,991.67						5,068,991.67
4.期末余额	255,368,295.31	471,632,913.79	17,370,607.17	10,270,447.05	3,534,119.05	145,017,520.59	903,193,902.96
二、累计折旧							
1.期初余额	70,744,249.17	294,860,682.86	15,977,976.23	9,720,937.24	2,894,899.86	34,656,916.41	428,855,661.77

2.本期增加金额	5,342,158.20	21,128,235.61	356,659.79	182,643.10	194,237.54	8,322,009.42	35,525,943.66
(1) 计提	5,342,158.20	21,128,235.61	356,659.79	182,643.10	194,237.54	8,322,009.42	35,525,943.66
3.本期减少金额	3,211,805.97	2,575,506.33	89,487.83	555,050.38	50,718.99	218,464.96	6,701,034.46
(1) 处置或报废	13,691.74	2,575,506.33	89,487.83	555,050.38	50,718.99	218,464.96	3,502,920.23
—其他减少	3,198,114.23						3,198,114.23
4.期末余额	72,874,601.40	313,413,412.14	16,245,148.19	9,348,529.96	3,038,418.41	42,760,460.87	457,680,570.97
三、减值准备							
1.期初余额	12,403,735.88	12,092,778.69	24,575.34	15,930.20	7,070.75		24,544,090.86
2.本期增加金额		40,142.17					40,142.17
(1) 计提		40,142.17					40,142.17
3.本期减少金额	6,100.02	91,618.26		239.74	540.11		98,498.13
(1) 处置或报废	6,100.02	91,618.26		239.74	540.11		98,498.13
4.期末余额	12,397,635.86	12,041,302.60	24,575.34	15,690.46	6,530.64		24,485,734.90
四、账面价值							
1.期末账面价值	170,096,058.05	146,178,199.05	1,100,883.64	906,226.63	489,170.00	102,257,059.72	421,027,597.09
2.期初账面价值	102,154,668.30	150,484,188.85	1,318,923.48	829,483.50	556,860.58	110,224,917.90	365,569,042.61

(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	87,038,914.14	35,290,045.47	430,948.36	51,317,920.31	
机器设备	98,933,351.47	46,346,921.77	3,700,321.73	48,886,107.97	
运输工具	108,672.57	86,676.35		21,996.22	
电子设备	346,181.86	265,287.30		80,894.56	
办公设备	515,256.11	416,895.41	2,434.79	95,925.91	
合计	186,942,376.15	82,405,826.30	4,133,704.88	100,402,844.97	

(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
1. 账面原值	
（1）上年年末余额	144,881,834.31
（2）本期增加金额	1,464,887.62
—购置	945,328.14
—在建工程转入	
—租赁新增	519,559.48
（3）本期减少金额	809,641.86
—处置或报废	809,641.86
—转为自用	
（4）期末余额	145,537,080.07
2. 累计折旧	
（1）年初余额	34,656,916.41
（2）本期增加金额	8,671,906.48
—计提	8,358,026.70
—租赁新增	313,879.78
（3）本期减少金额	218,464.96
—处置或报废	218,464.96
（4）期末余额	43,110,357.93
3. 减值准备	
（1）年初余额	
（2）本期增加金额	
—计提	
（3）本期减少金额	
—处置或报废	
（4）期末余额	
4. 账面价值	
（1）期末账面价值	102,426,722.14
（2）年初账面价值	110,224,917.90

(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	10,290,821.26	历史原因、备案手续不完全

其他说明：无

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	17,229,555.39	19,510,851.87
合计	17,229,555.39	19,510,851.87

(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
门式起重机 35T-30M 工程				402,752.29		402,752.29
门式起重机 40T-35M 安装工程				339,449.54		339,449.54
7 套 DN1000 钢制模具改造工程	96,017.60		96,017.60	96,017.60		96,017.60
海城新建厂区工程				64,220.18		64,220.18
巴里坤新建厂区				18,608,412.26		18,608,412.26
广西基建项目	17,133,537.79		17,133,537.79			
合计	17,229,555.39		17,229,555.39	19,510,851.87		19,510,851.87

(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
广西基建项目			17,133,537.79			17,133,537.79						
巴里坤新建厂区		18,608,412.26			18,608,412.26							
合计		18,608,412.26	17,133,537.79		18,608,412.26	17,133,537.79						

(3) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

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	特许经营权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	55,043,392.01	15,586,118.56		1,205,450.28	212,815,145.25	284,650,106.10
2.本期增加金额	36,404,900.00				1,634,027.03	38,038,927.03

(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
其他	36,404,900.00				1,634,027.03	38,038,927.03
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	91,448,292.01	15,586,118.56		1,205,450.28	214,449,172.28	322,689,033.13
二、累计摊销						
1.期初余额	12,662,952.94	8,938,648.30		1,050,858.76	8,359,502.78	31,011,962.78
2.本期增加金额	1,291,737.93	1,325,368.99		115,753.34	1,627,945.73	4,360,805.99
(1) 计提	1,291,737.93	1,325,368.99		115,753.34	1,627,945.73	4,360,805.99
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	13,954,690.87	10,264,017.29		1,166,612.10	9,987,448.51	35,372,768.77
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	77,493,601.14	5,322,101.27		38,838.18	204,461,723.77	287,316,264.36
2.期初账面价值	42,380,439.07	6,647,470.26		154,591.52	204,455,642.47	253,638,143.32

面价值						
-----	--	--	--	--	--	--

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%。

(2) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

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	8,124,054.73	22,532,703.91	12,319,696.34		18,337,062.30
土地平整费用	3,873,420.58	346,603.10	179,442.07		4,040,581.61
装修费	3,067,144.58		487,179.74		2,579,964.84
租赁业务	7,405,697.91		1,294,199.65		6,111,498.26
合计	22,470,317.80	22,879,307.01	14,280,517.80		31,069,107.01

其他说明：无

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	33,954,277.23	6,390,438.29	52,570,542.69	8,772,905.41
合计	33,954,277.23	6,390,438.29	52,570,542.69	8,772,905.41

(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	15,167,706.92	3,791,926.73	12,554,739.44	3,138,684.87
投资性房地产公允价值变动	144,902,307.93	29,844,424.84	138,453,017.66	28,252,309.05
合计	160,070,014.85	33,636,351.57	151,007,757.10	31,390,993.92

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	151,741,130.23	117,041,129.17
可抵扣亏损	770,226,861.33	549,392,214.04
合计	921,967,991.56	666,433,343.21

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年		14,670,281.14	
2025 年	195.74	562,136.53	
2026 年	58,110,076.89	58,140,899.86	
2027 年	56,428,248.90	60,826,760.67	
2028 年	61,318,251.04	91,665,024.27	
2029 年	1,718,365.25	1,718,365.25	
2030 年	16,615,231.98	16,615,231.98	
2031 年	25,525,530.46	25,525,530.46	
2032 年	43,128,392.97	43,128,392.97	
2033 年	236,539,590.91	236,539,590.91	
2034 年	270,842,977.19		
合计	770,226,861.33	549,392,214.04	

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
合同资产	2,058,276,861.55		2,058,276,861.55	2,057,523,752.90		2,057,523,752.90
合计	2,058,276,861.55		2,058,276,861.55	2,057,523,752.90		2,057,523,752.90

其他说明：无

17、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	77,758,483.12	77,758,483.12	使用受限	票据保证金、诉讼冻结款、专用账户等	123,703,279.24	123,703,279.24		票据保证金、诉讼冻结款、专用账户等
应收票据	14,567,158.04	14,567,158.04	已背书/已贴现	未终止确认的票据				
固定资产	12,235,302.51	12,235,302.51	抵押借款	抵押借款	34,264,037.13	34,264,037.13		经营租出
无形资产	57,312,285.44	57,312,285.44	抵押借款/质押借款	抵押借款、质押借款	30,734,432.19	30,734,432.19		抵押借款、质押借款
无形资产	36,404,900.00	36,404,900.00	查封	查封资产				
固定资产	72,113,214.00	72,113,214.00	查封	查封资产				
其他非流动资产	2,061,359,895.12	2,061,359,895.12	质押借款	PPP 项目质押	2,057,523,752.90	2,057,523,752.90		PPP 项目质押

投资性房地	81,968,656.90	81,968,656.90	抵押借款	抵押借款				
合计	2,413,719,895.13	2,413,719,895.13			2,246,225,501.46	2,246,225,501.46		

其他说明：无

18、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	31,516,189.28	21,950,000.00
信用借款	51,999,000.00	100,000,000.00
已贴现商业汇票	6,256,195.94	
合计	89,771,385.22	121,950,000.00

短期借款分类的说明：

（1）2023 年 12 月 21 日，本公司子公司安徽卓良与桐城农村商业银行签订《流动资金借款合同》、《最高额抵押合同》，安徽卓良所有股东为该笔贷款与桐城农村商业银行签订《保证合同》，借款时间自 2023 年 12 月 21 日至 2024 年 12 月 21 日，借款期限为 12 个月，借款金额为 12,000,000.00 元，借款方式为抵押担保。截至 2024 年 12 月 31 日，借款已经逾期，抵押担保借款余额为 11,516,189.28 元，2025 年 1 月 17 日已经归还。

（2）2024 年 7 月 30 日，本公司子公司四川国统与成都农商银行签订合同号为成农商新军公流借 20240015 的《流动资金借款合同》，合同约定借款额度为 20,000,000.00 元,借款期限自 2024 年 7 月 26 日至 2025 年 7 月 25 日，借款方式为抵押借款。截至 2024 年 12 月 31 日，该抵押借款金额为 20,000,000.00 元。

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	10,000,000.00	46,000,000.00
银行承兑汇票	51,850,000.00	276,000,000.00
合计	61,850,000.00	322,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

20、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	326,471,890.22	313,162,140.93
服务采购款	44,425,625.25	3,885,641.83
设备采购款	12,459,590.38	2,246,203.00
工程应付款	157,960,145.18	212,868,417.77
其他	1,618,245.61	32,847.04

合计	542,935,496.64	532,195,250.57
----	----------------	----------------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	83,050,805.99	未到结算期
供应商二	61,805,561.46	未到结算期
供应商三	11,450,808.88	未到结算期
供应商四	8,344,699.99	未到结算期
供应商五	7,786,615.08	未到结算期
合计	172,438,491.40	

其他说明：无

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	1,121,887.05	1,121,887.05
其他应付款	645,776,546.03	372,639,615.79
合计	646,898,433.08	373,761,502.84

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国统国际股份有限公司	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：

注：应付普通股股利为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
资金拆借及往来款	633,107,736.48	358,930,133.66
保证金、押金	3,431,897.58	6,886,802.78
为职工代垫款项	6,214,532.75	4,269,053.49
其他	3,022,379.22	2,553,625.86
合计	645,776,546.03	372,639,615.79

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天山建材	340,307,604.13	其中 8000 万为有期限借款，其余为无固定期限借款
合计	340,307,604.13	

其他说明：无

22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	39,108,653.28	53,817,234.36
合计	39,108,653.28	53,817,234.36

23、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	12,634,873.68	81,116,065.37	75,173,395.91	18,577,543.14
二、离职后福利-设定提存计划	167,252.19	8,768,752.99	8,437,158.37	498,846.81
三、辞退福利		1,155,506.53	419,311.82	736,194.71
合计	12,802,125.87	91,040,324.89	84,029,866.10	19,812,584.66

（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	9,810,615.51	66,217,932.69	61,065,206.34	14,963,341.86
2、职工福利费	43,098.96	4,065,729.60	4,018,446.70	90,381.86
3、社会保险费	169,201.15	5,313,697.71	5,130,702.10	352,196.76
其中：医疗保险费	123,659.07	4,527,063.76	4,366,273.67	284,449.16
工伤保险费	45,542.08	687,764.16	672,102.37	61,203.87
生育保险费		30,173.46	23,806.92	6,366.54
其他		68,696.33	68,519.14	177.19
4、住房公积金	360,562.48	4,648,723.44	4,282,432.97	726,852.95
5、工会经费和职工教育经费	2,251,395.58	869,981.93	676,607.80	2,444,769.71
合计	12,634,873.68	81,116,065.37	75,173,395.91	18,577,543.14

（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	153,720.19	8,497,584.18	8,175,835.81	475,468.56
2、失业保险费	13,532.00	271,168.81	261,322.56	23,378.25

合计	167,252.19	8,768,752.99	8,437,158.37	498,846.81
----	------------	--------------	--------------	------------

其他说明：无

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	84,563,862.71	69,459,227.82
企业所得税	13,844,066.46	15,166,187.97
个人所得税	94,698.24	85,190.59
城市维护建设税	3,843,711.87	3,127,311.61
教育费附加	2,733,073.96	2,329,953.56
地方教育费附加	259,820.75	77,383.35
房产税	268,325.05	384,227.88
土地使用税	3,759,754.07	2,115,515.29
资源税	37,580.00	19,720.08
其他	384,671.35	255,921.61
合计	109,789,564.46	93,020,639.76

其他说明：无

25、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	188,999,880.08	164,369,793.54
一年内到期的长期应付款	52,920,045.96	93,311,845.01
合计	241,919,926.04	257,681,638.55

其他说明：

一年内到期的长期借款详见附注七、27、长期借款；一年内到期的长期应付款为一年内到期的售后回租 52,920,045.96 元。

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	5,081,537.04	6,996,240.47
已背书汇票	8,310,962.10	
合计	13,392,499.14	6,996,240.47

其他说明：无

27、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	995,530,700.00	922,230,700.00

信用借款	291,940,239.84	409,940,000.00
合计	1,287,470,939.84	1,332,170,700.00

长期借款分类的说明：

①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订《小企业固定资产借款合同》，合同约定借款额度为 15,000,000.00 元,借款期限自 2020 年 10 月 1 日至 2030 年 9 月 30 日，借款方式为污水处理收益权质押借款，截至 2024 年 12 月 31 日，该质押担保借款金额为 13,000,000.00 元，其中重分类至一年内到期的非流动负债项目的金额 1,000,000.00 元。

②子公司中材立源与中国农业发展银行签订《固定资产借款合同》，合同借款额度为 400,000,000.00 元,合同下借款期限为 240 个月，自 2019 年 7 月 10 日起至 2039 年 6 月 30 日止。借款方式为担保借款和权利质押借款，截至 2024 年 12 月 31 日，该质押担保借款金额为 265,988,000.00 元，其中重分类至一年内到期的非流动负债项目的金额 12,000,000.00 元。

③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《固定资产借款合同》，合同约定借款总金额为 500,000,000.00 元，分期提款，定期还款，借款期限为 2018 年至 2026 年，借款方式为质押借款，截至 2024 年 12 月 31 日，质押借款金额为 433,600,000.00 元，其中重分类至一年内到期的非流动负债项目的金额为 5,000,000.00 元。

④子公司天合鄯石与中国农业发展银行鄯善县支行签订《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，截至 2024 年 12 月 31 日，质押借款金额为 305,942,700.00 元，其中，重分类至一年内到期的非流动资产项目的金额为 5,000,000.00 元。

其他说明，包括利率区间：无。

28、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	62,312,233.53	35,232,279.49
合计	62,312,233.53	35,232,279.49

(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	66,440,509.58	37,061,960.42
减：未实现融资费用	4,128,276.05	1,829,680.93
合 计	62,312,233.53	35,232,279.49

其他说明：无

29、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	249,157,833.87	64,683,422.63	详见“附注十五、2 或有事项”
资产弃置义务	0.00	4,440,990.14	
合计	249,157,833.87	69,124,412.77	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

30、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	2,576,111.01		520,459.96	2,055,651.05	
合计	2,576,111.01		520,459.96	2,055,651.05	--

其他说明：

单位：元

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
严寒、沙漠地区 PCCP 制造施工技术产业化	2,576,111.01		520,459.96		2,055,651.05	与资产相关
合计	2,576,111.01		520,459.96		2,055,651.05	

31、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：

注：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。

32、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

其他说明：无

33、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）	436,442,261.85			436,442,261.85
其他资本公积	20,051,775.78			20,051,775.78
合计	456,494,037.63			456,494,037.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	110,200,70 8.61	6,080,522.5 6			1,520,130.6 4	4,190,544.1 4	369,847.78	114,391,25 2.75
投资性 房地产公 允价值模 式计量	110,200,70 8.61	6,080,522.5 6			1,520,130.6 4	4,190,544.1 4	369,847.78	114,391,25 2.75
其他综合 收益合计	110,200,70 8.61	6,080,522.5 6			1,520,130.6 4	4,190,544.1 4	369,847.78	114,391,25 2.75

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

35、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	31,088,563.60			31,088,563.60
任意盈余公积	4,739,420.06			4,739,420.06
合计	35,827,983.66			35,827,983.66

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

36、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	-162,410,232.92	92,613,761.74
调整后期初未分配利润	-162,410,232.92	92,613,761.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-249,110,646.57	-255,023,994.66
期末未分配利润	-411,520,879.49	-162,410,232.92

调整期初未分配利润明细：

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

37、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	663,872,120.89	464,539,168.53	350,089,773.05	285,732,868.82
其他业务	14,164,347.33	5,427,745.93	7,979,497.97	5,171,923.18
合计	678,036,468.22	469,966,914.46	358,069,271.02	290,904,792.00

公司最近一个会计年度经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

☒是 ☐否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	678,036,468.22	无	358,069,271.02	无
营业收入扣除项目合计金额	14,164,347.33	扣除正常经营外的其他业务收入主要为材料销售产生的收入。	7,979,497.97	扣除正常经营外的其他业务收入主要为材料销售产生的收入。
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	2.09%		2.23%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	14,164,347.33		7,979,497.97	
与主营业务无关的业务收入小计	14,164,347.33	扣除正常经营外的其他业务收入主要为材料销售产生的收入。	7,979,497.97	扣除正常经营外的其他业务收入主要为材料销售产生的收入。
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	663,872,120.89	扣除正常经营外的其他业务收入主要为材料销售产生的收入。	350,089,773.05	扣除正常经营外的其他业务收入主要为材料销售产生的收入。

其他说明：无

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 925,432,717.67 元，其中，447,481,183.76 元预计将于 2025 年度确认收入，252,472,787.19 元预计将于 2026 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：无

38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,041,478.98	1,138,060.19
教育费附加	1,034,491.69	593,219.37
资源税	266,913.72	143,611.98
房产税	1,824,182.50	1,432,862.81
土地使用税	3,456,363.31	3,546,581.20
车船使用税	28,460.02	22,103.84
印花税	523,662.06	386,595.88
水利基金	61,133.32	45,321.52
地方教育费附加	722,639.40	329,395.17
环境保护税	2,556.77	2,847.87
其他	64,870.20	45,407.36
合计	10,026,751.97	7,686,007.19

其他说明：无

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,750,793.76	40,002,866.17
折旧摊销	12,600,225.21	18,765,521.64
停工损失	22,076,634.45	17,696,304.65
中介服务费	6,022,107.53	10,325,921.55
物业维护费	2,889,741.36	1,876,334.33
劳务费	3,841,978.08	3,944,996.95
交通差旅费	3,339,553.82	4,351,772.78
办公费用	1,751,382.29	1,860,342.42
业务招待费	1,111,753.55	2,294,790.21
租赁费用	3,355,345.22	3,803,571.89
搬迁费	2,793,710.75	1,149,636.00
其他费用	5,022,702.63	7,662,365.97
合计	107,555,928.65	113,734,424.56

其他说明：无

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,918,228.07	3,159,395.21
市场费用	1,371,538.88	3,000,156.20
交通差旅费	370,840.55	924,436.88

办公费用	43,904.48	755,347.53
租赁费用	2,285.02	603,777.00
运输物流仓储费	482,220.99	451,268.77
折旧摊销	6,666.94	83,195.80
其他费用	655,906.77	383,949.47
合计	5,851,591.70	9,361,526.86

其他说明：无

41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	11,604,467.42	7,614,996.83
直接材料	21,457,300.33	7,453,127.55
折旧费用与长期费用摊销	595,838.35	2,998,031.01
其他	395,556.04	2,272,940.76
合计	34,053,162.14	20,339,096.15

其他说明：无

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	105,990,601.62	97,215,330.81
利息收入	-5,111,290.17	-1,858,015.05
汇兑损益		-11,218.13
手续费	3,215,195.60	2,333,415.81
其他支出	818,924.58	5,447,461.65
合计	104,913,431.63	103,126,975.09

其他说明：无

43、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	1,572,242.13	1,888,888.57
进项税加计抵减	313,097.76	207,605.64
代扣个人所得税手续费	29,649.36	25,031.63
合计	1,914,989.25	2,121,525.84

44、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产	2,274,859.70	
合计	2,274,859.70	

其他说明：无

45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-13,021,854.35
票据贴现费用	-3,742,418.63	-10,959,401.08
合计	-3,742,418.63	-23,981,255.43

其他说明：无

46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		7,130.00
应收账款坏账损失	-15,560,514.86	-2,805,065.12
其他应收款坏账损失	-3,824,454.05	-7,026,998.77
合计	-19,384,968.91	-9,824,933.89

其他说明：无

47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	296,179.51	-3,198,668.07
四、固定资产减值损失	-40,142.17	-3,823,089.48
合计	256,037.34	-7,021,757.55

其他说明：无

48、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
非流动资产处置收益	-52,614.60	2,210,483.45

49、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
非流动资产毁损报废利得	12,810.19		12,810.19
经批准无需支付的应付款项	137,049.36	18,003.55	137,049.36
赔偿补偿款	177,249.60	391,947.53	177,249.60
其他	14,935,432.84	13,050,362.56	14,935,432.84
合计	15,262,541.99	13,460,313.64	15,262,541.99

其他说明：无

50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	354,306.39		354,306.39
非常损失	3,891,334.34	1,599,825.05	3,891,334.34
预计未决诉讼损失	190,458,248.43	63,655,002.03	190,458,248.43
其他	1,857,326.17	741,064.33	1,857,326.17
合计	196,561,215.33	65,995,891.41	195,529,386.91

其他说明：

注：非常损失主要系本公司就日常业务中发生的诉讼纠纷支付的赔偿。

51、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	1,612,802.22	794,442.73
递延所得税费用	3,107,694.13	252,342.53
合计	4,720,496.35	1,046,785.26

（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	-254,364,101.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	-38,154,615.23
子公司适用不同税率的影响	-5,159,495.91
调整以前期间所得税的影响	546,651.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	243,041.29
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	44,283,714.94
研发费用加计扣除	2,961,199.87
所得税费用	4,720,496.35

其他说明：无

52、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

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
单位往来	67,155,057.41	141,569,304.38
利息收入	5,111,290.17	1,858,015.05

押金保证金	11,572,368.12	4,844,988.97
员工往来	669,719.24	2,990,711.19
政府补贴收入	590,738.74	1,601,065.88
赔款	267,557.39	391,947.53
其他	4,673,580.93	11,327,741.16
合计	90,040,312.00	164,583,774.16

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

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
其他货币资金	1,074,532.59	14,600,782.42
单位往来	211,663,804.44	152,475,143.57
押金保证金	9,173,024.00	22,696,580.15
中介服务费用	2,865,875.56	9,446,098.93
科研开发费用	615,075.69	5,681,976.42
差旅费用	2,420,197.16	5,025,942.91
物业租赁费用	1,810,727.13	7,500,358.29
办公费用	1,067,494.02	3,155,215.24
业务招待费	910,406.64	2,314,818.41
市场费用	915,701.97	1,936,627.78
员工往来	1,678,638.09	1,991,421.33
银行手续费用	3,215,195.60	2,333,415.81
保险费用	64,222.40	904,669.50
仓储物流费用		940,036.22
滞纳金罚款赔偿	12,220,398.83	11,830.62
其他费用	23,337,222.51	24,198,515.93
合计	273,032,516.63	255,213,433.53

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到非金融机构借款	395,660,154.53	330,907,604.13
售后租回融资款项	80,000,000.00	116,788,014.57
合计	475,660,154.53	447,695,618.70

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的非金融机构借款	135,900,000.00	155,428,632.72
售后租回融资款项支付	106,965,514.69	125,656,515.13
票据贴现支付的利息	3,048,932.73	9,668,568.95
合计	245,914,447.42	290,753,716.80

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	121,950,000.00	72,000,000.00	6,256,195.94	110,434,810.72		89,771,385.22
其他应付款	340,307,604.10	395,660,154.53	23,871,356.87	135,900,000.00	2,126,000.00	621,813,115.50
一年内到期的非流动负债-长期借款	164,369,793.54		137,617,181.95	102,250,003.94	10,737,091.47	188,999,880.08
一年内到期的非流动负债-长期应付款	93,311,845.01		52,920,045.96		93,311,845.01	52,920,045.96
长期借款	1,332,170,700.00	103,000,000.00		10,082,578.21	137,617,181.95	1,287,470,939.84
长期应付款	35,232,279.49	106,965,514.69	114,439.35	80,000,000.00		62,312,233.53
合计	2,087,342,222.14	677,625,669.22	220,779,220.07	438,667,392.87	243,792,118.43	2,303,287,600.13

53、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	-259,084,597.87	-277,161,851.44
加：资产减值准备	19,128,931.57	16,846,691.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,525,943.66	40,773,997.92
使用权资产折旧		
无形资产摊销	4,360,805.99	5,818,112.32
长期待摊费用摊销	14,280,517.80	2,110,442.11
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）	52,614.60	-2,210,483.45
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	341,496.20	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-2,274,859.70	
财务费用（收益以“—”号填列）	105,990,601.62	97,204,012.68
投资损失（收益以“—”号填列）	3,742,418.63	23,981,255.43
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	2,382,467.12	905,584.39
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	2,245,357.65	-1,240,924.20
存货的减少（增加以“—”号填列）	20,059,686.87	17,355,696.91
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	95,140,603.17	10,518,019.09
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-88,592,811.40	-212,664,950.43
其他	45,944,796.12	86,317,736.61
经营活动产生的现金流量净额	-756,027.97	-191,446,660.62
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	98,825,374.17	18,430,614.98
减：现金的期初余额	18,430,614.98	91,591,151.02
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	80,394,759.19	-73,160,536.04

(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	98,825,374.17	18,430,614.98
其中：库存现金		266.08
可随时用于支付的银行存款	98,825,374.17	18,430,348.90
三、期末现金及现金等价物余额	98,825,374.17	18,430,614.98

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金		101,000,000.00	流动性差，不易于变现，不可用于随时支付的货币资金
贷款业务专户	5,800,500.00	8,946,322.48	流动性差，不易于变现，不可用于随时支付的货币资金
诉讼冻结款	66,543,903.12	8,344,195.02	流动性差，不易于变现，不可用于随时支付的货币资金
保函保证金	4,605,238.59	4,605,238.59	流动性差，不易于变现，不可用于随时支付的货币资金
住房维修基金	798,441.41	797,123.15	流动性差，不易于变现，不可用于随时支付的货币资金
其他	10,400.00	10,400.00	流动性差，不易于变现，不可用于随时支付的货币资金
合计	77,758,483.12	123,703,279.24	

其他说明：无

54、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

55、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

涉及售后租回交易的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	3,357,630.24	4,558,919.42
与租赁相关的总现金流出	3,357,630.24	4,969,222.17

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	1,959,911.47	
合计	1,959,911.47	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表：无

56、其他

PPP 项目合同（以下金额单位：人民币万元）

特许经营权类在建项目

序号	项目名称	总投资额概算	按公司股比确认合同额	本期投入金额	累计投入金额
1	新疆鄯善石材工业园区道路建设项目	58,536.52	58,536.52		51,804.46
2	黑龙江省穆棱市奋斗水库及供水工程 PPP 项目	53,929.00	53,929.00		14,108.45
3	桐城市同安路、盛唐路延伸段地下综合管廊项目	68,207.33	68,207.33	2,837.21	41,999.43

特许经营权类进入运营期项目

序号	项目名称	累计投资金额	本期运营收入	总收费期限（年）	已收费期限（年）
1	河北唐山芦台经济开发区环境综合治理 PPP 项目	6,912.81	720	30	7
2	龙海市锦江大道（三期）A 段新建道路、平宁路道路改造和城区防洪及污水截流综合改造工程 PPP 项目	74,224.46	350	10	3

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	11,604,467.42	7,614,996.83
直接材料	21,457,300.33	7,453,127.55
折旧费用与长期费用摊销	595,838.35	2,998,031.01
其他	395,556.04	2,272,940.76
合计	34,053,162.14	20,339,096.15
其中：费用化研发支出	34,053,162.14	20,339,096.15

九、合并范围的变更

1、其他

本公司 2024 年 10 月 16 日，在河南省许昌市鄢陵县辖区内投资设立控股子公司河南国统科技发展有限公司，注册资本为 7,500 万元，其中本公司出资 4,950 万元，持股比例 66%；河南水投工程物资机械有限公司出资 2,550 万元，持股比例 34%；均以人民币现金方式出资，截止 2024 年末还未投入资金。

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
四川国统	41,850,000.00	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
安徽卓良	102,040,800.00	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
天山管道	15,420,000.00	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
天津河海	168,810,200.00	天津市	天津市	工业	100.00%		设立
博峰检验	3,000,000.00	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	工业	100.00%		设立
中材天河	213,200,000.00	北京市西城区	北京市西城区	投资	100.00%		设立
哈尔滨国统	40,000,000.00	哈尔滨市	哈尔滨市	工业	75.00%		设立
中材九龙江	210,000,000.00	福建省龙海市	福建省龙海市	工程项目	99.00%		设立
天合鄯石	116,000,000.00	新疆吐鲁番	新疆吐鲁番	工程项目	99.00%		设立
桐城龙源	30,000,000.00	安徽省桐城市	安徽省桐城市	工业	100.00%		设立
中材立源	150,000,000.00	安徽省桐城市	安徽省桐城市	工程项目	100.00%		设立
河北国源	38,720,000.00	河北唐山市	河北唐山市	工程项目	100.00%		设立
穆棱国源	87,660,000.00	黑龙江牡丹江	黑龙江牡丹江	工程项目	60.00%		设立
河南国统	10,000,000.00	河南省商丘市	河南省商丘市	工业	56.00%		设立
河南科技	75,000,000.00	河南省许昌市	河南省许昌市	科技推广和应用服务业	66.00%		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
安徽卓良	49.00%	-13,266,607.35		62,939,913.74
河南国统	44.00%	1,152,197.97		16,771,728.89
哈尔滨国统	25.00%	2,271,251.65		22,860,682.06
天山管道	8.11%	45,539.37		446,067.29
中材九龙江	1.00%	2,743.97		1,891,400.09

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：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
安徽卓良	54,108,066.91	109,372,303.49	163,480,370.40	37,729,047.86		37,729,047.86	68,856,722.81	119,147,940.94	188,004,663.75	37,791,599.78		37,791,599.78
河南国统	83,744,634.75	10,684,501.06	94,429,135.81	56,311,570.13		56,311,570.13	75,957,419.94	8,575,029.66	84,532,449.60	49,033,515.68		49,033,515.68
哈尔滨国统	164,734,544.83	36,291,956.91	201,026,501.74	109,583,773.52		109,583,773.52	157,953,922.51	36,840,726.95	194,794,649.46	112,436,927.84		112,436,927.84
天山管道	12,041,142.11	11,306,285.31	23,347,427.42	16,285,408.51	1,561,805.64	17,847,214.15	184,928,557.16	5,268,472.72	190,197,029.88	189,818,729.72		189,818,729.72
中材九龙江	6,352,019.93	883,478,011.81	889,830,031.74	272,090,022.72	428,600,000.00	700,690,022.72	13,323,438.16	896,466,403.44	909,789,841.60	311,624,229.52	409,300,000.00	720,924,229.52

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
安徽卓良	10,487,849.91	-24,461,741.43	-24,461,741.43	3,062,294.65	-2,206,337.24	-39,493,472.79	-39,493,472.79	4,866,243.41
河南国统	43,835,730.56	2,618,631.76	2,618,631.76	-13,549.73	82,591,599.15	3,667,782.61	3,667,782.61	-7,190,182.57
哈尔滨国统	83,051,659.12	9,085,006.60	9,085,006.60	407,204.28	23,744,471.25	-8,166,288.93	-8,166,288.93	3,211,369.03

天山管道	3,394,594.07	561,521.19	5,121,913.11	2,510,601.04	3,596,089.49	2,027,384.09	2,027,384.09	8,810,574.30
中材九江	12,844,036.68	274,396.94	274,396.94	22,446,515.96	61,658,964.46	10,450,619.51	10,450,619.51	24,810,666.15

其他说明：无

十一、政府补助

1、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	2,576,111.01			520,459.96		2,055,651.05	与资产相关
合计	2,576,111.01			520,459.96		2,055,651.05	与资产相关

2、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
专项奖励		841,200.00
专项资金		360,000.00
严寒、沙漠地区 PCCP 制造施工技术产业化	520,459.96	520,459.96
稳岗补贴	67,246.01	155,007.49
其他补助	76,973.80	12,221.12
第二批优秀工程师奖励	270,000.00	
开发区财政局 2022 年阶段性纳税贡献奖补资金	477,000.00	
安庆市场监管局企业发明专利维持超过 10 年奖补	800.00	
安庆市场监管局企业新增自主创新发明专利奖补	200.00	
高新补助-宝坻科技局	70,000.00	
2023 年企业研发投入市级奖补	90,000.00	
合计	1,572,679.77	1,888,888.57

其他说明：无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

(1) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司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）。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(2) 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。2024 年 12 月 31 日，国统股份合并资产负债表中的短期借款余额 8,977.14 万元，一年内到期的长期借款 18,899.99 万元，一年内到期的长期应付款 5,292.00 万元，货币资金余额 17,658.39 万元，其中受限资金 7,775.85 万元，面临一定的流动性风险。管理层编制了未来 12 个月的现金流预测，评估认为通过多方融资渠道可以获得足够资金，以满足自 2024 年 12 月 31 日起至少 12 个月的经营及偿还到期债务的需求。

(3) 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。

十三、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		24,499,068.34		24,499,068.34
（四）投资性房地产			176,208,664.00	176,208,664.00
2.出租的建筑物			114,520,564.00	114,520,564.00
3.持有并准备增值后转让的土地使用权			61,688,100.00	61,688,100.00
持续以公允价值计量的资产总额		24,499,068.34	176,208,664.00	200,707,732.34
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本集团第三层次公允价值计量项目系持有的以公允价值估值的投资性房地产。

4、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期借款等。

十四、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	新疆乌鲁木齐市	工业	74,543.16	30.21%	30.21%

本企业的母公司情况的说明：无

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、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
都昌杰	子公司的少数股东
武汉中铁伊通物流有限公司	同一最终控制方
新疆建化实业有限责任公司	同一母公司
新疆天山建材新型墙体材料有限责任公司	同一母公司
中储工程物流有限公司河南分公司	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
中国铁路物资华东集团有限公司	同一最终控制方
中国铁路物资天津有限公司	同一最终控制方
中铁融资租赁有限公司	同一最终控制方
中铁物总供应链科技集团有限公司	同一最终控制方
中铁物总供应链科技集团有限公司广州分公司	同一最终控制方
中铁物总控股股份有限公司	同一最终控制方
中铁现代物流科技股份有限公司广州分公司	同一最终控制方

其他说明：无

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
武汉中铁伊通物流有限公司	开展物流业务	4,092,202.26	13,000,000.00	否	7,080,471.37

中铁物总供应链科技集团有限公司	开展物流业务				277,970.00
中铁物总供应链科技集团有限公司广州分公司	开展物流业务				165,142.00
中国铁路物资华东集团有限公司	采购商品				1,628,787.57
新疆建化实业有限责任公司	防腐施工服务	11,857,507.35	60,000,000.00	否	
中国铁路物资天津有限公司	采购商品	1,447,108.42	60,000,000.00	否	19,116,007.18
新疆天山建材新型墙体材料有限责任公司	提供劳务	349,269.12			
中铁物资平顶山轨枕有限公司含山分公司	采购商品	2,017.70			
中储工程物流有限公司河南分公司	开展物流业务	411,009.17			

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽卓良	11,516,189.28	2023 年 12 月 21 日	2025 年 01 月 17 日	否
安徽卓良	4,713,041.63	2021 年 07 月 19 日	2024 年 03 月 05 日	是
河北国源	13,000,000.00	2020 年 10 月 01 日	2030 年 09 月 30 日	否
天合鄯石	305,942,700.00	2019 年 04 月 24 日	2029 年 04 月 23 日	否
中材立源	265,988,000.00	2019 年 08 月 23 日	2039 年 06 月 30 日	否

关联担保情况说明

本公司为各子公司提供担保额度为 8.47 亿元，实际担保为 5.96 亿元。

(3) 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	100,000,000.00	2019 年 10 月 18 日		未约定到期日
天山建材	108,000,000.00	2019 年 12 月 13 日		未约定到期日
天山建材	12,000,000.00	2019 年 12 月 16 日		未约定到期日
天山建材	30,000,000.00	2023 年 04 月 14 日	2024 年 05 月 31 日	已还款
天山建材	50,000,000.00	2023 年 12 月 21 日		未约定到期日
天山建材	40,000,000.00	2023 年 12 月 26 日		未约定到期日
天山建材	800,000.00	2024 年 02 月 21 日		未约定到期日
天山建材	2,700,000.00	2024 年 02 月 29 日		未约定到期日
天山建材	13,720,000.00	2024 年 03 月 01 日		未约定到期日
天山建材	300,000.00	2024 年 03 月 12 日		未约定到期日
天山建材	40,000,000.00	2024 年 03 月 14 日		未约定到期日
天山建材	24,050,000.00	2024 年 03 月 15 日		未约定到期日
天山建材	500,000.00	2024 年 03 月 18 日		未约定到期日
天山建材	10,950,000.00	2024 年 03 月 20 日		未约定到期日
天山建材	23,000,000.00	2024 年 03 月 22 日		未约定到期日

天山建材	10,000,000.00	2024 年 03 月 26 日		未约定到期日
天山建材	1,600,000.00	2024 年 05 月 09 日		未约定到期日
天山建材	1,000,000.00	2024 年 05 月 10 日		未约定到期日
天山建材	2,100,000.00	2024 年 05 月 11 日		未约定到期日
天山建材	25,000,000.00	2024 年 05 月 28 日	2024 年 06 月 04 日	已还款
天山建材	10,000,000.00	2024 年 05 月 28 日		未约定到期日
天山建材	5,000,000.00	2024 年 05 月 30 日	2024 年 09 月 20 日	已还款
天山建材	55,000,000.00	2024 年 06 月 12 日		未约定到期日
天山建材	40,154.53	2024 年 06 月 13 日		未约定到期日
天山建材	700,000.00	2024 年 08 月 16 日		未约定到期日
天山建材	3,300,000.00	2024 年 09 月 02 日		未约定到期日
天山建材	40,000,000.00	2024 年 09 月 25 日		未约定到期日
天山建材	20,000,000.00	2024 年 09 月 29 日	2024 年 10 月 31 日	已还款
天山建材	50,000,000.00	2024 年 10 月 18 日		未约定到期日
中铁融资租赁有限公司	20,000,000.00	2021 年 07 月 19 日	2024 年 07 月 18 日	已提前还款

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
其他应收款	都昌杰	15,600,000.00	15,600,000.00	15,600,000.00	15,600,000.00
其他应收款	中铁融资租赁有限公司			2,000,000.00	

(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	中国铁路物资哈尔滨物流有限公司	15,965,722.50	15,965,722.50
应付账款	中国铁路物资华东集团有限公司	3,600,710.62	3,600,710.62
应付账款	武汉中铁伊通物流有限公司	4,681,852.48	3,765,955.02
应付账款	中铁物总供应链科技集团有限公司广州分公司	886,339.94	936,339.94
应付账款	中铁现代物流科技股份有限公司广州分公司	28,300.00	28,300.00
应付账款	新疆建化实业有限责任公司	3,891,807.74	17,400.00
应付账款	中国铁路物资天津有限公司	7,460,740.66	6,825,508.15
应付账款	新疆天山建材（集团）有限责任公司	346,300.00	
应付账款	中储工程物流有限公司河南分公司	448,000.00	
其他应付款	新疆天山建材（集团）有限责任公司	625,285,837.04	340,307,604.13
其他应付款	武汉中铁伊通物流有限公司	138,997.58	138,997.58
其他应付款	中铁物总供应链科技集团有限公司广州分公司		150,000.00
其他应付款	中铁物总控股股份有限公司	22,898.00	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
长期应付款	中铁融资租赁有限公司		4,713,041.63

十五、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 2024 年 12 月 31 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 256,911,369.88 元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 未决诉讼

①茂名市建筑集团有限公司深圳分公司（以下简称茂名深圳分公司）因居间合同纠纷请求广东省湛江市坡头区人民法院（以下简称坡头区法院）冻结国统股份公司银行账户，坡头区法院于 2021 年 1 月 19 日立案执行【（2021）粤 0804 执保 8 号】，申请冻结国统股份 880.47 万元。2022 年 1 月 10 日，公司收到一审判决书，判决支持了原告的大部分请求。一审判决结果：1.限被告于本判决发生法律效力之日起十五日内向原告支付合作费用 13,048,906.66 元及违约金(违约金分两部分：1.以 12,011,146.66 元为基数，自 2013 年 4 月 22 日起至 2019 年 8 月 19 日按照中国人民银行同期同类贷款利率上浮 30%计算，自 2019 年 8 月 20 日起至实际履行之日止按照全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率上浮 30%计算；2.以 1,037,760 元为基数，自 2019 年 8 月 1 日起至 2019 年 8 月 19 日按照中国人民银行同期同类贷款利率上浮 30%计算，自 2019 年 8 月 20 日起至实际履行之日止按照全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率上浮 30%计算)；2.驳回原告的其他诉讼请求。本案受理费 241,287.71 元，由被告新疆国统管道股份有限公司负担 120,000 元，原告茂名市建筑集团有限公司深圳分公司负担 121,287.71 元。保全费 5,000 元，由被告负担。公司已在 1 月 17 日提起上诉，湛江中院在 2 月 17 日立案，案号为（2022）粤 08 民终 1034 号。公司在 2022 年 5 月向湛江中院递交《中止审理申请书》，已确定中院收到申请书。案件二审于 2022 年 6 月 13 日开庭，6 月 24 日上交民事代理词。公司 7 月 18 日向湛江市中级人民法院递交《投诉信》，投诉湛江坡头区人民法院在该案件一审中严重程序违法、违背事实和法律的问题。二审判决结果：驳回上诉，维持原判。已提起再审程序，2023 年 9 月收到再审受理通知书。经审理，广东省高院驳回再审，维持原判。公司继续上诉，预计 2025 年 3 月 27 日召开听证会，目前延期到 4 月下旬。

截止 2024 年 12 月 31 日，新疆国统管道股份有限公司就该诉讼确认预计负债 21,064,402.91 元。

②2016 年 7 月，新疆昆仑工程建设有限责任公司（原告）与新疆国统管道股份有限公司（被告）签订《投标联合体协议》，约定双方组建“联合体”，共同实施鄯善石材工业园区道路 PPP 项目。2.诉讼请求：（1）判令被告向原告支付未按期付款 55,224,367.00 元的违约金 52,546,625.07 元；（2）判令被告向原告支付未按期退还保证金 5500 万元的违约金 7,138,800 元；（3）判令被告向原告支付未按期归还拆借款 1150 万元的违约金 1,840,267.12 元；（4）判令被告承担造成的损失 30,693,234 元；（5）判令被告向原告承担保全保险费、保全措施费、诉讼费、鉴定费、律师代理费、邮寄送达费等暂计 3,000,000 元，标的额合计 95,218,926.19 元。一审判决如下：1.被告新疆国统管道股份有限公司向原告新疆昆仑工程建设有限责任公司支付未按期融资、付款的违约金 39,515.536.12 元；2.被告新疆国统管道股份有限公司向原告新疆昆仑工程建设有限责任公司支付逾期返还履约保证金的违约金 1,928,055.94 元；3.被告新疆国统管道股份有限公司向原告新疆昆仑工程建设有限责任公司支付保全费 5,000 元；4.被告新疆国统管道股份有限公司向原告新疆昆仑工程建设有限责任公司支付诉讼保全保险费 44,778 元；5.被告新疆国统管道股份有限公司向原告新疆昆仑工程建设有限责任公司支付律师代理费 1,623,100 元；6.驳回原告新疆昆仑工程建设有限责任公司的其他诉讼请求；以上给付义务 43,116,470.06 元，限被告于本判决生效后十日内履行完毕。案件受理费 539,529.16 元(原告已预交)，因原告减少诉讼请求，应收案件受理费为 517,894.63 元，由原告自行负担 283,391.94 元，由被告负担 234,502.69 元，邮寄费 120 元，由被告负担，其余案件受理费 21,634.53 元由本院退还原告。公司已提起上诉。二审于 2023 年 10 月 24 日开庭，判决如下：1.维持新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市米东区人民法院(2023)新 0109 民初 1180 号民事判决第 3、4、5 项；2.撤销新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市米东区人民法院(2023)新 0109 民初 1180 号民事

判决第 2 项;3.变更新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市米东区人民法院(2023)新 0109 民初 1180 号民事判决第 1 项,即“被告向原告支付未按期融资、付款的违约金 39,515, 536.12 元”变更为“被告向原告支付未按期融资、付款的违约金 34,404,251.53 元”;4.驳回新疆昆仑工程建设有限责任公司的其他诉讼请求。公司继续上诉,预计 2025 年 3 月 27 日召开听证会,目前延期到 4 月下旬。

截止 2024 年 12 月 31 日,新疆国统管道股份有限公司就该诉讼确认预计负债 38,005,185.47 元。

③2024 年 6 月 19 日中国农业发展银行临高县支行(以下简称“农发行”)因金融借款合同纠纷对海南国源水务有限公司(以下简称“国源公司”)、广东金晟水利工程有限公司(以下简称“广东金晟”)、凤阳县牛岭矿业有限公司(以下简称“牛岭矿业”)、新疆国统管道股份有限公司(共同被告)提起诉讼,临高县项目管理中心作为案件第三人。

A、案件基本情况

本案缘于公司与安徽松柏林实业投资有限公司合作投资参与海南省临高供水工程 PPP 项目,并在当地注册成立 SPV 性质项目公司即国源公司(上述事项,公司已于 2021 年 7 月 13 日进行了信息披露,公告编号:2021-025)。2020 年 4 月 23 日,国源公司与农发行签订了《固定资产借款合同》,同时农发行为保证该《借款合同》项下债权得以实现,又与国源公司签订了《权利质押合同》,以国源公司运营临高供水工程 PPP 项目的收益权作为借款质押;另外,为担保《借款合同》项下债权实现,2020 年 5 月 15 日农发行还与广东金晟签订了《权利质押合同》,约定由广东金晟以其在原告处存立的《单位定期存款单》项下存款本金 10,350 万元及孳息提供质押担保;为担保《借款合同》项下债权实现,2022 年 2 月 22 日农发行还与牛岭矿业签订了《保证合同》,约定牛岭矿业为《借款合同》项下全部债务等承担连带保证责任。为担保《借款合同》项下债权实现,国统公司 2019 年 9 月 11 日向农发行出具《差额补足还款承诺书》,承诺:若国源公司未能足额偿还贷款本息,国统公司承诺统筹资金进行差额补足,确保国源公司能够按期足额归还每一期的借款本金及利息。

2024 年 8 月,农发行依据《固定资产借款合同》将国源公司、广东金晟、牛岭矿业等作为被告诉至海南省第二中级人民法院,同时对公司一并提起诉讼,要求偿还贷款本金 596,737,234.66 元,及至债务付清之日止的利息、罚息、复利、违约金(截至 2024 年 6 月 20 日逾欠利息 13,725,330.55 元、罚息 38,407.04 元,复息 236,079.70 元),以上本息暂计 610,737,051.95 元,要求公司对国源公司、广东金晟、牛岭矿业等质押、担保责任方履行相应义务后存在的差额承担责任。

B、该案件已于 2024 年 10 月 12 日进行了开庭审理,2025 年 3 月 14 日,收到海南省第二中级人民法院民事判决书(2024)琼 97 民初 33 号,一审判决结果如下:确认被告国源公司在编号 46002801-2020 年(临高)字 0015 号《固定资产借款合同》项下全部贷款本息于 2024 年 6 月 20 日到期;被告国源公司于本判决生效之日起十五日内向原告农发行偿还编号 46002801-2020 年(临高)字 0015 号《固定资产借款合同》项下贷款本金 596,737,234.66 元、截至 2024 年 6 月 20 日逾欠利息 13,725,330.55 元、罚息 38,407.04 元及复息 23,607,970 元,并支付自 2024 年 6 月 21 日起至债务付清之日止的罚息[以 596,737,234.66 元为基数,按(5 年期 LPR+0.395%)*150%的年利率计算]和复利[以 13,725,330.55 元为基数,按(5 年期 LPR+0.395%)*150%的年利率计算];确认原告农发行对被告广东金晟出质的《单位定期存款单》项下存款本金 96,464,398.06 元及其存款利息在上述第二项所涉全部债务范围内享有优先受偿权;被告牛岭矿业对上述第二项所涉全部债务向原告农发行承担连带清偿责任;对被告国源公司就上述第二项确定的债务不能清偿的部分,由被告国统股份在三分之一范围内向原告农发行承担赔偿责任;国统股份承担赔偿责任后,有权向国源公司追偿。同时国统股份需承担该案件部分受理费、保全费用。

截止 2024 年 12 月 31 日,因上述事项国统股份货币资金冻结 60,073,951.37 元,确认预计负债 186,727,865.55 元。

2) 未结清担保

截止 2024 年 12 月 31 日,本公司为控股及全资子公司提供担保总额度共计 847,000,000.00 元,实际发生 596,446,889.28 元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十六、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
投资设立全资子公司	2025 年 3 月 5 日，本公司第六届董事会第六十三次临时会议审议通过了《关于在广西横州市投资设立全资子公司的议案》，为确保中标项目广西环北部湾水资源配置工程顺利完成，公司拟在广西横州市南乡镇投资设立全资子公司，子公司暂定名称为“广西西津管业有限公司”（最终以公司登记机关核准为准），本项目注册资本为人民币 6,500 万元，出资方式为货币或实物资产。		

十七、其他重要事项

1、分部信息

(1) 其他说明

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	604,482,239.19	422,162,083.64	303,766,930.26	254,920,593.38
基建建设	49,223,150.00	21,083,668.75	48,562,899.30	3,360,530.71
建筑安装服务	10,166,731.70	21,293,416.14	-2,240,056.51	27,451,744.73
合计	663,872,120.89	464,539,168.53	350,089,773.05	285,732,868.82

主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	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
PPP 项目施工、服务	49,223,150.00	21,083,668.75	48,562,899.30	3,360,530.71
PCCP 管材	501,867,402.29	341,178,795.45	200,226,833.54	173,461,120.73

钢筋混凝土管片	-496,584.83		178,871.68	1,929,840.53
建筑安装服务（脚手架）	10,166,731.70	21,293,416.14	-2,240,056.51	27,451,744.73
塑化管材	142,249.64	139,352.57	634,319.86	698,219.71
风电塔筒	102,969,172.09	80,843,935.62	102,726,905.18	78,831,412.41
合计	663,872,120.89	464,539,168.53	350,089,773.05	285,732,868.82

主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	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
西北片区	284,795,838.67	157,760,334.09	14,438,991.86	12,317,335.72
东北片区	203,673,611.17	157,482,107.05	23,728,016.42	25,115,990.99
华南片区	6,351,199.17	8,628,287.28	9,277,100.90	8,642,292.03
西南片区	43,159,256.43	42,470,746.64	97,428,737.78	84,838,519.56
华北片区	24,626,693.89	14,770,009.05	112,901,972.83	61,051,999.27
华中片区	38,108,052.36	27,957,453.30	76,417,094.92	74,153,555.29
华东片区	63,157,469.20	55,470,231.12	15,897,858.34	19,613,175.96
合计	663,872,120.89	464,539,168.53	350,089,773.05	285,732,868.82

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	159,467,621.42	205,217,365.05
1 至 2 年	86,156,532.82	122,213,807.15
2 至 3 年	87,013,363.64	95,718,784.33
3 年以上	87,826,780.49	36,978,351.45
3 至 4 年	65,048,308.48	7,217,694.44
4 至 5 年	1,335,098.66	9,271,153.94
5 年以上	21,443,373.35	20,489,503.07
合计	420,464,298.37	460,128,307.98

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	10,803,876.62	2.57%	10,803,876.62	100.00%		130,569.62	0.03%	130,569.62	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	409,660,421.75	97.43%	38,470,681.55	9.39%	371,189,740.20	459,997,738.36	99.97%	34,871,518.01	7.58%	425,126,220.35
其中：										
账龄组合	158,659,255.87	37.73%	38,470,681.55	24.25%	120,188,574.32	136,955,120.45	29.76%	34,871,518.01	25.46%	102,083,602.44
特定风险组合	251,001,165.88	59.70%			251,001,165.88	323,042,617.91	70.21%			323,042,617.91
合计	420,464,298.37	100.00%	49,274,558.17		371,189,740.20	460,128,307.98	100.00%	35,002,087.63		425,126,220.35

按单项计提坏账准备：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东莞市东江水务有限公司	26,907.62	26,907.62	26,907.62	26,907.62	100.00%	预计无法收回
某管理局			10,677,185.00	10,677,185.00	100.00%	预计无法收回
博州阿拉山口供水与生态建设管理局	99,784.00	99,784.00	99,784.00	99,784.00	100.00%	预计无法收回
江苏启安建设集团有限公司	3,878.00	3,878.00				
合计	130,569.62	130,569.62	10,803,876.62	10,803,876.62		

按组合计提坏账准备：账龄计提

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	58,060,600.67	2,903,030.03	5.00%
1-2 年	61,981,176.78	9,297,176.51	15.00%
2-3 年	13,253,057.39	3,313,264.35	25.00%
3-4 年	3,344,467.95	1,337,787.18	40.00%
4-5 年	1,335,098.66	934,569.06	70.00%
5 年以上	20,684,854.42	20,684,854.42	100.00%
合计	158,659,255.87	38,470,681.55	

确定该组合依据的说明：无

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	251,001,165.88		
合计	251,001,165.88		

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(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	
单项计提	130,569.62	10,677,185.00	3,878.00			10,803,876.62
账龄组合	34,871,518.01	11,679,556.41	6,067,675.19	2,012,717.68		38,470,681.55
合计	35,002,087.63	22,356,741.41	6,071,553.19	2,012,717.68		49,274,558.17

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
某供水有限责任公司	5,720,263.19	银行回款	银行回款	预计无法收回
济宁禹鼎水利工程有限公司	347,412.00	银行回款	银行回款	预计无法收回
江苏启安建设集团有限公司	3,878.00	银行回款	银行回款	预计无法收回
合计	6,071,553.19			

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,012,717.68

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
某供水有限责任公司	货款	1,632,711.78	无法收回	总经理办公会	否
某供水有限责任公司	货款	380,005.90	无法收回	总经理办公会	否
合计		2,012,717.68			

应收账款核销说明：无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	70,864,227.08	16,009,987.80	86,874,214.88	17.01%	10,677,185.00
客户二	46,496,154.00	0.00	46,496,154.00	9.11%	2,324,807.70
客户三	36,970,224.52	14,567,682.48	51,537,907.00	10.09%	0.00
客户四	29,940,802.64	3,521,723.18	33,462,525.82	6.55%	0.00
客户五	24,586,426.46	5,337,382.68	29,923,809.14	5.86%	0.00
合计	208,857,834.70	39,436,776.14	248,294,610.84	48.62%	13,001,992.70

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	636,622,751.31	1,007,943,876.44
合计	636,622,751.31	1,007,943,876.44

(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
往来款	635,039,779.30	1,003,260,691.29
保证金	6,749,095.47	10,053,736.64
备用金	3,052,079.14	2,404,993.15
押金	48,040.00	
代垫款		1,243,758.00
其他	7,189,108.53	3,063,915.60
合计	652,078,102.44	1,020,027,094.68

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	143,825,704.24	594,481,600.12
1 至 2 年	141,779,469.92	96,550,712.50
2 至 3 年	84,265,896.68	77,018,619.39
3 年以上	282,207,031.60	251,976,162.67
3 至 4 年	71,813,240.26	74,856,224.21
4 至 5 年	71,319,223.26	91,804,945.40
5 年以上	139,074,568.08	85,314,993.06

合计	652,078,102.44	1,020,027,094.68
----	----------------	------------------

3) 按坏账计提方法分类披露

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	2,572,794.25	0.39%	2,572,794.25	100.00%		1,572,794.25	0.15%	1,572,794.25	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	649,505,308.19	99.61%	12,882,556.88	1.98%	636,622,751.31	1,018,454,300.43	99.85%	10,510,423.99	1.03%	1,007,943,876.44
其中：										
账龄计提组合	17,588,119.63	2.70%	12,882,556.88	73.25%	4,705,562.75	16,404,992.41	1.61%	10,510,423.99	64.07%	5,894,568.42
特定风险组合	631,917,188.56	96.91%			631,917,188.56	1,002,049,308.02	98.24%			1,002,049,308.02
合计	652,078,102.44	100.00%	15,455,351.13		636,622,751.31	1,020,027,094.68	100.00%	12,083,218.24		1,007,943,876.44

按单项计提坏账准备：单项计提

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
天津瑞广商贸有限公司			1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
重庆国华预制管有限公司	482,329.82	482,329.82	482,329.82	482,329.82	100.00%	预计无法收回
张化新	460,000.00	460,000.00	460,000.00	460,000.00	100.00%	预计无法收回
赵文峰	400,000.00	400,000.00	400,000.00	400,000.00	100.00%	预计无法收回
10 万元以下金额合计	230,464.43	230,464.43	230,464.43	230,464.43	100.00%	预计无法收回
合计	1,572,794.25	1,572,794.25	2,572,794.25	2,572,794.25		

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	2,761,808.62	828,542.59	30.00%
1-2 年	527,531.07	263,765.54	50.00%
2-3 年	407,825.66	224,304.11	55.00%
3-4 年	312,524.10	187,514.46	60.00%
4-5 年	11,000,000.00	8,800,000.00	80.00%
5 年以上	2,578,430.18	2,578,430.18	100.00%
合计	17,588,119.63	12,882,556.88	

确定该组合依据的说明：无

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	631,917,188.56		
合计	631,917,188.56		

确定该组合依据的说明：无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2024 年 1 月 1 日余额	10,510,423.99		1,572,794.25	12,083,218.24
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第三阶段	-1,000,000.00		1,000,000.00	
本期计提	4,224,314.29			4,224,314.29
本期转回	643,500.00			643,500.00
本期核销	208,681.40			208,681.40
2024 年 12 月 31 日余额	12,882,556.88		2,572,794.25	15,455,351.13

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4）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	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,572,794.25	1,000,000.00				2,572,794.25
账龄组合	10,510,423.99	3,224,314.29	643,500.00	208,681.40		12,882,556.88
合计	12,083,218.24	4,224,314.29	643,500.00	208,681.40		15,455,351.13

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
无锡洲翔成套焊接设备有限公司	643,500.00	对方回款	银行回款	预期信用损失
合计	643,500.00			

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	208,681.40

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
哈尔滨众诚建筑工程有限公司	押金、保证金款	182,600.00	无法收回	总经理办公会	否
其他	代垫社保款	26,081.40	无法收回	总经理办公会	否
合计		208,681.40			

其他应收款核销说明：无

6) 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
天合鄯石	往来款	189,572,384.94	1 年以内、1 年-2 年、2 年-3 年、3 年-4 年、4 年-5 年、5 年以上	29.07%	
中材九龙江	往来款	155,259,631.66	1 年以内、1 年-2 年、2 年-3 年、3 年-4 年、4 年-5 年、5 年以上	23.81%	
桐城龙源	往来款	89,860,431.99	1 年以内、1 年-2 年	13.78%	
中材立源	往来款	84,052,488.00	1 年以内、1 年-2 年、2 年-3 年、3 年-4 年、4 年-5 年	12.89%	
穆棱国源	往来款	48,600,766.39	1 年以内	7.45%	
合计		567,345,702.98		87.00%	

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	1,124,282,511.14		1,124,282,511.14	1,118,746,511.14		1,118,746,511.14
合计	1,124,282,511.14		1,124,282,511.14	1,118,746,511.14		1,118,746,511.14

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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	
哈尔滨国统	48,090,300.00						48,090,300.00	
四川国统	41,926,011.14						41,926,011.14	
天山管道	12,840,000.00						12,840,000.00	
博峰检验	3,000,000.00						3,000,000.00	
中材天河	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	
中材立源	135,000,000.00						135,000,000.00	
河北国源	38,720,000.00						38,720,000.00	
穆棱国源	47,060,000.00		5,536,000.00				52,596,000.00	
河南国统	5,600,000.00						5,600,000.00	
合计	1,118,746,511.14		5,536,000.00				1,124,282,511.14	

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	497,884,660.75	351,646,329.24	98,454,004.58	89,579,552.87
其他业务	5,938,734.51	4,150,899.45	2,006,091.59	2,410,645.38
合计	503,823,395.26	355,797,228.69	100,460,096.17	91,990,198.25

其他说明

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 394,760,543.95 元，其中，292,287,756.76 元预计将于 2025 年度确认收入，102,472,787.19 元预计将于 2026 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-22,623,560.26
票据贴现费用	-2,964,226.90	-5,773,678.81
合计	-2,964,226.90	-28,397,239.07

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-394,110.80	

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,572,242.13	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	58,026.80	
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	2,274,859.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-180,957,177.14	
减：所得税影响额	710,327.53	
少数股东权益影响额（税后）	299,256.55	
合计	-178,455,743.39	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-49.48%	-1.3404	-1.3404
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.03%	-0.3802	-0.3802

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

新疆国统管道股份有限公司

法定代表人：姜少波

2025 年 4 月 29 日