

**中材科技股份有限公司**  
**截止 2006 年 6 月 30 日三年一期会计报表的**  
**审 计 报 告**

华证发审字[2006]第 8 号

目 录	页 次
一、审计报告	1
二、已审会计报表	
1. 合并资产负债表	2-3
2. 合并利润及利润分配表	4
3. 合并利润表附表	5-6
4. 合并现金流量表	7-8
5. 母公司资产负债表	9-10
6. 母公司利润及利润分配表	11
7. 母公司现金流量表	12-13
8. 合并资产减值准备明细表	14-17
9. 母公司资产减值准备明细表	18-21
10. 股东权益增减变动表	22
三、会计报表附注	23-100

# 审计报告

华证发审字[2006]第 8 号

**中材科技股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的中材科技股份有限公司 2003 年 12 月 31 日、2004 年 12 月 31 日、2005 年 12 月 31 日、2006 年 6 月 30 日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2003 年度、2004 年度、2005 年度、2006 年 1-6 月的合并利润及利润分配表和母公司利润及利润分配表，以及 2003 年度、2004 年度、2005 年度、2006 年 1-6 月的合并现金流量表和母公司现金流量表。这些会计报表的编制是中材科技股份有限公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了中材科技股份有限公司 2003 年 12 月 31 日、2004 年 12 月 31 日、2005 年 12 月 31 日、2006 年 6 月 30 日的财务状况，2003 年度、2004 年度、2005 年度、2006 年 1-6 月的经营成果以及 2003 年度、2004 年度、2005 年度、2006 年 1-6 月的现金流量。

华证会计师事务所有限公司

中国注册会计师  
李东昕

中国 北京

中国注册会计师  
乐超军

西城区金融街 27 号投资广场 A 座 12 层

2006 年 7 月 22 日

## 合并资产负债表

编制单位：中材科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附 注	2006-6-30	2005-12-31	2004-12-31	2003-12-31
流动资产：					
货币资金	六、1	99,194,157.78	93,496,282.71	102,646,504.79	76,074,750.28
短期投资		-	-	-	-
应收票据	六、2	14,752,722.29	10,830,695.52	18,200,071.66	5,416,116.92
应收股利	六、3	-	-	-	692,251.18
应收利息		-	-	-	-
应收账款	六、4	112,892,037.07	89,099,449.30	71,894,164.82	52,345,682.94
其他应收款	六、5	5,362,454.90	5,605,042.85	7,334,651.69	15,612,233.95
预付账款	六、6	25,031,459.44	26,365,104.17	16,846,393.04	13,615,788.70
应收补贴款		-	-	-	-
存货	六、7	120,501,417.76	108,743,186.16	121,604,037.19	60,656,886.52
待摊费用	六、8	52,200.00	-	236,589.26	90,281.83
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		<u>377,786,449.24</u>	<u>334,139,760.71</u>	<u>338,762,412.45</u>	<u>224,503,992.32</u>
长期投资：					
长期股权投资	六、9	24,477,599.77	23,282,302.50	20,796,636.57	24,606,895.50
长期债权投资		-	-	-	-
合并价差		-	-	-	1,545,243.41
长期投资合计		<u>24,477,599.77</u>	<u>23,282,302.50</u>	<u>20,796,636.57</u>	<u>26,152,138.91</u>
固定资产：					
固定资产原值	六、10	207,001,519.87	201,355,576.33	173,649,172.19	141,507,339.59
减：累计折旧	六、10	91,545,756.91	83,994,342.38	73,495,558.36	69,819,500.22
固定资产净值	六、10	115,455,762.96	117,361,233.95	100,153,613.83	71,687,839.37
减：固定资产减值准备		-	200,000.00	-	-
固定资产净额		<u>115,455,762.96</u>	<u>117,161,233.95</u>	<u>100,153,613.83</u>	<u>71,687,839.37</u>
工程物资	六、11	26,786,984.68	21,956,320.41	-	-
在建工程	六、12	169,349,784.23	82,333,902.35	26,520,351.26	5,059,946.40
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		<u>311,592,531.87</u>	<u>221,451,456.71</u>	<u>126,673,965.09</u>	<u>76,747,785.77</u>
无形资产及其他资产：					
无形资产	六、13	60,914,727.31	61,599,244.35	38,071,660.84	3,630,358.04
长期待摊费用		-	-	-	142,033.36
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		<u>60,914,727.31</u>	<u>61,599,244.35</u>	<u>38,071,660.84</u>	<u>3,772,391.40</u>
递延税项					
递延税项借项		-	-	-	-
资产总计		<u><u>774,771,308.19</u></u>	<u><u>640,472,764.27</u></u>	<u><u>524,304,674.95</u></u>	<u><u>331,176,308.40</u></u>

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

法定代表人：李新华

财务负责人：陈修福

会计主管：纪翔远

## 合并资产负债表（续）

编制单位：中材科技股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	附注	2006-6-30	2005-12-31	2004-12-31	2003-12-31
<b>流动负债：</b>					
短期借款	六、14	78,000,000.00	55,000,000.00	61,000,000.00	20,500,000.00
应付票据	六、15	6,626,198.40	2,200,000.00	-	-
应付账款	六、16	59,142,884.09	56,127,660.47	31,181,714.55	24,351,636.96
预收账款	六、17	62,796,906.46	59,541,772.04	100,051,565.64	26,333,501.91
应付工资	六、18	344,469.85	2,415,346.05	2,557,429.11	5,571,959.41
应付福利费		9,273,578.23	8,267,925.21	7,835,151.22	6,143,437.56
应付股利	六、19	14,233,771.69	11,717,751.69	13,029,343.82	6,500,044.83
应交税金	六、20	7,186,001.97	3,842,343.42	3,740,453.30	2,921,177.53
其他应交款	六、21	337,975.74	84,120.58	131,063.04	260,975.56
其他应付款	六、22	7,922,658.31	6,498,403.39	37,845,291.98	18,978,789.88
预提费用	六、23	7,922,256.76	2,353,238.87	1,201,354.66	19,194.49
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债		-	-	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		253,786,701.50	208,048,561.72	258,573,367.32	111,580,718.13
<b>长期负债：</b>					
长期借款	六、24	150,000,000.00	100,000,000.00	-	6,000,000.00
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款	六、25	92,346,952.54	68,724,233.17	40,166,613.05	4,060,000.00
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		242,346,952.54	168,724,233.17	40,166,613.05	10,060,000.00
<b>递延税项：</b>					
递延税项贷项		-	-	-	-
负债合计		496,133,654.04	376,772,794.89	298,739,980.37	121,640,718.13
少数股东权益		22,374,049.84	17,693,375.46	15,705,891.28	21,542,718.30
<b>股东权益：</b>					
股本	六、26	112,100,000.00	112,100,000.00	112,100,000.00	112,100,000.00
资本公积	六、27	51,479,391.58	51,479,391.58	51,479,391.58	48,684,610.50
盈余公积	六、28	17,319,669.91	17,319,669.91	10,216,001.32	5,571,683.17
其中：法定公益金		-	5,773,223.31	3,405,333.78	1,857,227.73
未分配利润	六、29	75,364,542.82	65,107,532.43	36,063,410.40	21,636,578.30
外币报表折算差额		-	-	-	-
股东权益合计		256,263,604.31	246,006,593.92	209,858,803.30	187,992,871.97
负债和股东权益合计		774,771,308.19	640,472,764.27	524,304,674.95	331,176,308.40

（所附注释系合并会计报表的组成部分）

法定代表人：李新华

财务负责人：陈修福

会计主管：纪翔远

## 合并利润及利润分配表

编制单位：中材科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附 注	2006年1-6月	2005年度	2004年度	2003年度
一、主营业务收入	六、30	281,788,334.91	550,929,694.86	425,469,295.91	293,750,336.44
减：主营业务成本	六、31	200,362,215.25	405,481,345.93	309,837,755.67	215,602,287.66
主营业务税金及附加	六、32	2,953,180.50	4,906,224.86	3,417,855.54	3,760,327.54
二、主营业务利润		78,472,939.16	140,542,124.07	112,213,684.70	74,387,721.24
加：其他业务利润	六、33	1,795,684.34	4,043,018.67	3,639,026.24	3,964,531.72
减：营业费用	六、34	9,130,390.49	15,595,637.75	16,721,440.08	12,946,169.49
管理费用	六、35	41,850,372.76	82,166,754.74	61,072,464.65	39,805,374.53
财务费用	六、36	2,414,056.57	3,533,716.75	3,161,524.33	1,074,689.85
三、营业利润		26,873,803.68	43,289,033.50	34,897,281.88	24,526,019.09
加：投资收益	六、37	1,197,555.69	3,125,048.73	3,538,586.90	3,420,094.38
补贴收入	六、38	2,178,355.98	5,607,313.12	5,457,851.02	-
营业外收入	六、39	408,898.69	540,302.73	504,532.74	120,031.00
减：营业外支出	六、40	237,182.94	340,987.27	888,563.30	283,087.94
四、利润总额		30,421,431.10	52,220,710.81	43,509,689.24	27,783,056.53
减：所得税	六、41	595,686.49	866,055.34	1,995,522.18	1,379,327.70
少数股东本期损益		2,753,734.22	3,996,864.85	11,233,016.81	4,162,816.72
五、净利润		27,072,010.39	47,357,790.62	30,281,150.25	22,240,912.11
加：年初未分配利润		65,107,532.43	36,063,410.40	21,636,578.30	13,294,136.74
其他转入		-	-	-	-
六、可供分配利润		92,179,542.82	83,421,201.02	51,917,728.55	35,535,048.85
减：提取法定盈余公积	六、29	-	4,735,779.06	3,096,212.10	2,224,091.21
提取法定公益金	六、29	-	2,367,889.53	1,548,106.05	1,112,045.61
七、可供股东分配的利润		92,179,542.82	76,317,532.43	47,273,410.40	32,198,912.03
减：提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利	六、29	16,815,000.00	11,210,000.00	11,210,000.00	10,562,333.73
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
八、未分配利润		75,364,542.82	65,107,532.43	36,063,410.40	21,636,578.30

补充资料：

项 目	2006年1-6月	2005年度	2004年度	2003年度
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	-	-186,588.24	-1,250,232.56	-
2. 自然灾害发生的损失	-	-	-	-
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额	-	-	-	-
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额	-	-	-4,975,567.47	-
5. 债务重组损失	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-

（所附注释系合并会计报表的组成部分）

法定代表人：李新华

财务负责人：陈修福

会计主管：纪翔远

## 合并利润表附表

编制单位：中材科技股份有限公司

单位：人民币元

	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
2006年1-6月				
主营业务利润	30.62	31.06	0.70	0.70
营业利润	10.49	10.64	0.24	0.24
净利润	10.56	10.72	0.24	0.24
扣除非经营损益的净利润	9.73	9.87	0.22	0.22
2005年度				
主营业务利润	57.13	61.41	1.25	1.25
营业利润	17.60	18.91	0.39	0.39
净利润	19.25	20.69	0.42	0.42
扣除非经营损益的净利润	18.27	19.63	0.40	0.40
2004年度				
主营业务利润	53.47	56.19	1.00	1.00
营业利润	16.63	17.48	0.31	0.31
净利润	14.43	15.16	0.27	0.27
扣除非经营损益的净利润	14.53	15.27	0.27	0.27
2003年度				
主营业务利润	39.57	40.25	0.66	0.66
营业利润	13.05	13.27	0.22	0.22
净利润	11.83	12.04	0.20	0.20
扣除非经营损益的净利润	11.31	11.51	0.19	0.19

1. 全面摊薄净资产收益率=报告期利润÷期末净资产

2. 全面摊薄每股收益=报告期利润÷期末股份总数

3. 加权平均净资产收益率= 
$$\frac{P}{E0+NP \div 2+Ei \times Mi \div M0-Ej \times Mj \div M0}$$

其中：P 为报告期利润；NP 为报告期净利润；E0 为期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

4. 加权平均每股收益= 
$$\frac{P}{S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0}$$

其中：P 为报告期利润；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购或缩股等减少股份数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份下一月起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月起至报告期期末的月份数。

5. 本公司 2003 年、2004 年、2005 年、2006 年 1-6 月扣除非经常性损益后的净利润=净利润±营业外收支-补贴收入-股权转让损益-资产减值准备转回数-所得税影响

法定代表人：李新华

财务负责人：陈修福

会计主管：纪翔

远

合并利润表附表（续）

编制单位：中材科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2006年1-6月	2005年	2004年	2003年
净利润	27,072,010.39	47,357,790.62	30,281,150.25	22,240,912.11
营业外收入	408,898.69	540,302.73	504,532.74	120,031.00
营业外支出	237,182.94	340,987.27	888,563.30	283,087.94
处置股权投资收益	-	-	-2,074,744.36	1,106,641.44
补贴收入	2,062,750.00	1,434,095.00	1,987,309.41	-
长期投资减值准备的转回	-	1,000,000.00	446,368.67	-
存货跌价准备转回	-	-	523,889.21	-
非经常性损益净额(营业外收入-支出+处置股权投资收入+补贴收入+长期投资减值准备的转回+存货跌价准备转回+坏帐准备转回)	2,234,465.75	2,633,410.46	498,792.37	943,584.50
适用所得税税率	0%或15%	0%或15%	0%或15%	-
非经常性损益所得税影响数 (营业外收入-支出+处置股权投资收入+补贴收入)×税率	-126.16	-8,848.35	-8,742.90	-
扣除所得税后非经常性损益 (非经常性损益净额-所得税影响数)	2,234,591.91	2,642,258.81	507,535.27	943,584.50
本公司按股权比例计算的非经常性损益	2,126,956.66	2,419,332.04	-201,556.19	975,884.82
扣除非经常性损益后的净利润	24,945,053.73	44,938,458.58	30,482,706.44	21,265,027.29

法定代表人：李新华

财务负责人：陈修福

会计主管：纪翔远

## 合并现金流量表

编制单位：中材科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2006年1-6月	2005年度	2004年度	2003年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		290,910,089.12	542,344,492.29	425,220,930.17	273,223,775.58
收到的税费返还		552,750.00	1,177,949.15	4,657,830.46	2,035,795.79
收到的其他与经营活动有关的现金	六、42	14,626,177.70	89,608,905.50	57,050,041.95	18,047,915.98
现金流入小计		306,089,016.82	633,131,346.94	486,928,802.58	293,307,487.35
购买商品、接受劳务支付的现金		151,697,941.93	366,493,803.55	284,314,047.37	161,022,769.06
支付给职工以及为职工支付的现金		53,246,971.37	98,168,111.51	82,676,223.70	43,760,079.82
支付的各项税费		21,445,223.70	31,696,407.84	26,656,202.88	23,488,407.50
支付的其他与经营活动有关的现金	六、43	40,597,878.22	83,872,576.66	52,011,444.61	42,413,546.69
现金流出小计		266,988,015.22	580,230,899.56	445,657,918.56	270,684,803.07
经营活动产生的现金流量净额		39,101,001.60	52,900,447.38	41,270,884.02	22,622,684.28
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>					
收回投资所收到现金		-	-	23,384,700.00	7,353,551.60
取得投资收益所收到现金		-	877,680.00	1,869,851.18	12,406,847.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		1,057,550.00	185,844.98	2,758,328.43	19,952.23
收到其他与投资活动有关的现金	六、44	17,263,802.40	-	-	95,062.70
现金流入小计		18,321,352.40	1,063,524.98	28,012,879.61	19,875,414.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		106,682,580.25	121,901,570.62	78,182,243.85	10,555,839.86
投资所支付的现金		-	-	1,905,000.00	3,824,357.26
支付的其他与投资活动有关的现金	六、45	674,970.10	-	-	-
现金流出小计		107,357,550.35	121,901,570.62	80,087,243.85	14,380,197.12
投资活动产生的现金流量净额		-89,036,197.95	-120,838,045.64	-52,074,364.24	5,495,217.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>					
吸收投资所收到的现金		4,000,000.00	-	-	8,050,000.00
取得借款所收到的现金		120,000,000.00	263,000,000.00	107,000,000.00	22,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	六、46	-	-	15,000,000.00	-
现金流入小计		124,000,000.00	263,000,000.00	122,000,000.00	30,550,000.00
偿还债务所支付的现金		47,000,000.00	169,000,000.00	72,500,000.00	14,250,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		21,311,899.24	20,212,623.82	12,119,232.91	10,508,283.65
支付的其他与筹资活动有关的现金	六、47	55,029.34	15,000,000.00	-	-
现金流出小计		68,366,928.58	204,212,623.82	84,619,232.91	24,758,283.65
筹资活动产生的现金流量净额		55,633,071.42	58,787,376.18	37,380,767.09	5,791,716.35
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>					
		-	-	-5,532.36	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>					
		5,697,875.07	-9,150,222.08	26,571,754.51	33,909,617.88



## 合并现金流量表（续表）

编制单位：中材科技股份有限公司

单位：人民币元

补充资料：	附注	2006年1-6月	2005年度	2004年度	2003年度
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：					
净利润		27,072,010.39	47,357,790.62	30,281,150.25	22,240,912.11
加：少数股东损益		2,753,734.22	3,996,864.85	11,235,267.07	4,160,566.46
计提的资产减值准备		2,767,147.66	3,142,381.83	5,796,739.84	2,394,294.27
固定资产折旧		8,648,795.29	16,995,881.89	13,649,415.28	10,462,654.92
无形资产摊销		747,717.04	1,314,678.76	819,455.97	366,918.52
长期待摊费用摊销		-	-	240,791.67	14,966.64
待摊费用减少（减：增加）		-52,200.00	236,589.26	-146,307.43	83,303.83
预提费用增加（减：减少）		5,569,017.89	1,151,884.21	1,182,160.17	-1,004,757.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		-284,826.05	-296,698.83	361,375.48	605.49
固定资产报废损失		-	95,432.02	-	14,502.20
财务费用		2,322,542.99	3,950,754.96	3,422,289.34	1,520,013.29
投资损失（减：收益）		-1,197,555.69	-3,125,048.73	-3,538,586.90	-3,420,094.38
递延税款贷项（减：借项）		-	-	-	-
存货的减少（减：增加）		-9,051,791.15	11,466,886.63	-61,736,837.69	-2,161,255.04
经营性应收项目的减少（减：增加）		-22,041,326.56	-17,625,010.63	35,609,734.32	-23,733,923.00
经营性应付项目的增加（减：减少）		21,847,735.56	-15,761,939.46	4,094,236.65	7,861,824.61
其他		-	-	-	3,822,152.22
经营活动产生的现金流量净额		39,101,001.60	52,900,447.38	41,270,884.02	22,622,684.28
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：					
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增加情况：					
现金的期末余额		99,194,157.78	93,496,282.71	102,646,504.79	76,074,750.28
减：现金的期初余额		93,496,282.71	102,646,504.79	76,074,750.28	42,165,132.40
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		5,697,875.07	-9,150,222.08	26,571,754.51	33,909,617.88

（所附注释系合并会计报表的组成部分）

法定代表人：李新华

财务负责人：陈修福

会计主管：纪翔远

## 母公司资产负债表

编制单位：中材科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附 注	2006-6-30	2005-12-31	2004-12-31	2003-12-31
流动资产：					
货币资金		23,935,154.50	21,907,772.95	19,914,177.51	25,191,905.09
短期投资		-	-	-	-
应收票据		12,982,722.29	10,130,695.52	17,700,071.66	1,000,000.00
应收股利		-	-	-	692,251.18
应收利息		-	-	-	-
应收账款	七、1	87,019,142.44	76,652,900.66	59,703,768.57	11,095,930.69
其他应收款	七、2	8,092,939.48	25,995,676.97	29,214,048.31	22,759,372.57
预付账款		10,183,459.88	20,657,531.95	10,154,111.66	2,121,534.27
应收补贴款		-	-	-	-
存货		73,590,070.19	69,251,107.31	71,032,907.47	22,724,199.39
待摊费用		52,200.00	-	126,135.00	-
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		215,855,688.78	224,595,685.36	207,845,220.18	85,585,193.19
长期投资：					
长期股权投资	七、3	188,636,660.49	168,687,965.35	158,147,292.84	112,674,748.45
长期债权投资		-	-	-	-
长期投资合计		188,636,660.49	168,687,965.35	158,147,292.84	112,674,748.45
固定资产：					
固定资产原值		110,086,598.31	107,262,530.81	94,784,438.17	54,607,171.51
减：累计折旧		40,660,639.89	36,971,259.63	31,676,794.85	24,092,857.38
固定资产净值		69,425,958.42	70,291,271.18	63,107,643.32	30,514,314.13
减：固定资产减值准备		-	200,000.00	-	-
固定资产净额		69,425,958.42	70,091,271.18	63,107,643.32	30,514,314.13
工程物资		15,056,894.68	-	-	-
在建工程		51,301,788.31	30,824,892.84	6,726,245.08	718,435.34
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		135,784,641.41	100,916,164.02	69,833,888.40	31,232,749.47
无形资产及其他资产：					
无形资产		45,223,231.76	45,832,350.52	31,201,587.22	457,058.53
长期待摊费用		-	-	-	142,033.36
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		45,223,231.76	45,832,350.52	31,201,587.22	599,091.89
递延税项		-	-	-	-
递延税项借项		-	-	-	-
资产总计		585,500,222.44	540,032,165.25	467,027,988.64	230,091,783.00

(所附注释系母公司会计报表的组成部分)

法定代表人：李新华

财务负责人：陈修福

会计主管：纪翔远

## 母公司资产负债表（续）

编制单位：中材科技股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	附注	2006-6-30	2005-12-31	2004-12-31	2003-12-31
<b>流动负债：</b>					
短期借款		68,000,000.00	55,000,000.00	61,000,000.00	10,000,000.00
应付票据		6,626,198.40	2,200,000.00	-	-
应付账款		38,175,458.97	28,121,561.03	23,111,925.52	5,159,562.57
预收账款		42,743,994.12	49,466,106.79	64,460,581.10	11,101,632.62
应付工资		338,602.85	662,240.14	590,969.75	-39,509.75
应付福利费		6,361,690.15	5,701,286.59	4,031,619.42	1,216,418.35
应付股利		14,233,771.69	11,717,751.69	13,029,343.82	5,566,892.69
应交税金		4,740,578.68	3,200,741.93	2,838,263.78	537,951.45
其他应交款		266,336.25	64,130.86	103,513.80	33,382.29
其他应付款		55,442,770.31	53,677,010.22	48,585,000.44	6,942,654.69
预提费用		6,363,508.50	300,508.91	201,354.66	19,194.49
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债		-	-	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		243,292,909.92	210,111,338.16	217,952,572.29	40,538,179.40
<b>长期负债：</b>					
长期借款		40,000,000.00	40,000,000.00	-	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款		45,666,952.54	43,914,233.17	39,216,613.05	1,560,731.63
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		85,666,952.54	83,914,233.17	39,216,613.05	1,560,731.63
<b>递延税项：</b>					
递延税项贷项		-	-	-	-
负债合计		328,959,862.46	294,025,571.33	257,169,185.34	42,098,911.03
<b>股东权益：</b>					
股本		112,100,000.00	112,100,000.00	112,100,000.00	112,100,000.00
资本公积		51,479,391.58	51,479,391.58	51,479,391.58	49,365,581.26
盈余公积		17,319,669.91	17,319,669.91	10,216,001.32	5,571,683.17
其中：法定公益金		-	5,773,223.30	3,405,333.78	1,857,227.73
未分配利润		75,641,298.49	65,107,532.43	36,063,410.40	20,955,607.54
外币报表折算差额		-	-	-	-
股东权益合计		256,540,359.98	246,006,593.92	209,858,803.30	187,992,871.97
负债和股东权益合计		585,500,222.44	540,032,165.25	467,027,988.64	230,091,783.00

(所附注释系母公司会计报表的组成部分)

法定代表人：李新华

财务负责人：陈修福

会计主管：纪翔远

## 母公司利润及利润分配表

编制单位：中材科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附 注	2006年1-6月	2005年度	2004年度	2003年度
一、主营业务收入	七、4	182,075,782.65	381,578,188.59	106,012,941.95	56,942,457.25
减：主营业务成本	七、5	130,010,375.35	280,950,529.88	79,824,298.79	39,750,598.47
主营业务税金及附加		1,554,732.46	2,512,855.87	314,064.63	465,920.55
二、主营业务利润		50,510,674.84	98,114,802.84	25,874,578.53	16,725,938.23
加：其他业务利润		1,653,814.08	3,196,524.65	2,272,246.99	2,558,353.01
减：营业费用		5,306,336.57	9,276,621.94	2,794,928.90	2,114,737.44
管理费用		30,701,285.61	60,439,040.13	20,149,109.24	16,760,400.31
财务费用		1,976,526.52	2,858,443.81	1,023,608.80	415,323.45
三、营业利润		14,180,340.22	28,737,221.61	4,179,178.58	-6,169.96
加：投资收益	七、6	11,590,376.24	18,108,737.66	27,171,177.50	22,165,480.92
补贴收入		1,510,000.00	200,000.00	-	-
营业外收入		331,352.54	480,079.08	4,008.90	247,670.00
减：营业外支出		145,115.64	139,989.29	327,889.57	72,265.40
四、利润总额		27,466,953.36	47,386,049.06	31,026,475.41	22,334,715.56
减：所得税		118,187.30	28,258.44	64,354.40	93,803.45
五、净利润		27,348,766.06	47,357,790.62	30,962,121.01	22,240,912.11
加：年初未分配利润		65,107,532.43	36,063,410.40	20,955,607.54	12,613,165.98
其他转入		-	-	-	-
六、可供分配利润		92,456,298.49	83,421,201.02	51,917,728.55	34,854,078.09
减：提取法定盈余公积		-	4,735,779.06	3,096,212.10	2,224,091.21
提取法定公益金		-	2,367,889.53	1,548,106.05	1,112,045.61
七、可供股东分配的利润		92,456,298.49	76,317,532.43	47,273,410.40	31,517,941.27
减：提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		16,815,000.00	11,210,000.00	11,210,000.00	10,562,333.73
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
八、未分配利润		75,641,298.49	65,107,532.43	36,063,410.40	20,955,607.54

补充资料：

项 目	2006年1-6月	2005年度	2004年度	2003年度
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	-	-186,588.24	-2,583,448.99	-
2. 自然灾害发生的损失	-	-	-	-
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额	-	-	-	-
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额	-	-	3,842,782.95	-
5. 债务重组损失	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-

(所附注释系母公司会计报表的组成部分)

法定代表人：李新华

财务负责人：陈修福

会计主管：纪翔远

## 母公司现金流量表

编制单位：中材科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附 注	2006年1-6月	2005年度	2004年度	2003年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		171,783,886.64	354,219,272.05	93,748,994.03	60,465,581.34
收到的税费返还		-	-	-	989,001.54
收到的其他与经营活动有关的现金		10,352,193.79	120,335,862.31	66,639,575.77	16,659,923.96
现金流入小计		182,136,080.43	474,555,134.36	160,388,569.80	78,114,506.84
购买商品、接受劳务支付的现金		103,049,499.43	254,449,712.75	55,259,635.90	30,575,046.09
支付给职工以及为职工支付的现金		26,950,168.31	55,989,866.09	20,108,179.66	14,503,550.93
支付的各项税费		12,090,587.88	23,453,899.82	6,709,431.76	5,455,343.84
支付的其他与经营活动有关的现金		15,381,067.72	88,727,186.76	59,081,608.92	35,866,052.86
现金流出小计		157,471,323.34	422,620,665.42	141,158,856.24	86,399,993.72
经营活动产生的现金流量净额		24,664,757.09	51,934,468.94	19,229,713.56	-8,285,486.88
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>					
收回投资所收到现金		-	-	5,931,787.80	6,953,551.60
取得投资收益所收到现金		7,641,681.11	7,961,489.25	6,656,049.32	17,542,064.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		965,350.00	2,913,562.14	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
现金流入小计		8,607,031.11	10,875,051.39	12,587,837.12	24,495,615.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		31,732,472.14	57,873,516.53	35,480,436.09	1,696,218.24
投资所支付的现金		16,000,000.00	-	81,905,000.00	1,932,404.44
支付的其他与投资活动有关的现金		-	206,835.86	-	-
现金流出小计		47,732,472.14	58,080,352.39	117,385,436.09	3,628,622.68
投资活动产生的现金流量净额		-39,125,441.03	-47,205,301.00	-104,797,598.97	20,866,993.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>					
吸收投资所收到的现金		-	-	-	10,000,000.00
取得借款所收到的现金		60,000,000.00	203,000,000.00	20,000,000.00	-
收到的其他与筹资活动有关的现金		108,017,780.00	105,000,000.00	113,500,000.00	-
现金流入小计		168,017,780.00	308,000,000.00	133,500,000.00	10,000,000.00
偿还债务所支付的现金		47,000,000.00	169,000,000.00	47,500,000.00	7,634,133.27
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		16,520,772.55	16,735,572.50	5,704,309.81	-
支付的其他与筹资活动有关的现金		88,008,941.96	125,000,000.00	-	-
现金流出小计		151,529,714.51	310,735,572.50	53,204,309.81	7,634,133.27
筹资活动产生的现金流量净额		16,488,065.49	-2,735,572.50	80,295,690.19	2,365,866.73
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>					
		-	-	-5,532.36	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>					
		2,027,381.55	1,993,595.44	-5,277,727.58	14,947,372.90

## 母公司现金流量表（续表）

编制单位：中材科技股份有限公司

单位：人民币元

补充资料：	2006年1-6月	2005年度	2004年度	2003年度
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：				
净利润	27,348,766.06	47,357,790.62	30,962,121.01	22,240,912.11
加：计提的资产减值准备	2,044,162.13	3,137,463.69	9,551,391.21	845,342.54
固定资产折旧	4,401,432.17	9,889,567.71	5,451,965.36	3,789,449.56
无形资产摊销	609,118.76	1,076,158.97	227,939.27	105,577.38
长期待摊费用摊销	-	-	77,696.43	14,966.64
待摊费用减少（减：增加）	-52,200.00	126,135.00	-126,135.00	149,585.66
预提费用增加（减：减少）	6,062,999.59	99,154.25	182,160.17	-706,038.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	-289,347.20	-322,819.80	237,652.88	443,920.67
固定资产报废损失	-	-	-	-
财务费用	1,920,954.95	3,950,754.96	1,799,416.48	133,088.86
投资损失（减：收益）	-11,590,376.24	-18,108,737.6	-27,171,177.50	-22,165,480.9
递延税款贷项（减：借项）	-	-	-	-
存货的减少（减：增加）	-1,207,952.03	387,835.76	-50,563,843.55	25,642,189.77
经营性应收项目的减少（减：增加）	-21,412,490.55	1,017,107.82	5,050,187.45	-9,337,161.79
经营性应付项目的增加（减：减少）	16,829,689.45	3,324,057.62	43,550,339.35	-29,441,838.4
其他	-	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	24,664,757.09	51,934,468.94	19,229,713.56	-8,285,486.88
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
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增加情况：				
现金的期末余额	23,935,154.50	21,907,772.95	19,914,177.51	25,191,905.09
减：现金的期初余额	21,907,772.95	19,914,177.51	25,191,905.09	10,244,532.19
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	2,027,381.55	1,993,595.44	-5,277,727.58	14,947,372.90

法定代表人：李新华

财务负责人：陈修福

会计主管：纪翔远

## 合并资产减值准备明细表

编制单位：中材科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2006-1-1	本年增加数	本年转回数		2006-6-30
			价值回升 转回数	其他原因 转回数	
坏账准备合计	13,207,082.39	2,487,125.15	-	35,311.36	15,658,896.18
其中：应收账款	11,879,685.09	2,482,677.44	-	35,311.36	14,327,051.17
其他应收款	1,327,397.30	4,447.71	-		1,331,845.01
短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-
存货跌价准备合计	3,715,524.07	460,972.14	-	2,728,211.10	1,448,285.11
其中：原材料	563,738.70	122,000.00	-	543,210.67	142,528.03
在产品	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00	-
产成品	1,951,785.37	338,972.14	-	985,000.43	1,305,757.08
长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-	-
固定资产减值准备合计	200,000.00	-	-	200,000.00	-
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-	-
机械设备	200,000.00	-	-	200,000.00	-
无形资产减值准备	-	-	-	-	-
在建工程减值准备	218,315.68	-	-	-	218,315.68
委托贷款减值准备	-	-	-	-	-

法定代表人：李新华

财务负责人：陈修福

会计主管：纪翔远

## 合并资产减值准备明细表

编制单位：中材科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2005-1-1	本年增加数	本年转回数		2005-12-31
			价值回升 转回数	其他原因 转回数	
坏账准备合计	10,786,896.97	2,511,881.17	-	91,695.75	13,207,082.39
其中：应收账款	9,367,803.92	2,511,881.17	-	-	11,879,685.09
其他应收款	1,419,093.05	-	-	91,695.75	1,327,397.30
短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-
存货跌价准备合计	2,321,559.67	1,393,964.40	-	-	3,715,524.07
其中：原材料	-	563,738.70	-	-	563,738.70
在产品	1,200,000.00	-	-	-	1,200,000.00
产成品	1,121,559.67	830,225.70	-	-	1,951,785.37
长期投资减值准备合计	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-
其中：长期股权投资	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-
长期债权投资	-	-	-	-	-
固定资产减值准备合计	-	668,333.24	-	468,333.24	200,000.00
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-	-
机械设备	-	668,333.24	-	468,333.24	200,000.00
无形资产减值准备	-	-	-	-	-
在建工程减值准备	218,315.68	-	-	-	218,315.68
委托贷款减值准备	-	-	-	-	-

法定代表人：李新华

财务负责人：陈修福

会计主管：纪翔远



## 合并资产减值准备明细表

编制单位：中材科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2004-1-1	本年增加数	本年转回数		2004-12-31
			价值回升 转回数	其他原因 转回数	
坏账准备合计	5,333,475.48	5,453,421.49	-	-	10,786,896.97
其中：应收账款	4,188,791.10	5,179,012.82	-	-	9,367,803.92
其他应收款	1,144,684.38	274,408.67	-	-	1,419,093.05
短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-
存货跌价准备合计	1,531,872.65	2,321,559.67	-	1,531,872.65	2,321,559.67
其中：原材料	-	-	-	-	-
在产品	-	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00
产成品	1,531,872.65	1,121,559.67	-	1,531,872.65	1,121,559.67
长期投资减值准备合计	1,446,368.67	-	-	446,368.67	1,000,000.00
其中：长期股权投资	1,446,368.67	-	-	446,368.67	1,000,000.00
长期债权投资	-	-	-	-	-
固定资产减值准备合计	-	-	-	-	-
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-	-
机械设备	-	-	-	-	-
无形资产减值准备	-	-	-	-	-
在建工程减值准备	218,315.68	-	-	-	218,315.68
委托贷款减值准备	-	-	-	-	-

法定代表人：李新华

财务负责人：陈修福

会计主管：纪翔远

## 合并资产减值准备明细表

编制单位：中材科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2003-1-1	本年增加数	本年转回数		2003-12-31
			价值回升 转回数	其他原因 转回数	
坏账准备合计	3,396,801.18	1,936,674.30	-	-	5,333,475.48
其中：应收账款	2,921,919.84	1,266,871.26	-	-	4,188,791.10
其他应收款	474,881.34	669,803.04	-	-	1,144,684.38
短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-
存货跌价准备合计	1,531,872.65	-	-	-	1,531,872.65
其中：原材料	-	-	-	-	-
在产品	-	-	-	-	-
产成品	1,531,872.65	-	-	-	1,531,872.65
长期投资减值准备合计	1,000,000.00	446,368.67	-	-	1,446,368.67
其中：长期股权投资	1,000,000.00	446,368.67	-	-	1,446,368.67
长期债权投资	-	-	-	-	-
固定资产减值准备合计	-	-	-	-	-
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-	-
机械设备	-	-	-	-	-
无形资产减值准备	-	-	-	-	-
在建工程减值准备	218,315.68	-	-	-	218,315.68
委托贷款减值准备	-	-	-	-	-

法定代表人：李新华

财务负责人：陈修福

会计主管：纪翔远

## 母公司资产减值准备明细表

编制单位：中材科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2006-1-1	本年增加数	本年转回数		2006-6-30
			价值回升 转回数	其他原因 转回数	
坏账准备合计	11,473,402.51	1,774,750.45	-	35,311.36	13,212,841.60
其中：应收账款	10,492,636.97	1,642,022.46		35,311.36	12,099,348.07
其他应收款	980,765.54	132,727.99			1,113,493.53
短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-
存货跌价准备合计	3,715,524.07	460,972.14	-	2,728,211.10	1,448,285.11
其中：原材料	563,738.70	122,000.00	-	543,210.67	142,528.03
在产品	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00	-
产成品	1,951,785.37	338,972.14	-	985,000.43	1,305,757.08
长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-	-
固定资产减值准备合计	200,000.00	-	-	200,000.00	-
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-	-
机械设备	200,000.00	-	-	200,000.00	-
无形资产减值准备	-	-	-	-	-
在建工程减值准备	218,315.68	-	-	-	218,315.68
委托贷款减值准备	-	-	-	-	-

法定代表人：李新华

财务负责人：陈修福

会计主管：纪翔远

## 母公司资产减值准备明细表

编制单位：中材科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2005-1-1	本年增加数	本年转回数		2005-12-31
			价值回升 转回数	其他原因 转回数	
坏账准备合计	9,067,572.54	2,405,829.97	-	-	11,473,402.51
其中：应收账款	8,163,295.56	2,329,341.41	-	-	10,492,636.97
其他应收款	904,276.98	76,488.56	-	-	980,765.54
短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-
存货跌价准备合计	2,321,559.67	1,393,964.40	-	-	3,715,524.07
其中：原材料	-	563,738.70	-	-	563,738.70
在产品	1,200,000.00	-	-	-	1,200,000.00
产成品	1,121,559.67	830,225.70	-	-	1,951,785.37
长期投资减值准备合计	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-
其中：长期股权投资	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-
长期债权投资	-	-	-	-	-
固定资产减值准备合计	-	668,333.24	-	468,333.24	200,000.00
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-	-
机械设备	-	668,333.24	-	468,333.24	200,000.00
无形资产减值准备	-	-	-	-	-
在建工程减值准备	218,315.68	-	-	-	218,315.68
委托贷款减值准备	-	-	-	-	-

法定代表人：李新华

财务负责人：陈修福

会计主管：纪翔远

## 母公司资产减值准备明细表

编制单位：中材科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2004-1-1	本年增加数	本年转回数		2004-12-31
			价值回升 转回数	其他原因 转回数	
坏账准备合计	1,989,632.48	7,077,940.06	-	-	9,067,572.54
其中：应收账款	1,320,790.86	6,842,504.70	-	-	8,163,295.56
其他应收款	668,841.62	235,435.36	-	-	904,276.98
短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-
存货跌价准备合计	66,424.20	2,321,559.67	-	66,424.20	2,321,559.67
其中：原材料	-	-	-	-	-
在产品	-	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00
产成品	66,424.20	1,121,559.67	-	66,424.20	1,121,559.67
长期投资减值准备合计	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00
其中：长期股权投资	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00
长期债权投资	-	-	-	-	-
固定资产减值准备合计	-	-	-	-	-
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-	-
机械设备	-	-	-	-	-
无形资产减值准备	-	-	-	-	-
在建工程减值准备	-	218,315.68	-	-	218,315.68
委托贷款减值准备	-	-	-	-	-

法定代表人：李新华

财务负责人：陈修福

会计主管：纪翔远

## 母公司资产减值准备明细表

编制单位：中材科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2003-1-1	本年增加数	本年转回数		2003-12-31
			价值回升 转回数	其他原因 转回数	
坏账准备合计	1,144,289.94	845,342.54	—	—	1,989,632.48
其中：应收账款	1,006,437.01	314,353.85	—	—	1,320,790.86
其他应收款	137,852.93	530,988.69	—	—	668,841.62
短期投资跌价准备合计	—	—	—	—	—
其中：股票投资	—	—	—	—	—
债券投资	—	—	—	—	—
存货跌价准备合计	66,424.20	—	—	—	66,424.20
其中：原材料	—	—	—	—	—
在产品	—	—	—	—	—
产成品	66,424.20	—	—	—	66,424.20
长期投资减值准备合计	1,000,000.00	—	—	—	1,000,000.00
其中：长期股权投资	1,000,000.00	—	—	—	1,000,000.00
长期债权投资	—	—	—	—	—
固定资产减值准备合计	—	—	—	—	—
其中：房屋、建筑物	—	—	—	—	—
机械设备	—	—	—	—	—
无形资产减值准备	—	—	—	—	—
在建工程减值准备	—	—	—	—	—
委托贷款减值准备	—	—	—	—	—

法定代表人：李新华

财务负责人：陈修福

会计主管：纪翔远

## 股东权益增减变动表

编制单位：中材科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2006年1-6月	2005年度	2004年度	2003年度
一、股本：				
年初余额	112,100,000.00	112,100,000.00	112,100,000.00	112,100,000.00
本年增加数	-	-	-	-
本年减少数	-	-	-	-
年末余额	<u>112,100,000.00</u>	<u>112,100,000.00</u>	<u>112,100,000.00</u>	<u>112,100,000.00</u>
二、资本公积：				
年初余额	51,479,391.58	51,479,391.58	48,684,610.50	48,090,546.66
本年增加数	-	-	2,794,781.08	594,063.84
本年减少数	-	-	-	-
年末余额	<u>51,479,391.58</u>	<u>51,479,391.58</u>	<u>51,479,391.58</u>	<u>48,684,610.50</u>
三、法定和任意盈余公积：				
年初余额	11,546,446.60	6,810,667.54	3,714,455.44	1,490,364.23
本年增加数	5,773,223.31	4,735,779.06	3,096,212.10	2,224,091.21
其中：从净利润中提取数	-	4,735,779.06	3,096,212.10	2,224,091.21
其中：法定盈余公积	-	4,735,779.06	3,096,212.10	2,224,091.21
任意盈余公积	-	-	-	-
法定公益金转入数	-	-	-	-
本年减少数	-	-	-	-
年末余额	<u>17,319,669.91</u>	<u>11,546,446.60</u>	<u>6,810,667.54</u>	<u>3,714,455.44</u>
其中：法定盈余公积	17,319,669.91	11,546,446.60	6,810,667.54	3,714,455.44
四、法定公益金：				
年初余额	5,773,223.31	3,405,333.78	1,857,227.73	745,182.12
本年增加数	-	2,367,889.53	1,548,106.05	1,112,045.61
其中：从净利润中提取数	-	2,367,889.53	1,548,106.05	1,112,045.61
本年减少数	5,773,223.31	-	-	-
年末余额	<u>-</u>	<u>5,773,223.31</u>	<u>3,405,333.78</u>	<u>1,857,227.73</u>
五、未分配利润：				
年初未分配利润	65,107,532.43	36,063,410.40	21,636,578.30	13,294,136.74
其他转入	-	-	-	-
本年净利润	27,072,010.39	47,357,790.62	30,281,150.25	22,240,912.11
本年利润分配	16,815,000.00	18,313,668.59	15,854,318.15	13,898,470.55
年末未分配利润	<u>75,364,542.82</u>	<u>65,107,532.43</u>	<u>36,063,410.40</u>	<u>21,636,578.30</u>
六、少数股东权益	<u>22,374,049.84</u>	<u>17,693,375.46</u>	<u>15,705,891.28</u>	<u>21,542,718.30</u>

法定代表人：李新华

财务负责人：陈修福

会计主管：纪翔远

# 会计报表附注

编制单位:中材科技股份有限公司

单位:人民币元

## 一、 公司基本情况

### (一) 历史沿革

中材科技股份有限公司(以下简称“本公司”)系于2001年11月29日经中华人民共和国国家经济贸易委员会以国经贸企改(2001)1217号文批准,由中国建筑材料工业建设总公司(现更名为“中国非金属材料总公司”,以下简称“中材总公司”)、南京彤天科技实业有限责任公司(以下简称“南京彤天”)、北京华明电光源工业有限责任公司、北京华恒创业投资有限公司、深圳市创新科技投资有限公司(现更名为“深圳市创新投资集团有限公司”)作为发起人,以发起方式设立的股份有限公司,公司股本总额11210万元(每股面值1元),其中中材总公司持有7150.68万股,占总股本的63.79%、南京彤天持有2659.56万股,占总股本的23.73%、北京华明电光源工业有限责任公司持有699.88万股,占总股本的6.24%、北京华恒创业投资有限公司持有349.94万股,占总股本的3.12%、深圳市创新科技投资有限公司持有349.94万股,占总股本的3.12%。本公司于2001年12月28日领取了注册号为1000001003615的企业法人营业执照,注册资本为人民币11210万元,注册地为:北京市海淀区中关村南大街甲56号,法定代表人为周育先;并办理了相应的税务登记。2002年1月24日,本公司获北京市科学技术委员会颁发的高新技术企业批准证书,证书号为京科高字0211008A0157号。

2002年12月17日,经南京高新技术产业开发区管委会宁高管内字(2002)221号文同意本公司进入南京高新开发区,2002年12月27日,本公司注册地变更为江苏省南京市高新技术产业开发区火炬路C4-2-330号,并换领了工商企业法人营业执照。

2003年7月30日,本公司法定代表人变更为李新华,发起人中国建筑材料工业建设总公司更名为中国非金属材料总公司。

2003年4月28日,本公司获南京市对外贸易经济合作局颁发的中华人民共和国进出口企业资格证书,进出口企业代码3201710929279。

### (二) 行业性质

本公司属特种纤维复合材料行业。

### (三) 经营范围

本公司经营范围为:玻璃纤维、复合材料、压力容器、过滤材料、矿物棉、其他非金属新材料、工业铂铑合金、浸润剂及相关设备研究、制造与销售;技术转让、咨询服务;工程设计与承包;建筑工程、环境污染防治专项工程、轻工、市政工程设计;玻璃纤维、复合材料、其



他非金属新材料工程设计与承包；贵金属材料、机械设备、工业自控产品、计算机软件的销售（以上国家有专项专营规定的除外）。经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

#### （四）主要产品

本公司的主要产业是特种纤维复合材料制造及技术开发与成套装备，主要产品包括高强玻璃纤维及制品、玻璃微纤维纸、高温过滤材料、先进复合材料、工程复合材料，并从事万吨级玻璃纤维池窑拉丝工程、大型非矿工程的设计、核心装备制造和技术服务。

#### （五）公司基本组织架构

截至 2006 年 6 月 30 日止，本公司基本组织架构包括 3 个分公司、4 个直接或间接控股的子公司及 3 个参股公司。有关控股子公司和参股公司的细节详见附注五所述。

本公司 2003 年度、2004 年度和 2005 年度分公司有如下变化，与 2005 年度比较，2006 年 1-6 月期间分公司无变化：

2005 年度	2004 年度	2003 年度
中材科技股份有限公司北京分公司 （“北京分公司”）	中材科技股份有限公司北京分公司 （“北京分公司”）	中材科技股份有限公司北京分公司*1 （“北京分公司”）
中材科技股份有限公司常州双威无机材料分公司 （常州分公司）	中材科技股份有限公司常州双威无机材料分公司*2 （常州分公司）	中材科技股份有限公司南京高强玻璃纤维分公司 （高强分公司）
中材科技股份有限公司东莞双威分公司*3（东莞双威分公司）		中材科技股份有限公司南京过滤材料分公司（过滤材料分公司）  中材科技股份有限公司南京密封材料分公司（密封材料分公司）  中材科技股份有限公司山东高技术陶瓷分公司（陶瓷分公司）  中材科技股份有限公司北京晶体材料分公司（晶体材料分公司）

\*1 中材科技股份有限公司北京分公司（以下简称“北京分公司”）于 2003 年 1 月 3 日取得了注册号为 1101081522504 的营业执照。营业场所为北京市海淀区板井路 69 号世纪金源商务中心写字楼 12 层；负责人：刘燕。

\*2 本公司 2004 年第一次临时股东大会决议，同意本公司在常州设立常州分公司。常州分

公司于 2004 年 9 月 14 日成立，获得了注册号为 3204071700540 的营业执照，营业场所为常州市新北区，负责人为汪海杰。经营范围为玻璃微纤维蓄电池隔板、单丝毡、蓬松毡、离心棉的开发、制造、销售等；玻璃纤维相关设备的技术开发、技术服务；承接总公司委托的工程设计、施工业务。

**\*3** 东莞双威分公司于 2005 年 3 月 25 日成立，获得了注册号为 4419001905600 的营业执照，营业场所为东莞市企石镇，负责人为郑云。经营范围为玻璃纤维、过滤材料、其他非金属新材料及相关设备的研究、制造与销售；技术咨询服务；玻璃纤维、复合材料、其他非金属新材料工程设计与承包；贵金属材料、机械设备、工业自控产品、计算机软件的销售。

## 二、 会计报表的编制基准

本公司报告期内的会计报表是根据公司设立后的交易和事项编制而成的。

## 三、 主要会计政策、会计估计和会计差错更正

### 1. 会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

### 2. 会计年度

本公司以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### 3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 4. 记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

### 5. 外币业务核算方法

本公司年度内涉及外币的经济业务，按发生当日人民币市场汇价中间价折算成人民币记账。期末货币性项目中的外币按当日人民币市场汇价中间价折算为本位币进行调整，由此产生的折合人民币差额计入当期财务费用。

### 6. 现金等价物的确定标准

本公司将所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金和价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

### 7. 短期投资核算方法

短期投资指本公司购入的随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资，包括股票投资、债券投资等。短期投资在取得时以实际成本计价，即实际支付的全部价款扣除已宣告发放尚未领取

的现金股利或利息。短期投资持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时实际支付的已宣告而尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的利息，于实际收到时冲减已计入应收项目的现金股利或利息外，直接冲减短期投资账面成本，处置短期投资时，将短期投资账面价值与实际取得的价款的差额确认为当期投资（损）益。

期末，短期投资采用成本与市价孰低法计价，按类别将股票、债券等短期投资的市价与其成本进行比较，市价低于成本的部分，计提短期投资跌价准备，并计入当期损益类账项。

如已计提跌价准备的短期投资的价值以后又得以回升，应按增回的数额（以补足以前已计提的数额为限）冲销已计提的跌价准备。

## 8. 坏账核算方法

(1) 本公司确认坏账损失的标准：凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后剩余财产确实不能清偿的应收款项；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法院裁决，确定无法清偿的应收款项；债务人遭受重大自然灾害或意外事故，损失巨大，以其财产确实无法清偿的应收款项；逾期 3 年以上仍未收回的应收款项。经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

(2) 坏账损失的核算方法：本公司坏账损失核算采用备抵法，并根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，以应收款项（包括应收账款和其他应收款）期末余额的账龄计提。

本报告期内 2003 年按以下比例计提坏账准备：

账 龄	计提比例 (%)
1 年以内	0
1 年至 2 年	10
2 年至 3 年	30
3 年以上	50

对有确凿证据表明不能收回，或收回可能性不大的款项，以全额或较大比例（50%以上）计提。在本公司合并范围内的所有单位之间（控股单位之间）的应收款项不计提坏账准备。

为更合理稳健估计应收款项的收回，经本公司第一届董事会于 2004 年 12 月 10 日第十次临时会议决议，本公司变更关于应收款项账龄的会计估计，自 2004 年 1 月 1 日起按以下比例计提坏账准备：

账 龄	计提比例 (%)
1 年以内	5
1 年至 2 年	10
2 年至 3 年	20
3 年至 4 年	50
4 年至 5 年	80
5 年以上	100

对有确凿证据表明不能收回，或收回可能性不大的款项，以全额或较大比例（50%以上）计提。在本公司合并范围内的所有单位之间（控股单位之间）的应收款项不计提坏账准备。

## 9. 存货核算方法

（1）存货主要包括：原材料、在产品、产成品、自制半成品、委托加工物资、在途物资、低值易耗品等、科研开发成本和技术开发成本；

科研开发成本是指：本公司接受国家政府机构委托进行科研开发、技术研究等项目活动，并获得国家政府机构全额或部分提供的专门用途项目拨款时，本公司在为完成承担的国家专项拨款所指定的研发项目活动时所发生的实际成本费用，按与本公司自行生产产品相同的方法，于科研开发成本中单独归集核算；

科研开发成本主要包括项目研究与开发过程中所发生的所有直接费用和间接费用，一般包括：人工费、设备购置费、材料费、能源动力费、试验外协费、差旅费、资料费、会议费、管理费和其他相关费用。科研开发成本于科研项目结题前，在国家专项拨款限额内据实列支，超支部分，计入当期损益；经项目主管部门验收后予以核销结转。

技术开发成本是指：本公司接受非国家政府机构委托进行科研开发、技术研究等项目活动，承担所指定的技术研发活动所发生的实际成本费用，或接受委托进行技术服务发生的技术服务成本，按与本公司自行生产产品相同的方法，于发生时在“技术开发成本”中进行归集核算。

（2）存货计价方法：各项存货以取得的实际成本计价。低值易耗品采用一次摊销法核算。

原材料和产成品发出采用加权平均法计价。

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

决算日，公司对存货进行全面清查，如由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于存货成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单项比较法将可变现净值低于存货成本部分计提存货跌价准备，存货跌价损失计入当年度损益。

存货可变现净值以有关存货的预计变现收入减去必要的加工或整理费用确定。

## 10. 待摊费用核算方法

待摊费用核算本公司业已发生，但应由本期和以后各期分别负担的费用，分摊期在一年以内（包括一年）。

## 11. 长期投资核算方法

（1）长期债权投资：

（A）计价

长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。初始投资成本按以下方

法确定：

以现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款减去已到付息期但尚未领取的债权利息，作为初始投资成本；

接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的或以应收债权换入的长期债权投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。收到补价的，按应收债权的账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为初始投资成本；支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为初始投资成本。

长期债权投资的实际成本与债券票面价值的差额，作为溢价或折价，债券的溢价和折价在债券存续期内于确认相关债券利息收入时采用直线法平均摊销。

#### (B) 收益确认方法

按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。

经调整债券投资溢价和折价摊销后的金额确认当期收益，摊销方法采用直线法。其他债权投资按期计算的应收利息，确认为当期投资收益。

处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

### (2) 长期股权投资

#### (A) 计价

长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定：

以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用），作为初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本；接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得或以应收债权换入的长期股权投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。收到补价的，按应收债权的账面价值减去补价加上应支付的相关税费，作为初始投资成本；支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为初始投资成本。

#### (B) 收益确认方法

若母公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或持有被投资单位有表决权资本总额 20%或以上但不具有重大影响的，按成本法核算；若母公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%或以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，按权益法核算。采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益，而该项现金股利超出投资日以后累积净利润的分配额部分冲减投资成本；采用权益法核算的，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现

的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益，并调整长期股权投资的账面价值。处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

本公司在确认被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减至零为限，如果被投资单位以后各年实现净利润，本公司在计算的收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，恢复投资的账面价值。

### （3）股权投资差额

对采用权益法核算的长期股权投资，若长期投资取得时的成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额，以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，将投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，设置“股权投资差额”明细科目核算。期末时，对股权投资差额按 10 年的期限平均摊销。根据财政部财会（2003）10 号文的有关规定，本公司对外投资初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，将投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额一次性计入“资本公积”账项。

### （4）长期投资减值准备

期末，对长期投资逐项进行检查，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于长期股权投资账面价值，且该等降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额（以该项投资账面价值减至零为限）计提长期投资减值准备，计入当年度损益类账项。在冲减该项投资的资本公积准备项目后的不足部分，计入当年度损益。如已计提减值准备的长期投资的价值以后又得以恢复，应按恢复的数额（以补足以前计提的减值数额为限），冲销已计提的长期投资减值准备。

## 12. 未确认的投资损失

本公司在确认被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减记至零为限。

对未确认的被投资单位的亏损分担额，在编制合并会计报表时，根据财政部财会函字（1999）10 号文的有关规定，在合并会计报表的“未分配利润”项目上的“未确认的投资损失”中列示，同时，在利润表的“少数股东损益”项目下的“未确认的投资损失”中列示。

## 13. 委托贷款

（1）核算方法：本公司委托金融机构贷出的款项按实际委托的价款作为其入账价值；在债权持有期间按期计提利息并确认为当期收入；按期计提的利息到付息期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

（2）减值准备：本公司定期对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按其差额计提委托贷款减值准备。

#### 14. 固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产标准：指使用期限超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等，以及不属于经营的主要设备但单位价值在人民币 2,000 元以上，使用期限超过二年的物品。

(2) 固定资产计价：固定资产按实际成本计价；惟本公司设立时，发起人股东投入的固定资产按业经评估事务所评估并经中华人民共和国财政部办公室财办企[2001]693 号文审核确认的价值计价。

(3) 固定资产折旧方法：固定资产折旧采用直线法平均计算，并根据固定资产类别的原值、估计经济使用年限和预计净残值(原值的 5%)确定其折旧率。已计提固定资产减值准备的，按照固定资产原价减去累计折旧和已计提减值准备的账面净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率，未计提固定资产减值准备前已计提的累计折旧不作调整。对于房屋建筑物的装修费列为单项资产进行核算，折旧期限为 5 年，不预计残值。固定资产分类及各类折旧率如下：

资产类别	使用年限(年)	年折旧率(%)	残值率(%)
房屋及建筑物	20	4.75	5
机械设备	10	9.50	5
运输设备	5	19.00	5
电子设备等	5	19.00	5
房屋装修费	5	20.00	无

(4) 固定资产减值准备：决算日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的，按单项固定资产的可回收金额低于其账面价值的差额计提减值准备，并计入当年度损益。

固定资产减值准备按单项资产计提，已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

如已计提减值准备的固定资产的价值以后又得以恢复，应按恢复的数额（以补足以前计提的减值数额为限），冲销已计提的固定资产减值准备。

#### 15. 在建工程核算

在建工程按实际成本计价。在建工程达到设定用途并交付使用时，确认为固定资产。

在建工程利息资本化的金额按截至到期末止购建固定资产累计支出加权平均数与利息资本化率的乘积计算确定。

在建工程减值准备：决算日，本公司对在建工程进行逐项检查，当存在下列一项或若干项情况的，计提减值准备，(1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；(2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性；(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形，则按在建工程的可回收金额低于其账

面价值的差额计提减值准备，并计入当年度损益。

## 16. 无形资产核算方法

### (1) 无形资产的计价

本公司对购入或按法律程序取得的无形资产，按实际支付金额计价，对接受投资转入的无形资产，按合同约定或评估确定的价值计价，对自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用计价。

### (2) 无形资产的摊销

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限平均摊销；如果合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定有效年限平均摊销；如果合同与法律均规定有效年限的，按其两者之中较短年限进行摊销；如果合同与法律均无规定有效年限的，按 10 年平均摊销。

本公司报告期间土地使用权按所取得土地权证规定的有效年限内平均摊销；软件按 5 年平均摊销，专利技术按 10 年平均摊销。

### (3) 无形资产减值准备

期末，按账面价值与可收回金额孰低计量，检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形时，对预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备：

A. 某项无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B. 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

C. 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备的情形。

## 17. 借款费用的核算方法

本公司为筹集生产经营资金而发生的借款费用计入当期损益；为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款利息，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前所发生的，计入所购建固定资产的成本；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后所发生的，应于发生当期直接计



入当期损益。

具体地：

(1) 本公司为购建固定资产而借入的专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，开始资本化：

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状态所必要的购建活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认为费用。

(2) 资本化金额的确定

至当期末止，购建固定资产资本化利息的资本化金额，等于累计支出加权平均数乘以资本化率，资本化率按以下原则确定：

A. 为购建固定资产只借入一笔专门借款的，资本化率为该项借款的利率；

B. 为购入固定资产借入一笔以上的专门借款的，资本化率为这些借款的加权平均利率。

(3) 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(4) 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

## 18. 应付债券的核算方法

(1) 计价与摊销：按照实际的发行价格总额计价，债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

(2) 应计利息：根据债券面值按照规定的利率按期计提利息，并按有关规定，分别计入工程成本或当期财务费用。

## 19. 长期待摊费用的核算方法

本公司长期待摊费用按形成时的实际成本计价。有关费用在费用的受益期内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部

转入当期损益。

开办费系本公司及其子公司筹建期间发生的费用，先在长期待摊费用中归集，于本公司及其子公司正式生产经营当月起一次摊销。

## 20. 预计负债的确认原则

本公司如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，本公司在资产负债表中反映为负债：

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

本公司报告期间无符合上述条件的事项，故无预计负债。

## 21. 收入确认原则

产品销售：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已收到或取得了收取货款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入实现；

提供劳务：公司在交易的结果能够可靠估计时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现；当交易的结果不能可靠估计时，公司于决算日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并将已经发生的成本计入当期损益。

具体地：

本公司销售设备，在直接交付现场情况下，于收到大部分合同款、设备发至现场业经总包方有关人员确认并签署工序质量报验单后，确认收入；本公司销售产品，于产品已经发出，根据合同等有关要求验收、试用、或按实际使用量等确认，相关收入已经收到或取得了收款的权利时确认收入；在自营出口情况下，于获得海关报关及相关货运单据后直接确认收入。

其中，本公司销售的部分军工配套产品在未获得相关部门核准前不能明确价格，未能明确结算价格时不确认收入，待获得明确的结算价格时确认收入；对于发出军工配套产品时间超过3年而仍未明确结算价格的，本公司将相关发出商品成本直接计入当期损益。

本公司提供的劳务主要是工程设计、技术转让、技术开发和技术服务，小额的工程设计和技术转让（合同额约在10万以内）在最终交付图纸，收到相关进度款或取得收款的权利时开票确认收入；大额的工程设计和技术转让按合同约定的图纸交付进度及进度款的收取情况，在取得客户的图纸签收单后，获得相关进度款或取得收款的权利时，确认收入；

技术开发和技术服务则以满足合同的约定，经甲方就委托技术开发和服务项目验收后，获得相关合同款项或取得收款的权利时确认收入。

本公司在承担非国家政府机构技术开发项目时，与需方直接签署合同，于收到合同款时计入预收账款，发生相关成本费用时在存货—技术开发成本中归集核算；技术开发项目完成并经委托方最终验收通过后确认收入，并结转相关成本；若验收后委托方明确需补充工作内容，则不确认收入，待后续工作按预算完成并通过最终验收鉴定后确认收入。

## **22. 成本费用的确认原则**

本公司在生产经营中发生的各项费用，以实际发生数计入成本、费用。期间费用直接计入当期损益，成本计入所生产的产品、提供劳务的成本。

## **23. 政府补助的内容和会计处理方法**

指本公司按照政府的某种条件进行有关经营活动获得的政府补助，于完成政府的附加条件，并收到相关补助时予以确认。

本公司取得的政府无偿划拨或调入的长期资产时，计入资本公积；本公司取得的其他与资产相关的政府补助时，作为专项应付款核算，然后视下列情况进行处理：

- (1) 构成或用于形成长期资产和产成品的，将相关负债金额转入资本公积；
- (2) 未形成资产需核销的部分，经批准后将相关负债金额与相关费用或损失相抵冲；
- (3) 结余的补助按有关规定处理，需要上交的，于交回有关补助时，冲减相关专项应付款。

## **24. 员工社会保障及福利的内容、计提方法和会计处理方法**

本公司员工社会保障及福利主要根据国家有关规定的比例提取并向指定机构缴付住房公积金、基本养老保险、失业保险、基本医疗保险等社会保险统筹，所需费用在应付福利费中列支，不足部分计入成本费用。经批准如为职工建立补充医疗保险，所需费用在工资总额 4% 以内的部分，从应付福利费中列支，应付福利费不足部分作为劳动保险费直接列入成本（费用）。

## **25. 企业所得税的会计处理方法**

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

## **26. 利润分配方法**

利润分配由本公司依据《中华人民共和国公司法》及本公司章程决议制定，在弥补以前年度未弥补亏损后按以下比例分配：

按净利润的 10% 提取法定盈余公积金；

提取法定公益金，具体比例由股东大会决定；自 2006 年 1 月 1 日起，本公司不再计提法定

公益金，原法定公益金余额根据财政部财企（2006）67号文的有关规定转入盈余公积。

提取任意盈余公积，具体比例由股东大会决定；

向投资人分配利润。

## 27. 合并会计报表的编制方法

本合并会计报表系根据财政部财会字（1995年）11号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》和财会二字（96）2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以本公司本部、分公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司间的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

本公司对拥有控制权的子公司（详情列示于附注五控股子公司及参股公司概况）在编制合并报表时纳入合并范围。

## 28. 合并会计报表范围的变化

本公司报告期间会计报表合并范围的变化对比列示如下：

是否纳入合并（汇总）报表范围	2006年6月30日	2005年	2004年	2003年
<b>母公司会计报表 *1</b>	是	是	是	是
其中：高强分公司 *2	注销	注销	注销	是
过滤材料分公司 *2	注销	注销	注销	是
密封材料分公司 *2	注销	注销	注销	是
晶体材料分公司 *3	注销	注销	注销	是
陶瓷分公司 *3	注销	注销	注销	是
北京分公司	是	是	是	是
常州分公司	是	是	是	未成立
东莞双威分公司	是	是	未成立	未成立
是否纳入合并（汇总）报表范围	2006年6月30日	2005年	2004年	2003年
<b>合并报表</b>				
其中：南京天维工程设计有限责任公司 *4	注销	注销	是	是
南京双威科技实业有限责任公司 *5	注销	注销	是	是
常州双威科技发展有限公司 *5	注销	注销	是	是
苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司	是	是	是	是
苏州宏业工程建设监理有限公司	是	是	是	是
南京绿洲建筑材料厂 *6	否	否	否	否
北京玻璃钢院复合材料有限公司	是	是	是	是
南京玻璃纤维研究设计院有限责任公司*7	注销	注销	是	未成立

南京玻璃纤维研究设计院有限责任公司工程设计分公司*7	注销	注销	是	未成立
南京玻璃纤维研究设计院有限责任公司特种纤维分公司*7	注销	注销	是	未成立
南京玻璃纤维研究设计院有限责任公司过滤材料分公司*7	注销	注销	是	未成立
南京玻璃纤维研究设计院有限责任公司复合材料分公司*7	注销	注销	是	未成立
北京利尔百得复合材料技术有限公司 *8	注销	注销	是	是
中材科技（苏州）有限公司	是	是	是	未成立
苏州中材南方非金属矿业有限公司*9	注销	是	是	是

### \*1 母公司汇总报表范围说明

2004 年度母公司汇总报表范围除上述表中列示的三个分公司外，还包括本公司在 2004 年收购南玻有限除长期投资外的全部资产、负债后在南京设立的独立核算的工程设计事业部、特种纤维事业部、过滤材料事业部、复合材料事业部、双威事业部，其基本承继了原来南玻有限所属分公司的相关资产。

\*2 2003 年度，密封材料分公司、过滤材料分公司和高强分公司正式以其名义运营。

\*3 2003 年 9 月 9 日，本公司第五次总裁办公会议决议，将所属晶体材料分公司、陶瓷分公司的资产与北玻院的资产进行置换，并撤销上述两分公司。置换资产基准日为 2003 年 11 月 30 日，2003 年 12 月 26 日本公司董事会决议同意置换，2003 年 12 月 28 日本公司与中材总公司签订有关协议。置换于 2004 年 1 月 1 日生效。2004 年度不再合并该两分公司会计报表。

按照 2003 年度合并报表口径比较，上述资产置换行为对合并会计报表的影响是：资产总额减少 8,738,672.49 元，负债总额减少 2,532,360.93 元，主营业务收入减少 1,436,162.54 元，净利润减少-31,762.95 元。

\*4 南京天维工程设计有限责任公司（“南京天维”）系由南玻院和南京彤天共同出资设立，注册资本为人民币 800 万元，双方出资比例分别为 90%和 10%。公司法定代表人为张耀明。2002 年 5 月 15 日，经本公司第一次股东会决议同意，本公司以现金 640 万元收购南玻院持有的南京天维 80%的股权，并经南京天维股东会决议同意。本公司和南玻院于 2002 年 5 月 28 日签订相关“股权转让协议”，以业经北京中证评估有限责任公司以 2002 年 3 月 31 日为基准日的评估结果 800.14 万元为依据，确认转让 80%股权的价格为 6,401,120.50 元。本公司于 2002 年 9 月付款后股权转让生效，本公司、南玻院和南京彤天分别拥有南京天维 80%、10%和 10%的股权。上述股权转让业经江苏天信会计师事务所苏信会验字（2002）第 040 号。

此外，经本公司第一次股东大会决议同意，在本公司收购了南京天维 80%股权后，将所持有的原由中材总公司所属南玻院投入本公司的从事设计业务的一、八所资产以及本公司所持有

的南京强士 35% 股权按截至 2002 年 5 月 31 日的评估价值出售给南京天维。本公司收购南京天维股权的会计生效日定为 2002 年 9 月 1 日。

2004 年本公司和南京彤天分别将所属的南京天维 80% 股权和 10% 股权作为对南玻有限的增资资产的一部分后，南玻有限实际持有南京天维 100% 股权并将其注销，成立工程设计分公司，故本公司 2004 年度仅合并南京天维 2004 年 1-3 月份的损益表。

由于南京天维注销后的全部资产设立了南玻有限的工程设计分公司，故该等合并报表范围的变更总体对本公司合并会计报表财务状况和经营业绩没有重大影响。

\*5 南京双威科技实业有限责任公司（“南京双威”）原股权结构为：南京富瑞德无机材料总公司（以下简称“富瑞德”）出资 460.8 万元，占注册资本的 40%；南京彤天出资 691.20 万元，占注册资本的 60%；企业法人营业执照号为 320108100257，法定代表人张耀明。本公司改制设立股份公司时，中材总公司将其全资所属富瑞德所持有的南京双威 40% 股权投入本公司；南京彤天将其所持有的南京双威 50% 股权投入本公司。

2001 年 12 月 29 日，经本公司一届二次董事会会议决议，本公司向南京双威增资 792 万元，用以出资设立常州双威科技发展有限公司（以下简称“常州双威”）。

2002 年 4 月 9 日，经南京双威股东会决议，南京双威注册资本由 1152 万元增资为 2032 万元，双方股东出资比例不变，本公司为 90%。变更后的注册资本业经江苏天宜会计师事务所以苏宜验（2002）005 号验资报告验证在案。

常州双威系由南京双威和自然人邹坤大于 2002 年 4 月 19 日共同出资设立，注册资本为 1300 万元，分别拥有 85% 和 15% 的股权。业经常州方正会计师事务所以常方会验（2002）第 279 号验资报告验证在案。

经南京双威 2004 年股东会决议同意，注销南京双威和常州双威，并经本公司股东大会决议同意成立了双威事业部和常州分公司，故 2004 年度本公司仅合并南京双威和常州双威 2004 年 1-9 月份的损益表。

由于南京双威和常州双威注销后的全部资产分别设立了本公司的双威事业部和常州分公司，故上述合并报表范围的变更对本公司合并会计报表的财务状况和经营业绩没有重大影响。

\*6 南京绿洲建筑材料厂（简称“南京绿洲”）于 1998 年 5 月 4 日成立，原由菲尔特投资兴办，至本公司股份制改制时，菲尔特拥有南京绿洲 49.67% 的权益，自然人拥有 30.33% 的权益，南京技术市场办公室拥有 20% 权益。改制时菲尔特全部股权进入本公司后，本公司拥有南京绿洲 49.67% 的权益。

2002 年 1 月 20 日，菲尔特以 80.2 万元收购自然人股东所持有的南京绿洲 30.33% 的权益并约定该权益自 2002 年 1 月 1 日至转让生效日（2002 年 1 月 20 日）之间所形成的收益为菲尔特

所有；2002年3月12日，经南京绿洲股东会决议同意，南京技术市场管理办公室持有的20%权益全部转让给菲尔特。该项转让生效后菲尔特合计持有南京绿洲100%的权益。

2003年3月31日本公司与南京市沙洲农工商总公司签订股权转让协议，将持有的南京绿洲100%权益转让给南京市沙洲农工商总公司，以2002年12月31日为评估基准日，转让价格为695.36万元，本次转让业经江苏中天资产评估事务所有限公司出具“苏中资评报字（2003）第50号评估报告”认定，并于2003年4月10日收到全额转让款。

南京绿洲2003年1—4月实现主营业务收入3,170,802.26元，主营业务成本2,947,707.23元，净利润264,616.97元，2003年4月末总资产为8,329,982.32元，因南京绿洲占本公司主营业务收入、资产总额的比例均不足10%，故本公司未合并南京绿洲2003年度1—4月损益表，仅按权益法核算。

按照2002年度合并报表口径比较，上述股权转让行为对公司合并会计报表的影响是：资产总额减少8,759,882.51元，负债总额减少1,855,413.01元，主营业务收入减少5,765,789.59元，净利润减少1,216,851.61元。

**\*7** 南玻有限于2004年3月29日改制设立，而后经南玻有限2004年第七次临时股东会决议以2004年7月31日为基准日进行清算注销。2004年9月25日，本公司与南玻有限签订“资产转让协议”，南玻有限全部资产及业务由本公司收购，于2004年9月30日办理资产交接手续，故本公司仅将其2004年4月1日起至2004年9月30日止的损益表进行合并。关于南玻有限组建和注销的情况详见附注十三。

本公司收购南玻有限全部资产后，分别设立了本公司的五个事业部和一个分公司，故上述合并会计报表范围变更对本公司合并报表的财务状况和经营业绩没有重大影响。

**\*8** 利尔百得系北玻院和北京玻璃钢研究设计院设计所于2001年3月29日共同出资成立的子公司。本公司股份制改制时，中材总公司将所属北玻院拥有的该公司85%股权投入本公司。根据本公司2002年第一次临时股东大会《关于投资组建北京玻璃钢院复合材料有限公司的决议》，本公司将拥有的中材总公司投入的原北玻院3981万元净资产中的3200万元实物资产作为出资设立北京玻璃钢院复合材料有限公司（以下简称“北玻有限”），其余资产（含拥有利尔百得85%股权）出售给北玻有限。2003年1月1日，北玻有限购买了上述资产，并于2003年6月26日支付上述资产款项。

利尔百得的注册资本（金）100万元不变，变更后的股东为北玻有限出资85万元，北玻院出资15万元。

2005年8月2日经北玻有限股东会第五次临时会议决议批准由北玻有限收购利尔百得的全部资产（含债权债务）、业务，本次收购生效日为2005年9月30日。本公司合并利尔百得2005

年1—9月损益表。自2005年10月起该公司全部业务进入北玻有限。

利尔百得2005年9月30日资产总额为2,221,457.31元,负债总额为961,047.07元,所有者权益额为1,260,410.24元,因北玻有限以评估价协议收购利尔百得的全部资产及其负债(2005年6月30日评估基准日账面资产总额219.32万元,评估价值为218.06万元;账面负债总额为93.26万元,评估价值为93.26万元),该清算注销事项对本公司合并会计报表无重大影响。2005年9月28日和2005年11月8日利尔百得分别完成税务和工商注销手续。

\*9 苏州中材南方非金属矿业有限公司(以下简称“南方公司”)系由苏非有限和王学群于2003年11月04日共同出资设立。2005年8月1日经苏非有限2005年第二次临时股东会决议批准由苏非有限收购南方公司的全部资产(含债权债务)、业务,并将南方公司停业办理注销登记。本次收购生效日为2005年12月31日。

南方公司2005年12月31日资产总额为527,551.38元,负债总额为17,767.36元,所有者权益额为509,784.02元。

因苏非有限以评估价收购南方公司的全部资产及其负债(2005年6月30日评估基准日账面资产总额116.63万元,评估价值为119.64万元;账面负债总额61.68万元,评估价值为61.68万元),该清算注销事项对本公司合并会计报表无重大影响。2006年1月17日和2006年3月1日,南方公司分别办理税务注销手续和工商注销手续。

## 29. 主要会计政策、会计估计变更

A. 本公司报告期间无会计政策变更情况。

B. 本公司为更合理估计应收款项的可收回性,经本公司第一届董事会于2004年12月10日第十次临时会议决议,本公司变更应收款项坏账准备计提的会计估计,变更内容如下所示:

账 龄	变更后坏账准备计提比例	变更前坏账准备计提比例
1年以内	5%	0%
1年至2年	10%	10%
2年至3年	20%	30%
3年至4年	50%	50%
4年至5年	80%	50%
5年以上	100%	50%

上述会计估计变更的影响是减少2004年度合并净利润4,975,567.47元,增加坏账准备4,975,567.47元。



#### 四、 税项

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	产品或劳务销售收入	17
营业税	营业收入	5
城市维护建设税	应交增值税、营业税额	7
教育费附加	应交增值税、营业税额	3
企业所得税	应纳税所得额	15、33

本公司主要适用的税种和税率如下：

##### （一）增值税

与生产加工有关的收入适用 17%税率。应纳税收入额按 17%税率计算销项税额，扣除允许在当年抵扣的进项税额后，缴纳增值税。

根据京国税发[2004]319 号文及转发的财税 [2004]152 号文的有关规定，北京玻璃钢院复合材料有限公司生产的军工配套产品自 2003 年 1 月 1 日起免征增值税。

##### （二）营业税

除技术转让收入以外的技术收入适用 5%税率；根据财税（1999）273 号文的有关规定，本公司的技术转让合同经技术交易市场认定并经税务主管部门核定后，取得的技术转让合同收入免交营业税。

##### （三）企业所得税

（1）2002 年 9 月 3 日，北京市海淀区国家税务局以海国税所字（2002）第 236 号文“减税、免税批复通知”同意，本公司自 2001 年 1 月 1 日起至 2004 年 12 月 31 日止，给予免征所得税三年的优惠政策。2002 年 12 月 12 日，本公司于北京市海淀区国家税务局办理注销税务登记手续。2002 年 12 月，本公司工商注册地变更为江苏省南京市高新技术产业开发区。2003 年 9 月 10 日南京市国税局高新分局以宁国税（高新）减字（2003）第（09）号减免税批复批准，鉴于本公司为高新技术企业，2002 年度、2003 年度免征企业所得税，自 2004 年度减按 15%征收。

经南京市国家税务局高新技术产业开发区分局以宁国税（高新）减字（2004）第 011 号减免税批复，本公司免缴 2004 年 10 月至 12 月承接南玻有限后原转制科研机构所得部分的企业所得税。

经南京市国家税务局高新技术产业开发区分局以宁国税（高新）减字（2005）第 002 号、宁国税（高新）减字（2006）第 001 号减免税批复，对本公司承接南玻有限后原转制科研机构

2005 年度、2006 年度应纳税所得额免征企业所得税。

2003 年度、2004 年 1-3 月过滤材料分公司、密封材料分公司、高强玻璃纤维分公司经营期间与本公司汇总申报所得税。

(2) 鉴于本公司控股子公司南京双威为高新技术企业，2003 年 10 月 17 日，南京市国税局高新分局以宁国税（高新）减字（2003）第（06）号减免税批复，批准南京双威 2003 年度减按 15%征收企业所得税。2004 年南京双威注销前按 15%作纳税准备；南京双威清算时按 15%所得税率计缴所得税。

根据财政部、国家税务总局财税字（94）001 号文“关于企业所得税若干优惠政策的通知”，2004 年 2 月 29 日南京市国税局高新分局以宁国税（高新）减字（2003）第（62）号批复南京双威 2003 年度技术转让净收入 30 万元以下部分免征企业所得税。

(3) 鉴于南京天维为高新技术企业，2003 年 9 月 10 日，南京市国税局高新分局以宁国税（高新）减字（2003）第（08）号减免税批复批准南京天维免征 2003 年度企业所得税，并自 2004 年度起减按 15%的税率征收企业所得税。该公司注销前 2004 年 1-3 月期间亏损，故未作所得税纳税准备；清算时已按 15%所得税率补缴税款。

(4) 根据（1994）财税字第 001 号文第一条，国务院批准的高新技术产业开发区内的高新技术企业，减按 15%的税率征收所得税；新办的高新技术企业自投产年度起免征企业所得税两年；新办的独立核算从事技术服务业企业自开业起第一年至第二年免征企业所得税。苏非有限在 2003 年被江苏省科学技术厅认定为高新技术企业，2004 年苏州市国家税务局新区分局以苏国税新所减免字（2004）第 027 号批复，同意该公司免征 2003 年度的企业所得税，自 2004 年度起减按 15%优惠税率缴纳企业所得税。

(5) 根据京国税（1999）130 号转发《关于国家经贸委管理的 10 个国家局所属科研机构转制后税收征收管理问题的通知》（国税发[1999]135 号）的有关规定，和延国税所[2003]250 号关于免征企业所得税的批复，2003 年 5 月 7 日北京市延庆县国家税务局同意北玻有限 2003 年 1 月 1 日至 2003 年 12 月 31 日期间免征企业所得税；根据京国税发[2003]277 号文转发《财政部 国家税务总局关于转制科研机构有关税收政策问题的通知》（财税[2003]137 号文）的有关规定，和延国税所[2004]80 号关于免征企业所得税的批复，2004 年 9 月 21 日北京市延庆县国家税务局同意北玻有限 2004 年 1 月至 2004 年 12 月期间享受免征企业所得税的优惠政策。根据京国税函[2005]208 号文转发《财政部、国家税务总局关于延长转制科研机构有关税收政策执行期限的通知》（财税[2005]14 号）的有关规定，2005 年 6 月 30 日延庆县国家税务局以延国税所[2005]36 号批复北玻有限免征 2005 年 1 月至 2006 年 12 月的企业所得税。

根据北京市海淀区国家税务局(2001)海国税政二字201号文件规定,本公司所属北玻有限之控股子公司北京利尔百得复合材料技术有限公司(以下简称“利尔百得”)从2001年3月至2003年度享受免征所得税的优惠政策。2004年至2005年度享受所得税减半征收的优惠政策,所得税率为7.5%。

(6)经南京市国家税务局高新技术产业开发区分局以宁国税(高新)减字(2004)第010号减免税批复,南玻有限作为转制科研机构,2004年度免缴企业所得税。

## 五、 控股子公司及参股公司概况

(一)截至2006年6月30日止,本公司控股子公司概况如下:

公司名称	注册地点 (住所)	注册资本 (人民币万元)	投资金额 (万元)	拥有 权益	主营范围	会计报表 是否合并
苏州中材非金属 矿工业设计研究 院有限公司*1	苏州新区	800	600	75%	工程总承包、非金属矿及深加工、 建筑工程、建筑材料设计等	是
北京玻璃钢复合 材料有限公司*2	北京	6000	4800	80%	研制、生产、销售玻璃钢、复合材 料及其原辅材料、树脂、玻璃球、 玻璃纤维制品、化工原料及产品(不 含危险品)、机电及环保设备、玻璃 钢成型设备、五金交电、建筑材料; 承接上述产品的分析测试;信息技 术、网络技术的开发;技术开发、 技术咨询、技术转让、技术服务。	是
中材科技(苏州) 有限公司*3	苏州	10000	8000	80%	复合气瓶、无缝金属内衬、复合材 料及制品的生产、销售并提供相关 技术服务;机械设备制造、销售; 机械工程设计与安装;等等	是

\*1 苏非有限系由本公司和苏非院分别以业经资产评估并经各方股东确认的净资产和现金方式共同出资设立,于2002年9月2日领取了注册号为3205121100057的企业法人营业执照。注册资本为人民币800万元,其中:本公司出资6,000,000.00元,占注册资本的75%;苏非院以现金出资2,000,000.00元,占注册资本的25%,法定代表人为唐靖炎。本公司以业经北京中证评估有限责任公司评估的2001年12月31日基准日的原改制时中材总公司投入本公司的经营性净资产评估值为依据作价出资。该公司实收资本业经华证会计师事务所以华证验字(2002)第238号验资报告验证在案。上述投资设立苏非有限业经本公司2002年第一次股东大会决议批准。苏非有限设立会计上的生效日为2002年11月1日。

该公司主要经营范围:工程总承包;非金属矿及深加工、建筑工程、建筑材料设计;工程咨询;水泥制品(摩擦材料)、物资工程;市政工程;环保工程设计;压力容器设计;工程监理、

工程地址勘探；建筑防火材料销售；与上述业务相关的技术转让、技术咨询、技术开发、技术服务。（以上项目涉及资质凭许可证经营、国家限制和禁止项目除外）。苏非有限经营期限至 2020 年 9 月 1 日。

**\*2** 北玻有限系由本公司及王顺喜等四位自然人共同出资组建的有限责任公司。于 2003 年 1 月 2 日领取了注册号为 1100001522972（2-2）号的企业法人营业执照。该公司注册资本为 4000 万元，注册地址为北京市延庆县八达岭工业开发区康西路 261 号。该公司实收资本业经华证会计师事务所以华证验字[2002]第 334 号验资报告验证在案。

2004 年 12 月 10 日本公司第一届董事会第十次临时会议和 2004 年 12 月 15 日第三次临时股东大会决议，同意持有北玻有限的自然人股东出让其持有的股权，由北玻院受让。2005 年 1 月 28 日，双方签订股权转让协议。自 2005 年 1 月 1 日始，北玻有限股东为本公司（股权比例为 80%）、北玻院（股权比例为 20%）。北玻有限于 2005 年 2 月 28 日在北京工商行政管理局办理完成工商变更登记。

根据本公司 2006 年 3 月 3 日 2005 年度股东会决议，北玻有限增加注册资本 2000 万元，全部用货币资金出资。其中：本公司出资 1600 万元，占新增注册资本的比例为 80%；北京玻璃钢研究设计院出资 400 万元，占新增注册资本的比例为 20%。增资后北玻有限注册资本从 4000 万元增加至 6000 万元，股东双方股权比例不变。该公司实收资本业经华证会计师事务所以华证验字[2006]第 7 号验资报告验证在案。

该公司经营范围：研制、生产、销售玻璃钢、复合材料及其原辅材料、树脂、玻璃球、玻璃纤维制品、化工原料及产品（不含危险品）、机电及环保设备、玻璃钢成型设备、五金交电、建筑材料；承接上述产品的分析测试；信息技术、网络技术的开发；技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务。

**\*3** 中材科技（苏州）有限公司（以下简称“苏州有限”）系由本公司和北玻有限合资成立，于 2004 年 10 月 26 日领取了注册号为 32059411011729 的企业法人执照，公司注册资本为 10000 万元，其中：本公司以现金出资 8000 万元（占注册资本比例 80%），北玻有限以现金出资 2000 万元（占注册资本比例 20%）。业经本公司 2004 年第二次股东大会决议批准。注册地址为苏州工业园区机场路 32 号国际科技园，法定代表人李新华。该公司实收资本业经华证会计师事务所以华证验字（2004）第 S001 号验资报告验证在案。

该公司的经营范围是：复合气瓶、无缝金属内衬、复合材料及制品的生产、销售并提供相关技术服务；机械设备制造、销售；机械工程设计及安装；销售通讯设备、计算机网络产品、软件产品。

截至 2006 年 6 月 30 日止，苏州有限尚在建设期，未投产经营。

(二) 截至 2006 年 6 月 30 日止, 苏非有限拥有的控股子公司概况如下:

公司名称	注册地点	注册资本 (人民币元)	投资金额 (人民币元)	拥有 权益	主营范围	会计报表 是否合并
苏州宏业工程建设监理有限公司	江苏 苏州	506,000.00	380,000.00	75.10%	工程建设监理、工程建设咨询服务	是

宏业监理系由苏非院和苏非院职业技术服务部于 1995 年 6 月 29 日共同出资设立, 本公司股份制改制时, 中材总公司将所属苏非院持有的宏业监理 75.10% 的股权投入本公司。本公司出资设立苏非有限后, 其成为苏非有限的子公司。

(三) 截至 2006 年 6 月 30 日止, 本公司参股公司概况如下:

公司名称	注册地点	注册资本 (人民币万元)	投资金额 (人民币万元)	拥有 权益	主营范围	会计报表 是否合并
杭州强士工程材料有限公司*1	杭州	1775	532.50	30%	公司制造加工; 玻璃纤维及制品	否
南京春辉科技实业有限公司*2	南京	804.32	165.61	20.59%	无机非金属材料、特种玻璃纤维制品等	否
江苏海特曼新材料有限公司*3	南京	1100	193.21	18.18%	化工原料、无机非金属材料	否

\*1 杭州强士系原南玻有限与杭州玻璃集团有限公司共同出资组成, 本公司改制设立股份公司时, 作为中材总公司间接持有的股权出资投入本公司。2004 年 3 月 20 日该公司股东会决议, 杭州强士增资 635 万元, 股东双方按原股权比例增资。

\*2 南京春辉系由富瑞德与自然人出资设立的公司。本公司改制时, 作为中材总公司间接持有的股权出资投入本公司。

\*3 2003 年本公司与南京大成企业发展有限公司签订“股权转让协议”, 本公司收购其拥有的江苏海特曼新材料有限公司的 18.18% 股权。

## 六、 会计报表主要项目注释

### 1. 货币资金

项 目	2006-6-30	2005-12-31	2004-12-31	2003-12-31
现金	178,933.12	187,181.76	157,821.99	126,739.78
银行存款	92,432,405.98	81,108,626.51	102,488,508.36	75,946,322.50
其中: 美元	-	-	98,279.90	-
汇率	-	-	8.28	-
折合人民币金额	-	-	812,194.92	-
其他货币资金 *1	6,582,818.68	12,200,474.44	174.44	1,688.00
合 计	99,194,157.78	93,496,282.71	102,646,504.79	76,074,750.28

\*1 系本公司及子公司的信用证保证金、保函保证金。

本公司货币资金余额 2004 年 12 月 31 日较 2003 年 12 月 31 日增加 34.93%, 主要系当期本公司销售业务增长后相应的预收款有所增长, 以及短期借款增加等因素综合影响所致。

截至 2006 年 6 月 30 日止，本公司无抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## 2. 应收票据

项 目	2006-6-30	2005-12-31	2004-12-31	2003-12-31
银行承兑汇票	11,747,168.08	10,830,695.52	15,394,107.66	4,482,300.00
商业承兑汇票	3,005,554.21	-	2,805,964.00	933,816.92
合 计	14,752,722.29	10,830,695.52	18,200,071.66	5,416,116.92

截至 2006 年 6 月 30 日止，上述商业承兑汇票中无已到期未承兑汇票；无抵押之应收票据。

本公司应收票据余额 2006 年 6 月 30 日较 2005 年 12 月 31 日增加 36.21%，主要系销售收入增加，本公司增加票据结算方式所致，2005 年 12 月 31 日较 2004 年 12 月 31 日减少 40.49%，主要系本公司收到到期的票据所致；2004 年 12 月 31 日较 2003 年 12 月 31 日增加 236.04%，主要系销售收入增加，本公司增加票据结算方式所致。

## 3. 应收股利

单位名称	2006-6-30	2005-12-31	2004-12-31	2003-12-31
杭州强士工程材料有限公司	-	-	-	692,251.18
合 计	-	-	-	692,251.18

## 4. 应收账款

账 龄	2006-6-30			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	102,104,565.50	80.26%	5,105,228.28	96,999,337.22
1—2 年	12,221,848.33	9.61%	1,222,184.83	10,999,663.50
2—3 年	4,590,908.92	3.61%	918,181.78	3,672,727.14
3—4 年	1,456,999.71	1.15%	728,499.86	728,499.85
4—5 年	2,459,046.79	1.93%	1,967,237.43	491,809.36
5 年以上	4,385,718.99	3.44%	4,385,718.99	-
合 计	127,219,088.24	100.00%	14,327,051.17	112,892,037.07

账 龄	2005-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1 年以内	81,763,060.73	80.97%	4,088,153.10	77,674,907.63
1—2 年	6,899,776.48	6.83%	689,977.65	6,209,798.83
2—3 年	4,540,164.92	4.50%	908,032.98	3,632,131.94
3—4 年	2,498,354.08	2.47%	1,249,177.05	1,249,177.03
4—5 年	1,667,169.39	1.65%	1,333,735.52	333,433.87
5 年以上	3,610,608.79	3.58%	3,610,608.79	-
合 计	100,979,134.39	100.00%	11,879,685.09	89,099,449.30

2004-12-31

账龄	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	63,465,664.98	78.10%	3,173,283.25	60,292,381.73
1-2年	6,974,870.61	8.58%	697,487.07	6,277,383.54
2-3年	4,996,710.77	6.15%	999,342.15	3,997,368.62
3-4年	2,149,459.91	2.65%	1,074,729.96	1,074,729.95
4-5年	1,261,504.88	1.55%	1,009,203.90	252,300.98
5年以上	2,413,757.59	2.97%	2,413,757.59	-
合计	81,261,968.74	100.00%	9,367,803.92	71,894,164.82

2003-12-31

账龄	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	41,649,055.97	73.67%	-	41,649,055.97
1-2年	7,391,640.58	13.07%	739,164.05	6,652,476.53
2-3年	1,486,308.38	2.63%	445,892.50	1,040,415.88
3年以上	6,007,469.11	10.63%	3,003,734.55	3,003,734.56
合计	56,534,474.04	100.00%	4,188,791.10	52,345,682.94

截至2006年6月30日止，应收账款中金额前五名单位情况列示如下：

单位名称	金额	账龄	性质或内容
山东圣阳电源实业有限公司	6,933,166.55	1年以内	货款
北京华北光学仪器有限公司	6,499,200.00	1年以内	货款
河北金牛能源公司	4,818,414.00	1年以内及1-2年	货款
淄博蓄电池厂	3,962,134.00	1年以内	货款
中材金晶玻纤公司	3,606,085.72	1年以内	货款
合计	25,819,000.27		

上述单位累计金额为人民币25,819,000.27元，占应收账款余额的20.29%。

应收账款2006年6月30日余额中，无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。关联方往来情况详见附注八（6）所述。

三年以上账龄的较大金额应收账款形成的主要原因是以前年度销售产品形成结算尾款，相关客户因资金问题未能及时还款所致。

本公司应收账款余额2006年6月30日较2005年12月31日增加25.99%，2005年12月31日较2004年12月31日增加24.26%，2004年12月31日较2003年12月31日增加43.74%，主要系本公司销售收入增加，因结算时间差异的影响，相应增加应收账款余额。

## 5. 其他应收款

其他应收款的账龄分析列示如下：

2006-6-30				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
				2,959,525.6
1年以内	3,115,290.13	43.51%	155,764.51	2
				2,154,946.7
1-2年	2,394,385.23	40.52%	239,438.52	1
2-3年	281,668.08	0.81%	56,333.62	225,334.46
3-4年	23,079.50	1.27%	11,539.75	11,539.75
4-5年	55,541.78	0.88%	44,433.42	11,108.36
5年以上	824,335.19	13.01%	824,335.19	-
				5,362,454.9
合 计	6,694,299.91	100.00%	1,331,845.01	0
2005-12-31				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1年以内	3,117,929.60	44.98%	155,896.48	2,962,033.12
1-2年	2,890,098.60	41.69%	289,009.86	2,601,088.74
2-3年	22,902.98	0.34%	4,580.60	18,322.38
3-4年	3,079.50	0.04%	1,539.75	1,539.75
4-5年	110,294.32	1.59%	88,235.46	22,058.86
5年以上	788,135.15	11.36%	788,135.15	-
合 计	6,932,440.15	100.00%	1,327,397.30	5,605,042.85
2004-12-31				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1年以内	7,284,593.00	83.22%	364,229.65	6,920,363.35
1-2年	69,367.41	0.79%	6,936.74	62,430.67
2-3年	21,804.50	0.25%	4,360.90	17,443.60
3-4年	445,300.35	5.09%	222,650.18	222,650.17
4-5年	558,819.48	6.38%	447,055.58	111,763.90
5年以上	373,860.00	4.27%	373,860.00	-
合 计	8,753,744.74	100.00%	1,419,093.05	7,334,651.69
2003-12-31				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1年以内	12,706,619.27	75.83%	-	12,706,619.27
1-2年	1,853,098.57	11.06%	185,309.86	1,667,788.71
2-3年	696,128.66	4.15%	208,838.60	487,290.06
3年以上	1,501,071.83	8.96%	750,535.92	750,535.91



合 计	16,756,918.33	100.00%	1,144,684.38	15,612,233.95
-----	---------------	---------	--------------	---------------

截至 2006 年 6 月 30 日止，其他应收款中金额前五名单位情况列示如下：

单 位 名 称	金 额	账 龄	性质或内容
常州金安冶金设备有限公司	2,554,332.44	1-2 年	售房款余额
上市发行费用	550,000.00	1 年以内	上市发行费用
阜宁县除尘设备厂	260,000.00	5 年以上	预付设备款
中化国际招标有限公司	200,000.00	1 年以内	投标保证金
南京凯富特防腐材料有限公司	166,548.15	5 年以上	往来款
合 计	3,730,880.59		

上述单位累计欠款 3,730,880.59 元，占其他应收款余额的 55.73%。

其他应收款性质列示如下：

经济内容	2006-6-30	2005-12-31	2004-12-31	2003-12-31
备用金	1,530,268.69	957,071.03	2,346,342.84	1,622,941.23
押金	271,257.24	484,855.76	168,425.05	278,226.51
保证金	252,500.00	133,742.52	-	-
往来款	1,525,501.54	1,976,991.79	2,269,313.51	8,058,471.46
房屋出售余款	2,554,332.44	2,554,332.44	2,704,332.22	-
代付款项	10,440.00	137,395.90	571,305.90	282,230.00
关联往来	-	-	621,104.40	6,378,534.44
上市发行费	550,000.00	300,000.00	-	-
房屋出租款	-	375,000.00	-	-
其他	-	13,050.71	72,920.82	136,514.69
合 计	6,694,299.91	6,932,440.15	8,753,744.74	16,756,918.33

其他应收款 2006 年 6 月 30 日余额中，无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。关联方欠款情况详见附注八(6)。

账龄超过三年以上的其他应收款形成的原因主要是预付设备款结算余款、投资转让余款、押金等尚未收回所致。

其他应收款余额 2004 年 12 月 31 日较 2003 年 12 月 31 日减少 47.76%，主要系加强对关联方往来款的清欠管理力度收回款项所致。

## 6. 预付账款

账 龄	2006-6-30		2005-12-31		2004-12-31		2003-12-31	
	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	22,970,635.95	91.77%	24,800,435.79	94.07%	16,014,542.42	95.06%	13,470,018.39	98.93%
1-2 年	1,411,947.22	5.64%	1,354,075.92	5.14%	264,967.81	1.58%	134,770.31	0.99%

2-3年	504,028.85	2.01%	108,314.14	0.41%	94,756.27	0.56%	11,000.00	0.08%
3年以上	144,847.42	0.58%	102,278.32	0.38%	472,126.54	2.80%	-	-
合计	25,031,459.44	100.00%	26,365,104.17	100.00%	16,846,393.04	100.00%	13,615,788.70	100.00%

截至 2006 年 6 月 30 日止，预付账款中金额前五名情况列示如下：

单位名称	金额	账龄	性质或内容
天津市天锻压力机有限公司	2,310,000.00	1 年以内	基建预付
北京友信至君科技有限公司	1,680,000.00	1 年以内	基建预付
中国工商银行黄金代理专用	1,514,695.42	1 年以内	货款
苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司	1,179,700.00	1 年以内	房屋装修款
南京清控自动化系统公司	1,093,500.00	1 年以内及 1-2 年	货款
合计	7,777,895.42		

预付上述单位累计余额 7,777,895.42 元，占预付账款余额的 31.07%。

预付账款 2006 年 6 月 30 日余额中，无持有本公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

本公司预付账款余额 2005 年 12 月 31 日较 2004 年 12 月 31 日增加 56.50%，主要系本公司近年业务规模扩大，相应需预付的设备制造及材料款增加所致。

## 7. 存货

(1) 存货按类别列示如下：

项目	2006-6-30	2005-12-31	2004-12-31	2003-12-31
原材料	27,296,657.08	28,782,052.34	29,157,771.04	13,575,985.36
在产品	20,046,720.93	16,289,866.48	19,048,684.00	12,115,197.46
产成品 *1	31,875,698.25	31,919,743.37	32,818,055.43	30,332,011.73
自制半成品	2,754,046.00	3,704,378.50	4,435,243.47	2,536,827.95
委托加工物资	-	6,440.51	-	5,305.33
低值易耗品	53,477.88	10,009.58	9,067.14	-
科研开发成本	28,939,615.05	23,664,925.98	9,804,467.42	2,504,192.86
技术开发成本	10,983,487.68	8,081,293.47	28,652,308.36	1,119,238.48
小计	121,949,702.87	112,458,710.23	123,925,596.86	62,188,759.17
减：存货跌价准备	1,448,285.11	3,715,524.07	2,321,559.67	1,531,872.65
合计	120,501,417.76	108,743,186.16	121,604,037.19	60,656,886.52

本公司 2006 年 1-6 月前五名供应商供货（包括设备）总金额为人民币 40,740,433.45 元，占本公司本期购货总金额的 19.69%；

本公司 2005 年前五名供应商供货（包括设备）总金额为人民币 109,292,491.55 元，占本公司本年购货总金额的 28.46%；

本公司 2004 年度前五名供应商供货（包括设备）总金额为人民币 68,207,027.19 元，占本公司本年购货总金额的 28.68%；

本公司 2003 年度前五名供应商供货（包括设备）总金额为人民币 33,676,741.52 元，占本公司本年购货总金额的 24.82%；

\*1 截止 2006 年 6 月 30 日，本公司产成品余额中有 4,874,493.53 元系本公司已经发出的部分军工配套产品，因尚未定型并未获得明确的结算价格故未确认收入。本公司将按照会计核算政策待获得明确的结算价格时确认收入实现。

本公司存货余额 2004 年 12 月 31 日较 2003 年 12 月 31 日增加 99.27%，主要系 2004 年度本公司实施了资产和业务整合，相应增加原材料、在产品、科研开发成本、技术开发成本所致。关于南玻有限组建和注销的情况详见附注十三、（一）、1 所述。

（2）科研开发成本按项目列示如下：

序号	项目名称	2006-6-30	2005-12-31	2004-12-31	2003-12-31
一、国防科工委拨款项目					
1、	特种纤维项目	8,875,016.75	9,892,266.95	4,461,703.73	48,929.42
2、	先进复合材料项目	7,118,491.49	5,074,947.70	-	-
	小计	15,993,508.24	14,967,214.65	4,461,703.73	48,929.42
二、国家科技部拨款项目					
1	天然气储气瓶缠绕用高强玻璃纤维纱规范	115,474.35	115,474.35	259,313.56	152,839.21
2	热防护材料用高硅氧棉和线绳的研究	886,392.53	561,805.44	231,888.61	-
3	玻璃纤维测试方法标准研究	-	-	87,038.15	62,657.41
4	大容量卷绕式铅酸蓄电池用隔膜的研究	1,042,867.54	2,896.10	-	-
5	国家工程中心优化方案	973,294.36	831,291.32	305,415.55	185,820.43
6	玻璃纤维膜结构材料的研究(863)	1,050,000.00	927,401.63	664,914.19	-
7	高性能复合材料筋材的研究与制备	457,861.10	94,072.02	-	-
8	玻纤原丝毡用粉末粘结剂	758,466.37	701,154.16	250,459.26	-
9	药物辅料新辅料—天然硅酸镁铝材料的研究	656,308.72	510,584.17	-	-
10	多功能雷达罩整体成型织物编织技术研究	-	-	274,674.90	-
11	玻璃纤维增强模塑料紫外老化评价技术研究(公益项目)	782,689.23	602,923.20	-	-
12	高性能玻璃钢复合夹芯板材规模化制造技术	1,100,000.00	482,567.11	-	-
13	新型结构阻燃酚醛树脂及其复合材料研究(公益项目)	624.25	55,150.00	-	-
14	城市交通复合材料隔音设施工程化技术研究	1,150,000.00	722,952.85	-	-
15	复合材料模具表面金属化工程化应用技术研究	8,866.78	106,233.50	-	-
16	高性能复合材料汽车内饰件产业化技术研究	1,071.21	2,400.00	-	-
17	造纸用非金属矿与植物复合纤维加工技术研究	446,631.53	227,739.40	-	-

18	自动换筒直接无捻少拉丝机开发	143,895.59	-	-	-
19	年产3万吨无碱玻纤池窑的数模研究及优化设计	5,955.30	-	-	-
20	连续玻纤纤维单丝毡研究开发	-	-	690,449.67	-
	小计	9,580,398.86	5,944,645.25	2,764,153.89	401,317.05
三、国家经贸委项目					
1	特种E玻璃短切原丝的研制	-	-	173,523.95	-
2	耐高温高憎水性材料的研究	444,440.23	351,211.97	-	-
	小计	444,440.23	351,211.97	173,523.95	-
四、总装备部项目					
1	立体织物结构设计与制备技术的研究	1,250,242.99	1,249,986.99	75,431.13	-
	小计	1,250,242.99	1,249,986.99	75,431.13	-
五、江苏省科技厅拨款项目					
1	增强橡胶用芳纶纤维涂覆纱的疲劳性能和界面粘合机理研究	58,931.07	57,710.07	22,542.20	-
2	土木工程结构加固补强用高性能复合材料片材成套生产技术	-	-	260,754.67	-
3	纤维增强热塑性片材(GMT)规模化生产技术	-	403,253.65	264,284.62	516,287.85
4	高效过滤玻纤覆膜织物规模化生产技术开发及产业化	385,303.36	284,840.04	87,378.59	-
5	高强度玻纤纤维增强铝合金层压板基础研究	39,883.76	25,000.00	25,000.00	-
8	PTFE滤膜复合膨体纱玻纤过滤材料	648,672.95	-	996,965.68	971,211.75
	小计	1,132,791.14	770,803.76	1,656,925.76	1,487,499.60
六、建设局标准所项目					
1	作战车辆用复合材料油封规范	-	-	50.46	-
2	高强玻纤纤维纱规范	-	-	32,471.20	-
	小计	-	-	32,521.66	-
七、南京市科技局项目					
1	多排多孔(200孔)特种玻璃(高强)纤维纱	150,000.00	110,511.67	-	-
2	多功能复合材料的开发及产业化	259,099.56	260,551.69	4,000.00	-
3	核级玻纤纤维滤材的研制	25,013.69	10,000.00	-	-
4	新型中高效玻纤纤维空气过滤毡	104,120.34	-	566,446.79	566,446.79
5	多毡层玻纤纤维针刺复合毡	-	-	69,760.51	-
	小计	538,233.59	381,063.36	640,207.30	566,446.79
	合计	28,939,615.05	23,664,925.98	9,804,467.42	2,504,192.86

(3) 存货跌价准备

项 目	2006-6-30	2005-12-31	2004-12-31	2003-12-31
原材料	142,528.03	563,738.70	-	-
在产品	-	1,200,000.00	1,200,000.00	-

产成品	1,305,757.08	1,951,785.37	1,121,559.67	1,531,872.65
合计	1,448,285.11	3,715,524.07	2,321,559.67	1,531,872.65

存货跌价准备的计提依据如附注三、9所述。

#### 8. 待摊费用

项目	2006-1-1	本期增加	本期减少	2006-6-30
房屋租金	-	78,300.00	26,100.00	52,200.00
合计	-	78,300.00	26,100.00	52,200.00

#### 9. 长期股权投资

类别	2006-1-1	本期增加	本期减少	2006-6-30
其他股权投资	22,993,509.51	1,219,363.33	-	24,212,872.84
股权投资差额	288,792.99	-	24,066.06	264,726.93
合计	23,282,302.50	1,219,363.33	24,066.06	24,477,599.77

##### (1) 长期股权投资—其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	注册资本	2006-6-30	占被投资单位 注册资本比例
南京春辉科技实业有限公司	20年	8,043,200.00	15,241,901.03	20.59%
杭州强士工程材料有限公司	10年	17,750,000.00	7,038,567.37	30.00%
江苏海特曼新材料有限公司	10年	11,000,000.00	1,932,404.44	18.18%
合计			24,212,872.84	

按权益法核算的其他股权投资增减变动情况：

被投资单位名称	初始投资额	期初余额	调整占被投资 单位所有者权 益净增减份额	期末余额
南京春辉科技实业有限公司	9,218,050.32	14,045,635.06	1,196,265.97	15,241,901.03
杭州强士工程材料有限公司	4,764,811.39	7,015,470.01	23,097.36	7,038,567.37
合计	13,982,861.71	21,061,105.07	1,219,363.33	22,280,468.40

##### (2) 长期股权投资—股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额(转出)	摊余价值
南京春辉科技实业有限公司	481,321.50	改制时春辉股权评估增值	10年	24,066.06	264,726.93

#### 10. 固定资产及累计折旧

类别	2006-1-1	本期增加	本期减少	2006-6-30
固定资产原值：				
房屋及建筑物	70,091,866.50	680,972.00	470,815.20	70,302,023.30
机械设备	104,470,818.87	5,106,102.54	2,364,014.00	107,212,907.41
运输设备	11,474,515.07	2,243,617.00	704,400.00	13,013,732.07

电子设备	13,658,181.31	1,309,791.20	378,310.00	14,589,662.51
房屋装修	1,660,194.58	223,000.00	-	1,883,194.58
合计	<u>201,355,576.33</u>	<u>9,563,482.74</u>	<u>3,917,539.20</u>	<u>207,001,519.87</u>

累计折旧:

房屋及建筑物	24,662,667.10	1,694,175.55	-	26,356,842.65
机械设备	44,971,620.78	6,297,745.10	1,797,896.52	49,471,469.36
运输设备	6,691,895.39	851,682.45	325,850.00	7,217,727.84
电子设备	7,361,602.44	1,096,112.57	330,899.96	8,126,815.05
房屋装修	306,556.67	66,345.34	-	372,902.01
合计	<u>83,994,342.38</u>	<u>10,006,061.01</u>	<u>2,454,646.48</u>	<u>91,545,756.91</u>
固定资产净值	<u>117,361,233.95</u>	-	-	<u>115,455,762.96</u>
固定资产减值准备	200,000.00	-	200,000.00	-
—机械设备				
固定资产净额	<u>117,161,233.95</u>			<u>115,455,762.96</u>

2006年1-6月从在建工程转入的固定资产1,538,518.04元。本期无融资租入固定资产。截止2006年6月30日,本公司及其子公司已经提足折旧但尚在使用的固定资产原值为33,861,540.38元。

## 11. 工程物资

项目	2006-6-30	2005-12-31	2004-12-31	2003-12-31
为生产准备的工具器具	24,281,488.68	21,956,320.41	-	-
专用材料	194,079.09	-	-	-
专用设备	2,311,416.91	-	-	-
合计	<u>26,786,984.68</u>	<u>21,956,320.41</u>	-	-

## 12. 在建工程

### (1) 在建工程明细项目情况:

工程项目名称	预算数	2006-1-1	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	2006-6-30	资金来源	完工 比例
CNGC项目	19500万	49,128,768.52	53,230,239.14	-	-	102,359,007.66	自筹 和借款	52.49%
高强度玻璃纤维制品生产线	4963万	27,570,866.33	13,336,271.85		3,159,703.60	37,747,434.58	自筹 和借款	75.78%
专用玻璃纤维布生产线技术改造	2890万		4,456,343.21			4,456,343.21	自筹 和国拨	32.25%
367技改项目*	2547.55万		9,292,728.20			9,292,728.20	自筹 和国拨	36.48%
高新精细织物项目	1336万		1,082,156.76			1,082,156.76	自筹 和国拨	33.44%

风机叶片项目	1844.6万		3,839,693.92			3,839,693.92	自筹	20.80%
年产4000吨玻璃纤维纸生产线建设项目	5891.34万	759,288.82	3,364,228.62	-	652,438.82	3,471,078.62	自筹	5.80%
专用立体纤维物及特种纤维基材	1885万		1,994,076.45			1,994,076.45	自筹 和国拨	12.91%
高温滤材技术改造项目	624万	1,315,629.89	105,853.00			1,421,482.89	自筹	22.78%
年产3000吨汽车用复合材料制品生产线建设项目	9669.24万	553,291.70	548,250.00			1,101,541.70	自筹	1.14%
仓库建设项目	150万		1,001,163.51			1,001,163.51	自筹	66.74%
池窑拉丝专用高性能铂合金漏板生产线技术改造	290万	639,937.25				639,937.25	自筹	22.07%
离心法玻璃纤维生产线	88万	497,898.23				497,898.23	自筹	56.58%
冷却塔项目	60万	547,046.87	26,400.00		149,734.94	423,711.93	自筹	70.62%
酚醛树脂生产线改建项目	280万		30,149.00			30,149.00	自筹	1.08%
浸润剂生产基地的设备维修及改造	54万		5,376.00			5,376.00	自筹	1.00%
树脂生产线改造	180万	1,279,902.42		1,274,250.04	5,652.38	-	自筹	100.00%
其他项目		259,588.00	209,000.00	264,268.00		204,320.00	自筹	-
合计		82,552,218.03	92,521,929.66	1,538,518.04	3,967,529.74	169,568,099.91		

\* 2005年3月，北玻有限以北玻院名义申请367技改项目，2005年12月30日中国材料工业科工集团以材料军工发[2005]528号文批准该项目，项目预算2547.55万元，中国材料工业科工集团分别于2006年1月和2月总计拨付项目专款1323万元。2005年底，北玻有限已取得二级保密单位资格证书并通过GJB9001A-2001质量体系认证，具备直接承担该项目的条件，经与相关部门协商，项目实际由北玻有限实施，在北玻院设立专项帐户管理该项资金。北玻有限2006年1月提出申请，中材料集团于2006年3月28日以材料军工发[2006]272号批复，该技改项目直接由北玻有限建设，上述专项拨款（资金余额7,263,802.40元，预付账款5,966,197.60元，合计13,230,000元）于2006年4月全部移交给北玻有限。

截至2006年6月30日止，上述工程累计资本化利息金额为4,152,596.80元，其中CNGC项目累计资本化利息为3,336,170.26元，资本化率为5.85%，高强度玻璃纤维制品生产线累计资本化利息为816,426.54元，资本化率为5.76%。

(2) 在建工程减值准备：

工程项目名称	2006-1-1	本期增加	本期减少	2006-6-30
离心法玻璃纤维生产线	218,315.68	-	-	218,315.68

合计

218,315.68

-

-

218,315.68

## 13. 无形资产

种类	取得方式	原始金额	2006-1-1	本期增加	本期 转出	本期摊销	累计摊销	2006-6-30	摊余年限
土地使用权1	购买	17,909,088.21	17,389,036.73	-	-	179,281.50	699,332.98	17,209,755.23	48.5年
土地使用权2	购买	20,009,222.67	19,607,362.98	-	-	200,075.16	601,934.85	19,407,287.82	47.5年
土地使用权3	购买	3,529,891.55	3,201,422.71	-	-	36,406.62	364,875.46	3,165,016.09	44.5年
土地使用权4	购买	6,673,779.20	6,673,779.20	-	-	-	-	6,673,779.20	48.5年
土地使用权5	购买	7,081,677.50	6,931,003.50	-	-	75,337.02	226,011.02	6,855,666.48	46.5年
土地使用权6	购买	1,756,423.86	1,741,738.04	-	-	17,622.96	32,308.78	1,724,115.08	48.5年
土地使用权7	购买	142,476.64	141,451.63	-	-	1,537.50	2,562.51	139,914.13	45.5年
土地使用权8	购买	4,799,206.00	4,775,209.96	-	-	47,992.08	71,988.12	4,727,217.88	49.5年
计算机软件	购买	1,547,670.59	798,722.93	63,200.00	-	138,464.20	824,211.86	723,458.73	3.5年
离心棉生产技术	购买	270,000.00	133,266.67	-	-	13,500.00	150,233.33	119,766.67	4.5年
隔板生产线技术	购买	750,000.00	206,250.00	-	-	37,500.00	581,250.00	168,750.00	2.5年
合计		64,406,236.22	61,599,244.35	63,200.00	-	747,717.04	3,554,708.91	60,914,727.31	

土地使用权 1：系南京彤天增加对南玻有限投资时一并转入的土地，面积为 65,499.10 平方米，已获得土地出让权证。

土地使用权 2：2005 年 10 月 9 日本公司与南京市国土资源局江宁分局签署土地出让合同，受让位于江宁开发区的土地 63,176.7 平方米，出让金总额为 18,953,010.00 元，本公司于 2005 年 10 月 19 日获得该宗土地使用权证，终止日期为 2055 年 8 月 23 日。

土地使用权 3：系本公司于 2005 年 6 月 8 日获得位于江宁开发区将军路 13,670.48 平方米的出让土地，终止日期为 2052 年 1 月 9 日。

土地使用权 4：系本公司之子公司苏州有限于 2004 年 11 月 16 日在苏州工业园区获得的 60,670.72 平方米出让土地，终止日期为 2054 年 11 月 14 日。该项土地正在开发建设苏州有限生产厂房和办公用房。

土地使用权 5：系北玻有限所获位于延庆康庄镇南的 236,067.54 平方米的出让土地。中材料集团以材料制造发（2004）496 号文批复，同意北玻有限通过北玻院支付土地出让款，并业已于 2004 年 12 月获得土地使用权证，终止日期为 2052 年 11 月 25 日。

土地使用权 6：系本公司之子公司苏非有限获得的苏州市高新区浒墅关镇的土地，2005 年 8 月 24 日苏非有限业已获得 20,242.6 平方米土地的土地使用权证，终止日期为 2055 年 6 月 26 日。

土地使用权 7：系本公司之子公司苏非有限于 2005 年 8 月获得位于苏州市高新区浒墅关镇的土地，2005 年 8 月 24 日苏非有限业已获得 1,095.30 平方米土地的土地使用权证，终止日期为 2052



年1月14日。

土地使用权 8：系本公司于 2005 年 10 月获得座落于南京市雨花台区安德里 30 号的土地，2005 年 10 月 13 日本公司与南京市国土资源局签署出让合同，受让 20,491.4 平方米土地，出让金总额为 1,024.57 万元。根据南京市体改办宁改办办文（2005）20 号回文及市政府批示意见，该地块在扣除相关费用后实交 40%，合计交纳 438.72 万元，余款 585.8491 万元减免。本公司于 2005 年 10 月 19 日获得该宗土地使用权证，终止日期为 2055 年 2 月 1 日。

隔板生产线技术和离心棉生产技术原系常州双威外购取得，本公司在 2004 年收购常州双威的全部资产和负债时转入本公司。

#### 14. 短期借款

项 目	2006-6-30	2005-12-31	2004-12-31	2003-12-31
信用借款	68,000,000.00	50,000,000.00	-	10,000,000.00
抵押借款	-	-	-	-
保证借款	10,000,000.00	5,000,000.00	61,000,000.00	10,500,000.00
质押借款	-	-	-	-
合 计	78,000,000.00	55,000,000.00	61,000,000.00	20,500,000.00

截止 2006 年 6 月 30 日，上述借款中无逾期借款。

截止 2006 年 6 月 30 日，保证借款 1000 万元是本公司为北玻有限提供担保。

本公司短期借款余额 2006 年 6 月 30 日较 2005 年 12 月 31 日增加 41.82%，2004 年 12 月 31 日较 2003 年 12 月 31 日增加 197.56%主要系因经营规模扩大，资金需要增加，增加借款所致。

#### 15. 应付票据

项 目	2006-6-30	2005-12-31	2004-12-31	2003-12-31
银行承兑汇票	6,626,198.40	2,200,000.00	-	-
商业承兑汇票	-	-	-	-
合 计	6,626,198.40	2,200,000.00	-	-

本公司应付票据余额 2006 年 6 月 30 日较 2005 年 12 月 31 日增加 201.19%主要因系购货增加，本公司增加票据结算金额所致。

#### 16. 应付帐款

账 龄	2006-6-30		2005-12-31		2004-12-31		2003-12-31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	50,110,539.83	84.73%	47,993,312.53	85.51%	29,008,527.03	93.03%	21,847,661.00	89.72%
1—2年	6,950,237.22	11.75%	6,502,823.12	11.59%	1,243,080.73	3.99%	1,468,111.89	6.03%
2—3年	587,346.82	0.99%	1,239,936.70	2.20%	204,712.51	0.66%	419,882.01	1.72%
3年以上	1,494,760.22	2.53%	391,588.12	0.70%	725,394.28	2.32%	615,982.06	2.53%

合计	59,142,884.09	100.00%	56,127,660.47	100.00%	31,181,714.55	100.00%	24,351,636.96	100.00%
----	---------------	---------	---------------	---------	---------------	---------	---------------	---------

应付账款 2006 年 6 月 30 日余额中，主要金额情况列示如下：

单位名称	金额	账龄	性质或内容
南京中轻机械设备制造有限公司	5,199,862.90	1-2 年	货款
杭州萧山天成机械有限公司	2,706,224.69	1 年以内	货款
南京中淳机械设备有限公司	2,256,255.37	1 年以内	货款
南通三建集团有限公司	1,287,438.08	1 年以内	货款
南京绿洲电器公司	1,158,891.02	1 年以内	货款
合计	12,608,672.06		

本公司应付上述款项 12,608,672.06 元，占应付账款余额的 21.32%。

应付账款 2006 年 6 月 30 日余额中，无欠付持有本公司 5%以上表决权股份的股东款项。关联方款项情况详见附注八（6）。

截至 2006 年 6 月 30 日止，账龄 3 年以上的应付账款主要是尚未结算的货款和质量保证金。

本公司应付账款余额 2005 年 12 月 31 日较 2004 年 12 月 31 日增加 80.00%，主要系因经营规模扩大及高强度玻璃纤维制品生产线、CNGC 项目的在建，应付的工程结算款增加。

## 17. 预收账款

(1) 预收账款的账龄分析列示如下：

账龄	2006-6-30		2005-12-31		2004-12-31		2003-12-31	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	59,168,149.09	94.22%	56,870,213.30	95.51%	90,524,130.19	90.48%	17,737,802.00	67.36%
1-2年	1,895,898.13	3.02%	1,793,627.76	3.01%	4,192,342.01	4.19%	7,286,461.48	27.67%
2-3年	1,157,353.58	1.84%	424,605.07	0.72%	4,875,574.62	4.87%	259,660.07	0.99%
3年以上	575,505.66	0.92%	453,325.91	0.76%	459,518.82	0.46%	1,049,578.36	3.98%
合计	62,796,906.46	100.00%	59,541,772.04	100.00%	100,051,565.64	100.00%	26,333,501.91	100.00%

(2) 预收账款 2006 年 6 月 30 日余额中，金额前五名的单位情况列示如下：

单位名称	金额	账龄	性质或内容
航天**所	13,977,966.80	1 年以内	项目预收款
航空**所	5,496,000.00	1 年以内	项目预收款
山西汾西重工有限责任公司	5,283,500.00	1 年以内	合同预收款
兵器**所	3,930,983.18	1 年以内	项目预收款
核工业**所	3,285,582.80	1 年以内	项目预收款

合 计

31,974,032.78

本公司预收上述单位款项 31,974,032.78 元，占预收账款余额的 50.92%。

账龄超过一年的预收账款主要原因是尚未验收结算的委托技术开发项目的合同款。

本公司预收账款余额 2005 年 12 月 31 日较 2004 年 12 月 31 日减少 40.49%，主要系将向存续企业北玻院购入的技术开发项目预收款，通过变更项目验收主体后转入专项应付款核算所致；2004 年 12 月 31 日较 2003 年 12 月 31 日增加 279.94%，主要系随着业务量增加，根据合同约定预收账款相应增加，以及本公司进行资产与业务整合，存续企业北玻院和南玻院相应的科研开发和技术开发项目转入本公司，该项目预收款计入预收帐款所致。

截至 2006 年 6 月 30 止，无预收持本公司 5%以上表决权股份股东的款项。关联方往来情况详见附注八（6）所述。

### 18. 应付工资

项 目	2006-6-30	2005-12-31	2004-12-31	2003-12-31
应付未付工资	344,469.85	2,415,346.05	2,557,429.11	4,975,449.60
工效挂钩工资节余	-	-	-	596,509.81
合 计	344,469.85	2,415,346.05	2,557,429.11	5,571,959.41

2003 年工效挂钩工资节余为本公司之子公司南京双威所有，南京双威计提工效挂钩效益工资业经南京市劳动和社会保障局批准。

### 19. 应付股利

单 位 名 称	2006-6-30	2005-12-31	2004-12-31	2003-12-31
中国非金属材料总公司	14,233,771.69	11,717,751.69	12,717,751.69	5,566,892.69
南京彤天科技实业有限公司	-	-	-	621,560.01
南京玻璃纤维研究设计院	-	-	311,592.13	311,592.13
合 计	14,233,771.69	11,717,751.69	13,029,343.82	6,500,044.83

本公司各年度应付股利余额主要是应付未付大股东股利。

### 20. 应交税金

项 目	2006-6-30	2005-12-31	2004-12-31	2003-12-31
增值税	5,519,734.96	1,065,276.92	2,722,437.18	2,751,853.49
营业税	321,034.67	336,031.68	349,685.71	386,422.05
所得税	273,692.62	38,836.86	236.23	-363,160.24
城建税	585,977.83	138,106.37	190,282.52	133,652.06
房产税	-	168.05	-	-
代扣个人所得税	485,561.89	2,263,923.54	477,811.66	10,945.38
其他	-	-	-	1,464.79
合 计	7,186,001.97	3,842,343.42	3,740,453.30	2,921,177.53

2006 年 6 月 30 日应交税金余额较 2005 年 12 月 31 日增加 87.02%，主要因公司本期 6 月销

售业务量增加，因增值税纳税申报及完税时存在时间性差异，而应交增值税余额增加所致，相应应交城建税余额也增加；其中应交所得税余额较 2005 年 12 月 31 日增加 591.20%，主要因本公司的子公司苏菲有限 2006 年上半年业务增长，应纳税额增加所致。

本公司各项税金的计缴标准详见附注四。

## 21. 其他应交款

项 目	2006-6-30	2005-12-31	2004-12-31	2003-12-31
教育费附加	337,975.74	83,110.83	109,161.12	131,061.80
其他	-	1,009.75	21,901.92	129,913.76
合 计	337,975.74	84,120.58	131,063.04	260,975.56

本公司教育费附加的计缴标准详见附注四。

## 22. 其他应付款

其他应付款的账龄分析列示如下：

账 龄	2006-6-30		2005-12-31		2004-12-31		2003-12-31	
	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	6,085,093.45	76.80%	6,081,505.92	93.59%	24,226,704.69	64.02%	11,744,994.60	61.88%
1-2 年	1,505,060.60	19.00%	306,349.86	4.71%	11,706,334.37	30.93%	5,355,418.74	28.22%
2-3 年	253,201.15	3.20%	72,659.11	1.12%	752,922.80	1.99%	1,726,443.61	9.10%
3 年以上	79,303.11	1.00%	37,888.50	0.58%	1,159,330.12	3.06%	151,932.93	0.80%
合 计	7,922,658.31	100.00%	6,498,403.39	100.00%	37,845,291.98	100.00%	18,978,789.88	100.00%

截至 2006 年 6 月 30 日止，其他应付款中金额前五名单位情况列示如下：

单 位 名 称	金 额	帐 龄	性 质 或 内 容
江宁高新开发区管委会	270,000.00	1 年以内	长期无息借款
江苏春兴合金集团有限公司	40,000.00	1 年以内	结算尾款
南京市外国专家局	18,000.00	1 年以内	垫付款
四川新世纪水泥导报	16,000.00	1-2 年	资料费
辽宁本溪乌铝公司	15,861.21	3 年以上	结算尾款
合 计	359,861.21		

其他应付款按性质及经济内容列示如下：

经 济 内 容	2006-6-30	2005-12-31	2004-12-31	2003-12-31
押 金	291,000.00	498,246.20	37,500.00	310.00
工会经费等	5,303,529.09	2,945,767.60	2,762,870.24	1,047,767.25
四险一金	23,408.41	-	26,208.99	49,993.33
关联方往来	134,593.75	-	31,685,282.33	13,567,811.79
代收代付款项	1,943,931.30	2,689,360.17	2,219,006.74	1,796,667.67
四技津贴*1	-	-	150,654.00	1,738,408.50
销售经费	-	-	829,454.82	481,445.51
其他	226,195.76	365,029.42	134,314.86	296,385.83
合 计	7,922,658.31	6,498,403.39	37,845,291.98	18,978,789.88

\*1、系本公司及各子公司根据当地科委、税务局的文件，从各级技术合同登记机构认定的技术转让或技术培训、咨询、服务、承包的纯收入中提取 20-30%，作为直接参加此项工作的科技人员的津贴、奖励。

其他应付款 2006 年 6 月 30 日余额中无欠付持有本公司 5%以上表决权股份股东的款项。关联方款项情况详见附注八（6）。

本公司其他应付款余额 2005 年 12 月 31 日较 2004 年 12 月 31 日减少 82.83%，主要系偿还对关联方的往来款所致；2004 年 12 月 31 日较 2003 年 12 月 31 日增加 99.41%，主要系关联往来款增加所致。

### 23. 预提费用

项 目	2006-6-30	2005-12-31	2004-12-31	2003-12-31
铂金租赁及损耗 *1	713,206.60	143,766.50	201,354.66	-
电费	137,901.98	156,742.41	-	-
奖金 *2	6,653,358.16	2,052,729.96	1,000,000.00	-
房屋租赁费	417,790.02	-	-	19,194.49
合 计	<u>7,922,256.76</u>	<u>2,353,238.87</u>	<u>1,201,354.66</u>	<u>19,194.49</u>

\*1 本公司根据与南玻院、北玻院相关协议，按照实际铂金耗用以及标准进行预计。详见附注八（5）C 所述。

\*2 其中 2004 年度 100 万元是本公司之子公司北玻有限根据 2004 年第四次股东会决议和高管人员薪酬管理制度预提的奖金；其余为本公司 2005 年、2006 年 1-6 月期间根据工资总额管理和考核规定和 2004 年、2005 年经济目标实际完成情况预提的奖金。

2006 年 6 月 30 日公司预提费用余额较 2005 年 12 月 31 日增加 236.65%，主要因公司 6 月份计提了上半年的绩效奖金，尚未发放所致。

### 24. 长期借款

项 目	2006-6-30	2005-12-31	2004-12-31	2003-12-31
信用借款	-	-	-	-
抵押借款	-	-	-	-
保证借款 *1	150,000,000.00	100,000,000.00	-	6,000,000.00
质押借款	-	-	-	-
合 计	<u>150,000,000.00</u>	<u>100,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>6,000,000.00</u>

\*1 本公司为建造高强度玻璃纤维制品生产线，详见附注六（12）\*2 所述，于 2005 年 10 月 27 日与中国工商银行南京市雨花支行签订固定资产借款合同，借款金额为 4000 万元，借款期限为 2005 年 10 月 27 日至 2008 年 10 月 24 日，借款年利率为 5.76%，由南京彤天科技实业有限公司提供担保。

本公司之子公司中材科技（苏州）有限公司于 2005 年 8 月 25 日与中国工商银行苏州工业园区支

行签订固定资产借款合同，借款金额为 12000 万，合同利率实现一年一调整，年利率为 5.85%，按月付息，分次提款，借款期限自 2005 年 8 月至 2010 年 8 月，分次还本。2008 年 8 月，归还本金 2000 万元，2009 年 8 月，归还本金 5000 万，2010 年 8 月，归还本金 5000 万。该借款合同由本公司之关联方中国材料工业化工集团公司提供担保，截至 2006 年 6 月 30 日止，公司实际借款 10000 万。

2005 年 11 月 24 日，中材科技（苏州）有限公司与中国建设银行苏州工业园区支行签订固定资产借款合同，借款金额为 1000 万元，借款期限从 2005 年 11 月 25 日起至 2009 年 11 月 24 日，合同利率采用浮动利率，12 个月调整一次，本期年利率为 5.85%，按月付息。该等借款由本公司提供担保。

本公司长期借款余额 2006 年 6 月 30 日较 2005 年 12 月 31 日增加 50%，主要因在建工程增加而相应增加项目贷款所致。

## 25. 专项应付款

序号	项目名称	2006-6-30	2005-12-31	2004-12-31	2003-12-31
一、国防科工委拨款项目					
1、	特种纤维项目	26,870,000.00	27,870,000.00	20,630,000.00	100,000.00
2、	先进复合材料项目	28,930,000.00	15,700,000.00	-	-
	小计	55,800,000.00	43,570,000.00	20,630,000.00	100,000.00
二、国家科技部拨款项目					
1	天然气储气瓶缠绕用高强玻璃纤维纱规范	147,160.79	147,160.79	300,000.00	240,000.00
2	热防护材料用高硅氧棉和线绳的研究	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	-
3	玻璃微纤维测试方法标准研究	-	-	550,000.00	400,000.00
4	大容量卷绕式铅酸蓄电池用隔膜的研究	1,100,000.00	1,100,000.00	1,100,000.00	-
5	国家工程中心优化方案	4,439,325.38	4,439,325.38	4,439,325.38	-
6	玻璃纤维膜结构材料的研究(863)	1,050,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00	-
7	玻璃纤维防火涂层织物的研究开发	900,000.00	900,000.00	180,000.00	-
8	高性能复合材料筋材的研究与制备	1,300,000.00	1,300,000.00	-	-
9	玻纤原丝毡用粉末粘剂	758,466.37	758,466.37	758,466.37	-
10	药物制剂缓释辅料—天然硅酸镁铝材料的研究	950,000.00	950,000.00	950,000.00	-
11	采集太阳光的光纤照明系统的规模化生产技术	-	-	80,000.00	-
12	UVA 波段紫外液芯光纤	-	-	960,000.00	-
13	多功能雷达罩整体封形物编织技术研究	-	-	959,356.60	-
14	玻璃纤维增强模塑料紫外老化评价技术研究(公益项目)	1,200,000.00	1,200,000.00	-	-
15	高性能玻璃钢复合夹芯板材规模化制造技术	1,100,000.00	1,100,000.00	-	-
16	新型结构阻燃树脂及其复合材料研究(公益项目)	1,050,000.00	1,050,000.00	-	-
17	城市交通复合材料隔音设施工程化技术研究	1,150,000.00	1,150,000.00	-	-
18	复合材料模具表面金属化工程化应用技术研究	700,000.00	700,000.00	-	-

19	高性能复合材料汽车内饰件产业化技术研究	800,000.00	1,160,000.00	-	-
20	造纸用非金属矿与植物复合纤维加工技术研究	800,000.00	800,000.00	-	-
21	连续玻璃纤维单丝毡研究开发	-	-	1,000,000.00	-
22	新型玻璃纤维中高效空气滤纸研究开发	-	500,000.00	960,000.00	960,000.00
	小计	18,444,952.54	18,954,952.54	14,437,148.35	1,600,000.00
三、财政部					
1	高性能天然纤维复合材料及其应用技术	-	1,000,000.00	-	-
	小计	-	1,000,000.00	-	-
四、国家经贸委项目					
1	特种E玻璃短切原丝的研制	-	-	180,184.07	-
2	耐高温高憎水性材料的研究	800,000.00	800,000.00	-	-
	小计	800,000.00	800,000.00	180,184.07	-
五、国家自然科学基金委员会项目					
1	通体发光光纤的研制	-	-	140,000.00	-
2	采集太阳光的光纤照明系统研制	-	-	340,000.00	-
	小计	-	-	480,000.00	-
六、总装备部项目					
1	立体织物结构设计与制备技术的研究	2,400,000.00	2,400,000.00	2,000,000.00	-
	小计	2,400,000.00	2,400,000.00	2,000,000.00	-
七、国家中小企业创新基金项目					
1	陶瓷纤维纸生产线	-	-	-	530,000.00
	小计	-	-	-	530,000.00
八、建设局标准所					
1	作战车辆用复合材料油封规范	-	-	30,000.00	-
2	高强玻璃纤维纱规范	-	-	30,000.00	30,000.00
	小计	-	-	60,000.00	30,000.00
九、江苏省科技厅拨款项目					
1	增强橡胶用芳纶纤维涂覆纱的疲劳性能和界面粘合机理研究	65,000.00	65,000.00	65,000.00	-
2	土木工程结构加固补强用高性能复合材料片材成套生产技术	-	-	500,000.00	-
3	纤维增强热塑性片材(GMT)规模化生产技术	-	409,280.63	409,280.63	800,000.00
4	高效过滤玻纤覆膜织物规模化生产技术开发及产业化	500,000.00	500,000.00	250,000.00	-
5	高强度玻璃纤维增强铝合金层压板基础研究	75,000.00	75,000.00	75,000.00	-
6	PTFE滤膜复合膨体玻纤过滤材料	3,268,000.00	-	1,000,000.00	850,000.00
	小计	3,908,000.00	1,549,280.63	2,299,280.63	1,650,000.00
十、南京市财政局项目					
1	一次性口罩用过滤膜	-	-	-	70,000.00

小计	-	-	-	70,000.00
十一、南京市科技局项目				
1 多排多孔(200孔)特种玻璃(高强)纤维纱	150,000.00	150,000.00	-	-
2 多功能复合材料的开发及产业化	273,000.00	250,000.00	-	-
3 核级玻璃纤维滤材的研制	50,000.00	50,000.00	-	-
4 多层玻璃纤维针刺复合毡	-	-	80,000.00	80,000.00
5 年产3万吨无碱玻璃纤维池窑的数模研究及优化设计	21,000.00	-	-	-
6 新型中高效玻璃纤维空气过滤毡	500,000.00	-	-	-
小计	994,000.00	450,000.00	80,000.00	80,000.00
十二、国家发展和改革委员会				
1 天然气汽车用新型高压复合气瓶 *2	10,000,000.00	-	-	-
小计	10,000,000.00	-	-	-
合计	92,346,952.54	68,724,233.17	40,166,613.05	4,060,000.00

本公司专项应付款余额 2006 年 6 月 30 日较 2005 年 12 月 31 日增长 34.37%，主要因国家有关部门增加科研拨款所致，如：本年新增 367 技改项目和天然气汽车用新型高压复合气瓶项目，两项合计 2323 万元。2005 年 12 月 31 日较 2004 年 12 月 31 日增长 71.10%，主要系国家有关部门增加科研拨款所致；本公司专项应付款余额 2004 年 12 月 31 日较 2003 年 12 月 31 日增长 889.33%，主要由于公司资产与业务整合，南玻院 2004 年整体改制后，有关科研项目转入南玻有限，北玻院科研项目转入北玻有限所致。

\*1 如附注六、12 所述，系本期经中材料集团批准由北玻院移交给北玻有限的技改项目国家拨款，由北玻有限承担相关技改项目。

\*2 系中央预算内专项资金拨付的“天然气汽车用新型高压复合气瓶”项目补助，该等项目尚在建设中。

## 26. 股本

### (1) 本公司报告期股本情况如下：

股权性质	2006	2005	2004	2003
一、未流通股	112,100,000.00	112,100,000.00	112,100,000.00	112,100,000.00
其中：1、发起人股份	112,100,000.00	112,100,000.00	112,100,000.00	112,100,000.00
其中：国家拥有股份	-	-	-	-
境内法人持有股份	112,100,000.00	112,100,000.00	112,100,000.00	112,100,000.00
外资法人持有股份	-	-	-	-
个人股份	-	-	-	-
2、募集法人股	-	-	-	-
3、内部职工股	-	-	-	-
二、已流通股	-	-	-	-
1、境内上市人民币普通股	-	-	-	-
2、境内上市的外资股	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-



4、其他	-	-	-	-
股份总数	<u>112,100,000.00</u>	<u>112,100,000.00</u>	<u>112,100,000.00</u>	<u>112,100,000.00</u>

(2) 本公司股本明细情况如下:

股东名称	2006-1-1	本期增加	本期减少	2006-6-30	出资比例
中国非金属材料总公司	71,506,800.00	-	-	71,506,800.00	63.79%
南京彤天科技实业有限责任公司	26,595,600.00	-	-	26,595,600.00	23.73%
北京华明电光源工业有限责任公司	6,998,800.00	-	-	6,998,800.00	6.24%
深圳市创新投资集团有限公司	3,499,400.00	-	-	3,499,400.00	3.12%
北京华恒创业投资有限公司	3,499,400.00	-	-	3,499,400.00	3.12%
合 计	<u>112,100,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>112,100,000.00</u>	<u>100.00%</u>

上述实收股本业经华证会计师事务所以华证验字(2001)第049-2号验资报告验证在案。

## 27. 资本公积

项 目	2003-1-1	本期增加	本期减少	2003-12-31
股本溢缴	48,090,546.66	-	-	48,090,546.66
股权投资准备	-	594,063.84	-	594,063.84
其他资本公积	-	-	-	-
合 计	<u>48,090,546.66</u>	<u>594,063.84</u>	<u>-</u>	<u>48,684,610.50</u>

项 目	2004-1-1	本期增加	本期减少	2004-12-31
股本溢缴	48,090,546.66	-	-	48,090,546.66
股权投资准备	594,063.84	-	-	594,063.84
其他资本公积	-	2,794,781.08	-	2,794,781.08
合 计	<u>48,684,610.50</u>	<u>2,794,781.08</u>	<u>-</u>	<u>51,479,391.58</u>

项 目	2005-1-1	本期增加	本期减少	2005-12-31
股本溢缴	48,090,546.66	-	-	48,090,546.66
股权投资准备	594,063.84	-	-	594,063.84
其他资本公积	2,794,781.08	-	-	2,794,781.08
合 计	<u>51,479,391.58</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>51,479,391.58</u>

项 目	2006-1-1	本期增加	本期减少	2006-6-30
股本溢缴	48,090,546.66	-	-	48,090,546.66
股权投资准备	594,063.84	-	-	594,063.84
其他资本公积	2,794,781.08	-	-	2,794,781.08
合 计	<u>51,479,391.58</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>51,479,391.58</u>

其他资本公积项主要是 2004 年南玻有限清算形成的。

## 28. 盈余公积

项 目	2006-6-30	2005-12-31	2004-12-31	2003-12-31
<b>法定盈余公积</b>	11,546,446.60	6,810,667.54	3,714,455.44	1,490,364.23
本年增加数	5,773,223.31	4,735,779.06	3,096,212.10	2,224,091.21
其中：从净利润中提取数	-	4,735,779.06	3,096,212.10	2,224,091.21
其中：法定盈余公积	-	4,735,779.06	3,096,212.10	2,224,091.21
其中：法定公益金转入	5,773,223.31	-	-	-
本年减少数	-	-	-	-
年末余额	17,319,669.91	11,546,446.60	6,810,667.54	3,714,455.44
<b>法定公益金</b>	5,773,223.31	3,405,333.78	1,857,227.73	745,182.12
本年增加数	-	2,367,889.53	1,548,106.05	1,112,045.61
其中：从净利润中提取数	-	2,367,889.53	1,548,106.05	1,112,045.61
本年减少数	5,773,223.31	-	-	-
年末余额	-	5,773,223.31	3,405,333.78	1,857,227.73
<b>任意盈余公积</b>	-	-	-	-
其中：从净利润中提取	-	-	-	-
年末余额	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>17,319,669.91</b>	<b>17,319,669.91</b>	<b>10,216,001.32</b>	<b>5,571,683.17</b>

## 29. 未分配利润

项 目	2006年1-6月	2005年度	2004年度	2003年度
一、年初未分配利润	65,107,532.43	36,063,410.40	21,636,578.30	13,294,136.74
加：本年净利润	27,072,010.39	47,357,790.62	30,281,150.25	22,240,912.11
二、可供分配利润	92,179,542.82	83,421,201.02	51,917,728.55	35,535,048.85
减：提取法定盈余公积	-	4,735,779.06	3,096,212.10	2,224,091.21
提取法定公益金	-	2,367,889.53	1,548,106.05	1,112,045.61
三、可供股东分配利润	92,179,542.82	76,317,532.43	47,273,410.40	32,198,912.03
减：提取任意盈余公积	-	-	-	-
应付普通股股利	16,815,000.00	11,210,000.00	11,210,000.00	10,562,333.73
转作股本的普通股股利	-	-	-	-
四、未分配利润	75,364,542.82	65,107,532.43	36,063,410.40	21,636,578.30

经本公司 2003 年 4 月 23 日股东大会决议，对 2002 年度可分配利润在提取法定盈余公积和法定公益金后，

分配给股东计 10,562,333.73 元；

经本公司 2004 年 3 月 10 日股东大会决议，对 2003 年度可分配利润在提取法定盈余公积和法定公益金后，按每股 0.10 元分配给股东共计 11,210,000.00 元；

经本公司 2005 年 4 月 10 日股东大会决议，对 2004 年度可分配利润在提取法定盈余公积和法定公益金后，按每股 0.10 元分配给股东共计 11,210,000.00 元。

经本公司 2006 年 3 月 28 日股东大会决议，对 2005 年度可分配利润在提取法定盈余公积和法定公益金后，按每股 0.15 元分配给股东共计 16,815,000.00 元。

### 30. 主营业务收入

#### (1) 分类统计

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年度	2004 年度	2003 年度
特种纤维复合材料	188,054,526.21	316,021,438.88	253,005,087.30	215,835,188.79
其中：玻璃微纤维纸	61,408,401.77	101,354,594.90	85,832,140.04	76,099,035.14
高强玻璃纤维制品及 先进复合材料	72,453,897.20	107,231,917.99	59,375,071.49	57,384,072.50
高温过滤材料	17,593,190.88	43,458,254.17	41,676,609.10	30,592,078.32
工程复合材料	36,599,036.36	63,976,671.82	51,850,266.31	37,317,285.46
通用玻璃纤维及制品	-	-	14,271,000.36	13,006,554.83
工业陶瓷材料	-	-	-	1,436,162.54
技术与装备	93,733,808.70	234,908,255.98	172,464,208.61	77,915,147.65
其中：成套装备	72,519,983.09	166,558,897.37	122,232,485.64	41,687,508.01
工程设计与服务	12,989,663.67	22,906,748.06	28,416,804.87	22,168,718.15
技术开发	8,224,161.94	45,442,610.55	21,814,918.10	14,058,921.49
合 计	281,788,334.91	550,929,694.86	425,469,295.91	293,750,336.44

本公司主营业务收入 2005 年度较 2004 年度增加 29.49%，本公司主营业务收入 2004 年度较 2003 年度增加 44.84%，主要系本公司加大市场营销力度、增强市场竞争能力使销售量增加，以及 2004 年公司资产与业务整合完成，业务规模扩大。

#### (2) 分地区统计

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年度	2004 年度	2003 年度
东北区	3,350,384.71	15,194,155.67	14,881,606.63	8,692,163.49
华北区	112,602,674.77	243,889,451.06	182,574,752.56	105,922,793.97
华东区	87,702,857.78	159,175,699.54	132,260,808.96	95,475,685.21
华中区	19,356,836.01	34,335,526.29	25,775,793.63	26,058,581.93
华南区	22,733,965.77	27,742,773.66	23,487,857.62	19,105,260.42
西南区	16,539,351.22	35,608,091.34	20,995,396.21	19,185,032.45
西北区	9,338,641.50	20,368,377.52	18,384,913.74	12,404,598.48

国外	10,163,623.15	14,615,619.78	7,108,166.56	6,906,220.49
合计	281,788,334.91	550,929,694.86	425,469,295.91	293,750,336.44

本公司 2006 年 1-6 月期间前五名用户销售金额合计为人民币 50,664,577.23 元，占当期销售总金额的 17.98%；

本公司 2005 年度前五名用户销售金额合计为人民币 127,670,267.47 元，占当期销售总金额的 23.17%；

本公司 2004 年度前五名用户销售金额合计为人民币 66,586,816.11 元，占当期销售总金额的 17.75%；

本公司 2003 年向前五名用户销售金额合计为人民币 21,284,408.40 元，占当年度销售总金额的 8.27%。

### 31. 主营业务成本

#### (1) 分类统计

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年度	2004 年度	2003 年度
特种纤维复合材料	125,462,616.96	216,105,899.99	175,172,920.82	157,712,989.55
其中：玻璃微纤维纸	43,896,095.82	73,145,193.91	57,979,953.95	53,500,905.54
高强玻璃纤维制品及 先进复合材料	38,410,778.62	56,876,583.58	33,007,552.30	39,472,438.86
高温过滤材料	12,292,444.26	30,714,201.44	29,202,195.21	21,147,165.03
工程复合材料	30,863,298.26	55,369,921.06	41,910,983.03	30,129,688.58
通用玻璃纤维及制品	-	-	13,072,236.33	12,220,958.92
工业陶瓷材料	-	-	-	1,241,832.62
技术与装备	74,899,598.29	189,375,445.94	134,664,834.85	57,889,298.11
其中：成套装备	65,004,559.36	150,200,992.03	107,730,905.45	36,057,608.54
工程设计与服务	6,688,348.25	14,008,495.33	18,651,639.92	11,778,778.60
技术开发	3,206,690.68	25,165,958.58	8,282,289.48	10,052,910.97
合 计	200,362,215.25	405,481,345.93	309,837,755.67	215,602,287.66

本公司主营业务成本 2005 年度较 2004 年度增加 30.87%，2004 年度较 2003 年度增加 43.70%，主要原因是业务规模扩大销售收入增加，导致主营业务成本相应增加，以及原材料价格上涨、外协费用增加、人工费用上涨等因素造成成本上升所致。

#### (2) 分地区统计

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年度	2004 年度	2003 年度
东北区	2,229,649.87	10,125,016.63	10,977,143.14	6,343,273.27
华北区	79,479,971.14	185,875,921.49	134,586,076.82	83,914,346.69
华东区	62,433,400.69	110,312,889.90	93,722,508.08	59,911,226.88
华中区	13,750,522.06	24,478,118.88	18,124,434.88	20,280,751.12
华南区	15,815,174.05	20,626,832.56	16,710,886.53	15,186,609.27

西南区	12,653,243.54	28,616,059.02	17,259,200.05	14,859,554.06
西北区	6,623,143.36	14,402,255.56	13,501,736.32	9,248,548.73
国外	7,377,110.54	11,044,251.89	4,955,769.85	5,857,977.64
合计	<u>200,362,215.25</u>	<u>405,481,345.93</u>	<u>309,837,755.67</u>	<u>215,602,287.66</u>

### 32. 主营业务税金及附加

项目	2006年1-6月	2005年度	2004年度	2003年度
营业税	783,467.05	2,043,038.18	1,760,721.51	1,848,543.97
城市维护建设税	1,361,084.60	1,825,193.87	1,046,903.75	1,221,497.66
教育费附加	808,628.85	1,037,992.81	610,230.28	690,285.91
合计	<u>2,953,180.50</u>	<u>4,906,224.86</u>	<u>3,417,855.54</u>	<u>3,760,327.54</u>

### 33. 其他业务利润

项目	2006年1-6月	2005年度	2004年度	2003年度
材料销售	1,190,804.24	1,846,927.00	1,523,541.24	3,433,586.61
综合服务收入*1	518,818.48	1,090,460.75	401,371.24	-
固定资产使用费	86,061.62	1,105,630.92	1,240,312.44	327,431.00
其他	-	-	473,801.32	203,514.11
合计	<u>1,795,684.34</u>	<u>4,043,018.67</u>	<u>3,639,026.24</u>	<u>3,964,531.72</u>

\* 1 综合服务收入中涉及的关联交易事项主要是提供房屋租赁所得收入，详见附注八(5)D。

### 34. 营业费用

项目	2006年1-6月	2005年度	2004年度	2003年度
工资及福利费	2,035,066.50	3,663,655.56	2,703,425.97	2,536,077.27
业务费	961,404.47	796,443.06	1,091,724.75	1,119,095.41
广告费用	96,900.00	26,576.78	98,926.50	8,580.00
折旧费	12,388.80	33,571.41	218,709.46	9,169.10
差旅费	583,890.16	1,078,042.12	938,400.06	832,544.56
通讯费	106,159.54	223,352.94	173,796.76	29,741.39
运输费	2,644,593.77	4,818,498.20	4,671,196.76	3,442,479.86
咨询费	73,105.00	27,080.00	852,710.00	1,264,476.26
销售经费*	1,886,137.83	3,720,812.69	4,811,654.64	2,896,443.25
其他	730,744.42	1,207,604.99	1,160,895.18	807,562.39
合计	<u>9,130,390.49</u>	<u>15,595,637.75</u>	<u>16,721,440.08</u>	<u>12,946,169.49</u>

\* 销售经费系根据公司的促销政策，按照收入的一定比例支付的销售人员经费及其他公司的销售提成。

本公司营业费用 2004 年度较 2003 年度增加了 29.16%，主要原因系公司销售收入逐年增长，销售经费、运输费等销售费用相应增加所致。

### 35. 管理费用

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年度	2004 年度	2003 年度
工资及其附加	17,366,684.09	30,052,172.55	16,474,593.94	12,605,051.69
折旧费	2,486,635.73	4,336,899.29	3,882,737.95	3,197,268.39
办公费	3,263,375.87	5,164,384.92	3,147,438.42	3,196,208.31
业务招待费	1,082,884.94	4,191,486.10	3,776,388.87	2,786,517.58
住房公积金	1,424,866.36	2,721,014.60	2,048,460.78	1,007,150.95
员工各项保险费	2,629,342.04	5,422,182.80	7,239,162.82	2,705,386.18
坏账准备	2,497,735.97	2,748,417.44	5,453,421.49	2,370,599.63
房租物业费	873,388.30	2,776,066.65	4,098,908.18	3,625,390.11
修缮费	513,584.16	639,729.36	334,290.69	335,658.63
税金	314,478.04	563,184.80	754,284.92	435,700.08
资产摊销	747,717.04	2,056,833.31	1,338,488.21	292,807.78
中介机构费用	258,404.46	1,117,875.39	508,344.40	171,813.94
研究开发费	3,275,242.78	7,680,650.20	2,994,317.81	385,376.01
提取的跌价准备	269,411.69	1,393,964.40	789,687.02	-
物料消耗	605,203.37	1,275,974.65	678,748.86	1,070,310.35
劳保费用	333,090.69	1,203,980.08	284,008.80	465,622.36
差旅费	1,026,090.78	2,742,306.88	2,862,245.37	1,634,807.14
咨询费	391,035.79	1,271,582.50	63,570.00	49,590.00
其他	2,491,200.66	4,808,048.82	4,343,366.12	3,470,115.40
合 计	41,850,372.76	82,166,754.74	61,072,464.65	39,805,374.53

本公司管理费用 2005 年度较 2004 年度增加了 34.54%，2004 年度较 2003 年度增加了 53.43%，主要原因是：（1）公司于 2003-2004 年进行了资产与业务整合，相应业务规模扩大管理人员增加，同时公司为稳定核心技术人员队伍，提高了核心技术人员的报酬。因此，管理费用中列支的工资及其附加、住房公积金、员工各项保险费用增加；（2）2004-2005 年业务规模扩大，差旅费、办公费和研究开发费 2005 年较 2004 年增长 6,583,340.40 元，2004 年较 2003 年增长 3,787,610.14 元；（3）随着主营业务收入的快速增长，应收账款相应增加，为稳健反映应收账款的情况，本公司变更会计估计，提高应收账款坏账计提比例，2004 年坏账准备计提比 2003 年增加 3,082,821.86 元。

### 36. 财务费用

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年度	2004 年度	2003 年度
利息支出	2,322,542.99	3,950,754.96	3,422,289.34	1,520,013.29
减：利息收入	157,373.82	659,253.11	310,070.54	475,670.53
减：汇兑损益	-104,615.92	-218,138.65	-5,532.36	-104.35
手续费	126,993.44	24,076.25	43,462.80	18,267.74
其他	17,278.04	-	310.37	11,975.00

合 计	2,414,056.57	3,533,716.75	3,161,524.33	1,074,689.85
-----	--------------	--------------	--------------	--------------

本公司财务费用 2005 年度较 2004 年度增加了 11.77%，2004 年度较 2003 年度增加了 194.18%，主要系本公司业务规模扩大增加流动资金借款，利息支出费用相应增加所致。

### 37. 投资收益

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年度	2004 年度	2003 年度
股票投资	-	-	-	-
债权投资收益	-	-	-	-
其中：债券收益	-	-	-	-
委托贷款收益	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
联营或合营公司分来的利润	-	-	-	-
期末调整被投资公司所有者	1,219,363.33	2,359,769.09	4,104,449.72	3,002,068.45
权益净增减的金额				
股权投资差额摊销	-24,066.06	-48,132.12	-223,587.02	-242,246.64
股权投资转让收益	-	-	824,511.80	1,106,641.44
长期投资减值准备	-	1,000,000.00	372,355.23	-446,368.87
子公司清算收益	2,258.42	-186,588.24	-1,539,142.83	-
合 计	1,197,555.69	3,125,048.73	3,538,586.90	3,420,094.38

本公司的投资变现及其投资收益汇回不受到重大限制。

### 38. 补贴收入

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年度	2004 年度	2003 年度
增值税返还 *1	668,355.98	5,307,313.12	3,680,485.21	-
科技部科研支出补贴*2	-	-	1,733,433.81	-
材料科工集团中小企业开拓资金	-	-	43,932.00	-
南京市财政局补贴	-	200,000.00	-	-
苏州科技局补贴	-	100,000.00	-	-
工程建设补偿 *3	1,510,000.00	-	-	-
合 计	2,178,355.98	5,607,313.12	5,457,851.02	-

\*1 根据京国税发[2004]319 号文及转发的财税 [2004]152 号文的有关规定，本公司子公司北玻有限生产的军工配套产品自 2003 年 1 月 1 日起免征增值税，其中 2004 年一并返还 2003 年度已经缴纳的增值税款，并于 2004 年 12 月开始直接免征，2004 年共收到北京市延庆县国家税务局退还的 2003 年 1 月至 2004 年 11 月缴纳的增值税共计 3,470,541.61 元，2005 年直接免缴增值税共计 4,129,363.97 元，2006 年 1-6 月直接免缴增值税共计 115,605.98 元。本公司根据财政部（1995）6 号“财政部关于减免和返还流转税的会计处理规定的通知”的有关规定，在收到返回的增值税和直接减免的增值税时计入补贴收入反映。

另 2004 年度有 209,943.60 元, 2005 年度有 1,177,949.15 元, 2006 年 1-6 月有 552,750.00 元。系北京市延庆县八达岭经济技术开发区作为地方政府补贴返还给北玻有限已缴增值税地方留存部分的 50% (比例为当年度实际缴纳增值税的 12.5%)。

\*2 根据科学技术部国科发财字(2004)125 号文“关于下达转制科研机构 2004 年科学支出预算及住房改革支出预算的通知”的有关规定, 本公司子公司南玻有限实际收到拨款时作补贴收入。

\*3 2005 年 10 月 9 日本公司与南京市江宁经济技术开发区管委会(甲方)签署协议书, 本公司在 2003 年 10 月在江宁经济技术开发区受让土地 63,176.69 平方米, 因厂房规划和开工建设需要, 本公司对所购地块内影响工程建设的高压线路进行移位发生了较大的费用, 甲方承诺对本公司给予工程建设补偿款 751 万元。截止 2006 年 6 月 30 日, 已收到 151 万元。

### 39. 营业外收入

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年度	2004 年度	2003 年度
固定资产盘盈	-	-	378,452.26	-
处理固定资产净收益	408,898.69	466,302.34	-	800.00
罚款净收入	-	27,495.00	10,357.50	3,200.00
拆迁补偿款	-	-	-	100,000.00
其他	-	46,505.39	115,722.98	16,031.00
合 计	408,898.69	540,302.73	504,532.74	120,031.00

### 40. 营业外支出

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年度	2004 年度	2003 年度
处理固定资产净损失	124,072.63	269,602.30	739,827.74	133,460.09
债务重组损失	-	-	19,600.00	-
罚款净支出	10,110.31	9,720.66	59,050.06	103,103.06
其它	103,000.00	61,664.31	70,085.50	46,524.79
合 计	237,182.94	340,987.27	888,563.30	283,087.94

### 41. 所得税

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年度	2004 年度	2003 年度
所得税	595,686.49	866,055.34	1,995,522.18	1,379,327.70
合 计	595,686.49	866,055.34	1,995,522.18	1,379,327.70

本公司报告期内有关所得税政策细节在附注四中表述。



#### 42. 收到的其他与经营活动有关的现金

账 项	经济内容	2006年1-6月	2005年度	2004年度	2003年度
其他应收款	单位往来	4,103,935.25	23,944,722.71	2,895,973.54	13,776,712.03
其他应收款	备用金	3,392,473.14	4,222,944.35	1,389,354.33	-
其他应付款	单位往来	475,151.09	23,925,660.33	1,181,477.76	-
专项应付款	项目费	3,850,000.00	34,922,300.00	50,038,725.38	980,000.00
财务费用	利息收入	157,373.82	659,253.11	310,070.54	475,670.53
补贴收入	补贴	2,062,750.00	300,000.00		
营业外收入	罚款收入等	-	27,495.00	10,357.50	
其他业务收入	材料销售	584,494.40	908,949.40	1,090,457.06	2,715,533.42
营业外收入	拆迁补偿款	-	-	-	100,000.00
其他		-	697,580.60	133,625.84	
合 计		14,626,177.70	89,608,905.50	57,050,041.95	18,047,915.98

#### 43. 支付的其他与经营活动有关的现金

账 项	经济内容	2006年1-6月	2005年度	2004年度	2003年度
营业外支	罚金支出	10,110.31	21,336.48	59,050.06	103,103.06
其他应收	单位往来	1,947,121.73	2,414,774.58	4,949,417.19	11,713,432.31
其他应收	备用金	1,805,052.59	2,131,669.07	3,246,108.65	-
存货	科研开发成本	15,428,976.12	25,212,965.79	7,300,274.56	-
管理费用	差旅费	1,026,090.78	2,742,306.88	2,862,245.37	1,634,807.14
管理费用	税金	314,478.04	563,184.80	754,284.92	435,700.08
管理费用	业务招待费	1,082,884.94	4,191,486.10	3,776,388.87	2,786,517.58
管理费用	修理费	513,584.16	639,729.36	334,290.69	335,658.63
管理费用	运输费	-	285,254.76	-	-
管理费用	办公费	3,263,375.87	5,164,384.92	3,147,438.42	3,196,208.31
管理费用	诉讼费	6,400.00	71,528.00	-	-
管理费用	会议费	627,399.88	894,012.40	-	-
管理费用	保密费		131,381.00	-	-
管理费用	管理体系认证费	27,806.00	200,870.40	-	-
管理费用	展览费	122,758.90	469,337.50	-	-
管理费用	中介、保险费	258,404.46	1,117,875.39	508,344.40	171,813.94
管理费用	广告费	275,177.00	349,090.00	-	-
管理费用	网络建设服务费	116,778.35	387,146.69	-	-
管理费用	修缮费	513,584.16	639,729.36	334,290.69	335,658.63
管理费用	劳保费	333,090.69	1,203,980.08	284,008.80	465,622.36
管理费用	咨询费	391,035.79	1,271,582.50	63,570.00	49,590.00
管理费用	测试费	38,275.00	13,820.00	-	-
管理费用	房租物业费	873,388.30	2,776,066.65	4,098,908.18	3,625,390.11
管理费用	研发费用	3,275,242.78	7,680,650.20	2,994,317.81	385,376.01
营业费用	差旅费	583,890.16	1,078,042.12	938,400.06	832,544.56

营业费用	业务费	961,404.47	764,756.09	1,091,724.75	1,119,095.41
营业费用	广告费	96,900.00	26,576.78	98,926.50	8,580.00
营业费用	运输费	2,644,593.77	4,818,498.20	4,671,196.76	3,442,479.86
营业费用	通讯费	106,311.57	223,352.94	173,796.76	29,741.39
营业费用	会议费及其他	768,315.99	43,420.00	-	-
营业费用	劳保费	-	31,133.18	-	-
营业费用	销售经费	512,543.39	3,720,812.69	2,503,600.64	2,896,443.25
营业费用	杂费	547,703.87	41,908.05	-	807,562.39
其他应付	支付往来款	658,575.14	4,103,818.35	3,918,858.16	3,623,235.73
其他应付	归还保证金	-	550,000.00	-	-
应交税金	代扣代缴个人所得税	-	1,059,056.89	-	-
专项应付	代收代支项目费	250,000.00	3,575,279.06	-	-
其他		1,216,624.01	3,261,759.40	3,902,002.37	4,414,985.94
合计		<u>40,597,878.22</u>	<u>83,872,576.66</u>	<u>52,011,444.61</u>	<u>42,413,546.69</u>

#### 44、收到的其他与投资活动有关的现金

账 项	经济内容	2006年1-6月	2005年度	2004年度	2003年度
专项应付款	基建拨款	7,263,802.40	-	-	-
专项应付款	项目拨款	10,000,000.00	-	-	-
合计		<u>17,263,802.40</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

#### 45、支付的其他与投资活动有关的现金

账 项	经济内容	2006年1-6月	2005年度	2004年度	2003年度
其他应付款	单位往来	674,970.10	-	-	-
合计		<u>674,970.10</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

#### 46、收到的其他与筹资活动有关的现金

账 项	经济内容	2006年1-6月	2005年度	2004年度	2003年度
其他应付款	单位往来	-	-	15,000,000.00	-
合计		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>15,000,000.00</u>	<u>-</u>

#### 47、支付的其他与筹资活动有关的现金

账 项	经济内容	2006年1-6月	2005年度	2004年度	2003年度
其他应付款	单位往来	-	15,000,000.00	-	-
归还小股东处置资产权益		55,029.34	-	-	-
合计		<u>55,029.34</u>	<u>15,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

## 七、母公司主要会计报表附注

### 1. 应收账款

应收账款的账龄分析列示如下：

2006-6-30				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1年以内	76,349,789.87	77.03%	3,817,489.49	72,532,300.38
1-2年	11,489,037.23	11.59%	1,148,903.72	10,340,133.51
2-3年	3,746,417.92	3.78%	749,283.58	2,997,134.34
3-4年	1,356,729.71	1.37%	678,364.86	678,364.85
4-5年	2,356,046.79	2.38%	1,884,837.43	471,209.36
5年以上	3,820,468.99	3.85%	3,820,468.99	-
合 计	99,118,490.51	100.00%	12,099,348.07	87,019,142.44

2005-12-31				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1年以内	70,064,162.99	80.41%	3,503,208.21	66,560,954.78
1-2年	5,781,729.68	6.63%	578,172.97	5,203,556.71
2-3年	4,254,656.38	4.88%	850,931.27	3,403,725.11
3-4年	2,332,460.40	2.68%	1,166,230.21	1,166,230.19
4-5年	1,592,169.39	1.83%	1,273,735.52	318,433.87
5年以上	3,120,358.79	3.57%	3,120,358.79	-
合 计	87,145,537.63	100.00%	10,492,636.97	76,652,900.66

2004-12-31				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1年以内	51,358,722.82	75.67%	2,567,936.14	48,790,786.68
1-2年	6,443,558.16	9.49%	644,355.82	5,799,202.34
2-3年	4,775,310.77	7.04%	955,062.15	3,820,248.62
3-4年	2,114,459.91	3.12%	1,057,229.96	1,057,229.95
4-5年	1,181,504.88	1.74%	945,203.90	236,300.98
5年以上	1,993,507.59	2.94%	1,993,507.59	-
合 计	67,867,064.13	100.00%	8,163,295.56	59,703,768.57

2003-12-31				
账 龄	金 额	比 例	坏账准备	净 额
1年以内	8,339,470.32	67.16%	-	8,339,470.32
1-2年	1,604,753.18	12.92%	160,475.32	1,444,277.86
2-3年	379,667.13	3.06%	113,900.08	265,767.05
3年以上	2,092,830.92	16.86%	1,046,415.46	1,046,415.46
合 计	12,416,721.55	100.00%	1,320,790.86	11,095,930.69

应收账款前五名单位明细列示如下：

单位名称	金 额	账 龄	性质或内容
山东圣阳电源实业有限公司	6,933,166.55	1年以内	货款
河北金牛能源公司	4,818,414.00	1年以内及1-2年	货款
中材金晶玻纤公司	3,606,085.72	1年以内	货款
中国航空工业济南**研究所	3,030,557.80	1年以内	货款
浙江灯塔蓄电池集团有限公司	2,749,126.36	1年以内	货款
合 计	21,137,350.43		

## 2. 其他应收款

其他应收款的账龄分析列示如下：

2006-6-30				
账 龄	金 额	比例	坏账准备	净 额
1年以内	4,614,574.86	50.12%	50,346.87	4,564,227.99
1-2年	3,419,946.89	37.15%	341,994.69	3,077,952.20
2-3年	548,499.31	5.96%	109,699.86	438,799.45
3-4年	2,902.98	0.03%	1,451.49	1,451.49
4-5年	52,541.78	0.57%	42,033.43	10,508.35
5年以上	567,967.19	6.17%	567,967.19	-
合 计	9,206,433.01	100.00%	1,113,493.53	8,092,939.48

  

2005-12-31				
账 龄	金 额	比例	坏账准备	净 额
1年以内	23,462,931.96	86.98%	92,764.72	23,370,167.24
1-2年	2,890,098.60	10.71%	289,009.86	2,601,088.74
2-3年	2,902.98	0.01%	580.60	2,322.38
3-4年	79.50	0.00%	39.75	39.75
4-5年	110,294.32	0.41%	88,235.46	22,058.86
5年以上	510,135.15	1.89%	510,135.15	-
合 计	26,976,442.51	100.00%	980,765.54	25,995,676.97

  

2004-12-31				
账 龄	金 额	比例	坏账准备	净 额
1年以内	29,093,360.29	96.60%	233,354.75	28,860,005.54
1-2年	23,405.67	0.08%	2,340.57	21,065.10
2-3年	79.50	0.00%	15.90	63.60
3-4年	442,300.35	1.47%	221,150.18	221,150.17
4-5年	558,819.48	1.85%	447,055.58	111,763.90
5年以上	360.00	0.00%	360.00	-
合 计	30,118,325.29	100.00%	904,276.98	29,214,048.31

2003-12-31

账龄	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	20,862,777.01	89.05%	-	20,862,777.01
1-2年	1,468,620.17	6.27%	146,862.02	1,321,758.15
2-3年	132,144.58	0.56%	39,643.38	92,501.20
3年以上	964,672.43	4.12%	482,336.22	482,336.21
合计	23,428,214.19	100.00%	668,841.62	22,759,372.57

其中，对本公司合并报表范围内的子公司的往来，根据本公司的会计政策未计提坏账准备。

截至2006年6月30日止，其他应收款中金额主要单位情况列示如下：

单位名称	金额	账龄	性质或内容
常州金安冶金设备有限公司	2,554,332.44	1-2年	售房余款
南京凯富特防腐材料有限公司	166,548.15	5年以上	往来款
南京东富公司	160,000.00	5年以上	往来款
三富酒楼	100,641.79	5年以上	往来款
李若谷	35,337.00	1年以内	代垫款
合计	3,016,859.38		

### 3. 长期股权投资

类别	2005-12-31	本期增加	本期减少	2006-6-30
其他股权投资	168,399,172.36	27,614,442.30	7,641,681.10	188,371,933.56
股权投资差额	288,792.99	-	24,066.06	264,726.93
合计	168,687,965.35	27,614,442.30	7,665,747.16	188,636,660.49

#### (1) 长期股权投资—其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	注册资本	2006-6-30	占被投资单位注册资本比例
北京玻璃钢院复合材料有限公司	长期	80,000,000.00	72,637,659.20	80.00%
中材科技(苏州)有限公司	长期	100,000,000.00	80,000,000.00	80.00%
苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司	长期	8,000,000.00	11,521,401.52	75.00%
南京春辉科技实业有限公司	20年	8,043,200.00	15,241,901.03	20.59%
杭州强士工程材料有限公司	10年	17,750,000.00	7,038,567.37	30.00%
江苏海特曼新材料有限公司	10年	11,000,000.00	1,932,404.44	18.18%
合计			188,371,933.56	

## (2) 长期股权投资-股权投资差额

被投资 单位名称	初始金额	形成原因	期初余额	摊销 期限	本期摊销额 (转出)	摊余价值
南京春辉科技 实业有限公司	481,321.50	改制时春辉股 权评估增值	288,792.99	10年	24,066.06	264,726.93
合 计	456,298.82		288,792.99		24,066.06	264,726.93

## 4. 主营业务收入

## (1) 分类统计

项 目	2006年1-6月	2005年度	2004年度	2003年度
特种纤维复合材料	110,545,616.14	196,252,149.56	59,798,646.91	49,366,049.21
其中：玻璃微纤维纸	61,408,401.77	101,354,594.90	24,829,460.03	-
高强玻璃纤维制品及 先进复合材料	31,544,023.49	51,439,300.49	12,273,463.56	17,337,808.35
高温过滤材料	17,593,190.88	43,458,254.17	22,695,723.32	30,592,078.32
工程复合材料	-	-	-	-
通用玻璃纤维及制品	-	-	-	-
工业陶瓷材料	-	-	-	1,436,162.54
技术与装备	71,530,166.51	185,326,039.03	46,214,295.04	7,576,408.04
其中：成套装备	65,883,330.51	159,390,143.99	43,005,520.68	5,596,758.04
工程设计与服务	1,782,000.00	-	644,000.00	-
技术开发	3,864,836.00	25,935,895.04	2,564,774.36	1,979,650.00
合 计	182,075,782.65	381,578,188.59	106,012,941.95	56,942,457.25

## (2) 分地区统计

项 目	2006年1-6月	2005年度	2004年度	2003年度
东北区	2,028,060.72	13,090,725.61	3,535,323.94	3,566,123.42
华北区	51,877,853.14	145,291,692.66	37,427,908.55	10,593,869.21
华东区	70,916,499.76	122,666,227.22	32,615,335.55	26,226,513.98
华中区	13,490,864.12	25,152,759.24	8,172,589.94	2,654,590.98
华南区	20,213,510.06	25,908,397.10	7,562,190.66	3,373,448.50
西南区	8,764,352.00	22,681,230.33	7,636,455.74	3,219,193.76
西北区	4,621,019.70	13,194,006.21	6,793,602.06	7,308,717.40
国外	10,163,623.15	13,593,150.22	2,269,535.51	-
合 计	182,075,782.65	381,578,188.59	106,012,941.95	56,942,457.25

## 5. 主营业务成本

### (1) 分类统计

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年度	2004 年度	2003 年度
特种纤维复合材料	69,793,641.62	124,928,790.12	40,371,538.81	35,256,976.72
其中：玻璃微纤维纸	43,896,095.82	73,145,193.91	15,977,955.87	-
高强玻璃纤维制品	13,605,101.54	21,069,394.77	8,369,183.13	12,867,979.07
及先进复合材料				
高温过滤材料	12,292,444.26	30,714,201.44	16,024,399.81	21,147,165.03
工程复合材料	-	-	-	-
通用玻璃纤维及制品	-	-	-	-
工业陶瓷材料	-	-	-	1,241,832.62
技术与装备	60,216,733.73	156,021,739.76	39,452,759.98	4,493,621.75
其中：成套装备	58,605,644.63	143,468,337.35	38,021,723.79	3,214,595.18
工程设计与服务	975,517.49	-	366,457.77	-
技术开发	635,571.61	12,553,402.41	1,064,578.42	1,279,026.57
合 计	130,010,375.35	280,950,529.88	79,824,298.79	39,750,598.47

### (2) 分地区统计

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年度	2004 年度	2003 年度
东北区	1,279,640.40	8,524,305.62	2,602,104.10	2,471,712.69
华北区	36,006,343.55	110,531,879.00	29,647,413.95	7,559,934.58
华东区	51,015,870.97	86,872,689.73	23,148,847.64	18,129,128.17
华中区	9,569,395.92	17,490,030.01	5,880,190.27	1,873,866.21
华南区	14,767,725.68	19,271,436.43	5,452,680.26	2,377,734.32
西南区	7,138,509.62	19,079,759.22	6,502,666.23	2,183,742.89
西北区	2,855,778.67	8,988,999.09	5,009,798.86	5,154,479.61
国外	7,377,110.54	10,191,430.78	1,580,597.48	-
合 计	130,010,375.35	280,950,529.88	79,824,298.79	39,750,598.47

## 6. 投资收益

项 目	2006年1-6月	2005年度	2004年度	2003年度
股票投资	-	-	-	-
债权投资收益	-	-	-	-
其中：债券收益	-	-	-	-
委托贷款收益	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
联营或合营公司分来的利润	-	-	-	-
期末调整被投资公司所有者权益净增减的金额	11,614,442.30	17,333,781.66	29,845,532.37	21,292,085.08
股权投资差额摊销	-24,066.06	-38,455.76	-90,905.88	-233,245.60
股权投资转让收益	-	-	-	1,106,641.44
长期投资减值准备	-	1,000,000.00	-	-
子公司清算收益	-	-186,588.24	-2,583,448.99	-
合 计	11,590,376.24	18,108,737.66	27,171,177.50	22,165,480.92

## 八、 关联方关系及其交易

### (1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册 地址	主营业务	与本企业关系	经济性质 或类型	法定代表人
中国非金属材料总公司	北京	无机非金属材料的研究、开发、生产、销售；无机非金属材料应用制品的设计、生产、销售；工程总承包；等等	控股股东	全民所有制	谭仲明
中国材料工业科工集团公司	北京	非金属材料及合成材料（包括玻璃纤维玻璃钢复合材料、人工晶体、工业陶瓷、水泥及制品、混凝土、新型辅材）的研究、开发、设计、生产、工程承包等等	中国非金属材料总公司之母公司，本公司实质控股股东	全民所有制	谭仲明

### (2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2006-1-1	本年增加数	本年减少数	2006-6-30
中国非金属材料总公司	55897 万元	-	-	55897 万元
中国材料工业科工集团公司	85368 万元	-	-	85368 万元



(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

股东名称	2006-1-1		本年增加		本年减少		2006-6-30	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
中国非金属材料总公司	71,506,800.00	63.79	-	-	-	-	71,506,800.00	63.79

(4) 不存在控制关系的关联方的性质

关联方名称	与本公司的关系
南京玻璃纤维研究设计院	受同一控股股东控制
北京玻璃钢研究设计院	受同一控股股东控制
中非人工晶体研究院	受同一控股股东控制
山东工业陶瓷研究设计院	受同一控股股东控制
苏州非金属矿工业设计研究院	受同一控股股东控制
南京春辉科技实业有限公司	本公司参股公司
杭州强士工程材料有限公司	本公司参股公司
常州市金安冶金设备有限公司	本公司原控股子公司常州双威另一股东投资的企业
南京富瑞德无机材料总公司 (后变更为南京中材玻璃纤维研究设计院)	受同一控股股东控制
南京中材玻璃纤维研究设计院(南京中材院)	受同一控股股东控制
中材国际工程股份有限公司	受同一控股股东控制
中材金晶玻纤有限公司(中材金晶)	受同一控股股东控制
南京彤天科技实业有限责任公司	本公司第二股东
南京双威生物医学科技公司(双威生物)	受南京彤天控制
南京兴亚玻璃钢有限公司	受南京富瑞德控制
南京康特复合材料有限公司	受南京彤天控制
中国建筑材料工业地质勘查中心	受同一控股股东控制
中国材料工业科工进出口有限公司	受同一控股股东控制
中国建筑材料工业建设苏州安装工程公司	受同一控股股东控制
中国高岭土公司	受同一控股股东控制
李新华	本公司董事长
鲁博	本公司副总裁
黄再满	本公司之子公司中材科技(苏州)的总经理

(5) 公司交易事项

A、向关联方销货和提供技术开发服务

各年度实际发生数额如下：

关联方名称	2006年1-6月		2005年		2004年		2003年	
	金 额	占销货 比例%	金 额	占销货 比例%	金 额	占销货 比例%	金 额	占销货 比例%
南京玻璃纤维研究设计院	-	-	-	-	-	-	7,462,543.28	2.54
北京玻璃钢研究设计院*1	4,376,207.05	1.55	40,128,251.35	7.28	36,461,960.27	8.57	39,724,507.73	13.52
南京富瑞德无机材料总公司	-	-	-	-	-	-	141,444.44	0.05
南京双威生物医学科技公司	-	-	-	-	-	-	221,717.09	0.08
中材国际工程股份公司*2	243,589.74	0.09	1,602,991.45	0.29	-	-	2,639,316.24	0.9
中材金晶玻纤有限公司*3	6,325,343.08	2.24	32,967,256.61	5.98	5,139,463.45	1.21	-	-
中国材料工业科工进出口有限公司*4	2,271,167.40	0.81	-	-	-	-	-	-
南京康特复合材料有限公司	21,290.21	0.01	127,507.50	0.02	-	-	-	-
中国建筑材料工业建设苏州安装工程公司*5	387,000.00	0.14	-	-	-	-	-	-
中国建筑材料工业地质勘察中心*6	35,000.00	0.01	-	-	-	-	-	-
中国高岭土公司*7	128,000.00	0.05	-	-	-	-	-	-
南京春辉科技实业有限公司*8	1,350,182.91	0.48	-	-	-	-	-	-
合 计	<u>15,137,780.39</u>	<u>5.38%</u>	<u>74,826,006.91</u>	<u>13.57</u>	<u>41,601,423.72</u>	<u>9.78</u>	<u>50,189,528.78</u>	<u>17.09</u>

\*1 由于北玻有限尚未获得军品生产许可证，北玻院（甲方）与北玻有限（乙方）在2003年-2005年分别签订生产计划产品销售合同，合同约定甲方对军品采购单位，承接军品采购合同，以相同合同条件委托乙方生产加工先进复合材料（军工配套产品）；乙方根据甲方与客户的合同价格对甲方开具货款发票，由甲方按合同价格对客户开具货物发票结算。2003年度乙方共销售给甲方先进复合材料产品39,724,507.73元。

与2003年的交易条件相同，2004年、2005年北玻有限分别向甲方销售先进复合材料产品金额分别为36,461,960.27元、36,177,389.21元。

2005 年度北玻有限受北玻院委托进行科研开发,确认科研技术开发收入 1,947,000.00 元。本公司 2005 年度按向第三方销售价格向北玻院销售浸润剂等共计 2,003,862.14 元。

北玻院(甲方)与北玻有限(乙方)于 2005 年 12 月 25 日签订计划产品类销售合同,合同约定甲方对外承揽军工配套产品,委托乙方负责按合同规定生产;乙方按甲方对外签订的合同所要求的标准生产的军工配套产品经检验合格后交付甲方,由甲方出卖给客户。由乙方根据合同规定价格对甲方开具货款发票,由甲方按合同价格对客户开具货物发票。

2006 年 1-6 月,乙方向甲方销售军工配套产品 2,647,849.40 元。

北玻院(甲方)与北玻有限(乙方)于 2005 年 12 月 25 日签订 2006 年度树脂产品销售合同,甲方购买乙方树脂产品。2006 年 1-6 月,乙方按照向第三方销售的价格向甲方销售树脂产品 1,728,357.65 元。

\*2 本公司 2005 年度、2006 年 1-6 月按照向第三方销售的价格分别向中材国际工程股份有限公司销售高温阀等产品 1,602,991.45 元、243,589.74 元。

\*3 本公司按向第三方销售的价格向中材金晶玻纤有限公司出售拉丝机、烘干炉、铂金制品、浸润剂,并向其转让池窑拉丝生产技术,提供池窑拉丝生产线设计服务及漏板加工服务。

\*4 2005 年 12 月 30 日,北玻有限与中国材料工业科工进出口有限公司签订《2006 年度 BR 系列产品关联交易协议》,由中国材料工业科工进出口有限公司在 2006 年度购买北玻有限所生产的 BR 系列产品,按市场价格定价,合同价计 390 万元。2006 年 1-6 月份,北玻有限实际销售产品 2,271,167.40 元。

\*5 2006 年 1 月 22 日,本公司之子公司苏非有限(设计人)与中国建筑材料工业建设苏州安装工程公司(发包人)签订“昆山市前进东路办公楼工程设计合同”,合同约定发包人支付设计人技术服务费 430,000 元,截止 2006 年 6 月 30 日,设计人已按合同约定完成劳务 387,000 元。

\*6 2004 年 10 月 31 日,2006 年 5 月 16 日,本公司之子公司苏非有限(设计人)与中国建筑材料工业地质勘察中心(发包人)签订“技术服务合同”,合同约定发包人共支付设计人技术服务费 125,000 元,截止 2006 年 6 月 30 日,设计人已按合同约定完成劳务 35,000 元。

\*7 本公司之子公司苏非有限(设计人)与中国高岭土公司(发包人)签订“技术服务合同”,合同约定发包人共支付设计人技术服务费 178,000 元,截至 2006 年 6 月 30 日止,设计人已按合同约定完成劳务 128,000 元。

\*8 本公司与南京春辉科技实业有限公司签订 2006 年度工业品买卖合同,合同约定由本公司向南京春辉提供纯铂,2006 年 1-6 月本公司向南京春辉科技实业有限公司按向第三方销售价格销售纯铂 1,350,182.91 元,合同执行完毕。

## B、向关联单位购货

1、2005年初原北玻有限通用纤维资产及业务进入北玻院后，北玻有限为履行完成部分已签署通用玻璃纤维销售合同余额，故按原合同条件向北玻院采购通用玻璃纤维，2005年5月相关合同履行完毕后，与北玻有限不再发生该项关联交易。2005年1-5月北玻有限向北玻院采购普通纤维关联交易总额为7,686,377.81元。

2005年度本公司按市场价格向北玻院购买铂铑合金1,076,923.08元。

2、北京玻璃钢研究设计院（甲方）与北玻有限（乙方）于2005年12月25日签订2006年度中碱纱产品销售合同，乙方按照市场价格购买甲方中碱纱产品，甲方根据乙方合同规定生产的中碱纱产品经检验合格后交付乙方。

2006年1-6月，乙方向甲方采购中碱纱210,757.87元。

3、2005年12月30日，北玻有限与中材金晶玻纤有限公司签订《2006年度拉挤纤维关联交易协议》，合同总额为30万元，截至2006年6月30日止，该合同尚未执行。

## C、关联单位提供房屋、铂金租赁及综合服务

关联单位名称	内 容	2006年1-6月	2005年	2004年	2003年
南京玻璃纤维研究设计院	房屋及土地租赁*1	-	-	198,075.00	1,311,940.00
	铂金租赁及损耗费*2	-	-	-	1,305,550.58
	综合服务费*3	-	-	506,925.00	2,027,700.00
南京中材玻璃纤维研究设计院	房屋租赁*1	1,609,617.62	2,617,037.52	1,967,330.32	-
	铂金租赁及损耗费*2	908,135.65	3,509,193.98	1,497,751.50	-
	综合服务费*3	309,900.00	603,100.00	352,400.00	-
南京彤天科技实业有限责任公司	铂金租赁费*4	-	-	-	252,000.00
北京玻璃钢研究设计院	房屋租赁*5	351,252.26	744,421.02	799,833.12	799,833.12
	土地使用权租赁费*6	-	-	1,116,266.40	1,116,266.40
	铂金租赁及损耗费*7	-	-	158,608.97	174,023.98
	综合服务费*8	983,756.91	-	1,053,900.48	1,053,900.48
苏州非金属矿工业设计研究院	房屋租赁*9	100,800.00	201,600.00	100,000.00	物业费抵房租
	能源供应*10	19,000.00	38,000.00	323,240.91	290,239.80
中国建筑材料工业地质勘查中心	房屋租赁*11	269,187.50	538,375.00	403,781.25	-

### 与南京玻璃纤维研究设计院发生的关联交易：

**\*1** 2003年本公司与南玻院签订“房屋租赁补差协议”，2003年本公司的高强分公司、过滤材料分公司、密封材料分公司应支付南玻院房屋租金共计93.92万元；2003年南玻院的所属单位应支付本公司房屋租金共计91.67万元，相抵后差额2.25万元为本公司应支付的房屋租金差额。本公司的子公司南京双威与南京玻璃纤维研究设计院签订“房屋租赁协议”，南京双威向南京玻璃纤维研究设计院支付24.84万元房租。本公司的子公司南京天维与南京玻璃纤维研究设计院签订“房屋租赁协议”，南京天维向南京玻璃纤维研究设计院支付22.14万元房租，上述房屋租金已经包含土地收益。2003年度本公司及其子公司实际发生房屋租金及土地49.23万元。

2004年1-3月本公司的各分公司、南京天维和南京双威向南玻院实际支付房租198,075.00元。

2004年4月10日，南京双威与南京中材玻璃纤维研究设计院签订“房屋租赁协议”，自2004年4月1日至12月31日止，南京双威向南京中材玻璃纤维研究设计院支付房屋租金411,300.00元。2004年4月10日，本公司之子公司南玻有限与南京中材玻璃纤维研究设计院签订“房屋租赁协议”，南京中材玻璃纤维研究设计院自2004年4月1日至2004年12月31日止，出租相应房屋给南玻有限，房屋租金为1,564,700.00元，扣除南京中材玻璃纤维研究设计院所属国家玻璃纤维产品质量监督检验中心占用房屋8,800.00元，支付差额1,555,900.00元。实际支付1,556,030.32元，上述房屋租金已经包含土地收益。2004年度本公司及其子公司实际发生房屋租金2,165,405.32元。

2005年1月10日本公司与南京中材玻璃纤维研究设计院签订“房屋租赁协议”，自2005年1月1日至12月31日止，本公司向南玻院交纳房屋租金2,622,600.00元，以上款项分两次（上半年、下半年）支付给南玻院，上述房屋租金已包含土地收益。截止2005年12月31日，本公司实际已支付房屋租金2,617,037.52元。

2006年1月10日本公司与南京中材玻璃纤维研究设计院签订“房屋租赁协议”，自2006年1月1日至2008年12月31日止，本公司每年向其交纳房屋租金2,504,600.00元，以上款项分两次（上半年、下半年）支付给南玻院，上述房屋租金已包含土地收益。截止2006年6月30日，本公司实际已计提房屋租金1,252,300.00元。

**\*2** 2002年1月3日本公司与南玻院签订铂金租赁协议，本公司向南玻院租赁铂金，租金的计算方式为：部门占用铂、铑、合金及黄金量×前月上海交易所该种贵金属的平均价×5%。铂金损耗按实际损耗量及同期市场价格确定。

**\*3** 2003年度，本公司、本公司的子公司南京双威及南京天维分别与南玻院签订“能源供应和综合后勤服务协议”，由南玻院向本公司及子公司供应生产所需的电、水、物业服务、医疗服务、维修服务等，本公司实际支付2,027,700.00元。

2004年1-3月份有关费用参照2003年的相关标准执行,南京双威按年应交纳南玻院水电、暖气和物业费815,900.00元,该期间实际支付203,975.00元,南京天维按年应交南玻院水电、暖气和物业费每年314,400.00元,2004年1-3月实际支付78,600.00元;本公司按年应交南玻院水电、暖气和物业费897,400.00元,2004年1-3月份实际支付224,350.00元。

2004年4月8日,南京双威与南京中材玻璃纤维研究设计院签定协议,自2004年4月1日至12月31日,南京双威应向南京中材玻璃纤维研究设计院支付服务费114,900.00元。2004年3月31日,南玻有限与南京中材玻璃纤维研究设计院签定“综合后勤服务协议”,自2004年4月1日至12月31日止,南玻有限向其支付服务费360,000.00元,扣除抵付的南京中材玻璃纤维研究设计院所属国家玻璃纤维产品质量监督检验中心的能源及委托管理费后,实际支付237,500.00元。

2005年度和2006年4月18日,本公司分别与南京中材玻璃纤维研究设计院签订了“综合后勤服务协议”,合同额分别为603,100.00元和619,800.00元,2005年和2006年1-6月分别实际支付南京中材玻璃纤维研究设计院603,100.00元和309,900.00元。

#### **与南京彤天科技实业有限责任公司的关联交易:**

\*4 2003年2月25日本公司与南京彤天(甲方)签定铂金租赁协议,租赁甲方铂金,租金按1750元/公斤月计算,全年总租金为252,000.00元。

#### **与北京玻璃钢研究设计院的关联交易:**

\*5 2003年5月15日本公司之子公司北玻有限与北玻院签定了“房屋租赁协议”,租赁北玻院的房产,协议规定租金为:办公用房按建筑面积3元/平方米·月,一类生产用房按建筑面积2.5元/平方米·月,二类生产用房按建筑面积1.5元/平方米·月,仓库用房按建筑面积1元/平方米·月,租赁房屋的年租金为人民币799,833.12元;租金自2003年1月1日开始计算,以后年度由双方协商确定,并另行签订补充协议。2003年、2004年北玻有限向北玻院分别支付房屋租金799,833.12元。

2004年12月25日本公司之子公司北玻有限与北玻院签定了“2005年房屋租赁协议”,租赁北玻院的房产,协议规定租金为:办公用房按建筑面积3元/平方米·月,一类生产用房按建筑面积2.5元/平方米·月,二类生产用房按建筑面积1.5元/平方米·月,仓库用房按建筑面积1元/平方米·月,租赁房屋的年租金为人民币744,421.02元;租赁房屋的年租金由承租方在该年12月31日前向出租方结算支付。

2005年12月25日北玻有限与北玻院签定了“2005年房屋租赁协议”,北玻有限租赁北玻院的房产,协议规定租金为:办公用房建筑面积3491.2平方米、按建筑面积3元/平方米·月,一类生产用房建筑面积15519.5平方米、按建筑面积2.5元/平方米·月,二类生产用房建筑面积3403.53平方米、按建筑面积1.5元/平方米·月,仓库用房建筑面积5334.15平方

米、按建筑面积 1 元/平方米·月，租赁房屋的年租金为人民币 716,541.54 元；租赁房屋的年租金由承租方在该年 12 月 31 日前向出租方结算支付。

2005 年 12 月 25 日北玻有限与北玻院签定了“2006 年房屋租赁协议”，北玻院租赁北玻有限的房产，租赁生产用房建筑面积 5821.51 平方米，按照市场同等价格计算每平米租金 4.3 元/月，租赁房屋的年租金约为人民币 30 万元。租赁房屋的年租金由承租方在该年的 12 月 31 日前向出租方结算支付。

**\*6** 2003 年 5 月 15 日本公司之子公司北玻有限与北玻院签定了“土地使用权租赁协议”，协议规定北玻院将其通过出让方式取得的土地租赁给北玻有限使用，租赁期为 40 年，租金为人民币 1,116,266.40 元/年，租金自 2003 年 1 月 1 日开始计算，以后年由双方协商确定，并另行签订补充协议。2003 年、2004 年向北玻院分别支付土地租赁费 1,116,266.40 元。

**\*7** 北玻有限支付北玻院铂金租赁费，租金的计算方式为：占用铂、铑、合金及黄金量×前月上海交易所该种贵金属的平均价×5%。铂金损耗按实际损耗量及同期市场价格确定。

**\*8** 2003 年 5 月 15 日北玻有限与北玻院签定了“综合后勤服务协议”，协议规定北玻院为北玻有限生产区生产过程所产生的污水处理服务，提供安全保卫、消防服务，提供公共部分绿化、清扫、垃圾清运、景点维护和厂区厂容监察服务；服务费用为人民币 1,053,900.48 元/年。2003 年、2004 年北玻有限向北玻院分别支付了综合后勤服务费 1,053,900.48 元。

2005 年 12 月 25 日北玻有限与北玻院院签定了“2006 年综合后勤服务协议”，双方约定北玻院为北玻有限提供绿化保洁服务，绿化保洁的年服务费为 10 万元。

2006 年 5 月 13 日、2006 年 6 月 12 日北玻有限与北京玻璃钢研究设计院签订合同，由北京玻璃钢研究设计院承担本公司技改项目的前期拆除等综合服务，合同金额为 883,756.91 元。

#### **与苏州非金属矿工业设计研究院的关联交易：**

**\*9** 2002 年 12 月 5 日，苏非有限（甲方）与苏非院（乙方）签定“物业管理费抵房租协议”，双方约定，甲方为乙方管理物业应收取的物业管理费与乙方应收取甲方 2003 年度的房屋租赁费相互抵免。

2004 年苏非有限与苏非院签定“房屋租赁合同”，双方约定，苏非有限支付年房屋租金费为 100,000.00 元。

2005 年和 2006 年苏非有限与苏非院签定“房屋租赁合同”，双方约定，苏非有限支付年房屋租金费为 201,600.00 元。2005 年和 2006 年 1-6 月分别支付支付 201,600.00 元和 100,800.00 元。

**\*10** 苏非院（甲方）和苏非有限（乙方）分别于 2002 年 11 月 8 日、2003 年 4 月 18 日签订能源供应协议，甲方向乙方供应其生产业务所需的电力、水。费用按实际发生额，根据当地

能源管理部门供应价和核准计量数字进行核算，每月末由各方财务部门统一结算支付。

2005年1月25日和2006年3月1日，苏非院（甲方）分别和苏非有限（乙方）签订能源包干协议，乙方按季度向甲方支付水、电、电话费用，2005年和2006年1-6月分别实际支付38,000.00元和19,000.00元。

**与中国建筑材料工业地质勘查中心的关联交易：**

\*11 2004年6月22日本公司与中国建筑材料工业地质勘查中心签订“房屋租赁合同”，本公司向其租赁办公大楼，自2004年4月1日起至2006年3月31日止，年租金为538,375.00元。2006年3月31日本公司与其续签合同至2008年3月31日止，年租金为538,375.00元。

**D、向关联单位提供房屋租赁及劳务**

关联单位名称	内 容	2006年1-6月	2005年
南京中材玻璃纤维研究设计院	综合服务 *1	74,350.00	148,700.00
	能源及动力供应 *2	10,300.00	20,600.00
南京兴亚玻璃钢有限公司	综合服务 *3	97,400.00	194,800.00
	能源及动力供应 *4	11,000.00	22,000.00
南京春辉科技实业有限公司	综合服务 *5	148,850.00	297,700.00
	能源及动力供应 *6	17,000.00	34,000.00
北京玻璃钢研究设计院	房屋租赁*7	150,471.30	300,000.00
	治安保卫 *7	80,000.00	160,000.00
	污水处理 *7	156,000.00	312,000.00
	能源供应 *7	125,281.10	3,396,572.45

\*1 2005年1月10日，本公司与南京中材玻璃纤维研究设计院签订“综合管理协议”，双方约定南京中材玻璃纤维研究设计院向本公司每年支付委托管理费和各类规费148,700.00元。

\*2 2005年1月10日，本公司与南京中材玻璃纤维研究设计院签订“能源供应、动力委托管理协议”，双方约定南京中材玻璃纤维研究设计院向本公司每年支付能源委托管理费用20,600.00元。

\*3 2005年1月10日，本公司与南京兴亚玻璃钢有限公司签订“综合管理协议”，双方约定南京兴亚玻璃钢有限公司向本公司每年支付委托管理费和各类规费194,800.00元。

\*4 2005年1月10日，本公司与南京兴亚玻璃钢有限公司签订“能源供应、动力委托管理协议”，双方约定南京兴亚玻璃钢有限公司向本公司每年支付能源委托管理费用22,000.00元。

\*5 2005年1月10日，本公司与南京春辉签订“综合管理协议”，双方约定南京春辉向本公司每年支付委托管理费和各类规费297,700.00元。



\*6 2005年1月10日,本公司与南京春辉签订“能源供应、动力委托管理协议”,双方约定南京春辉向本公司每年支付能源委托管理费用34,000.00元。

\*7 2004年12月25日本公司的子公司北玻有限与北玻院签定了“2005年房屋租赁协议”,北玻院租赁北玻有限的房产,租赁生产用房建筑面积5821.51平方米,按照市场同等价格计算每平方米租金4.3元/月,租赁房屋的年租金约为人民币30万元。租赁房屋的年租金由承租方在该年的12月31日前向出租方结算支付。

2004年12月25日本公司的子公司北玻有限(甲方)与北玻院(乙方)签定了“2005年综合后勤服务协议”,约定甲方对乙方在生产区生产过程中所产生的污水提供处理服务,并向其提供安全保卫、消防服务;其中,污水处理年服务费为31.2万元,治安保卫年服务费为16万元。相关费用在每年度12月31日前结算;约定甲方向乙方提供水电汽,具体数额按年底实际额度结算。2005年度北玻有限与北玻院结算水电汽共3,396,572.45元。2005年末北玻有限与北玻院对除水电汽之外的上述其他费用进行了结算抵付。

2005年12月25日北玻有限(甲方)与北玻院(乙方)签定了“2006年综合后勤服务协议”,约定甲方对乙方在生产区生产过程中所产生的污水提供处理服务,并向其提供安全保卫、消防服务;其中,污水处理年服务费为31.2万元,治安保卫年服务费为16万元。相关费用在每年度12月31日前结算;约定甲方向乙方提供水电汽,具体数额按年底实际额度结算;约定甲方所属物业服务公司向乙方提供一定的房屋管理等服务,由乙方在每年度12月31日前向甲方结算并支付该年度的服务费。

2006年1-6月,北玻有限结算抵付应收北玻院污水处理费15.60万元、应收治安保卫服务费8元、水电汽费125,281.10元、应付绿化保洁费等5万元、应付房屋租赁费351,252.26元。

2006年1-6月,北玻有限收到北玻院房屋租赁费150,471.30元。

## **E、科研项目合作**

### **(1) 接受委托**

2003年,南玻院拨付本公司科研项目经费2,413,500.00元;苏非院拨付本公司科研项目经费550,000.00元;2003年度,陶瓷分公司确认来自工陶院的科研技术开发收入计1,745,000.00元,已全部收到拨款;2003年度,晶体院委托本公司晶体材料分公司进行科研开发合作,其中项目经费400,000.00元,设备租赁费180,000.00元。

2004年12月15日,本公司的子公司北玻有限与北玻院签定了“科研项目委托研究协议”,北玻有限向北玻院提供科研项目委托研究服务。北玻院向北玻有限转入的科研费用为289.3万元,相应的费用价格按照成本价格计算。

2004年12月15日,北玻有限和北玻院签订“设备租赁及提供技术服务协议”,北玻有限向北

玻院提供科研项目研发过程中所需设备及其提供技术服务支持。北玻有限按租赁设备折旧费用向北玻院收取租赁费，并按提供技术服务人员的实际劳务工时和工资标准为依据收取技术服务费。2005年1-9月份，北玻有限实际向北玻院收取科研项目设备租赁及技术服务费用共为1,331,253.84元。

2005年12月15日，北玻院（甲方）与北玻有限（乙方）签订科研项目委托研究协议共330万元，甲方与项目委托单位所签订的合同，甲方以同等条款委托乙方实施，乙方向甲方提供的科研服务的质量应满足甲方与项目委托单位签订的合同中质量条款。甲方在每年度12月31日前向乙方结算并支付该年度的服务费，相应的费用价格按照成本价格计算。

2006年1-6月，乙方向甲方收取的科研费用为10万元。

## （2）委托开发

2004年10月本公司（甲方）与南京康特复合材料有限责任公司签署科研项目合作开发协议，委托乙方以具体项目约定的时间要求为依据在规定的时间内完成研发工作，协议有效期自2004年10月8日至2009年12月31日。2005年本公司实际拨付康特公司科研项目经费900,000.00元。

## F、归还“367”技改项目预付款

如附注六、12所述，“367”技改项目经中材料集团2006年3月28日以材料军工发[2006]272号批复转由北玻有限直接建设实施，专项拨款于2006年4月全部移交给北玻有限。北玻有限以该项目专款归还拨款下达前北玻院专项帐户项目预付款5,966,197.60元。

## G、担保

### 南京玻璃纤维研究设计院提供的担保：

2004年3月4日，本公司与上海浦东发展银行南京分行签订短期借款合同，借款金额为800万元，年利率为5.31%，借款期限为2004年3月至2005年3月。该借款合同由南玻院提供担保。截止2005年12月31日，本公司已归还该借款800万元。

### 南京彤天科技实业有限责任公司提供的担保：

2005年3月31日，本公司与中国工商银行雨花支行签订流动资金借款合同，借款金额为2000万元，年利率为5.22%，借款期限为2005年3月至2005年9月。该借款合同由南京彤天提供担保。截止2005年12月31日，本公司已归还该借款2000万元。

2005年6月9日，本公司与上海浦东发展银行南京分行签订短期借款合同，借款金额为2000万元，年利率为5.48%，借款期限为2005年6月至2005年12月。该借款合同由南京彤天提供担保。截止2005年12月31日，本公司已归还该借款2000万元。

2005年6月27日，本公司与兴业银行南京分行签订短期借款合同，借款金额为500万元，

年利率为 5.58%，按季付息，到期还本，一次性提款，借款期限为 2005 年 6 月至 2006 年 6 月。该借款合同由南京彤天提供担保，本公司已归还。

2005 年 6 月 28 日，本公司与中国工商银行雨花支行签订流动资金借款合同，借款金额为 2800 万元，年利率为 5.58%，借款期限为 2005 年 6 月至 2006 年 6 月。该借款合同由南京彤天提供担保。截止 2005 年 12 月 31 日，本公司已归还该借款 2800 万元。

2005 年 9 月 29 日，本公司与中国工商银行雨花支行签订流动资金借款合同，借款金额为 1000 万元，年利率为 5.58%，借款期限为 2005 年 9 月至 2006 年 9 月，由南京彤天提供担保。该借款已于 2005 年 10 月 19 日提前偿还。

2005 年 10 月 27 日，本公司与中国工商银行雨花支行签订固定资产借款合同，借款金额为 4000 万元，年利率为 5.76%，按月付息，一次性提款，借款期限为 2005 年 10 月至 2008 年 10 月。该借款合同由南京彤天提供担保。

2006 年 4 月 11 日，本公司与兴业银行南京洪武支行签订流动资金借款合同，借款金额为 2000 万元，年利率为 5.58%，按季付息，一次性提款，借款期限为 2006 年 4 月至 2007 年 4 月，该借款由南京彤天提供担保，截止 2006 年 6 月 30 日已经提前归还。

#### **中国材料工业科工集团公司提供的担保：**

2005 年 8 月 25 日，本公司与中国工商银行苏州工业园区支行签订固定资产借款合同，借款金额为 12000 万元，年利率 5.85%，借款期限自 2005 年 8 月起至 2010 年 8 月止，分次还本，2008 年 8 月，归还本金 2000 万元，2009 年 8 月，归还本金 5000 万，2010 年 8 月，归还本金 5000 万。该借款合同由中材料集团提供担保。截止 2006 年 6 月 30 日，本公司根据该合同实际借款 10000 万元。

#### **本公司为下属子公司提供的担保：**

2005 年 11 月 25 日，子公司中材科技（苏州）有限公司与中国建设银行股份有限公司苏州工业园区支行签订固定资产借款合同，借款金额为 1000 万元，采用浮动利率，借款期限自 2005 年 11 月起至 2009 年 11 月止。该借款合同由本公司担保。

2006 年 4 月 17 日，子公司北京玻璃钢院复合材料有限公司与中国农业银行北京市延庆县支行签订流动资金借款合同，借款金额为 1000 万元，年利率 5.58%，借款期限自 2006 年 4 月起至 2007 年 4 月止。该借款合同由本公司担保。

综上所述，截止 2006 年 6 月 30 日，本公司尚有与中国工商银行雨花支行签订固定资产借款合同，借款金额为 4000 万元，年利率为 5.76%，借款期限为 2005 年 10 月至 2008 年 10 月，由南京彤天提供担保；与中国工商银行苏州工业园区支行的 10000 万元的固定资产借款，年利

率 5.85%，借款期限自 2005 年 8 月起至 2010 年 8 月止，由中材料集团提供担保。子公司中材科技（苏州）有限公司与中国建设银行股份有限公司苏州工业园区支行签订固定资产借款合同，借款金额为 1000 万元，采用浮动利率，借款期限自 2005 年 11 月起至 2009 年 11 月止。该借款合同由本公司担保。2006 年 4 月 17 日，子公司北京玻璃钢院复合材料有限公司与中国农业银行北京市延庆县支行签订流动资金借款合同，借款金额为 1000 万元，年利率 5.58%，借款期限自 2006 年 4 月起至 2007 年 4 月止。该借款合同由本公司担保。

## H、资产购销

1、2004 年 12 月 25 日，北玻有限与北玻院签订了“资产转让协议”，协议约定北京玻璃钢研究设计院将其截至 2004 年 11 月 30 日的部分固定资产、在建工程和截至 2004 年 12 月 31 日的科技在产品和合同预收款转让给北玻有限；北玻有限将通用纤维业务的资产负债出售给北玻院。转让价格分别为：1、北玻院：转让的固定资产截止 2004 年 11 月 30 日的账面价值为 12,276,929.32 元，按 2004 年 11 月 30 日的评估价值（评估净值 12,300,163.00 元）确定转让价格；在建工程截止 2004 年 11 月 30 日的账面价值为 12,783,474.65 元，按 2004 年 12 月 31 日为转让基准日，并参考 2004 年 11 月 30 日评估价值 12,783,474.65 元为基础确定转让价格，转让价格为 13,672,500.78 元（增加部分为 12 月份发生的在建工程的账面价值）；科技在产品和合同预收款按 2004 年 12 月 31 日审计后的账面价值确定转让价格，其中科技在产品 19,162,408.67 元、合同预收款 25,461,000.00 元。2、北玻有限出售的固定资产按 2004 年 11 月 30 日的评估价值（评估净值 1,595,203.00 元，账面净值为 1,522,549.42 元）作价、流动资产及其负债按 2004 年 12 月 31 日的审计后账面价值（3,984,233.98 元）转让，转让生效日为 2004 年 12 月 31 日。北玻有限需支付受让资产补价（差额款）14,094,635.47 元；

上述事项业经本公司 2004 年 12 月 15 日第三次临时股东大会决议批准。

2、2004 年苏非有限以评估值 273 万元受让股东苏非院位于许墅关镇的三处房产，房产证号为苏房字第 0068705 号。

3、2004 年 9 月 25 日，常州双威与常州市金安冶金设备有限公司签订“资产转让协议”，常州双威将房屋按评估价值 2,704,332.44 元（与账面净值相当）转让给该公司，并由其在 5 年内归还价款。

## I、债务重组

2004 年 9 月 8 日，南京中材玻璃纤维研究设计院与南玻有限滤材分公司签订“协议书”，南玻有限滤材分公司将一辆车按账面作价 310,000.00 元抵给南京中材玻璃纤维研究设计院，冲抵应付电费。

## **J、产权交易**

经本公司 2004 年第一次临时股东大会决议，同意南京双威按照相关法律程序出让所持有的南京双威生物医学科技有限公司（以下简称“双威生物”）22.96%的股权，同意南玻有限出让其持有的南京强士 35%的股权。

2004 年 9 月 15 日，南京双威与南京彤天签订“产权交易合同”，向南京彤天转让所持有的双威生物 22.96%的股权。

2004 年 9 月 28 日，南玻有限向杭州强士转让所持有的南京强士 35%股权。

上述关联交易详见附注十三、重要事项说明（一）南京地区资产与业务整合中所述。

2004 年 12 月 10 日本公司第一届董事会第十次临时会议和 2004 年 12 月 15 日第三次临时股东大会决议，同意持有北玻有限的自然人股东按评估价值出让其持有的股权，由北玻院受让。

转让后北玻有限的股权结构为：本公司占权益的 80%，北玻院占权益的 20%。

## **K、资金往来**

2004 年 12 月 23 日本公司与北玻院签订借款合同，本公司向北玻院借款 1500 万元，借款期限自 2004 年 12 月 28 日至 2005 年 1 月 4 日，借款利率按银行同期利率，利息按天计算，以实际借款期限为准。

## **L、投资**

### **1、成立北玻有限**

经本公司第一届董事会第三次临时会议和 2002 年 11 月 6 日召开的 2002 年第一次临时股东大会审议，同意本公司投资组建北玻有限，本公司以经评估的实物资产 3200 万元作为出资，李新华等 4 名自然人以现金 800 万元作为出资，共同设立北玻有限。

四名自然人分别为李新华（时任本公司董事、副总裁）、鲁博（时任本公司副总裁）、王顺喜、黄再满，鉴于此，本公司董事李新华在第一届董事会第三次临时会议时回避表决。

### **2、成立南玻有限**

如附注十三（一）“南京地区资产和业务整合”所述，本公司与南京彤天收购并增资成立南玻有限。

## (6) 关联方往来款项余额

关联方名称	2006-6-30		2005-12-31		2004-12-31		2003-12-31	
	金 额	占该账项 比例%	金 额	占该账项 比例%	金 额	占该账 项比例 %	金 额	占该账 项比例 %
应收账款								
南京玻璃纤维研 究设计院	-	-	-	-	-	-	1,605,351.60	2.84
北京玻璃钢研究 设计院	-	-	2,292,905.86	2.27	-	-	-	-
南京富瑞德无机 材料总公司	-	-	-	-	175,727.75	0.22	107,844.95	0.19
南京双威生物医 学科技公司	92,696.00	0.07%	-	-	-	-	776,612.16	1.37
中材金晶玻纤有 限公司	3,606,085.72	2.83%	2,692,608.72	2.67	-	-	-	-
中国材料工业科 工进出口有限公 司	81,725.20	0.06%	-	-	-	-	-	-
中国建筑材料工 业建设苏州安装 工程公司	301,000.00	0.24%	-	-	-	-	-	-
中材国际工程股 份公司	104,611.00	0.08%	-	-	-	-	-	-
中国高岭土公司	80,000.00	0.06%	-	-	-	-	-	-
小 计	4,266,117.92	3.34%	4,985,514.58	4.94	175,727.75	0.22	2,489,808.71	4.40
预收账款								
北京玻璃钢研究 设计院			1,166,300.00	1.96	25,461,000.00	25.45	-	-
苏州非金属矿工 业设计研究院	280,000.00	0.45%	280,000.00	0.47	4,370,800.91	4.37	4,060,800.91	15.42
中材国际工程股 份公司	-	-	-	-	-	-	317,200.00	1.20
南京彤天科技实 业有限责任公司	-	-	-	-	-	-	200,000.00	0.76
南京春辉科技实 业有限公司	-	-	1,300,000.00	2.18	-	-	-	-
中国建筑材料地 质勘查中心	50,000.00	0.08%	-	-	-	-	-	-
小 计	330,000.00	0.53%	2,746,300.00	4.61	29,831,800.91	29.82	4,578,000.91	17.38
应付账款								
苏州非金属矿工 业设计研究院			-	-	82,710.35	0.27	-	-

南京中材玻璃纤维研究设计院	1,454,033.16	2.46%	-	-	-	-	-	-	-
小计	1,454,033.16	2.46%	-	-	82,710.35	0.27	-	-	-
其他应收款									
南京玻璃纤维研究设计院	-	-	-	-	127,505.37	1.46	320,629.62	1.91	-
北京玻璃钢研究设计院	-	-	-	-	211,369.03	2.41	-	-	-
苏州非金属矿工业设计研究院	-	-	-	-	-	-	3,287,282.05	19.62	-
南京彤天科技实业有限责任公司	-	-	-	-	-	-	70,000.00	0.42	-
南京双威生物医学科技公司	-	-	-	-	-	-	144,953.89	0.87	-
杭州强士工程材料有限公司	-	-	-	-	-	-	1,212,748.82	7.24	-
中非人工晶体研究院	-	-	-	-	-	-	1,060,688.06	6.33	-
南京康特复合材料有限公司	-	-	-	-	282,230.00	3.22	282,232.00	1.68	-
常州金安冶金设备有限公司	2,554,332.44	6.49%	2,554,332.44	36.85	2,704,332.22	30.89	-	-	-
小计	2,554,332.44	6.49%	2,554,332.44	36.85	3,325,436.62	37.98	6,378,534.44	38.07	-
其他应付款									
南京玻璃纤维研究设计院	-	-	-	-	-	-	5,301,710.48	27.93	-
北京玻璃钢研究设计院	-	-	-	-	29,834,883.97	78.83	4,396,855.92	23.17	-
苏州非金属矿工业设计研究院	-	-	-	-	620,398.36	1.64	620,398.36	3.27	-
南京富瑞德无机材料总公司	-	-	-	-	550,000.00	1.45	550,000.00	2.90	-
南京彤天科技实业有限责任公司	-	-	-	-	380,000.00	1.00	450,000.00	2.37	-
山东工业陶瓷研究设计院	-	-	-	-	-	-	1,998,531.03	10.53	-
杭州强士工程材料有限公司	-	-	-	-	300,000.00	0.79	-	-	-
中非人工晶体研究院	-	-	-	-	-	-	250,316.00	1.32	-
中国建筑材料工业地质勘查中心	134,593.75	1.70%	-	-	-	-	-	-	-
小计	134,593.75	1.70%	-	-	31,685,282.33	83.71	13,567,811.79	71.49	-

## 九、或有事项

截至 2006 年 6 月 30 日止，本公司子公司北玻有限已贴现的商业承兑汇票金额为 1,000,000.00 元，已背书转让但尚未到期的商业承兑汇票金额为 1,875,683.21 元。

## 十、财务承诺

截至 2006 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大财务承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至本报告日止，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

## 十二、担保

2006 年 6 月 12 日，本公司 2006 年第一次临时股东大会决议，同意本公司为北玻有限提供 3000 万元的授信担保，担保期限为一年；为北玻有限提供总额不超过 6000 万元的项目贷款担保，担保期限为三至五年。截止本报告日，上述担保贷款尚未发生。

## 十三、重要事项说明

### （一）南京地区资产与业务整合

#### 1、南玻有限设立

南玻有限设立前身为南玻院，为中材总公司的全资子公司。企业法人营业执照为 32010010000818。

2004 年 3 月 10 日，中材总公司、本公司（以下简称甲方）和南京彤天（以下简称乙方）三方签订了《南京玻璃纤维研究设计院有限责任公司组建协议书》，并经中材料集团于 2004 年 1 月 13 日以材料财发【2004】16 号文批准，由南玻院整体改制设立南玻有限，组建事宜业经甲乙双方股东会决议通过。协议书中约定组建程序如下：1、中材总公司同意南玻院整体改制为有限责任公司，并将南玻院按评估值 11,435,400 元以 7:3 的比例转让给甲方和乙方。即甲乙双方分别以现金方式取得了南玻院价值为 8,004,780 元和 3,430,620 元的权益，权益比例分别为 70%和 30%。该等转让事宜业经中材料集团于 2004 年 1 月 13 日以材料财发【2004】16 号“关于同意南京玻璃纤维研究设计院主业资产按评估净资产价值转让的批复”文件批准。2、甲乙双方按 7:3 的比例同时向南玻有限增资，甲方增加投资 72,495,220 元，乙方增加投资 31,069,380 元。3、甲乙双方增加投资后，南玻有限的净资产额为 115,000,000 元，其中 100,000,000 元作为公司的实收资本，15,000,000 元作为南玻有限的资本公积。

#### （1）本公司及南京彤天取得南京玻璃纤维研究设计院权益时其的资产情况

本公司及南京彤天取得南玻院权益时，其资产为：军工配套业务相关资产及南京天维 10%



的股权。

### **(2) 本公司对南玻有限的增资情况**

根据方案，本公司是以部分固定资产、对南京天维 80%的股权和南京双威 90%的股权，以及拥有的本公司南京过滤材料分公司（滤材分公司）、中材科技股份有限公司南京高强玻璃纤维分公司（高强分公司）、中材科技股份有限公司南京密封材料分公司（密封分公司）的全部资产及其相应负债作为增资的出资资产。

南京双威股权中包含对其控股子公司常州双威 85%的股权和参股子公司双威生物 22.96%股权；天维公司股权中包含对其参股子公司南京强士 35%股权。

### **(3) 南京彤天对南玻有限的增资情况**

根据方案，南京彤天是以经营性资产及其相关负债、对外投资作为增资的出资资产。其中包括了南京彤天对南京春辉 26.61%的股权、南京天维 10%的股权。

上述组建事宜业经甲乙双方股东会决议通过。2003年12月26日，南玻有限（筹）取得南京市工商行政管理局企业注册分局核发的（0006）名称变更预核[2003]第12260001号《名称变更预核登记核准通知书》，核准将“南京玻璃纤维研究设计院”的名称变更为“南京玻璃纤维研究设计院有限责任公司”。于2004年3月29日获得了变更后的营业执照。经南玻有限董事会决定，将2004年4月1日定为增资和有限公司设立后的建账日。

南玻有限组建完成后，设立了工程设计分公司、特种纤维分公司、过滤材料分公司、复合材料分公司，即延续了本公司原分公司滤材分公司、高强分公司、密封分公司及其控股子公司南京双威、常州双威以及南京天维等的经营业务范围，增加了南京彤天的相关业务。

## **2、业务整合与组织架构调整**

### **(1) 本公司收购南玻有限全部资产（不含长期股权投资）及其负债**

2004年8月10日，南玻有限2004年第四次临时股东大会决议，同意将其控股子公司南京双威的债权、债务和全部资产（不含长期股权投资）出售给本公司；同意将其公司的债权、债务和全部资产出售给本公司，并以2004年7月31日评估基准日的评估值和国家有关规定执行。2004年9月28日，南玻有限2004年临时股东会决议，同意将其公司的债权、债务和全部资产出售给本公司，审议通过了资产转让协议，转让价格按协议书确定价格执行。

本公司与南玻有限于2004年9月25日签订“资产转让协议”，南玻有限将截止2004年7月31日的全部资产（包括债权债务，但不包括所持有南京双威、南京春辉和南京强士的股权，账面价值为65,197,080.42元）全部转让予本公司。转让价格为业经评估并经双方协商确定的价值计6381.12万元。并约定于2004年9月30日办理资产交接手续。

南玻有限双方股东同意，南玻有限于2004年8月至9月期间的利润，由其老股东享有。

## **(2) 本公司收购南京双威的全部资产（不含长期股权投资）及其负债**

2004年8月10日，南京双威2004年第二次股东大会决议，同意将其公司的债权、债务和全部资产按2004年7月31日评估基准日的评估值出售给本公司。2004年9月23日，南京双威2004年第三次股东会决议，同意将其公司的债权、债务和全部资产出售给本公司，审议通过了资产转让协议。

上述事项经本公司2004年8月20日2004年第一次临时股东大会决议同意。

本公司与南京双威于2004年9月25日签订“资产转让协议”，南京双威将截止2004年7月31日的全部资产（包括债权债务，但不包括所持有常州双威和双威生物的股权，账面价值为27,731,504.04元）全部转让予本公司。转让价格以基准日业经评估并经双方确定的价值计3278.52万元。并约定于2004年9月30日办理资产交接手续。

本公司与南京双威同意，南京双威于2004年8月至9月期间的利润，由南京双威的老股东享有。

## **(3) 本公司收购常州双威的全部资产及其负债**

2004年8月10日，常州双威2004年第一次股东大会决议，同意将其公司的债权、债务和全部资产按2004年7月31日评估基准日的评估值出售给本公司。

本公司与常州双威于2004年9月24日签订“资产转让协议”，常州双威将截止2004年7月31日的全部资产（包括债权债务）（账面价值12,093,199.94元）全部转让予本公司。转让价格以基准日业经评估并经双方确定的价值计1240.39万元。并约定于2004年9月30日办理资产交接手续。

本公司与常州双威同意，常州双威于2004年8月至9月期间的利润，由常州双威的老股东享有。

2004年10月10日，常州双威2004年第三次临时股东会决议注销公司，按《公司法》和《公司登记管理条例》规定程序进行。

## **(4) 南玻有限出售子公司股权情况**

经本公司2004年第一次临时股东大会决议，同意本公司对南玻有限、南京双威及其常州双威的资产进行整合，同意南京双威按照相关法律程序出让所持有的南京生物22.96%的股权，同意南玻有限出让其持有的南京春辉26.61%的股权以及南京强士35%的股权；同意常州双威、南京双威和南玻有限的资产、业务和债权债务由本公司承继；同意南京双威与自然人股东按照法律程序解散常州双威，南玻有限与彤天公司解散南京双威；同意南玻有限注销所属的工程设计分公司、特种纤维分公司、过滤材料分公司、复合材料分公司。

2004年9月15日，南京双威与南京彤天签订“产权交易合同”，南京双威将其拥有的双威

生物 22.96%的股权（账面价值为 5,645,338.50 元），转让予南京彤天，转让价格以业经评估的价值为依据作价计 582.72 万元。

2004 年 9 月 15 日，南玻有限与王根和等五名自然人签订“产权交易合同”，南玻有限将其拥有的南京春辉 26.61%的股权（账面价值为 16,624,062.26 元），转让予王根和等五名自然人，转让价格以业经评估的价值为依据作价计 1712.16 万元。

2004 年 9 月 28 日，南玻有限与杭州强士签订“产权交易合同”，南玻有限将其拥有的南京强士 35%的股权（账面价值为 669,964.84 元），转让予杭州强士，转让价格以业经评估的价值为依据作价计 43.59 万元。

截止 2004 年 9 月 30 日，除南京强士外，上述股权转让的款项已按照合同的约定收取 50%，股权过户的工商登记手续已经办理，股权转让已经生效。南京强士股权转让于 2004 年 10 月 31 日生效。

#### **（5）注销南玻有限及其分子公司事项**

2004 年 10 月 25 日，南玻有限 2004 年第七次临时股东会决议，同意注销南玻有限、南京双威和本公司的四个分公司：工程设计分公司、过滤分公司、特种纤维分公司、复合材料分公司。

2004 年 10 月 12 日，南京双威 2004 年第六次股东会决议，同意注销南京双威和子公司常州双威。

2004 年 12 月 10 日，南玻有限第八次临时股东会决议，同意公司资产清算小组按财务预清算的方案进行，待公司税务、工商注销工作完成后，再依据公司法的要求对资产进行最终清算，在税务、工商注销前发生的收益或损失仍由老股东按原持股比例享有或承担。

2005 年 1 月 20 日，南京双威和常州双威分别召开 2005 年临时股东会决议，审议通过资产清算报告，同意清算剩余资产按股东出资比例进行分配。

2005 年 2 月 20 日，南玻有限 2005 年临时股东会决议，审议通过资产清算报告，同意清算剩余资产按股东出资比例进行分配。

南玻有限、南京双威、工程设计分公司、过滤分公司、特种纤维分公司和复合材料分公司均于 2005 年 3 月 28 日经南京市工商行政管理局南京高新技术产业开发区分局批准工商注销。

#### **（二）北京地区、山东地区的资产与业务整合**

##### **1、晶体材料分公司、陶瓷分公司资产置换**

2003 年 12 月 26 日，本公司董事会决议同意将晶体材料分公司和陶瓷分公司经审计评估后的净资产与中材总公司的部分经营性资产（固定资产）进行资产置换。2003 年 12 月 28 日，本公司（“甲方”）与中材总公司（“乙方”）双方就上述事项签订协议。协议约定：双方置换资产的价格

以评估值为准，评估基准日为 2003 年 11 月 30 日。甲方所持本协议约定之置换资产的账面价值为 6,245,841.87 元，评估价值为 601.49 万元，乙方所持本协议约定之置换资产的固定资产评估价值为 601.95 万元，价差 0.46 万元由甲方以现金补齐，并于协议生效后两个月内一次支付给乙方。自本协议生效之日起 10 日内双方将置换资产移交对方。置换于 2004 年 1 月 1 日生效。本公司置入固定资产的账面价值按照置换生效日置出的晶体材料分公司和陶瓷分公司账面净资产加上补价作为计价依据，计 6,210,894.67 元。

## 2、资产收购与出售

(1) 2004 年 12 月 25 日，本公司与北玻有限签订《资产转让协议》，协议约定本公司将 5 台套原值为 6,210,894.67 元、净值 5,670,029.29 元的机械设备转让给北玻有限，转让价格按 2004 年 11 月 30 日的评估价值确定，固定资产评估后净值为 5,469,574.00 元。

(2) 如附注八、(5) G、1 所述，北玻有限与北玻院签订“资产转让协议”，约定北玻院向北玻有限转让部分固定资产、在建工程和截至 2004 年 12 月 31 日的科技在产品 and 合同预收款；同时北玻有限将纤维业务的资产负债出售给北玻院。按照交易条件，北玻有限需支付受让资产补价（差额款）14,094,635.47 元。

### (三) 其他

1. 本公司评估基准日至公司设立日（2001 年 4 月 30 日—2001 年 12 月 31 日）期间已实现的盈利全部分配给股东，共计 17,356,502.93 元。本公司主要发起人中材总公司业经评估确认后的经营性净资产为 102,169,627.96 元，南京彤天业经评估确认后的经营性净资产为 19,966,024.21 元，本公司正式设立时将有关资产评估结果调整入账，其中，本公司将长期投资评估减值调整入账；至公司设立日应收款项余额已发生变化，原坏账准备评估减值计 246,663.44 元，本公司按调账日应收款项余额相应的坏账准备 151,438.39 元予以入账；评估基准日至公司建账日期间原固定资产未有变化，已按评估价值自评估基准日始计提折旧。其他发起人以货币资金 38,033,975.79 元出资。公司设立日的净资产数额大于原评估后净资产，未导致发起人出资不实情况。

2. 2005 年 9 月 2 日本公司第二届董事会第三次会议决议，同意本公司向中国证监会申请报送“首次公开发行不超过 6000 万股 A 股股票的发行方案”，发行数额不超过 6000 万股，拟在上海证券交易所上市；同意本公司首次公开发行股票发行当年经审计的利润以及发行当年经审计的以前年度滚存利润由本次认购社会公众股的新股东与现有股东共同享有。2005 年 10 月 12 日本公司召开二零零五年第二次临时股东大会批准上述首次公开发行股票发行前滚存利润分配的决议。

#### 十四、主要财务指标

财务指标	2006年1-6月	2005年度	2004年度	2003年度
资产负债率(母公司)	56.18%	54.45%	55.07%	18.30%
流动比率	1.49	1.61	1.31	2.01
速动比率	1.01	1.08	0.84	1.47
应收账款周转率(次/年)	2.47	6.05	6.18	5.68
存货周转率(次/年)(含科研开发成本)	1.71	3.43	3.33	3.55
存货周转率(次/年)(不含科研开发成本)	2.10	4.00	3.57	3.65
无形资产占净资产比例(不含土地使用权)	0.39%	0.46%	0.71%	0.81%
息税折旧摊销前利润	39,412,852.20	71,028,548.42	51,059,247.35	36,312,150.66
利息保障倍数	14.10	14.22	13.71	19.28
每股经营活动的现金流量	0.35	0.47	0.37	0.20
短期投资和长期投资之和占净资产的比例	9.55%	9.46%	9.91%	13.91%