

中材科技股份有限公司
2006 年度会计报表的
审计报告

天健华证中洲审（2007）GF 字第 010008 号

| 目 录 | 页 次 |
|-----------------|-------|
| 一、审计报告 | 1 |
| 二、已审会计报表 | |
| 1. 资产负债表 | 2-3 |
| 2. 利润及利润分配表 | 4 |
| 3. 合并利润表附表 | 5-6 |
| 4. 现金流量表 | 7-8 |
| 5. 合并资产减值准备明细表 | 9 |
| 6. 母公司资产减值准备明细表 | 10 |
| 7. 股东权益增减变动表 | 11 |
| 三、会计报表附注 | 12-53 |

审计报告

天健华证中洲审（2007）GF 字第 010008 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会计报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表、2006 年度的利润及利润分配表和现金流量表以及会计报表附注。

一、管理层对会计报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制会计报表是中材科技股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与会计报表编制相关的内部控制，以使会计报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对会计报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对会计报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关会计报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的会计报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与会计报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价会计报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，中材科技股份有限公司会计报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了中材科技股份有限公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

天健华证中洲（北京）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

二 00 七年四月九日

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 | 合 并 | | | 母 公 司 | | |
|-------------------|------|------------------|----------------|-------|----------------|----------------|
| | 附注 | 2006-12-31 | 2005-12-31 | 附注 | 2006-12-31 | 2005-12-31 |
| 流动资产： | | | | | | |
| 货币资金 | 五、1 | 357,715,583.32 | 93,496,282.71 | | 294,884,885.70 | 21,907,772.95 |
| 短期投资 | | - | - | | - | - |
| 应收票据 | 五、2 | 11,060,457.65 | 10,830,695.52 | | 8,483,392.00 | 10,130,695.52 |
| 应收股利 | 五、3 | 877,680.00 | - | | 877,680.00 | - |
| 应收利息 | | - | - | | - | - |
| 应收账款 | 五、4 | 117,934,301.00 | 89,099,449.30 | 六、1 | 91,554,632.52 | 76,652,900.66 |
| 其他应收款 | 五、5 | 3,893,204.98 | 5,605,042.85 | 六、2 | 6,207,059.09 | 25,995,676.97 |
| 预付账款 | 五、6 | 29,993,134.22 | 26,365,104.17 | | 16,435,581.53 | 20,657,531.95 |
| 应收补贴款 | | - | - | | - | - |
| 存货 | 五、7 | 121,578,382.30 | 108,743,186.16 | | 75,292,116.73 | 69,251,107.31 |
| 待摊费用 | | - | - | | - | - |
| 一年内到期的长期债权投资 | | - | - | | - | - |
| 其他流动资产 | | - | - | | - | - |
| 流动资产合计 | | 643,052,743.47 | 334,139,760.71 | | 493,735,347.57 | 224,595,685.36 |
| 长期投资： | | | | | | |
| 长期股权投资 | 五、8 | 24,192,844.17 | 23,282,302.50 | 六、3 | 197,428,376.61 | 168,687,965.35 |
| 长期债权投资 | | - | - | | - | - |
| 长期投资合计 | | 24,192,844.17 | 23,282,302.50 | | 197,428,376.61 | 168,687,965.35 |
| 固定资产： | | | | | | |
| 固定资产原值 | 五、9 | 214,268,078.41 | 201,355,576.33 | | 111,682,425.31 | 107,262,530.81 |
| 减：累计折旧 | 五、9 | 98,988,912.63 | 83,994,342.38 | | 44,723,984.55 | 36,971,259.63 |
| 固定资产净值 | 五、9 | 115,279,165.78 | 117,361,233.95 | | 66,958,440.76 | 70,291,271.18 |
| 减：固定资产减值准备 | 五、9 | - | 200,000.00 | | - | 200,000.00 |
| 固定资产净额 | 五、9 | 115,279,165.78 | 117,161,233.95 | | 66,958,440.76 | 70,091,271.18 |
| 工程物资 | 五、10 | 15,099,092.26 | 21,956,320.41 | | 15,099,092.26 | - |
| 在建工程 | 五、11 | 282,646,157.86 | 82,333,902.35 | | 92,840,586.03 | 30,824,892.84 |
| 固定资产清理 | | - | - | | - | - |
| 固定资产合计 | | 413,024,415.90 | 221,451,456.71 | | 174,898,119.05 | 100,916,164.02 |
| 无形资产及其他资产： | | | | | | |
| 无形资产 | 五、12 | 60,356,540.21 | 61,599,244.35 | | 44,632,362.98 | 45,832,350.52 |
| 长期待摊费用 | | - | - | | - | - |
| 其他长期资产 | | - | - | | - | - |
| 无形资产及其他资产合计 | | 60,356,540.21 | 61,599,244.35 | | 44,632,362.98 | 45,832,350.52 |
| 递延税项 | | | | | | |
| 递延税项借项 | | - | - | | - | - |
| 资产总计 | | 1,140,626,543.75 | 640,472,764.27 | | 910,694,206.21 | 540,032,165.25 |

所附注释系会计报表组成部分

法定代表人：李新华

财务负责人：陈修福

会计主管：纪翔远

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 | 合 并 | | | 母 公 司 | | |
|--------------|------|------------------|----------------|-------|----------------|----------------|
| | 附注 | 2006-12-31 | 2005-12-31 | 附注 | 2006-12-31 | 2005-12-31 |
| 流动负债： | | | | | | |
| 短期借款 | 五、13 | 52,000,000.00 | 55,000,000.00 | | 27,000,000.00 | 55,000,000.00 |
| 应付票据 | 五、14 | 6,583,737.00 | 2,200,000.00 | | 5,790,537.00 | 2,200,000.00 |
| 应付账款 | 五、15 | 71,770,998.76 | 56,127,660.47 | | 39,192,591.78 | 28,121,561.03 |
| 预收账款 | 五、16 | 73,799,109.33 | 59,541,772.04 | | 54,583,599.09 | 49,466,106.79 |
| 应付工资 | 五、17 | 790,682.13 | 2,415,346.05 | | 627,950.08 | 662,240.14 |
| 应付福利费 | | 6,894,435.67 | 8,267,925.21 | | 4,150,174.71 | 5,701,286.59 |
| 应付股利 | 五、18 | - | 11,717,751.69 | | - | 11,717,751.69 |
| 应交税金 | 五、19 | 8,581,596.34 | 3,842,343.42 | | 5,000,518.74 | 3,200,741.93 |
| 其他应付款 | 五、20 | 228,093.09 | 84,120.58 | | 127,965.62 | 64,130.86 |
| 其他应付款 | 五、21 | 15,410,154.88 | 6,498,403.39 | | 77,232,515.35 | 53,677,010.22 |
| 预提费用 | 五、22 | - | 2,353,238.87 | | - | 300,508.91 |
| 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 | | 236,058,807.20 | 208,048,561.72 | | 213,705,852.37 | 210,111,338.16 |
| 长期负债： | | | | | | |
| 长期借款 | 五、23 | 170,000,000.00 | 100,000,000.00 | | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 应付债券 | | - | - | | - | - |
| 长期应付款 | | - | - | | - | - |
| 专项应付款 | 五、24 | 101,179,791.75 | 68,724,233.17 | | 48,399,791.75 | 43,914,233.17 |
| 其他长期负债 | | - | - | | - | - |
| 长期负债合计 | | 271,179,791.75 | 168,724,233.17 | | 88,399,791.75 | 83,914,233.17 |
| 递延税项： | | | | | | |
| 递延税项贷款 | | - | - | | - | - |
| 负债合计 | | 507,238,598.95 | 376,772,794.89 | | 302,105,644.12 | 294,025,571.33 |
| 少数股东权益 | | 24,799,382.71 | 17,693,375.46 | | - | - |
| 股东权益： | | | | | | |
| 股本 | 五、25 | 150,000,000.00 | 112,100,000.00 | | 150,000,000.00 | 112,100,000.00 |
| 资本公积 | 五、26 | 336,143,465.58 | 51,479,391.58 | | 336,143,465.58 | 51,479,391.58 |
| 盈余公积 | 五、27 | 23,002,959.33 | 17,319,669.91 | | 23,002,959.33 | 17,319,669.91 |
| 其中：法定公益金 | | - | 5,773,223.31 | | - | 5,773,223.31 |
| 未分配利润 | 五、28 | 99,442,137.18 | 65,107,532.43 | | 99,442,137.18 | 65,107,532.43 |
| 外币报表折算差额 | | - | - | | - | - |
| 股东权益合计 | | 608,588,562.09 | 246,006,593.92 | | 608,588,562.09 | 246,006,593.92 |
| 负债和股东权益合计 | | 1,140,626,543.75 | 640,472,764.27 | | 910,694,206.21 | 540,032,165.25 |

所附注释系会计报表组成部分

法定代表人：李新华

财务负责人：陈修福

会计主管：纪翔远

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 | 合 并 | | | 母 公 司 | | |
|-------------|------|----------------|----------------|-------|----------------|----------------|
| | 附注 | 2006 年度 | 2005 年度 | 附注 | 2006 年度 | 2005 年度 |
| 一、主营业务收入 | 五、29 | 623,091,737.66 | 550,929,694.86 | 六、4 | 401,453,343.14 | 381,578,188.59 |
| 减：主营业务成本 | 五、30 | 464,661,658.66 | 405,481,345.93 | 六、5 | 300,946,348.34 | 280,950,529.88 |
| 主营业务税金及附加 | 五、31 | 5,820,886.71 | 4,906,224.86 | | 2,507,583.62 | 2,512,855.87 |
| 二、主营业务利润 | | 152,609,192.29 | 140,542,124.07 | | 97,999,411.18 | 98,114,802.84 |
| 加：其他业务利润 | 五、32 | 1,746,213.64 | 4,043,018.67 | | 1,426,592.97 | 3,196,524.65 |
| 减：营业费用 | | 22,085,611.19 | 15,595,637.75 | | 12,513,165.92 | 9,276,621.94 |
| 管理费用 | | 75,759,111.24 | 82,166,754.74 | | 55,798,550.30 | 60,439,040.13 |
| 财务费用 | 五、33 | 5,265,438.34 | 3,533,716.75 | | 4,202,482.29 | 2,858,443.81 |
| 三、营业利润 | | 51,245,245.16 | 43,289,033.50 | | 26,911,805.64 | 28,737,221.61 |
| 加：投资收益 | 五、34 | 2,238,221.67 | 3,125,048.73 | 六、6 | 21,309,772.37 | 18,108,737.66 |
| 补贴收入 | 五、35 | 9,566,662.62 | 5,607,313.12 | | 8,614,799.62 | 200,000.00 |
| 营业外收入 | 五、36 | 468,320.89 | 540,302.73 | | 368,694.74 | 480,079.08 |
| 减：营业外支出 | 五、37 | 376,808.09 | 340,987.27 | | 227,625.08 | 139,989.29 |
| 四、利润总额 | | 63,141,642.25 | 52,220,710.81 | | 56,977,447.29 | 47,386,049.06 |
| 减：所得税 | 五、38 | 1,229,681.01 | 866,055.34 | | 144,553.12 | 28,258.44 |
| 少数股东本期损益 | | 5,079,067.07 | 3,996,864.85 | | - | - |
| 五、净利润 | | 56,832,894.17 | 47,357,790.62 | | 56,832,894.17 | 47,357,790.62 |
| 加：年初未分配利润 | | 65,107,532.43 | 36,063,410.40 | | 65,107,532.43 | 36,063,410.40 |
| 其他转入 | | - | - | | - | - |
| 六、可供分配利润 | | 121,940,426.60 | 83,421,201.02 | | 121,940,426.60 | 83,421,201.02 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 5,683,289.42 | 4,735,779.06 | | 5,683,289.42 | 4,735,779.06 |
| 提取法定公益金 | | - | 2,367,889.53 | | | 2,367,889.53 |
| 七、可供股东分配的利润 | | 116,257,137.18 | 76,317,532.43 | | 116,257,137.18 | 76,317,532.43 |
| 减：提取任意盈余公积 | | - | - | | - | - |
| 应付普通股股利 | | 16,815,000.00 | 11,210,000.00 | | 16,815,000.00 | 11,210,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | - | - | | - | - |
| 八、未分配利润 | | 99,442,137.18 | 65,107,532.43 | | 99,442,137.18 | 65,107,532.43 |

补充资料

| 项 目 | 附 注 | 2006 年度 | 2005 年度 |
|----------------------|-----|---------|-------------|
| 1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益 | | - | -186,588.24 |
| 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 | | - | - |
| 5. 债务重组损失 | | - | - |
| 6. 其他 | | - | - |

所附注释系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

| 项 目 | 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 年度 | | | | |
| 主营业务利润 | 25.08 | 47.73 | 1.02 | 1.29 |
| 营业利润 | 8.42 | 16.03 | 0.34 | 0.43 |
| 净利润 | 9.34 | 17.78 | 0.38 | 0.48 |
| 扣除非经营损益的净利润 | 7.88 | 14.99 | 0.32 | 0.40 |
| 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 |

上述指标计算公式如下：

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 =
$$\frac{P}{E_0+NP \div 2+E_i \times M_i \div M_0-E_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P 为报告期利润；NP 为报告期净利润；E₀ 为期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E_j 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；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 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 =
$$\frac{P}{S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0-S_j \times M_j \div M_0}$$

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；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购或缩股等减少股份数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

5. 本公司 2006 年非经常性损益明细

| 项 目 | 2006 年度 |
|--|--------------|
| 营业外收入 | 468,320.89 |
| 营业外支出 | 376,808.09 |
| 处置股权投资收益 | - |
| 补贴收入 | 8,981,863.00 |
| 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 | - |
| 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） | 9,073,375.80 |
| 非经常性损益所得税影响数 | -6,143.52 |
| 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） | 9,079,519.32 |
| 少数股东损益 | -179,949.27 |
| 按股权比例计算的非经常损益 | 8,899,570.05 |

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 | 合并 | | 母公司 | |
|----------------------------|------|------------------------|-----|-----------------------|
| | 附注 | 2006 年度 | 附注 | 2006 年度 |
| 一、经营活动产生的现金流量 | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 635,203,863.98 | | 399,796,653.29 |
| 收到的税费返还 | | 584,799.62 | | 584,799.62 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 五、39 | 63,757,347.17 | | 32,115,110.73 |
| 现金流入小计 | | <u>699,546,010.77</u> | | <u>432,496,563.64</u> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 342,437,232.36 | | 251,334,771.01 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 125,246,930.32 | | 70,116,801.50 |
| 支付的各项税费 | | 43,209,024.70 | | 24,133,679.88 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 五、40 | 93,884,100.37 | | 46,730,784.83 |
| 现金流出小计 | | <u>604,777,287.75</u> | | <u>392,316,037.22</u> |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | <u>94,768,723.02</u> | | <u>40,180,526.42</u> |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | | |
| 收回投资所收到现金 | | - | | - |
| 取得投资收益所收到现金 | | 450,000.00 | | 8,091,681.11 |
| 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 | | 1,049,550.00 | | 995,850.00 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 五、41 | 20,254,528.50 | | - |
| 现金流入小计 | | <u>21,754,078.50</u> | | <u>9,087,531.11</u> |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 205,534,338.14 | | 73,856,068.15 |
| 投资所支付的现金 | | - | | 16,000,000.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | - | | - |
| 现金流出小计 | | <u>205,534,338.14</u> | | <u>89,856,068.15</u> |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | <u>-183,780,259.64</u> | | <u>-80,768,537.04</u> |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | | | |
| 吸收投资所收到的现金 | | 332,431,740.00 | | 328,431,740.00 |
| 取得借款所收到的现金 | | 225,000,000.00 | | 117,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | - | | 164,768,321.50 |
| 现金流入小计 | | <u>557,431,740.00</u> | | <u>610,200,061.50</u> |
| 偿还债务所支付的现金 | | 158,000,000.00 | | 145,000,000.00 |
| 分配股利、利润和偿付利息所支付的现金 | | 41,919,469.31 | | 32,432,312.53 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 五、42 | 4,281,433.46 | | 119,202,625.60 |
| 现金流出小计 | | <u>204,200,902.77</u> | | <u>296,634,938.13</u> |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | <u>353,230,837.23</u> | | <u>313,565,123.37</u> |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | | | |
| | | - | | - |
| 五 现金及现金等价物净增加额 | | | | |
| | | <u>264,219,300.61</u> | | <u>272,977,112.75</u> |

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

| 项 目 | 合 并 | 母 公 司 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| | 2006 年度 | 2006 年度 |
| 将净利润调节为经营活动的现金流量： | | |
| 净利润 | 56,832,894.17 | 56,832,894.17 |
| 加： 少数股东本期收益 | 5,079,067.07 | — |
| 计提的资产减值准备 | 557,209.20 | -242,223.22 |
| 固定资产折旧 | 17,949,732.41 | 9,026,180.01 |
| 无形资产摊销 | 1,486,704.14 | 1,199,987.54 |
| 长期待摊费用摊销 | — | — |
| 待摊费用减少（减：增加） | — | — |
| 预提费用增加（减：减少） | -2,353,238.87 | -300,508.91 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 损失 | -306,957.00 | 297,035.33 |
| 固定资产报废损失 | — | — |
| 财务费用 | 5,186,935.07 | 4,308,339.19 |
| 投资损失（减：收益） | -2,238,221.67 | -18,469,732.37 |
| 递延税款贷项（减：借项） | — | — |
| 存货的减少（减：增加） | -9,119,672.07 | -5,165,525.35 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | -47,133,764.81 | -39,698,124.43 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | 68,828,035.38 | 32,392,204.46 |
| 其他 | — | — |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 94,768,723.02 | 40,180,526.42 |
| 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 | 357,715,583.32 | 294,884,885.70 |
| 减： 现金的期初余额 | 93,496,282.71 | 21,907,772.95 |
| 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 | 264,219,300.61 | 272,977,112.75 |

所附注释系会计报表组成部分

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 | 2005-12-31 | 本年增加数 | 本年（减少）转回数 | | 2006-12-31 |
|------------|---------------|--------------|-----------------|--------------|---------------|
| | | | 价值回 升转回 数 | 其他原因转回数 | |
| 坏账准备合计 | 13,207,082.39 | 4,472,733.27 | - | - | 17,679,815.66 |
| 其中：应收账款 | 11,879,685.09 | 4,015,530.72 | - | - | 15,895,215.81 |
| 其他应收款 | 1,327,397.30 | 457,202.55 | - | - | 1,784,599.85 |
| 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 | - | - | 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 | 1,951,785.37 | - | - | 1,951,785.37 | - |
| 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 | - | - | - | - | - |
| 机器设备 | 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 | 2005-12-31 | 本年增加数 | 本年减少（转回）数 | | 2006-12-31 |
|------------|---------------|--------------|-----------|--------------|---------------|
| | | | 价值回升转回数 | 其他原因转回数 | |
| 坏账准备合计 | 10,786,896.97 | 3,673,300.85 | - | - | 14,460,197.82 |
| 其中：应收账款 | 9,367,803.92 | 3,307,794.05 | - | - | 12,675,597.97 |
| 其他应收款 | 1,419,093.05 | 365,506.80 | - | - | 1,784,599.85 |
| 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 | - | - | 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 | 1,951,785.37 | - | - | 1,951,785.37 | - |
| 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 | - | - | - | - | - |
| 机器设备 | 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

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 年度 | 2005 年度 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、股本： | | |
| 年初余额 | 112,100,000.00 | 112,100,000.00 |
| 本年增加数 | 37,900,000.00 | - |
| 本年减少数 | - | - |
| 年末余额 | 150,000,000.00 | 112,100,000.00 |
| 二、资本公积： | | |
| 年初余额 | 51,479,391.58 | 51,479,391.58 |
| 本年增加数 | 284,664,074.00 | - |
| 本年减少数 | - | - |
| 年末余额 | 336,143,465.58 | 51,479,391.58 |
| 三、法定和任意盈余公积： | | |
| 年初余额 | 11,546,446.60 | 6,810,667.54 |
| 本年增加数 | 11,456,512.73 | 4,735,779.06 |
| 其中：从净利润中提取数 | 5,683,289.42 | 4,735,779.06 |
| 其中：法定盈余公积 | 5,683,289.42 | 4,735,779.06 |
| 法定公益金转入数 | 5,773,223.31 | - |
| 本年减少数 | - | - |
| 年末余额 | 23,002,959.33 | 11,546,446.60 |
| 其中：法定盈余公积 | 23,002,959.33 | 11,546,446.60 |
| 四、法定公益金： | | |
| 年初余额 | 5,773,223.31 | 3,405,333.78 |
| 本年增加数 | - | 2,367,889.53 |
| 其中：从净利润中提取数 | - | 2,367,889.53 |
| 本年减少数 | 5,773,223.31 | - |
| 年末余额 | - | 5,773,223.31 |
| 五、未分配利润： | | |
| 年初未分配利润 | 65,107,532.43 | 36,063,410.40 |
| 其他转入 | - | - |
| 本年净利润 | 56,832,894.17 | 47,357,790.62 |
| 本年利润分配 | 22,498,289.42 | 18,313,668.59 |
| 年末未分配利润 | 99,442,137.18 | 65,107,532.43 |

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、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),其中中国建筑材料工业建设总公司持有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。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]99号文核准,本公司发行人民币普通股3790万股,股票面值人民币1元,于2006年11月20日在深圳证券交易所挂牌交易。发行新股后本公司股本总额为15000万股,其中中国非金属材料总公司持股71,506,800.00股,占总股本的47.67%;北京华明电光源工业有限责任公司持股6,998,800.00股,占总股本的4.67%;深圳市创新投资集团有限公司持股3,499,400.00股,占总股本的2.33%;南京彤天科技实业有限责任公司持股26,595,600.00股,占总股本的17.73%;北京华恒创业投资有限公司持股3,499,400.00股,占总股本的2.33%;社会公众股7,580,000.00股,占总股本的5.06%;以上均为限售期流通股。非限售期流通股30,320,000.00股,占总股本的20.21%。

（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）。

（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 12 月 31 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。本公司拥有的分公司概况如下：

| 公司名称 | 营业场所 | 成立日期和注册号 | 负责人 | 经营范围 |
|----------------------------------|--------|----------------------------|-----|--|
| 中材科技股份有限公司北京分公司 (北京分公司) | 北京市海淀区 | 2003.1.3 1101081522504 | 刘燕 | 法律法规禁止的不得经营 |
| 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) | 常州市新北区 | 2004.9.14 3204071700540 | 汪海杰 | 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。 |
| 中材科技股份有限公司东莞双威分公司 (东莞双威分公司) | 东莞市企石镇 | 2005.3.25 4419001905600 | 郑云 | 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、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. 记帐本位币

本公司以人民币为记帐本位币。

4. 记帐基础和计价原则

本公司以权责发生制为记帐基础，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帐。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，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收益（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. 坏帐核算方法

(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（包括应收帐款和其他应收款）期末余额的帐龄按以下比例计提坏帐准备：

| 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；如果某项应收款的可收回性与帐面余额存在明显差异，根据债务人的经营状况、现金流量情况和以前年度信用记录对其可收回性进行逐笔分析，采用个别认定法确定计提坏账准备。

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帐准备。

9. 存货核算方法

（1）存货主要包括：原材料、在产品、产成品、包装物、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等；

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，于发生在“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，记入当期损益；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。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 | 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。

本公司开办费先在长期待摊费用中归集，待开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

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。

本公司本年度无符合上述条件的事项，故未预计负债。

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或试用等确认，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消；
- （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；

按净利润的5%提取法定公益金（2006年1月1日执行新《公司法》后本公司根据修改后的章程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（详情列示于附注四控股子公司及联营公司概况）在编制合并报表时纳入合并范围。

28. 主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

本公司本年度无主要会计政策、会计估计变更情况及重大会计差错更正。

三、税项

本公司主要适用的税种和税率如下：

| 税 种 | 计税依据 | 税率（%） |
|---------|------------|-------|
| 增值税 | 增值税应税收入 | 17 |
| 营业税 | 营业税应税收入 | 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 |

1. 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，本公司之子公司北京玻璃钢院复合材料有限公司（以下简称“北玻有限”）生产的部分产品自 2003 年 1 月 1 日起免征增值税。

2. 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。

3. 企业所得税：

（1）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（2006）第 001 号减免税批复，对本公司承接南玻有限（原转制科研机构）后 2006 年度应纳税所得额免征企业所得税。

（2）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，本公司之子公司苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司（以下简称“苏非有限”）本年度减按 15%优惠税率缴纳企业所得税。

（3）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 号批复免征北玻有限 2005 年 1 月至 2006 年 12 月的企业所得税。

四、控股子公司及联营公司概况

（一）截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司控股子公司概况如下：（金额单位：人民币万元）

| 公司名称 | 法定代表人 | 注册 | | 拥有 | | 会计报表 | |
|---------------------------|-------|--------|-------|------|-----|------|------|
| | | 地点(住所) | 注册资本 | 投资金额 | 权益 | 经营范围 | 是否合并 |
| 苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司(苏非有限) | 唐靖炎 | 苏州新区 | 800 | 600 | 75% | *1 | 是 |
| 北京玻璃钢院复合材料有限公司(北玻有限) | 薛忠民 | 北京 | 6000 | 4800 | 80% | *2 | 是 |
| 中材科技(苏州)有限公司(苏州有限) | 李新华 | 苏州 | 10000 | 8000 | 80% | *3 | 是 |

***1** 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）。

***2** 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 该公司的经营范围：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。

(二) 截至 2006 年 12 月 31 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 |
|--------------------|----------|----------------|----------------|----------|---------------------|----------|
| 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 |

(三) 截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司联营公司概况如下：

| 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 | 杭州 | 1775.00 | 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 | 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 | 南京 | 1100.00 | 193.21 | 18.18% | 化工原料、无机非金属材料 | 否 |

五、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

| 项 目 | 2006-12-31 | 2005-12-31 |
|--------|----------------|---------------|
| 现金 | 178,205.47 | 187,181.76 |
| 银行存款 | 354,449,877.85 | 82,777,426.51 |
| 其他货币资金 | 3,087,500.00 | 10,531,674.44 |
| 合 计 | 357,715,583.32 | 93,496,282.71 |

截至 2006 年 12 月 31 日止,其他货币资金中 3,050,000.00 元系本公司银行承兑汇票保证金,37,500.00 元系保函保证金。

本公司货币资金 2006 年 12 月 31 日较 2005 年 12 月 31 日增加 282.60%，主要由于发行普通股增加了募集资金所致。

2、应收票据

| 项 目 | 2006-12-31 | 2005-12-31 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 11,060,457.65 | 10,830,695.52 |
| 商业承兑汇票 | - | - |
| 合 计 | 11,060,457.65 | 10,830,695.52 |

截至 2006 年 12 月 31 日止，上述银行承兑汇票无已到期未承兑汇票及未到期已贴现汇票；无抵押之票据。

3、应收股利

| 单位名称 | 2006-12-31 | 2005-12-31 |
|--------------|------------|------------|
| 南京春辉科技实业有限公司 | 877,680.00 | - |
| 合 计 | 877,680.00 | - |

4、应收账款

| 账 龄 | 2006-12-31 | | | |
|------|----------------|---------|---------------|----------------|
| | 金 额 | 比例 | 坏账准备 | 净 额 |
| 1年以内 | 112,260,819.98 | 83.88% | 6,387,638.82 | 105,873,181.16 |
| 1-2年 | 7,290,005.17 | 5.45% | 750,937.12 | 6,539,068.05 |
| 2-3年 | 5,496,920.77 | 4.11% | 1,099,384.15 | 4,397,536.62 |
| 3-4年 | 1,433,675.53 | 1.07% | 716,837.77 | 716,837.76 |
| 4-5年 | 2,038,387.05 | 1.52% | 1,630,709.64 | 407,677.41 |
| 5年以上 | 5,309,708.31 | 3.97% | 5,309,708.31 | - |
| 合 计 | 133,829,516.81 | 100.00% | 15,895,215.81 | 117,934,301.00 |

| 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 |

截至2006年12月31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 |
|--------------------|---------------|------|-------|
| 泰山玻纤邹城有限公司 | 5,886,614.07 | 1年以内 | 货款 |
| 山东圣阳电源实业有限公司 | 5,287,533.96 | 1年以内 | 货款 |
| 中国重型汽车集团济南卡车股份有限公司 | 4,729,006.63 | 1年以内 | 货款 |
| 武汉非凡电源有限公司 | 3,058,270.64 | 1年以内 | 货款 |
| 淄博蓄电池厂 | 2,962,134.00 | 1年以内 | 货款 |
| 合 计 | 21,923,559.30 | | |

上述单位累计金额为人民币21,923,559.30元，占应收账款余额的16.38%。

本公司应收账款2006年12月31日余额中，无持有本公司5%以上表决权股份的股东欠款。关联往来情况说见附注七（6）所述。

本公司应收账款2006年12月31日较2005年12月31日增加32.53%，主要由于销售增加，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

| 账 龄 | 2006-12-31 | | | |
|-------|--------------|---------|--------------|--------------|
| | 金 额 | 比 例 | 坏账准备 | 净 额 |
| 1 年以内 | 1,914,456.25 | 33.72% | 95,722.81 | 1,818,733.44 |
| 1—2 年 | 64,078.00 | 1.13% | 6,407.80 | 57,670.20 |
| 2—3 年 | 2,464,861.65 | 43.41% | 492,972.33 | 1,971,889.32 |
| 3—4 年 | 68,870.72 | 1.21% | 34,435.36 | 34,435.36 |
| 4—5 年 | 52,383.28 | 0.92% | 41,906.62 | 10,476.66 |
| 5 年以上 | 1,113,154.93 | 19.61% | 1,113,154.93 | - |
| 合 计 | 5,677,804.83 | 100.00% | 1,784,599.85 | 3,893,204.98 |

| 账 龄 | 2005-12-31 | | | |
|-------|--------------|---------|--------------|--------------|
| | 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 |

截至 2006 年 12 月 31 日止，其他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 |
|---------------|--------------|-------|--------|
| 常州市金安冶金设备有限公司 | 2,404,332.44 | 2—3 年 | 房屋出售余款 |
| 阜宁县除尘设备厂 | 260,000.00 | 5 年以上 | 设备款 |
| 南京凯富特防腐材料有限公司 | 166,548.15 | 1 年以内 | 往来款 |
| 南京东富公司 | 160,000.00 | 1 年以内 | 往来款 |
| 常州银星机械厂 | 110,000.00 | 5 年以上 | 往来款 |
| 合 计 | 3,100,880.59 | | |

上述单位累计金额为人民币 3,100,880.59 元，占其他应收账款余额的 54.61%。

本公司其他应收账款 2006 年 12 月 31 日余额中，无持有本公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

账龄超过三年以上的其他应收款形成的原因主要是投资转让余款、押金等。

6. 预付账款

| 账 龄 | 2006-12-31 | | 2005-12-31 | |
|-------|---------------|---------|---------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 29,255,628.44 | 97.54% | 24,800,435.79 | 94.07% |
| 1—2 年 | 369,231.03 | 1.23% | 1,354,075.92 | 5.14% |
| 2—3 年 | 295,567.08 | 0.99% | 108,314.14 | 0.41% |
| 3 年以上 | 72,707.67 | 0.24% | 102,278.32 | 0.38% |
| 合 计 | 29,993,134.22 | 100.00% | 26,365,104.17 | 100.00% |

截至 2006 年 12 月 31 日止，预付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 |
|-----------------|--------------|-------|-------|
| 无锡市新欣建材设备厂 | 2,037,000.00 | 1 年以内 | 预付设备款 |
| 中国材料工业科工进出口有限公司 | 1,777,742.88 | 1 年以内 | 材料采购 |
| 得兴工业技术（北京）有限公司 | 1,775,400.00 | 1 年以内 | 预付设备款 |
| 北京友信至君科技有限公司 | 1,680,000.00 | 1 年以内 | 材料采购 |
| 无锡龙腾冶金设备公司 | 1,587,060.00 | 1 年以内 | 预付设备款 |
| 合 计 | 8,857,202.88 | | |

上述单位累计金额为人民币 8,857,202.88 元，占预付账款余额的 29.53%。

预付账款 2006 年 12 月 31 日余额中，无持有本公司 5%以上表决权股份的股东欠款。关联方往来情况详见附注七（6）所述。

账龄超过一年以上的预付账款形成的原因主要是预付材料及设备款，尚未及时结算所致。

7、存货

（1）存货按类别列示如下：

| 项 目 | 2006-12-31 | 2005-12-31 |
|----------|----------------|----------------|
| | 金 额 | 金 额 |
| 原材料 | 34,024,410.18 | 28,782,052.34 |
| 在产品 | 20,071,703.80 | 16,289,866.48 |
| 产成品 | 24,697,242.97 | 31,919,743.37 |
| 包装物 | 187,042.91 | - |
| 自制半成品 | 2,811,432.98 | 3,704,378.50 |
| 委托加工物资 | 172,228.02 | 6,440.51 |
| 低值易耗品 | 71,959.43 | 10,009.58 |
| 科研开发成本 | 30,550,344.43 | 23,664,925.98 |
| 技术开发成本 | 8,992,017.58 | 8,081,293.47 |
| 小计 | 121,578,382.30 | 112,458,710.23 |
| 减：存货跌价准备 | - | 3,715,524.07 |
| 合 计 | 121,578,382.30 | 108,743,186.16 |

本公司 2006 年前五名供应商供货（包括设备）总金额人民币 103,183,973.37 元，占本公司本年购货总金额的 20.09%。

（2）科研开发成本按项目列示如下：

| 项 目 | 2006-12-31 | 2005-12-31 |
|------------|---------------|---------------|
| 国防科工委拨款项目 | 17,174,753.74 | 14,967,214.65 |
| 国家科技部拨款项目 | 7,594,101.95 | 5,944,645.25 |
| 国家经贸委项目 | 562,758.30 | 351,211.97 |
| 总装备部项目 | 1,875,800.58 | 1,249,986.99 |
| 江苏省科技厅拨款项目 | 2,896,429.86 | 770,803.76 |
| 南京市科技局项目 | 446,500.00 | 381,063.36 |
| 合 计 | 30,550,344.43 | 23,664,925.98 |

(3) 存货跌价准备

| 项 目 | 2005-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2006-12-31 |
|------|--------------|------|--------------|------------|
| 原材料 | 563,738.70 | - | 563,738.70 | - |
| 在产品 | 1,200,000.00 | - | 1,200,000.00 | - |
| 库存商品 | 1,951,785.37 | - | 1,951,785.37 | - |
| 合 计 | 3,715,524.07 | - | 3,715,524.07 | - |

本期减少系根据对存货的处置情况，在存货期初计提的跌价准备限额内予以转回。

8、长期股权投资

| 类 别 | 2005-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2006-12-31 |
|--------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 其他股权投资 | 22,993,509.51 | 2,286,353.79 | 1,327,680.00 | 23,952,183.30 |
| 股权投资差额 | 288,792.99 | | 48,132.12 | 240,660.87 |
| 合 计 | 23,282,302.50 | 2,286,353.79 | 1,375,812.12 | 24,192,844.17 |

(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 | 2006-12-31 | 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 | 15,569,753.59 | 20.59% |
| 杭州强士工程材料有限公司 | 10年 | 17,750,000.00 | 6,450,025.27 | 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 | | | 23,952,183.30 | |

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 | 初始金额 | 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 | 1,524,118.53 | 15,569,753.59 |
| 杭州强士工程材料有限公司 | 4,764,811.39 | 7,015,470.01 | -565,444.74 | 6,450,025.27 |
| 合 计 | 13,982,861.71 | 21,061,105.07 | 958,673.79 | 22,019,778.86 |

(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 | 48,132.12 | 240,660.87 |

9、固定资产及折旧

| 类 别 | 2005-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2006-12-31 |
|----------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 固定资产原值: | | | | |
| 房屋及建筑物 | 70,091,866.50 | 1,025,636.54 | - | 71,117,503.04 |
| 机械设备 | 104,470,818.87 | 11,260,989.45 | 3,512,911.91 | 112,218,896.41 |
| 运输设备 | 11,474,515.07 | 2,964,336.20 | 895,700.00 | 13,543,151.27 |
| 电子设备 | 13,658,181.31 | 1,883,303.87 | 361,864.00 | 15,179,621.18 |
| 房屋装修费 | 1,660,194.58 | 548,711.93 | - | 2,208,906.51 |
| 合 计 | 201,355,576.33 | 17,682,977.99 | 4,770,475.91 | 214,268,078.41 |
| 累计折旧: | | | | |
| 房屋及建筑物 | 24,662,667.10 | 5,177,980.10 | - | 29,840,647.20 |
| 机械设备 | 44,971,620.78 | 9,407,607.80 | 2,137,614.81 | 52,241,613.77 |
| 运输设备 | 6,691,895.39 | 1,296,580.91 | 495,057.05 | 7,493,419.25 |
| 电子设备 | 7,361,602.44 | 2,012,486.74 | 322,490.30 | 9,051,598.88 |
| 房屋装修费 | 306,556.67 | 55,076.86 | - | 361,633.53 |
| 合 计 | 83,994,342.38 | 17,949,732.41 | 2,955,162.16 | 98,988,912.63 |
| 固定资产净值 | 117,361,233.95 | | | 115,279,165.78 |
| 固定资产减值准备 | 200,000.00 | | 200,000.00 | - |
| 固定资产净额 | 117,161,233.95 | | | 115,279,165.78 |

本期从在建工程转入的固定资产 2,987,866.51 元。本期无融资租入固定资产。截至 2006 年 12 月 31 日止,本公司及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。

10、工程物资

| 项 目 | 2006-12-31 | 2005-12-31 |
|---------|---------------|---------------|
| 专用材料 | 199,708.33 | - |
| 专用设备 | 8,913,115.23 | - |
| 预付大型设备款 | 5,986,268.70 | 21,956,320.41 |
| 合 计 | 15,099,092.26 | 21,956,320.41 |

11、在建工程

| 工程项目名称 | 预算数 | 2005-12-31 | 本期增加 | 本期转入 固定资产 | 其他减少 | 2006-12-31 | 资金来源 | 完工 比例 |
|---------------------------------|-----------|---------------|----------------|--------------|------------|----------------|------------|----------|
| CNGC 项目 | 19500 万 | 49,128,768.52 | 106,625,191.14 | - | - | 155,753,959.66 | 自筹和 借款 | 80% |
| 高强度玻璃纤维制品生产 线 | 4963 万 | 27,570,866.33 | 13,607,156.96 | - | - | 41,178,023.29 | 自筹和 借款 | 83% |
| 专用玻璃纤维布生产线技 术改造 | 2890 万 | - | 22,197,580.87 | - | - | 22,197,580.87 | 自筹和 国拨款 | 77% |
| 367 技改项目 *1 | 2547.55 万 | - | 16,268,913.64 | - | - | 16,268,913.64 | 自筹和 国拨款 | 64% |
| 高新精细织物项目 | 1336 万 | - | 9,127,421.48 | - | - | 9,127,421.48 | 自筹和 国拨款 | 68% |
| 风机叶片项目 | 1844.6 万 | - | 13,722,378.10 | - | - | 13,722,378.10 | 自筹 | 74% |
| 年产 4000 吨玻璃微纤维纸 生产线建设项目 | 5891.34 万 | 759,288.82 | 9,467,460.17 | - | - | 10,226,748.99 | 募集资 金 | 27.51% |
| 专用立体织物及特种纤维 基材 | 1885 万 | - | 6,655,200.98 | - | - | 6,655,200.98 | 自筹和 国拨款 | 35% |
| 高温滤材技术改造项目 | 624 万 | 1,315,629.89 | 105,778.00 | - | - | 1,421,407.89 | 自筹 | 23% |
| 年产 3000 吨汽车用复合材 料制品生产线建设项目*2 | 9669.24 万 | 553,291.70 | 1,417,301.00 | - | - | 1,970,592.70 | 自筹 | 2% |
| 仓库建设项目 | 150 万 | - | 1,025,636.54 | 1,025,636.54 | - | - | 自筹 | 100% |
| 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% |
| 离心法玻璃纤维生产线 | 88 万 | 497,898.23 | - | - | - | 497,898.23 | 自筹 | 57% |
| 冷却塔项目 | 60 万 | 547,046.87 | 26,400.00 | 423,711.93 | 149,734.94 | - | 自筹 | 100% |
| 酚醛树脂生产线改扩建项 目 | 280 万 | 1,279,902.42 | 2,048,590.73 | 1,274,250.04 | 5,652.38 | 2,048,590.73 | 自筹 | 73% |
| 工程 800 吨压机 | | - | 41,137.00 | - | - | 41,137.00 | 自筹 | |
| 1000 吨隔膜生产线改造 | | - | 610,258.00 | - | - | 610,258.00 | 自筹 | |
| 浸润剂生产基地的设备维 修及改造 | 54 万 | 259,588.00 | 609,104.73 | 264,268.00 | 100,000.00 | 504,424.73 | 自筹 | - |
| 小 计 | | 82,552,218.03 | 203,555,509.34 | 2,987,866.51 | 255,387.32 | 282,864,473.54 | | |
| 减：在建工程减值准备 | | 215,315.68 | - | - | - | 215,315.68 | | |
| 合 计 | | 82,336,902.35 | | | | 282,649,157.86 | | |

截至 2006 年 12 月 31 日止，上述工程累计资本化利息金额为 9,151,813.14 元，其中 CNGC 项目累计资本化利息为 7,254,032.76 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 1,897,780.38 元，资本化率为 5.75%。

*1 2005 年 3 月，北玻有限以北京玻璃钢研究设计院名义申请 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 2,547.55 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，中国材料工业科工集团于 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 13,230,000.00 元)于 2006 年 4 月全部移交给北玻有限。

*2 系本公司募集资金项目的前期项目。

12、无形资产

| 种 类 | 取得方式 | 原始金额 | 2005-12-31 | 本期增加 | 本期转出 | 本期摊销 | 累计摊销 | 2006-12-31 | 摊余年限 |
|---------|------|---------------|---------------|------------|------|--------------|--------------|---------------|------|
| 土地使用权 1 | 购买 | 17,909,088.21 | 17,389,036.73 | - | - | 358,563.00 | 878,614.48 | 17,030,473.73 | 48 年 |
| 土地使用权 2 | 购买 | 20,009,222.67 | 19,607,362.98 | - | - | 400,150.32 | 802,010.01 | 19,207,212.66 | 47 年 |
| 土地使用权 3 | 购买 | 3,529,891.55 | 3,201,422.71 | - | - | 72,813.24 | 401,282.08 | 3,128,609.47 | 44 年 |
| 土地使用权 4 | 购买 | 6,673,779.20 | 6,673,779.20 | - | - | - | - | 6,673,779.20 | 48 年 |
| 土地使用权 5 | 购买 | 7,081,677.50 | 6,931,003.50 | - | - | 150,674.04 | 301,348.04 | 6,780,329.46 | 46 年 |
| 土地使用权 6 | 购买 | 1,756,423.86 | 1,741,738.04 | - | - | 35,245.92 | 49,931.74 | 1,706,492.12 | 48 年 |
| 土地使用权 7 | 购买 | 142,476.64 | 141,451.63 | - | - | 3,075.00 | 4100.01 | 138,376.63 | 45 年 |
| 土地使用权 8 | 购买 | 4,799,206.00 | 4,775,209.96 | - | - | 95,984.16 | 119,980.20 | 4,679,225.80 | 49 年 |
| 计算机软件 | 购买 | 1,730,576.00 | 798,722.93 | 244,000.00 | - | 268,198.46 | 953,946.12 | 774,524.47 | 3 年 |
| 离心棉生产技术 | | 270,000.00 | 133,266.67 | - | - | 27,000.00 | 163,733.33 | 106,266.67 | 4 年 |
| 隔板生产线技术 | 购买 | 750,000.00 | 206,250.00 | - | - | 75,000.00 | 618,750.00 | 131,250.00 | 2 年 |
| 合 计 | | 64,652,341.63 | 61,599,244.35 | 244,000.00 | - | 1,486,704.14 | 4,293,696.01 | 60,356,540.21 | |

13、短期借款

| 项 目 | 2006-12-31 | 2005-12-31 |
|--------|---------------|---------------|
| 信用借款 | 27,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 保证借款 * | 25,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 合 计 | 52,000,000.00 | 55,000,000.00 |

截至 2006 年 12 月 31 日止，上述借款中无逾期借款。

* 系由本公司为北玻有限提供的担保。

14、应付票据

| 项 目 | 2006-12-31 | 2005-12-31 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 6,583,737.00 | 2,200,000.00 |
| 商业承兑汇票 | - | - |
| 合 计 | 6,583,737.00 | 2,200,000.00 |

15、应付账款

| 账龄 | 2006-12-31 | | 2005-12-31 | |
|------|---------------|---------|---------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 65,842,116.37 | 91.74% | 47,993,312.53 | 85.51% |
| 1-2年 | 3,803,931.37 | 5.30% | 6,502,823.12 | 11.59% |
| 2-3年 | 693,671.50 | 0.97% | 1,239,936.70 | 2.20% |
| 3年以上 | 1,431,279.52 | 1.99% | 391,588.12 | 0.70% |
| 合计 | 71,770,998.76 | 100.00% | 56,127,660.47 | 100.00% |

截至2006年12月31日止，应付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 |
|----------------|---------------|------|-------|
| 杭州萧山天成机械有限公司 | 7,811,110.00 | 1年以内 | 货款 |
| 南京中轻机械设备制造有限公司 | 2,256,077.48 | 1年以内 | 货款 |
| 济南丰华英泽贸易有限公司 | 1,692,307.05 | 1年以内 | 货款 |
| 唐山盾石机械制造有限公司 | 1,634,407.00 | 1年以内 | 设备款 |
| 靖江市峰力干燥设备厂 | 1,577,294.00 | 1年以内 | 设备款 |
| 合计 | 14,971,195.53 | | |

上述单位累计金额为人民币14,971,195.53元，占应付账款余额的20.86%。

本公司应付账款2006年12月31日余额中，无持有本公司5%以上表决权股份的股东欠款。关联往来情况说见附注七（6）所述。

截至2006年12月31日止，账龄3年以上的应付账款为尚未结算的货款和质量保证金。

本公司应付账款余额2006年12月31日较2005年12月31日增加27.87%，主要系因经营规模扩大及在建工程项目增加所致。

16、预收账款

| 账龄 | 2006-12-31 | | 2005-12-31 | |
|------|---------------|---------|---------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 51,387,390.97 | 69.64% | 56,870,213.30 | 95.51% |
| 1-2年 | 21,028,180.67 | 28.49% | 1,793,627.76 | 3.01% |
| 2-3年 | 606,730.19 | 0.82% | 424,605.07 | 0.72% |
| 3年以上 | 776,807.50 | 1.05% | 453,325.91 | 0.76% |
| 合计 | 73,799,109.33 | 100.00% | 59,541,772.04 | 100.00% |

截至2006年12月31日止，预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 |
|-----------------|---------------|------|-------|
| 上海淮特三得贸易有限公司 | 25,540,048.72 | 1年以内 | 工程款 |
| 合浦沪天高岭土有限责任公司 | 4,530,000.00 | 1年以内 | 设备款 |
| 国营红阳机械厂 | 2,562,356.00 | 1年以内 | 货款 |
| 中国航空工业沈阳飞机设计研究所 | 1,900,000.00 | 1-2年 | 货款 |
| 马鞍山市海狮玻璃纤维厂 | 1,347,275.57 | 1年以内 | 货款 |
| 合计 | 35,879,680.29 | | |

上述单位累计金额为人民币35,879,680.29元，占预收账款余额的48.62%。

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 2006 年 12 月 31 日余额中，无持有本公司 5%以上表决权股份的股东欠款。关联往来情况说见附注七（6）所述。

17、应付工资

| 项 目 | 2006-12-31 | 2005-12-31 |
|--------|------------|--------------|
| 应付未付工资 | 790,682.13 | 2,415,346.05 |
| | 790,682.13 | 2,415,346.05 |

18、应付股利

| 单位名称 | 2006-12-31 | 2005-12-31 |
|------------|------------|---------------|
| 中国非金属材料总公司 | - | 11,717,751.69 |
| 合 计 | - | 11,717,751.69 |

19、应交税金

| 项 目 | 2006-12-31 | 2005-12-31 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 4,109,789.30 | 1,065,276.92 |
| 营业税 | 504,346.94 | 336,031.68 |
| 城建税 | 307,709.10 | 138,106.37 |
| 所得税 | 334,009.28 | 38,836.86 |
| 代扣个人所得税 | 3,325,741.72 | 2,263,923.54 |
| 房产税 | - | 168.05 |
| 合 计 | 8,581,596.34 | 3,842,343.42 |

本公司各项税金的计缴标准详见附注三。

20、其他应交款

| 项 目 | 2006-12-31 | 2005-12-31 |
|-------|------------|------------|
| 教育费附加 | 209,133.40 | 83,110.83 |
| 其他 | 18,959.69 | 1,009.75 |
| 合 计 | 228,093.09 | 84,120.58 |

本公司教育费附加的计缴标准详见附注三。

21、其他应付款

其他应付款按账龄分析列示如下：

| 账 龄 | 2006-12-31 | | 2005-12-31 | |
|-------|---------------|---------|--------------|---------|
| | 金 额 | 比 例 | 金 额 | 比 例 |
| 1 年以内 | 13,333,750.36 | 86.52% | 6,081,505.92 | 93.59% |
| 1-2 年 | 1,937,519.74 | 12.57% | 306,349.86 | 4.71% |
| 2-3 年 | 23,992.54 | 0.16% | 72,659.11 | 1.12% |
| 3 年以上 | 114,892.24 | 0.75% | 37,888.50 | 0.58% |
| 合 计 | 15,410,154.88 | 100.00% | 6,498,403.39 | 100.00% |

其他应付款按性质及经济内容列示如下：

| 经济内容 | 2006-12-31 | 2005-12-31 |
|----------|---------------|--------------|
| 押金 | 2,001,434.92 | 498,246.20 |
| 往来款 | 3,378,465.90 | 2,689,360.17 |
| 暂收增值税返还款 | 6,500,000.00 | — |
| 各项经费 | 3,463,459.00 | 2,945,767.60 |
| 其他 | 66,795.06 | 365,029.42 |
| 合计 | 15,410,154.88 | 6,498,403.39 |

*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，截止本财务报告批准报出日，2005年、2006年度相关的军工配套产品合同尚在审批过程中，本公司暂收到税务部门上述增值税返还款。

22、预提费用

| 项目 | 2005-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2006-12-31 |
|-------|--------------|------|--------------|------------|
| 铂金占用费 | 143,766.50 | — | 143,766.50 | — |
| 电费 | 156,742.41 | — | 156,742.41 | — |
| 奖金 | 2,052,729.96 | — | 2,052,729.96 | — |
| 合计 | 2,353,238.87 | — | 2,353,238.87 | — |

23、长期借款

| 项目 | 2006-12-31 | | 2005-12-31 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 原币 | 折合人民币 | 原币 | 折合人民币 |
| 保证借款*1 | 170,000,000.00 | 170,000,000.00 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 合计 | 170,000,000.00 | 170,000,000.00 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |

*1 本公司为建造高强度玻璃纤维制品生产线项目，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公司提供担保。

本公司之子公司中材科技（苏州）有限公司（以下简称“苏州有限”）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12000万元，合同利率实现一年一调整，本期年利率为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5000万元，2010年8月，归还本金5000万元。该借款合同由本公司之关联方中国材料工业科工集团公司提供担保。截至2006年12月31日，公司实际借款12000万元。

2005年11月24日，苏州有限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。系由本公司为其提供的担保。

24、专项应付款

| 项 目 | 2006-12-31 | 2005-12-31 |
|------------|----------------|---------------|
| 国防科工委拨款项目 | 65,540,000.00 | 43,570,000.00 |
| 国家科技部拨款项目 | 17,837,791.75 | 18,954,952.54 |
| 财政部 | - | 1,000,000.00 |
| 国家经贸委项目 | 800,000.00 | 800,000.00 |
| 总装备部项目 | 2,400,000.00 | 2,400,000.00 |
| 江苏省科技厅拨款项目 | 4,140,000.00 | 1,549,280.63 |
| 南京市科技局项目 | 462,000.00 | 450,000.00 |
| 国家发展和改革委员会 | 10,000,000.00 | - |
| 合 计 | 101,179,791.75 | 68,724,233.17 |

25、股本

| 项目 | 2005-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2006-12-31 |
|----|----------------|---------------|------|----------------|
| 股本 | 112,100,000.00 | 37,900,000.00 | - | 150,000,000.00 |

经中国证监会证监发行字[2006]99号文件核准，本公司于2006年11月公开发行人民币普通股3790万股。上述股本业经华证会计师事务所以华证验字[2006]第22号验资报告验证。

截至2006年12月31日止，本公司股本结构列示如下：

| 股权性质 | 股份数 | 占总股本% |
|---------|----------------|---------|
| 未流通股 | — | — |
| 已流通股 | | |
| 限售期流通股 | 119,680,000.00 | 79.79% |
| 非限售期流通股 | 30,320,000.00 | 20.21% |
| 股份总数 | 150,000,000.00 | 100.00% |

26、资本公积

| 项 目 | 2005-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2006-12-31 |
|-----------|---------------|----------------|------|----------------|
| 股本溢价 *1 | 48,035,618.65 | 284,264,074.00 | — | 332,299,692.65 |
| 股权投资准备 *2 | 594,061.84 | 400,000.00 | — | 594,061.84 |
| 其他资本公积 | 2,849,711.09 | — | — | 3,249,711.09 |
| 合 计 | 51,479,391.58 | 284,664,074.00 | — | 336,143,465.58 |

*1 本公司于2006年11月20日本公开发行人民币普通股3790万股，扣除发行费用后募集资金额为322,164,074.00元，其中股本37,900,000.00元，股本溢价284,264,074.00元。

*2 本公司之子公司北玻有限本期接受捐赠等使资本公积增加500,000.00元，本公司按持股比例80%核算增加股权投资准备400,000.00元。

27、盈余公积

| 项 目 | 2005-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2006-12-31 |
|--------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 法定盈余公积 | 11,546,446.60 | 11,456,512.73 | - | 23,002,959.33 |
| 法定公益金 | 5,773,223.31 | - | 5,773,223.31 | - |
| 任意盈余公积 | - | - | - | - |
| 合 计 | 17,319,669.91 | 11,456,512.73 | 5,773,223.31 | 23,002,959.33 |

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。

28、未分配利润

| 项 目 | 分配比例 | 2006 年度 | 2005 年度 |
|------------|------|----------------|---------------|
| 一、年初未分配利润 | | 65,107,532.43 | 36,063,410.40 |
| 加：本年净利润 | | 56,832,894.17 | 47,357,790.62 |
| 二、可供分配利润 | | 121,940,426.60 | 83,421,201.02 |
| 减：提取法定盈余公积 | 10% | 5,683,289.42 | 4,735,779.06 |
| 提取法定公益金 | | - | 2,367,889.53 |
| 三、可供股东分配利润 | | 116,257,137.18 | 76,317,532.43 |
| 减：提取任意盈余公积 | | - | - |
| 应付普通股股利 | | 16,815,000.00 | 11,210,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | - | - |
| 四、未分配利润 | | 99,442,137.18 | 65,107,532.43 |

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。

29、主营业务收入

（1）分类列示

| 项 目 | 2006 年度 | 2005 年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 特种纤维复合材料 | 388,399,442.69 | 316,021,438.88 |
| 其中：玻璃微纤维纸 | 138,566,402.48 | 101,354,594.90 |
| 高强玻璃纤维制品及先进复合材料 | 124,503,553.59 | 107,231,917.99 |
| 高温过滤材料 | 36,199,446.37 | 43,458,254.17 |
| 工程复合材料 | 89,130,040.25 | 63,976,671.82 |
| 技术与装备 | 234,692,294.97 | 234,908,255.98 |
| 其中：成套装备 | 172,414,658.58 | 166,558,897.37 |
| 工程设计与服务 | 31,921,836.27 | 22,906,748.06 |
| 技术开发 | 30,355,800.12 | 45,442,610.55 |
| 合 计 | 623,091,737.66 | 550,929,694.86 |

(2) 分地区列示

| 项 目 | 2006 年度 | 2005 年度 |
|-----|----------------|----------------|
| 东北区 | 18,159,227.17 | 15,194,155.67 |
| 华北区 | 223,889,975.19 | 243,889,451.06 |
| 华东区 | 212,502,341.97 | 159,175,699.54 |
| 华中区 | 36,108,845.28 | 34,335,526.29 |
| 华南区 | 46,424,233.28 | 27,742,773.66 |
| 西南区 | 43,509,897.80 | 35,608,091.34 |
| 西北区 | 19,844,550.86 | 20,368,377.52 |
| 国外 | 22,652,666.11 | 14,615,619.78 |
| 合 计 | 623,091,737.66 | 550,929,694.86 |

本公司 2006 年度前五名销售金额合计为人民币 84,969,223.31 元，占当期销售总金额的 13.64%。

30、主营业务成本

(1) 分类列示

| 项 目 | 2006 年度 | 2005 年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 特种纤维复合材料 | 277,068,479.14 | 216,105,899.99 |
| 其中：玻璃微纤维纸 | 99,581,093.03 | 73,145,193.91 |
| 高强玻璃纤维制品及先进复合材料 | 78,160,991.45 | 56,876,583.58 |
| 高温过滤材 | 22,975,671.05 | 30,714,201.44 |
| 工程复合材料 | 76,350,723.61 | 55,369,921.06 |
| 技术与装备 | 187,593,179.52 | 189,375,445.94 |
| 其中：成套装备 | 151,308,048.89 | 150,200,992.03 |
| 工程设计与服务 | 18,393,567.68 | 14,008,495.33 |
| 技术开发 | 17,891,562.95 | 25,165,958.58 |
| 合 计 | 464,661,658.66 | 405,481,345.93 |

(2) 分地区列示

| 项 目 | 2006 年度 | 2005 年度 |
|-----|----------------|----------------|
| 东北区 | 12,046,669.61 | 10,125,016.63 |
| 华北区 | 169,925,851.46 | 185,875,921.49 |
| 华东区 | 156,142,165.79 | 110,312,889.90 |
| 华中区 | 25,740,176.21 | 24,478,118.88 |
| 华南区 | 34,302,668.40 | 20,626,832.56 |
| 西南区 | 34,523,844.86 | 28,616,059.02 |
| 西北区 | 14,821,715.11 | 14,402,255.56 |
| 国外 | 17,158,567.22 | 11,044,251.89 |
| 合 计 | 464,661,658.66 | 405,481,345.93 |

31、主营业务税金及附加

| 项 目 | 2006 年度 | 2005 年度 |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税 | 2,013,771.70 | 2,043,038.18 |
| 城市维护建设税 | 2,390,943.12 | 1,825,193.87 |
| 教育费附加 | 1,416,171.89 | 1,037,992.81 |
| 合 计 | 5,820,886.71 | 4,906,224.86 |

32、其他业务利润

| 项 目 | 2006 年度 | 2005 年度 |
|---------|---------------|--------------|
| 材料销售 | -1,502,236.67 | 1,846,927.00 |
| 综合服务收入 | 1,985,068.53 | 1,090,460.75 |
| 固定资产使用费 | 920,379.17 | 1,105,630.92 |
| 其他 | 343,002.61 | - |
| 合 计 | 1,746,213.64 | 4,043,018.67 |

33、财务费用

| 项 目 | 2006 年度 | 2005 年度 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 5,186,935.07 | 3,950,754.96 |
| 减：利息收入 | 695,849.71 | 659,253.11 |
| 减：汇兑收益 | -310,276.92 | -218,138.65 |
| 手续费 | 232,119.23 | 24,076.25 |
| 其他 | 231,956.83 | - |
| 合 计 | 5,265,438.34 | 3,533,716.75 |

34、投资收益

| 项 目 | 2006 年度 | 2005 年度 |
|--------------------|--------------|--------------|
| 股票投资 | - | - |
| 债权投资收益 | - | - |
| 联营或合营公司分来的利润 | - | - |
| 调整被投资公司所有者权益净增减的金额 | 2,286,353.79 | 2,359,769.09 |
| 股权投资差额摊销 | -48,132.12 | -48,132.12 |
| 股权投资转让收益 | - | - |
| 长期投资减值准备 | - | 1,000,000.00 |
| 子公司清算收益 | - | -186,588.24 |
| 合 计 | 2,238,221.67 | 3,125,048.73 |

本公司的投资变现及其投资收益汇回不受到重大限制。

35、补贴收入

| 项 目 | 2006 年度 | 2005 年度 |
|--------------|--------------|--------------|
| 增值税返还*1 | 1,536,662.62 | 5,307,313.12 |
| 南京市财政局补贴 | - | 200,000.00 |
| 苏州科技局补贴 | - | 100,000.00 |
| 工程建设补偿款*2 | 7,510,000.00 | - |
| 创新基金补贴 | 220,000.00 | - |
| 科技三项费用技术创新补助 | 300,000.00 | - |
| 合 计 | 9,566,662.62 | 5,607,313.12 |

*1 2006 年度补贴收入，其中 951,863.00 元系收到的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% 部分（比例为当年度实际缴纳增值税的 12.5%）；另有 584,799.62 元系本公司 2006 年度收到的属于 2004 年度生产销售的符合国家军品配套产品退税政策的返回，业经南京市高新技术产业开发区国家税务局综合业务科和分局核定。

*2 系本公司收到南京市江宁经济技术开发区管委会工程建设补偿款。

36、营业外收入

| 项 目 | 2006 年度 | 2005 年度 |
|-----------|------------|------------|
| 固定资产盘盈 | 114,860.00 | - |
| 处理固定资产净收益 | 342,728.69 | 466,302.34 |
| 罚款净收入 | 6,195.70 | 27,495.00 |
| 其他 | 4,536.50 | 46,505.39 |
| 合 计 | 468,320.89 | 540,302.73 |

37、营业外支出

| 项 目 | 2006 年度 | 2005 年度 |
|-----------|------------|------------|
| 处理固定资产净损失 | 150,631.69 | 269,602.30 |
| 债务重组损失 | 17,000.00 | - |
| 罚款净支出 | 45,161.01 | 9,720.66 |
| 其它 | 164,015.39 | 61,664.31 |
| 合 计 | 376,808.09 | 340,987.27 |

38、所得税

| 项 目 | 2006 年度 | 2005 年度 |
|-----|--------------|------------|
| 所得税 | 1,229,681.01 | 866,055.34 |

39、收到的其他与经营活动有关的现金

| 账 项 | 经济内容 | 2006 年度 |
|-------|---------|---------------|
| 其他应收款 | 单位往来 | 8,024,491.14 |
| 其他应收款 | 备用金 | 3,816,167.63 |
| 其他应收款 | 投标保证金 | 326,267.29 |
| 其他应付款 | 投标保证金 | 8,092.01 |
| 其他应付款 | 单位往来 | 5,698,617.68 |
| 专项应付款 | 项目费 | 29,840,000.00 |
| 财务费用 | 利息收入 | 412,627.59 |
| 营业外收入 | 罚款收入等 | 37,907.05 |
| 管理费用 | 收退回医保费 | 10,477.70 |
| 其他应付款 | 暂收增值税返回 | 6,500,000.00 |
| 其他 | | 100,836.08 |
| 补贴收入 | 政府补贴等 | 8,981,863.00 |
| 合 计 | | 63,757,347.17 |

40、支付的其他与经营活动有关的现金

| 账 项 | 经济内容 | 2006 年度 |
|-------|---------|---------------|
| 营业外支出 | 其他 | 44,211.01 |
| 其他应收款 | 单位往来 | 2,644,953.09 |
| 其他应收款 | 投标保证金 | 1,271,115.25 |
| 其他应收款 | 质保金 | 79,625.20 |
| 其他应收款 | 备用金 | 5,535,356.64 |
| 存货 | 科研开发成本 | 25,079,942.01 |
| 管理费用 | 差旅费 | 2,585,647.01 |
| 管理费用 | 税金 | 229,807.57 |
| 管理费用 | 业务招待费 | 2,526,238.93 |
| 管理费用 | 修理水电费 | 1,237,217.37 |
| 管理费用 | 运输费 | - |
| 管理费用 | 办公费 | 2,741,084.25 |
| 管理费用 | 诉讼费 | 11,200.00 |
| 管理费用 | 会议费 | 460,324.32 |
| 管理费用 | 用车费 | 656,147.36 |
| 管理费用 | 保密费 | 2,176,815.48 |
| 管理费用 | 管理体系认证费 | 188,879.50 |
| 管理费用 | 展览费 | 49,060.00 |
| 管理费用 | 中介、保险费 | 445,757.61 |
| 管理费用 | 广告费 | 403,444.30 |
| 管理费用 | 电话费 | 120,131.70 |

| | | |
|-------|---------|---------------|
| 管理费用 | 网络建设服务费 | 246,906.15 |
| 管理费用 | 修缮费 | 1,650,390.15 |
| 管理费用 | 劳保费 | 740,148.36 |
| 管理费用 | 咨询费 | 560,625.69 |
| 管理费用 | 测试费 | 1,737,912.02 |
| 管理费用 | 其他 | 978,662.62 |
| 营业费用 | 差旅费 | 1,640,448.34 |
| 营业费用 | 办公费 | 1,939,200.97 |
| 营业费用 | 广告费 | 202,807.72 |
| 营业费用 | 运输费 | 6,237,033.46 |
| 营业费用 | 通讯费 | 510,940.46 |
| 营业费用 | 会议费 | 2,481,260.88 |
| 营业费用 | 劳保费 | 363,832.75 |
| 营业费用 | 其他 | 240,000.00 |
| 营业费用 | 港杂费 | 1,288,119.29 |
| 其他应付款 | 支付往来款 | 19,514,923.14 |
| 其他应付款 | 支付备用金 | 970,539.48 |
| 其他应付款 | 归还保证金 | 3,861,433.46 |
| 其他 | | 231,956.83 |
| 合 计 | | 93,884,100.37 |

41、收到的其他与投资活动有关的现金

| 账 项 | 经济内容 | 2006 年度 |
|-------|-------|---------------|
| 专项应付款 | 基建款 | 7,263,802.40 |
| 专项应付款 | 项目拨款 | 10,000,000.00 |
| 其他应收款 | 收回押金 | 115,000.00 |
| 预付帐款 | 预付款退回 | 1,539,564.00 |
| 其他应付款 | 押金 | 709,543.33 |
| 其他 | | 626,618.77 |
| 合 计 | | 20,254,528.50 |

42、支付的其他与筹资活动有关的现金

| 账 项 | 经济内容 | 2006 年度 |
|-------|--------|--------------|
| 其他应付款 | 上市发行费用 | 4,281,433.46 |
| 合 计 | | 4,281,433.46 |

六、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

| 账 龄 | 2006-12-31 | | | |
|-------|----------------|---------|---------------|---------------|
| | 金 额 | 比 例 | 坏账准备 | 净 额 |
| 1 年以内 | 85,235,719.66 | 81.77% | 4,261,785.98 | 80,973,933.68 |
| 1-2 年 | 6,394,596.17 | 6.14% | 639,459.62 | 5,755,136.55 |
| 2-3 年 | 4,808,100.77 | 4.61% | 961,620.15 | 3,846,480.62 |
| 3-4 年 | 1,195,368.53 | 1.15% | 597,684.27 | 597,684.26 |
| 4-5 年 | 1,906,987.05 | 1.83% | 1,525,589.64 | 381,397.41 |
| 5 年以上 | 4,689,458.31 | 4.50% | 4,689,458.31 | - |
| 合 计 | 104,230,230.49 | 100.00% | 12,675,597.97 | 91,554,632.52 |

| 账 龄 | 2005-12-31 | | | |
|-------|---------------|---------|---------------|---------------|
| | 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 |

截至 2006 年 12 月 31 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 |
|--------------|---------------|-------|-------|
| 泰山玻纤邹城有限公司 | 5,886,614.07 | 1 年以内 | 货款 |
| 山东圣阳电源实业有限公司 | 5,287,533.96 | 1 年以内 | 货款 |
| 武汉非凡电源有限公司 | 3,058,270.64 | 1 年以内 | 货款 |
| 河北金牛能源股份公司 | 2,631,222.00 | 1 年以内 | 货款 |
| 浙江卧龙灯塔电源有限公司 | 2,532,119.76 | 1 年以内 | 货款 |
| 合 计 | 19,395,760.43 | | |

上述单位累计金额为人民币 19,395,760.43 元，占应收账款余额的 18.61%。

本公司应收账款 2006 年 12 月 31 日余额中，无持有本公司 5%以上表决权股份的股东欠款。关联往来情况说见附注七（6）所述。

2、其他应收款

| 账 龄 | 2006-12-31 | | | |
|-------|--------------|---------|--------------|--------------|
| | 金 额 | 比 例 | 坏账准备 | 净 额 |
| 1 年以内 | 4,218,452.89 | 55.35% | 30,540.77 | 4,187,912.12 |
| 1-2 年 | 15,578.00 | 0.20% | 1,557.80 | 14,020.20 |
| 2-3 年 | 2,455,268.44 | 32.21% | 491,053.69 | 1,964,214.75 |
| 3-4 年 | 68,870.72 | 0.90% | 34,435.36 | 34,435.36 |
| 4-5 年 | 32,383.28 | 0.42% | 25,906.62 | 6,476.66 |
| 5 年以上 | 832,154.93 | 10.92% | 832,154.93 | - |
| 合 计 | 7,622,708.26 | 100.00% | 1,415,649.17 | 6,207,059.09 |

| 账 龄 | 2005-12-31 | | | |
|-------|---------------|---------|------------|---------------|
| | 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 |

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 12 月 31 日止，其他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 |
|---------------|--------------|-------|--------|
| 常州市金安冶金设备有限公司 | 2,404,332.44 | 2—3 年 | 房屋出售余款 |
| 南京凯富特防腐材料有限公司 | 166,548.15 | 1 年以内 | 往来款 |
| 南京东富公司 | 160,000.00 | 1 年以内 | 往来款 |
| 常州银星机械厂 | 110,000.00 | 5 年以上 | 往来款 |
| 南京三富酒楼 | 100,641.79 | 5 年以上 | 往来款 |
| 合 计 | 2,941,522.38 | | |

上述单位累计金额为人民币 2,941,522.38 元，占其他应收账款余额的 38.59%。

本公司其他应收账款 2006 年 12 月 31 日余额中，无持有本公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

账龄超过三年以上的其他应收款形成的原因主要是投资转让余款、押金等。

3、长期股权投资

| 类 别 | 2005-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2006-12-31 |
|--------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 其他股权投资 | 168,399,172.36 | 37,757,904.49 | 8,969,361.11 | 197,187,715.74 |
| 股权投资差额 | 288,792.99 | - | 48,132.12 | 240,660.87 |
| 合 计 | 168,687,965.35 | 37,757,904.49 | 9,017,493.23 | 197,428,376.61 |

(1) 其他股权投资

| 被投资单位名称 | 投资期限 | 注册资本 | 2006-12-31 | 占被投资单位注册资本比例 |
|--------------|------|----------------|----------------|--------------|
| 北玻有限 | 长期 | 60,000,000.00 | 80,031,395.94 | 80.00% |
| 苏州有限 | 长期 | 100,000,000.00 | 80,000,000.00 | 80.00% |
| 苏非有限 | 长期 | 8,000,000.00 | 13,204,136.50 | 75.00% |
| 南京春辉科技实业有限公司 | 20年 | 8,043,200.00 | 15,569,753.59 | 20.59% |
| 杭州强士工程材料有限公司 | 10年 | 17,750,000.00 | 6,450,025.27 | 30.00% |
| 江苏海德曼新材料有限公司 | 10年 | 11,000,000.00 | 1,932,404.44 | 18.18% |
| 合计 | | | 197,187,715.74 | |

(2) 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 | 48,132.12 | 240,660.87 |

4、主营业务收入

| 项目 | 2006年度 | 2005年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 特种纤维复合材料 | 225,476,137.97 | 196,252,149.56 |
| 其中：玻璃微纤维纸 | 138,566,402.48 | 101,354,594.90 |
| 高强玻璃纤维制品及先进复合材料 | 50,710,289.12 | 51,439,300.49 |
| 高温过滤材料 | 36,199,446.37 | 43,458,254.17 |
| 技术与装备 | 175,977,205.17 | 185,326,039.03 |
| 其中：成套装备 | 150,933,256.81 | 159,390,143.99 |
| 工程设计与服务 | 7,820,060.00 | - |
| 技术开发 | 17,223,888.36 | 25,935,895.04 |
| 合计 | 401,453,343.14 | 381,578,188.59 |

5、主营业务成本

| 项目 | 2006年度 | 2005年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 特种纤维复合材料 | 155,459,420.33 | 124,928,790.12 |
| 其中：玻璃微纤维纸 | 99,581,093.03 | 73,145,193.91 |
| 高强玻璃纤维制品及先进复合材料 | 32,902,656.25 | 21,069,394.77 |
| 高温过滤材料 | 22,975,671.05 | 30,714,201.44 |
| 技术与装备 | 145,486,928.01 | 156,021,739.76 |
| 其中：成套装备 | 134,900,306.09 | 143,468,337.35 |
| 工程设计与服务 | 2,566,223.58 | - |
| 技术开发 | 8,020,398.34 | 12,553,402.41 |
| 合计 | 300,946,348.34 | 280,950,529.88 |

6、投资收益

| 项 目 | 2006 年度 | 2005 年度 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 股票投资 | - | - |
| 债权投资收益 | - | - |
| 联营或合营公司分来的利润 | - | - |
| 调整被投资公司所有者权益净增减的金额 | 21,357,904.49 | 17,333,781.66 |
| 股权投资差额摊销 | -48,132.12 | -38,455.76 |
| 股权投资转让收益 | - | - |
| 长期投资减值准备 | - | 1,000,000.00 |
| 子公司清算收益 | - | -186,588.24 |
| 合 计 | 21,309,772.37 | 18,108,737.66 |

七、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 | 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 | 2005-12-31 | 本年增加数 | 本年减少数 | 2006-12-31 |
|--------------|------------|-------------|-------|--------------|
| 中国非金属材料总公司 | 55897 万元 | 25967.90 万元 | - | 81864.90 万元 |
| 中国材料工业科工集团公司 | 85368 万元 | 47218.50 万元 | - | 132586.50 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 | 2005-12-31 | | 本年增加 | | 本年减少 | | 2006-12-31 | |
|------------|---------------|-------|------|---|------|-------|---------------|-------|
| | 金 额 | % | 金 额 | % | 金 额 | % | 金 额 | % |
| 中国非金属材料总公司 | 71,506,800.00 | 63.79 | - | - | - | 16.12 | 71,506,800.00 | 47.67 |

(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 *1 | 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 |
| 中材国际工程股份有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 淄博中材庞贝捷金晶玻纤有限公司 | 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 | 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 |
| 新疆屯河水泥有限责任公司沙湾五宫水泥分公司 | 受同一控股股东控制 |

*1 南京中材玻璃纤维研究设计院已于 2006 年 6 月 20 日更名为南京玻璃纤维研究设计院。

(5) 公司交易事项

A、向关联方销货和提供技术开发服务

本年度实际发生数额如下：

| 关 联 方 名 称 | 2006 年度 | | 2005 年度 | |
|-----------------------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金 额 | 占销货比例% | 金 额 | 占销货比例% |
| 北京玻璃钢研究设计院 *1 | 6,990,433.53 | 1.12 | 40,128,251.35 | 7.28 |
| 南京双威生物医学科技公司 | — | — | 79,227.35 | 0.01 |
| 中材国际工程股份公司 *2 | 1,850,769.24 | 0.30 | 1,602,991.45 | 0.29 |
| 淄博中材庞贝捷金晶玻纤有限公司*3 | 8,540,741.35 | 1.37 | 32,967,256.61 | 5.98 |
| 中国材料工业科工进出口有限公司*4 | 4,416,903.62 | 0.71 | — | — |
| 南京康特复合材料有限公司 | 44,509.28 | 0.00 | 127,507.50 | 0.02 |
| 中国建筑材料工业建设苏州安装工程公司 *5 | 408,500.00 | 0.07 | — | — |
| 中国建筑材料工业地质勘察中心 *6 | 375,000.00 | 0.06 | — | — |
| 中国高岭土公司 *7 | 288,000.00 | 0.05 | — | — |
| 南京春辉科技实业有限公司*8 | 1,358,687.74 | 0.22 | — | — |
| 新疆屯河水泥有限责任公司沙湾五宫水泥分公司 | 369,230.77 | 0.06 | — | — |
| 合 计 | 24,642,775.53 | 3.96 | 74,905,234.26 | 13.58 |

*1 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 日签订计划产品类销售合同，合同约定甲方对外承揽特种玻璃钢产品，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特种玻璃钢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。甲方收取的货款每月底全部转入乙方账号，一月一结。

2006 年度，乙方向甲方销售特种玻璃钢产品 3,048,983.80 元。

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 年度树脂产品销售合同，甲方购买乙方树脂产品，乙方根据甲方合同定单规定的树脂产品进行生产，经检验合格后交付甲方，乙方根据合同规定价格对甲方开具货款发票，甲方按合同订单要求将货款存入乙方账号。

2006 年度，乙方向甲方销售树脂产品 3,008,867.53 元。

本公司 2006 年按照向第三方销售的价格向北京玻璃研究设计院销售中碱棉、浸润剂等产品 932,582.20 元。

*2 本公司 2006 年按照向第三方销售的价格向中材国际工程股份有限公司销售高温阀等产品 1,730,769.24 元以及提供工程设计劳务 120,000.00 元。

*3 本公司按向第三方销售的价格向淄博中材庞贝捷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。

2006 年度，双方交易额为 8,540,741.35 元。

*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 年度，双方交易额为 4,416,903.62 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 430,000.00 元，截止 2006 年 12 月 31 日，设计人已按合同约定完成劳务 408,500.00 元。

*6 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 465,000.00 元，截止 2006 年 12 月 31 日，设计人已按合同约定完成劳务 375,000.00 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 178,000.00 元，截止 2006 年 12 月 31 日，设计人已按合同约定完成劳务 288,000.00 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 1,358,687.74 元，合同已执行完毕。

B、向关联单位购货

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，甲方根据合同规定价格对乙方开具货款发票，乙方按合同订单要求将货款存入甲方账号。

2006 年度，乙方向甲方采购中碱纱 1,087,277.46 元。

2005 年 12 月 30 日，北玻有限与淄博中材庞贝捷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 12 月 31 日止，该合同尚未执行。

2006 年度，北玻有限与中国材料工业科工进出口有限公司签订《风机叶片模具及钻机购销合同》、《环氧树脂和固化剂委托采购合同》、《法国 E.H. 维修钻床的合同》等购销合同共计合同总额（包含代理费）为 11,684,422.34 元，本年度北玻有限已向中国材料工业科工进出口有限公司采购的商品额（包括代理费）为 3,551,294.00 元。

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 年度 | 2005 年度 |
|----------------|------------|--------------|--------------|
| 南京玻璃纤维研究设计院 | 房屋租赁*1 | 2,967,591.39 | 2,617,037.52 |
| | 铂金租赁及损耗费*2 | 1,493,990.77 | 3,509,193.98 |
| | 综合服务费*3 | 619,800.00 | 603,100.00 |
| 北京玻璃钢研究设计院 | 房屋租赁*4 | 716,541.54 | 744,421.02 |
| | 铂金租赁及损耗费*5 | 600,000.00 | - |
| | 综合服务费*6 | 983,756.91 | - |
| 苏州非金属矿工业设计研究院 | 房屋租赁*7 | 201,600.00 | 201,600.00 |
| | 能源供应*8 | 38,000.00 | 38,000.00 |
| 中国建筑材料工业地质勘查中心 | 房屋租赁*9 | 538,375.00 | 538,375.00 |

与南京玻璃纤维研究设计院发生的关联交易：

*1 2006 年 1 月 10 日本公司与南京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。本公司本年度实际已支付房屋租金 2,967,591.39 元。

*2 2005 年 1 月 3 日本公司与南京玻璃纤维研究设计院签订铂金租赁协议，本公司向南京玻璃纤维研究设计院租赁铂金，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 2006年4月18日，本公司与南京玻璃纤维研究设计院签订了“综合后勤服务协议”，合同额为619,800.00元，2006年实际支付南京玻璃纤维研究设计院619,800.00元。

与北京玻璃钢研究设计院的关联交易：

*4 2005年12月25日北玻有限与北京玻璃钢研究设计院签定了“2006年房屋租赁协议”，租赁北京玻璃钢研究设计院的房产，协议规定租金为：办公用房建筑面积3,491.20平方米、按建筑面积3元/平方米·月，一类生产用房建筑面积15,519.50平方米、按建筑面积2.50元/平方米·月，二类生产用房建筑面积3,403.53平方米、按建筑面积1.5元/平方米·月，仓库用房建筑面积5,334.15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。

*5 本公司支付北京玻璃钢研究设计院铂金租赁费，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。

*6 2005年12月25日北玻有限与北京玻璃钢研究设计院签定了“2006年综合后勤服务协议”，双方约定北京玻璃钢研究设计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：

*7 2006年苏非有限与苏州非金属矿工业设计研究院签定“房屋租赁合同”，双方约定，苏非有限支付年房屋租赁费为201,600.00元。

*8 2006年3月1日，苏州非金属矿工业设计研究院（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，2006年实际支付38,000.00元。

与中国建筑材料工业地质勘查中心的关联交易：

*9 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 年度 | 2005 年度 |
|--------------|------------|--------------|--------------|
| 南京玻璃纤维研究设计院 | 综合服务 | — | 148,700.00 |
| | 能源及动力供应 *1 | 20,600.00 | 20,600.00 |
| 南京兴亚玻璃钢有限公司 | 综合服务 | — | 194,800.00 |
| | 能源及动力供应 *2 | 22,000.00 | 22,000.00 |
| 南京春辉科技实业有限公司 | 综合服务 | — | 297,700.00 |
| | 能源及动力供应 *3 | 34,000.00 | 34,000.00 |
| 北京玻璃钢研究设计院 | 房屋租赁*4 | 300,389.40 | 300,000.00 |
| | 治安保卫 *4 | 160,000.00 | 160,000.00 |
| | 污水处理 *4 | 312,000.00 | 312,000.00 |
| | 能源供应 *4 | 1,862,708.01 | 3,396,572.45 |

*1 2005年1月10日，本公司与南京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。

*2 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。

*3 2005年1月10日，本公司与南京春辉科技实业有限公司签订“能源供应、动力委托管理协议”，双方约定南京春辉科技实业有限公司向本公司每年支付能源委托管理费用34,000.00元。

*4 2005年12月25日北玻有限与北京玻璃钢研究设计院签定了“2006年房屋租赁协议”，北京玻璃钢研究设计院租赁北玻有限的房产，租赁生产用房建筑面积5,821.51平方米，按照市场同等价格计算每平方米租金4.30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。

2005年12月25日北玻有限（甲方）与北京玻璃钢研究设计院（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31.20万元，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年度，北玻有限结算抵付应收北京玻璃钢研究设计院污水处理费31.2万元、应收治安保卫服务费16万元、水电汽费1,862,708.01元、应付绿化保洁费等10万元、应付房屋租赁费716,541.54元。

2006年度，北玻有限收到北京玻璃钢研究设计院房屋租赁费300,389.40元。

E、科研项目合作

（1）接受委托

北京玻璃钢研究设计院（甲方）与北玻有限（乙方）于2005年12月15日签订科研项目委托研究协议，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年度，乙方向甲方收取的科研费用为10万元。

北京玻璃钢研究设计院（甲方）与北玻有限（乙方）于2006年8月15日签订科研项目委托研究协议，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，甲方向乙方提供科研费用100万元，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。截至2006年12月31日止，甲方尚未支付委托科研费用，乙方已按合同约定基本完成科研项目，尚未验收。

（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（乙方）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 年本公司已拨付乙方科研项目经费 900,000.00 元。

F、归还“367”技改项目预付款

如附注五、11 所述，“367”技改项目经中国材料工业科工集团集团 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。北玻有限于该项目专款归还、拨款下达前，预付给北玻院专项帐户项目款 5,966,197.60 元。

G、担保

南京彤天提供的担保：

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 27 日至 2006 年 6 月 26 日。该借款合同由南京彤天提供担保，截至 2006 年 12 月 31 日，本公司已提前归还借款。

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 27 日至 2008 年 10 月 24 日。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 11 日至 2007 年 4 月 10 日，该借款由南京彤天提供担保，截止 2006 年 12 月 31 日已经提前归还。

2006 年 7 月 10 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 2000 万元，年利率为 6.03%，按月付息，一次性提款，借款期限为 2006 年 7 月 10 日至 2009 年 7 月 9 日止。该借款合同由南京彤天提供担保，截止 2006 年 12 月 31 日已经提前归还。

2006 年 4 月 26 日，本公司与兴业银行南京洪武支行签订基本授信合同，授信金额为 5000 万元，授信期限为 2006 年 4 月 26 日至 2007 年 4 月 25 日。2006 年 10 月 16 日，本公司与兴业银行南京洪武支行签订短期借款合同，借款金额为 1000 万元，年利率为同期同档次国家基准利率，按季调整，一季一定。按季付息，一次性提款，借款期限为 2006 年 10 月 16 日至 2007 年 10 月 15 日，该借款由南京彤天提供担保，截止 2006 年 12 月 31 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，本公司之子公司苏州有限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 万元，2010 年 8 月，归还本金 5000 万元。该借款合同由中国材料工业科工集团公司提供担保。截止 2006 年 12 月 31 日，本公司根据该合同实际借款 12000 万元。

本公司为下属子公司提供的担保：

2005年11月25日，本公司之子公司苏州有限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25日起至2009年11月24日止。该借款合同由本公司担保。

2006年4月17日，本公司之子公司北玻有限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17日起至2007年4月16日止。该借款合同由本公司担保。

2006年7月17日，本公司与华夏银行股份有限公司北京西直门支行签订最高额保证合同，为北玻有限提供2000万元流动资金授信担保，担保期限自2006年7月17日至2007年7月17日。2006年9月14日，本公司之子公司北玻有限与华夏银行北京西直门支行签订流动资金借款合同，借款金额为1500万元，年利率6.12%，借款期限自2006年9月15日起至2007年8月15日止。该借款合同由本公司担保。

综上所述，截止2006年12月31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27日至2008年10月24日，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12000万元的固定资产借款，年利率5.85%，借款期限自2005年8月起至2010年8月止，由中国材料工业科工集团公司提供担保。本公司之子公司苏州有限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25日起至2009年11月24日止。该借款合同由本公司担保。2006年4月17日，本公司之子公司北玻有限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17日起至2007年4月16日止。该借款合同由本公司担保。2006年9月14日，本公司之子公司北玻有限与华夏银行北京西直门支行签订流动资金借款合同，借款金额为1500万元，年利率6.12%，借款期限自2006年9月15日起至2007年8月15日止。该借款由本公司担保。

(6) 关联方往来款项余额

| 关联方名称 | 2006-12-31 | | 2005-12-31 | |
|-----------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| | 金 额 | 占该账项 比例% | 金 额 | 占该账项 比例% |
| 应收账款 | | | | |
| 北京玻璃钢研究设计院 | 84,000.00 | 0.06 | 2,292,905.86 | 2.27 |
| 南京双威生物医学科技公司 | 92,696.00 | 0.07 | 92,696.00 | 0.09 |
| 淄博中材庞贝捷金晶玻纤有限公司 | 2,320,977.72 | 1.74 | 2,692,608.72 | 2.67 |
| 中国建筑材料工业建设苏州安装工程公司 | 21,500.00 | 0.02 | - | - |
| 南京康特复合材料有限公司 | 14,351.79 | 0.01 | - | - |
| 中材国际工程股份公司 | 285,361.00 | 0.21 | - | - |
| 中国高岭土公司 | 20,000.00 | 0.01 | - | - |
| 新疆屯河水泥有限责任公司沙湾五宫水泥分公司 | 179,640.00 | 0.14 | - | - |
| 小 计 | 3,018,526.51 | 2.26 | 5,078,210.58 | 5.03 |

| 预收账款 | | | | |
|-----------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|
| 北京玻璃钢研究设计院 | - | - | 1,166,300.00 | 1.96 |
| 苏州非金属矿工业设计研究院 | 280,000.00 | 0.38 | 280,000.00 | 0.47 |
| 淄博中材庞贝捷金晶玻纤有限公司 | 645,038.88 | 0.87 | - | - |
| 南京春辉科技实业有限公司 | - | | 1,300,000.00 | 2.18 |
| 小计 | <u>925,038.88</u> | <u>1.25</u> | <u>2,746,300.00</u> | <u>4.61</u> |
| 应付账款 | | | | |
| 中国非金属矿工业进出口公司 | 2,387.50 | 0.00 | | |
| 小计 | <u>2387.50</u> | <u>0.00</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |
| 应收票据 | | | | |
| 中材国际工程股份公司 | 300,000.00 | 2.71 | - | - |
| 小计 | <u>300,000.00</u> | <u>2.71</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |
| 预付账款 | | | | |
| 中国材料工业科工进出口有限公司 | 1,777,742.88 | 5.93 | | |
| 小计 | <u>1,777,742.88</u> | <u>5.93</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |

八、或有事项

截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的或有事项。

九、财务承诺

截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大财务承诺事项。

十、资产抵押说明

截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的资产抵押事项。

十一、资产负债表日后事项

1、本公司最终控制人中国材料工业科工集团公司已更名为中国中材集团公司。

2、经 2007 年 4 月 9 日本公司董事会决议，2006 年度分红派息方案是，2006 年度净利润在计提法定盈余公积金后，以截止 2006 年 12 月 31 日公司总股本 150,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金股利 2 元人民币（含税），共计派发红利 30,000,000.00 元。

上述方案需经本公司股东大会审议批准。

3、经本公司董事会决议同意，本公司拟与控股子公司中材科技（苏州）有限公司在苏州工业园区共同投资设立“中材科技（苏州）技术研究院（暂定名）”，以其为主体实施“中材科技股份有限公司技术研发中心项目”，注册资本金 2,600.00 万元。该议案尚需本公司股东大会审议批准。

4、经 2007 年第一次临时股东大会审议批准，本公司拟与北京华明电光源工业有限责任公司等有关法人以及自然人共同投资设立“中材科技风电叶片股份有限公司（暂定名）”，注册资本 10,000.00 万元。