

# 中材科技股份有限公司

Sinoma Science & Technology Co.,Ltd.

(股票简称：中材科技；股票代码：002080)

## 2008 年半年度报告



二 00 八年八月

## 第一节 重要提示及目录

### 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容的真实性、准确性、完整性，承诺其中不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并就其保证承担个别和连带的法律责任。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

所有董事均已出席本次董事会。

本公司 2008 年半年度财务报告已经南京立信永华会计师事务所有限公司审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

本公司董事长李新华先生、总裁刘燕先生、财务总监纪翔远先生声明：保证本半年度报告中的财务报告真实、完整。

## 目 录

第一节	重要提示及目录 .....	2
第二节	公司基本情况简介 .....	4
第三节	主要会计数据和财务指标 .....	6
第四节	股本变动及股东情况 .....	7
第五节	董事、监事和高级管理人员情况 .....	10
第六节	董事会报告 .....	11
第七节	重要事项 .....	20
第八节	财务报告 .....	34
第九节	备查文件目录 .....	105

## 第二节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：中材科技股份有限公司

公司法定英文名称：**Sinoma Science & Technology Co.,Ltd.**

二、公司法定代表人：李新华

三、公司董事会秘书：宋伯庐

联系地址：北京市海淀区板井路 69 号商务中心写字楼 12Fa

电 话：010-88437909

传 真：010-88437712

电子信箱：[sinoma@sinomatech.com](mailto:sinoma@sinomatech.com)

公司证券事务代表：贺扬

联系地址：北京市海淀区板井路 69 号商务中心写字楼 12Fa

电 话：010-88437909

传 真：010-88437712

电子信箱：[hey@sinomatech.com](mailto:hey@sinomatech.com)

四、公司注册地址：南京江宁科学园彤天路 99 号

邮政编码：211100

公司办公地址：北京市海淀区板井路 69 号商务中心写字楼 12Fa

邮政编码：100097

公司国际互联网网址：[www.sinomatech.com](http://www.sinomatech.com)

电子信箱：[sinoma@sinomatech.com](mailto:sinoma@sinomatech.com)

五、公司选定的信息披露报纸名称：中国证券报

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

公司半年度报告备置地点：北京市海淀区板井路 69 号商务中心写字楼

12Fa, 公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：中材科技

股票代码：002080

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：2001年12月28日

公司首次注册登记地点：中华人民共和国国家工商行政管理总局

公司变更注册登记日期：2007年11月19日

公司变更注册登记地点：中华人民共和国国家工商行政管理总局

企业法人营业执照注册号：1000001003615

税务登记号码：宁高新国税登字 320134710929279 号

公司聘请的 2008 年中期审计会计师事务所：南京立信永华会计师事务所  
有限公司

公司聘请的 2008 年中期审计会计师事务所办公地址：南京市中山北路 26  
号新晨国际大厦 9 楼

### 第三节 主要会计数据和财务指标

#### 一、主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,728,017,291.51	1,385,880,759.27	24.69
所有者权益(或股东权益)	662,467,634.22	656,898,172.82	0.85
每股净资产	4.42	4.38	0.91
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入	488,779,711.88	388,845,026.85	25.70
营业利润	38,399,726.40	23,916,309.46	60.56
利润总额	51,547,663.27	38,955,026.86	32.33
净利润	35,569,461.40	30,476,927.62	16.71
扣除非经常性损益后的净利润	34,552,025.76	29,491,757.29	17.16
基本每股收益	0.24	0.20	20.00
稀释每股收益	0.24	0.20	20.00
净资产收益率	5.37%	4.98%	0.39
经营活动产生的现金流量净额	8,889,943.90	-15,302,644.37	158.09
每股经营活动产生的现金流量净额	0.06	-0.10	160.00

#### 二、非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	415,205.69
计入当期损益的政府补助	1,865,199.98
除上述各项外的其他营业外收支净额	-1,080,247.11
所得税影响数	-205,723.11
少数股东本期非经常性损益	23,000.19
合计	1,017,435.64

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	71,506,800	47.67 %	0	0	0	0	0	71,506,800	47.67 %
1、国家持股									
2、国有法人持股	71,506,800	47.67%	0	0	0	0	0	71,506,800	47.67%
3、其他内资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	78,493,200	52.33%	0	0	0	0	0	78,493,200	52.33%
1、人民币普通股	78,493,200	52.33%	0	0	0	0	0	78,493,200	52.33%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	150,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	150,000,000	100.00%

报告期内股份无变动。

## 二、前十名股东和前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	7953				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国中材股份有限公司	国有法人	47.67%	71,506,800	71,506,800	0
南京彤天科技实业有限责任公司	境内非国有法人	17.65%	26,475,600	0	0
北京华明电光源工业有限责任公司	国有法人	3.34%	5,005,000	0	0
兴业银行股份有限公司—兴业全球视野股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.72%	2,586,186	0	0
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-005L-FH002 深	境内非国有法人	1.33%	2,000,000	0	0
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.13%	1,699,989	0	0
中国人寿保险（集团）公司—传统—普通保险产品	境内非国有法人	1.01%	1,520,180	0	0
华夏成长证券投资基金	境内非国有法人	1.00%	1,503,098	0	0
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-018L-FH002 深	境内非国有法人	0.93%	1,395,883	0	0
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	0.82%	1,225,555	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
南京彤天科技实业有限责任公司	26,475,600		人民币普通股		
北京华明电光源工业有限责任公司	5,005,000		人民币普通股		
兴业银行股份有限公司—兴业全球视野股票型证券投资基金	2,586,186		人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-005L-FH002 深	2,000,000		人民币普通股		
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	1,699,989		人民币普通股		
中国人寿保险（集团）公司—传统—普通保险产品	1,520,180		人民币普通股		
华夏成长证券投资基金	1,503,098		人民币普通股		
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-018L-FH002 深	1,395,883		人民币普通股		
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	1,225,555		人民币普通股		
中国建设银行—中小企业板交易型开放	1,154,180		人民币普通股		

式指数基金		
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知其他股东之间存在关联交易或一致行动人关系。	

### 三、有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	中国中材股份有限公司	71,506,800	2009-11-20	71,506,800	自上市之日起限售 36 个月

### 四、控股股东及实际控制人情况

报告期内公司控股股东和实际控制人没有变化。

## 第五节 董事、监事和高级管理人员情况

### 一、报告期内董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持有公司股票情况未发生变化，公司董事、监事和高级管理人员均未持有本公司股票。

### 二、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员新聘或解聘的情况。

2008年3月11日，经公司2008年第一次临时股东大会审议通过，选举谭仲明先生、于世良先生、周育先先生、李新华先生、朱建勋先生、刘燕先生、徐永模先生、张文军先生、叶韶勋先生为公司第三届董事会董事；选举徐卫兵女士、徐宏伟先生、禹琦先生为公司第三届监事会监事。

2008年3月10日，经公司2008年第一次职工代表大会审议通过，选举郭伟先生、黄再满先生为第三届监事会职工监事。

2008年3月11日，经公司第三届董事会第一次会议审议通过，选举李新华先生为公司第三届董事会董事长，朱建勋先生为副董事长；聘任刘燕先生为总裁，聘任宋伯庐先生为董事会秘书；聘任鲁博先生、薛忠民先生、赵谦先生、唐靖炎先生、宋伯庐先生为副总裁，纪翔远先生为财务总监，贺扬先生为证券事务代表。

2008年3月11日，经公司第三届监事会第一次会议审议通过，选举徐卫兵女士为公司第三届监事会主席。

## 第六节 董事会报告

### 一、管理层对公司经营情况的讨论与分析

公司以“打造龙头产业、推进机制创新、强化运营管理、塑造知名品牌”为基本工作原则，集中资源做强做大主导产业，实现主导产业跨越式发展；整合公司科技创新资源，打造国家创新型企业；强化企业内部管理能力，提升运营水平；推进人力资源改革计划，创新人力资源管理体系；加速优秀企业文化建设，塑造上市公司品牌形象。

报告期内，公司经营状况良好，公司实现营业总收入 48,877.97 万元，较上年同期增长 25.70%；实现利润总额 5,154.77 万元，较上年同期增长 32.33%；实现净利润 3,556.95 万元，较上年同期增长 16.71%。上述指标增长主要是由于新增风电叶片销售收入以及高压复合气瓶产品销售收入较上年同期增长较大所致。

### 二、公司经营成果与财务状况分析

#### 1、主要财务数据变化情况

单位：人民币元

项 目	2008 年 1—6 月	2007 年 1—6 月	增 减 比 率（%）
营业总收入	488,779,711.88	388,845,026.85	25.70
财务费用	12,625,298.88	2,726,471.96	363.06
营业利润	38,399,726.40	23,916,309.46	60.56
净利润	35,569,461.40	30,476,927.62	16.71
经营活动产生的现金流量净额	8,889,943.90	-15,302,644.37	158.09
项 目	2008 年 6 月 30 日	2007 年 12 月 31 日	增 减 比 率（%）
应收账款	203,287,632.70	158,464,260.47	28.29
存货	205,869,365.11	128,253,736.02	60.52
长期股权投资	20,829,607.58	55,636,886.36	-62.56
在建工程	153,243,971.75	93,413,305.48	64.05
短期借款	395,000,000.00	275,000,000.00	43.64
长期借款	130,000,000.00	80,000,000.00	62.50

增减变化原因：

(1) 营业总收入、营业利润和净利润较上年同期分别增长 25.70%、60.56% 和 16.71%。其中，营业总收入、营业利润的增长主要是由于特种纤维复合材料制品销售收入较上年同期有较大增长所致，而净利润增长低于营业总收入和营业利润的增长，主要是由于财务费用较上年同期增长较大所致；

(2) 财务费用较上年同期增长 363.06%，主要是由于公司产业规模扩大增加铺底流动资金以及主导产业压缩天然气气瓶（CNGC）和高强度玻璃纤维制品生产线等建设项目在 2007 年中期相继由建设期转入生产期，为其贷款需支付的利息也相应由资本化转为费用化所致；

(3) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 158.09%，主要是由于销售商品提供劳务收到的现金较上年同期增长所致；

(4) 应收账款较上年同期增长 28.29%，主要是由于销售收入增长，信用期内应收账款增幅有所增长所致；

(5) 存货较上年同期增长 60.52%，主要是由于报告期内中材科技风电叶片股份有限公司（以下简称“中材叶片”）纳入公司合并范围，新增其存货所致；

(6) 长期股权投资较上年同期下降 62.56%，主要是由于报告期内中材叶片纳入公司合并范围，合并报表期末数长期投资不再包含对其投资额所致；

(7) 在建工程较上年同期增长 64.05%，主要是由于实施募投项目建设投资增加所致；

(8) 短期借款较上年同期增长 43.64%，主要是由于公司生产经营所需流动资金增加所致；

(9) 长期借款较上年同期增长 62.50%，主要是由于增加中材叶片项目贷款所致。

## 2、主营业务分产品构成情况

单位：人民币元

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
一、特种纤维复合材料制品	360,467,522.30	256,486,340.08	28.85	53.10	53.59	-0.23
二、特种纤维复合材料技术与装备	58,871,480.60	34,426,139.60	41.52	-38.76	-50.16	13.37
三、贸易	54,026,378.86	51,808,579.15	4.11	7.99	8.99	-0.87
合计	473,365,381.76	342,721,058.83	27.60	24.04	20.84	1.92

增减变化原因：

(1) 报告期内，特种纤维复合材料制品销售收入较上年同期增长 53.10%，主要是由于上半年新增风电叶片销售收入以及高压复合气瓶产品销售收入较上年同期增长较大所致；

(2) 报告期内，特种纤维复合材料技术与装备销售收入较上年同期下降 38.76%，主要是由于上年同期出口哈萨克斯坦年产 30000-35000 吨岩棉生产线装备销售收入较大所致。特种纤维复合材料技术与装备毛利率较上年同期增长 13.37%，主要是由于毛利率相对较高的工程设计与服务销售收入占比增加所致。

### 3、主营业务分地区情况

单位：人民币元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
东北区	15,857,605.16	95.25
华北区	167,149,334.28	35.77
华东区	129,692,543.04	-2.51
华中区	24,496,431.34	-17.78
华南区	37,227,290.14	56.37
西南区	38,017,057.53	45.26
西北区	20,905,820.24	89.53
国外	40,019,300.03	50.74
合计	473,365,381.76	24.04

### 4、报告期内，主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

根据中材叶片 2008 年第二次临时股东大会决议，本公司在中材叶片董事会增设董事，并在董事会占多数表决权，中材叶片成为本公司控制的企业，根据《企业会计准则》，中材叶片纳入本公司合并财务报表的合并范围，报告期内公司增加风电叶片主营业务，实现销售收入 5,728.31 万元，占营业总收入的 11.72%。

5、报告期内，公司的利润构成与上年同期相比未发生重大变化。

6、报告期内，公司没有对利润产生重大影响的其它经营业务。

7、报告期内，公司没有来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。

## 三、下半年工作展望

(一) 外部环境与发展趋势

公司主要从事特种纤维复合材料及其制品的制造与销售业务，并面向行业提供技术与装备服务。随着国民经济实力和综合国力的不断提高，特种纤维复合材料行业也进入了高速发展期，广泛地应用于能源交通、航空航天、资源环境等领域，市场发展空间巨大。

本公司生产的风电叶片、天然气高压气瓶、高温过滤材料、玻璃微纤维纸等主导产品，不仅顺应了国家资源节约、环境保护、节能减排、绿色制造的产业发展方向，得到了《国家中长期科学和技术发展规划纲要》、《当前有限发展的高技术产业化重点领域指南》、《“十一五”规划纲要》等一系列国家方针政策的支持；同时本公司在国内同行业中始终保持技术领先优势，产品技术含量高，质量稳定，在行业内享有较好的品牌优势和良好声誉，随着公司投资项目的不断建成，生产规模的不断扩大，公司产品的市场占有率稳步提高。

公司于2008年7月28日被正式命名为国家创新型企业，是特种纤维复合材料行业乃至建材行业唯一一家正式授牌的国家级创新型企业。

## （二）公司2008年下半年经营计划

- 1、集中精力做大做强主导产业，确保公司经济指标保持稳步增长。
- 2、精心组织投资项目建设，确保投资项目按期竣工投产。
- 3、完成人力资源基础管理体系建设。完善各类岗位绩效考核办法。试行岗位价值、绩效贡献与报酬相适应的薪酬管理制度。
- 4、加强运营控制，不断提高管理水平。加强风险控制，进一步强化成本管理，不断提高运营质量。

## （三）风险因素及对策

### 1、宏观金融政策风险及对策

2007年以来国家多次调整准备金率和人民币贷款利率，进行宏观经济调控，货币政策从紧，因而存在对公司融资和出口业务造成一定影响的可能性。

对策：针对以上利率和货币政策影响，公司将加强资金使用的计划性，对重大资金投入提前做出安排；同时加强与原有合作银行间的业务联系，争取多渠道的合作；为保证经营及投资所需资金，积极与多家银行建立业务联系，取得授信；由于美元的持续贬值，为减少国际结算可能带来的汇兑损失，选取相对稳定的货币进行国际业务的结算。

### 2、原材料价格上涨风险及对策

本公司生产所需的主要原材料是矿物材料、特种纤维、树脂等。近期全球石油价格大幅上涨，导致各类原材料以及水电气等燃料动力成本不断提高，从而一定程度上影响了公司的经济效益。

对策：除已与客户议定的原材料调价机制外，适时监控主要原材料的价格走势，科学制定采购计划与策略，规避原材料的价格风险。同时，进一步加强各项管理费用支出控制，降低非生产性支出，提高生产效率，努力降低生产成本和管理成本。

### 3、市场竞争日趋激烈风险及对策

目前由于产业政策倾向，越来越多的企业将目光投向风力发电、过滤材料、天然气气瓶等符合国家资源节约和环境保护产业政策的行业，因此导致该领域市场供给量不断扩大，未来市场竞争愈发激烈，会对公司产品的市场销售造成一定冲击。

对策：公司将进一步扩大生产规模，降低生产成本，同时不断提升产品质量和技术含量，加强市场营销和售后服务，为客户提供优质满意的产品和服务，从而保证并不断扩大产品市场份额。

## 四、对 2008 年前三季度经营业绩的预计

单位：人民币元

对 2008 年前三季度经营业绩的预计	归属于母公司所有者的净利润比上年同期增长 30%-60%		
2007 年前三季度的经营业绩	净利润	40,260,783.23	
业绩变动的的原因说明	预计下一报告期末公司生产经营保持稳定的状况下，公司净利润与上年同期相比将有所增长，其中主要增长因素是由于主导产业的销售收入增长。		

## 五、报告期内公司的投资情况

### （一）募集资金使用情况

#### 1、募集资金使用情况表

单位：万元

募集资金总额		34,034.20	报告期内投入募集资金总额		2,133.25							
变更用途的募集资金总额		12,178.78	已累计投入募集资金总额		8,503.02							
变更用途的募集资金总额比例		35.78%										
承诺投资项目	是否 已变	募集 资金	调整 后投	截至 期末	报告 期内	截至期 末累计	截至期 末投入	截至期 末投入	项目 达到	报告 期内	是否 达到	项目 可行

	更 项 目(含 部 分 变 更)	承 诺 投 资 总 额	资 总 额	承 诺 投 入 金 额 (1)	投 入 金 额	投 入 金 额(2)	金 额 与 承 诺 投 入 金 额 的 差 额 (3)= (2)-(1)	进 度 (%) (4) =(2)/(1)	预 定 的 可 使 用 状 态 日 期	实 现 的 效 益	预 计 效 益	性 是 否 发 生 重 大 变 化
年产 4000 吨玻璃微 纤维纸生产线建设项 目	否	5,341. 34	5,341. .34	5,341. 34	700.9 8	4,334.6 4	-1006.70	81.15	2008 年 4 月	400.24	是	否
年产 200 万平方米玻 璃纤维覆膜过滤材 料生产线建设项目	否	8,400. 27	8,400. .27	8,400. 27	1,432 .27	4,168.3 8	-4231.89	49.62	2008 年 6 月	0.00	是	否
年产 3000 吨汽车用复 合材料制品生产线建 设项目	是	9,568. 70	0.00	9,568. 70	0.00	0.00	-9,568.70	0.00	2008 年 10 月	0.00	否	是
中材科技股份有限公 司技术研发中心项 目	是	2,610. 08	0.00	2,610. 08	0.00	0.00	-2,610.08	0.00	2008 年 10 月	0.00	否	否
合计	—	25,920 .39	13,74 1.61	25,920 .39	2,133 .25	8,503.0 2	-17,417.37	32.80	—	400.24	—	—
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1、“年产 4000 吨玻璃微纤维纸生产线建设项目”因 08 年初受我国南方大范围雪灾影响，导致项目土建工程进度受到一定影响，部分设备延迟进场安装，因此由原定 2008 年 3 月延迟至 4 月底项目完成厂房建设，实现设备联动，并进入试生产阶段。目前生产线运行良好，预计 2008 年 10 月竣工验收。</p> <p>2、“年产 200 万平方米玻璃纤维覆膜过滤材料生产线建设项目”同样由于 2008 年初雪灾影响，导致土建工程有一定延迟，由原定 2008 年 5 月延迟至 6 月底完成厂房建设，目前设备正在进行全线联动调试，并进行试生产，预计 2008 年 12 月竣工验收。</p> <p>3、原募集资金投资项目“年产 3000 吨汽车用复合材料制品生产线建设项目”由于市场环境变化，2008 年 5 月 15 日经公司 2007 年度股东大会审议通过，将该项目建设规模调整为“年产 22 万件汽车发动机复合材料部件生产线建设项目”，总投资 5,924.71 万元，其中以募集资金投入 4,000.00 万元成立北京中材汽车复合材料有限公司承担该项目建设。其余募集资金投向中材科技风电叶片股份有限公司，投资建设“年产 500 套兆瓦级风电叶片建设项目”，该项目投资总额 45,704.07 万元，其中募集资金 5,568.70 万元。</p> <p>4、原募集资金投资项目“中材科技股份有限公司技术研发中心项目”由于苏州工业园区土地政策方面的原因，未能如期办理好土地购置等手续，故未按计划进度实施。2008 年 5 月 15 日，经公司 2007 年度股东大会审议通过，该项目由本公司之子公司中材科技（苏州）有限公司以自有资金承担建设，本公司以募集资金 2,610.08 万元投入中材科技（苏州）有限公司，用于“天然气汽车用新型高压复合气瓶技术改造项目”，2008 年 6 月 25 日正式设立募集资金专户，并签订三方监管协议，截至报告期末项目累计投入募集资金 1,183.91 万元。</p>											
项目可行性发生重大 变化的情况说明	<p>“年产 3000 吨汽车用复合材料制品生产线建设项目”原定目标产品为汽车车身复合材料覆盖件，2007 年该项目目标产品面临低价竞争局面，市场环境较项目立项时发生了较大变化。2008 年 5 月 15 日，经公司 2007 年度股东大会审议通过，将项目调整为“年产 22 万件汽车发动机复合材料部件生产线建设项目”。其余募集资金投向中材科技风电叶片股份有限公司，投资建设“年产 500 套兆瓦</p>											

	级风电叶片建设项目”。
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	1、“年产4000吨玻璃微纤维纸生产线建设项目”本公司先期投入1113.00万元，已于2006年11月17日置换。 2、“年产22万件汽车发动机复合材料部件生产线建设项目”为原募投项目“年产3000吨汽车用复合材料制品生产线建设项目”调整变更而来，前期项目资金由本公司控股子公司北京玻璃钢院复合材料有限公司垫付。北京中材汽车复合材料有限公司成立后，将承担该项目建设，并收购北京玻璃钢院复合材料有限公司关于该项目的相关资产。截至2008年6月30日，先期投入自有资金1746.47万元，待募集资金专户设立并签订三方监管协议后，使用募集资金置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	1、2007年4月9日，公司第二届董事会第五次会议审议通过，将闲置募集资金暂时补充流动资金，金额不超过3000万元，使用期限自2007年4月15日至2007年10月15日。 2、2007年10月10日，公司召开了第二届董事会第十九次会议审议通过将闲置募集资金暂时补充流动资金，金额不超过3000万元，使用期限自2007年10月16日至2008年4月15日。 3、2008年4月23日，公司召开第三届董事会第二次会议审议通过将闲置募集资金暂时补充流动资金，金额不超过3000万元，使用期限自2008年4月16日至2008年10月15日。 截至2008年6月30日，公司已将3000万元募集资金补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将用于五个募集资金投资项目的建设。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## 2、变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	报告期内实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产22万件汽车发动机复合材料部件生产线建设项目	年产3000吨汽车用复合材料制品生产线建设项目	4,000.00	1800.00	0.00	0.00	0.00	2008年11月	0.00	是	否

年产500套兆瓦级风电叶片建设项目	年产3000吨汽车用复合材料制品生产线建设项目	5,568.70	0.00	0.00	0.00	0.00	2009年2月	0.00	是	否
天然气汽车用新型高压复合气瓶技术改造项目	中材科技股份有限公司技术研发中心项目	2,610.08	1150.00	1,183.91	1,183.91	102.95	2009年2月	0.00	是	否
合计	—	12,178.78	2,950.00	1,183.91	1,183.91	40.13%	—	0.00	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、“年产3000吨汽车用复合材料制品生产线建设项目”由于市场环境发生较大变化，经相关专家分析研讨，生产汽车发动机复合材料部件更能代表未来汽车材料发展方向，并具有更大的利润空间。2008年5月15日经公司2007年度股东大会审议通过，该项目建设规模调整为年产22万件汽车发动机复合材料部件，总投资5,924.71万元，其中以募集资金投入4,000.00万元成立北京中材汽车复合材料有限公司承担该项目建设。其余募集资金投向中材科技风电叶片股份有限公司，投资建设“年产500套兆瓦级风电叶片建设项目”，该项目投资总额45,704.07万元，其中募集资金5,568.70万元，以募集资金投资中材叶片的具体实施方式尚未确定。</p> <p>2、“中材科技股份有限公司技术研发中心项目”由中材科技（苏州）技术研究院有限公司承担实施，由于苏州工业园区土地政策方面的原因，未能如期办理好土地购置等手续，故未按计划进度实施。2008年5月15日，经公司2007年度股东大会审议通过，该项目由本公司之子公司中材科技（苏州）有限公司以自有资金承担建设，本公司以募集资金2,610.08万元投入中材科技（苏州）有限公司，用于“天然气汽车用新型高压复合气瓶技术改造项目”。</p>									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>“年产22万件汽车发动机复合材料部件生产线建设项目”由于募集资金专户暂未设立，截至报告期末尚未使用募集资金。但该项目报告期内实际已投资1,746.47万元，项目建设符合计划进度。该项目目前暂由本公司控股子公司北京玻璃钢院复合材料有限公司先期垫付资金，待该项目募集资金专项账户设立之后，将由承担该项目建设的北京中材汽车复合材料有限公司收购北京玻璃钢院复合材料有限公司前期投入的与该项目相关的资产。</p>									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无									

### 3、募集资金专户存储制度的执行情况

报告期内，公司严格按照《募集资金使用管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，随时接受保荐人的监督。

截至2008年6月30日止，公司募集资金专户银行存款余额为13233.46万元，具体情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	专户银行存款余额
中国工商银行股份有限公司南京雨花西路支行（活期户）	4301017529100081764	38,173,716.48
中国工商银行股份有限公司南京雨花西路支行（定期户）	4301017514200002484	40,000,000.00
中国民生银行苏州分行营业部	2601014170008201	14,160,901.90
北京中材汽车复合材料有限公司	验资户	40,000,000.00

## （二）非募集资金投资情况

### 1、年产 200 套复合材料风电叶片生产线项目

项目于 2006 年 10 月开工建设。2007 年 5 月中材科技风电叶片股份有限公司成立，由该公司承担该项目的建设。该项目目前基本完成 200 套产能的生产线建设，各项验收手续也正在办理中。预计项目将于 2008 年 9 月竣工验收。

## 第七节 重要事项

### 一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律、法规的相关规定，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。

公司按照中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）的要求，不断完善法人治理结构，规范运作，提高公司治理水平。报告期内，公司制定了《独立董事年报工作制度》和《审计委员会年报工作规程》，进一步明确了独立董事和审计委员会的职责；健全了公司内部审计部门的机构和人员设置，更加充分地发挥审计委员会的监督作用；同时，公司对《募集资金管理制度》和《公司章程》进行修订，强化了对募集资金的规范管理和运用。

报告期内公司召开了7次董事会、5次监事会和2次股东大会，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序和决议均符合法律、法规和公司章程的规定。公司将坚持以相关法律法规为准绳，不断完善公司治理制度，切实保护投资者利益。

2007年，公司根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》规定和江苏证监局《关于开展上市公司治理专项活动相关工作的通知》（苏证监公司字[2007]104号）的要求，自2007年4月份起，积极开展了成立专项工作小组、制定工作方案和计划、严格自查、编制自查报告和整改计划、接受社会公众评议、接受监管部门评议和检查等一系列工作，并对公司自查和监管部门核查发现的问题和不足之处进行了认真整改，并于2007年10月31日发布了《中材科技股份有限公司关于加强上市公司治理专项活动的整改报告》（内容详见巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>）。

根据中国证监会[2008]27号文要求，为在公司深入推进上市公司治理专项活动，公司董事会对上市公司治理专项活动中发现的问题及整改落实情况重新进行了审慎评估，截至2008年6月30日，公司不存在上市公司治理专项活动整改

报告中所列事项未完成的情况。

## 二、本年度中期，利润分配和公积金转增股本预案

公司会计报表经南京立信永华会计师事务所有限公司审计确认，中材科技股份有限公司（母公司）2008年1-6月实现净利润34,249,862.97元，按母公司净利润的10%提取法定盈余公积后，截至2008年6月30日，中材科技股份有限公司（母公司）资本公积336,130,513.12元，盈余公积22,420,394.05元，累计未分配利润82,157,278.34元。

综合考虑股东分红与公司发展的需要，董事会拟定2008年度中期利润分配预案为：

拟以截止2008年6月30日公司总股本150,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2元人民币（含税），共计派发红利30,000,000.00元。

上述预案尚需提交公司股东大会审议。

## 三、公司在报告期内实施的2007年度利润分配方案

2008年5月15日，公司2007年度股东大会审议通过了《关于公司2007年度利润分配预案的议案》，中材科技股份有限公司2007年度母公司实现净利润44,532,573.65元，按母公司净利润的10%提取法定盈余公积后，截至2007年12月31日，中材科技股份有限公司（母公司）资本公积336,130,513.12元，盈余公积22,420,394.05元，累计未分配利润77,907,415.37元。以截止2007年12月31日公司总股本150,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2元人民币（含税），共计派发红利30,000,000.00元。

2008年6月26日，公司公布2007年度分红派息公告，2008年7月3日，公司完成2007年度利润分配工作。

四、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项

## 五、报告期内公司重大资产收购、出售及资产重组事项

2008年4月16日，经公司第三届董事会第一次临时会议审议通过，本公

公司以评估值 2095.37 万元为转让价格，采取协议转让的方式，收购北京玻璃钢院复合材料有限公司（以下简称“北玻有限”）持有的中材科技（苏州）有限公司（以下简称“苏州有限”）20%的股权。收购完成后，苏州有限成为本公司的全资子公司。具体内容详见《中材科技股份有限公司收购苏州有限股权的公告》（公告编号 2008-019）

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至报告期末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）	本年初至本期末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
北玻有限	苏州有限 20% 股权	2008 年 4 月 28 日	2095.37 万元	0	0	否	是	是

## 六、报告期内重大关联交易事项

### （一）公司日常关联交易事项

根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《中小企业板块上市公司临时报告工作报告指引第二号——日常关联交易的预计、披露和审议程序》的相关规定，公司于2008年5月15日召开的2007年度股东大会上对公司目前存续的关联交易和2008年预计交易额上限进行了审议，在关联股东回避的情况下表决通过《关于2008年度日常关联交易的议案》（详情请见公司2008年4月25日关联交易公告，编号2007-026）。2008年上半年公司的关联交易均按照上述经股东大会批准的交易条件和交易方式履行，未发生重大变化，报告期内，公司有关日常关联交易事项如下：

单位：万元

关联方名称	与上市公司的关联关系	交易类型	交易金额	占同类交易金额的比例
南京玻璃纤维研究设计院	控股股东和	出售燃料和动力	18.13	1.18%

	实际控制人控制的法人	接受劳务	19.05	0.06%
		接受房屋租赁	150.86	0.44%
		接受铂金租赁	108.16	0.32%
北京玻璃钢研究设计院	控股股东和实际控制人控制的法人	提供劳务	57.21	0.12%
		接受房屋租赁	35.83	0.10%
		接受劳务	5.00	0.01%
淄博中材庞贝捷金晶玻纤有限公司	控股股东和实际控制人控制的法人	销售产品和提供劳务	163.16	0.34%
泰山玻璃纤维有限公司	控股股东和实际控制人控制的法人	销售产品	5.45	0.01%
		采购原材料	307.65	0.85%
泰山玻璃纤维邹城有限公司	控股股东和实际控制人控制的法人	销售产品	466.00	0.98%
成都建筑材料工业设计研究院有限公司	控股股东和实际控制人控制的法人	销售产品	230.77	0.49%
河南中材环保有限责任公司	控股股东和实际控制人控制的法人	销售产品	147.42	0.31%

## （二）协议签署情况

### 1、与南京玻璃纤维研究设计院（以下简称“南玻院”）协议签署及履行情况

2008年6月18日，本公司与南玻院签订“能源供应管理协议”，本公司向南玻院提供其生产经营所需的水、电等能源，能源价格为峰电价：1.03元/度，谷电价0.24元/度，照明电价0.94元/度，水价3.41元/吨，双方约定南玻院每月末按照实际发生额向本公司支付能源供应费用，本协议自2008年1月1日起生效，双方书面协议终止。

2008年6月18日，本公司与南玻院签订“综合后勤服务协议”，南玻院向本公司提供综合服务，包括治安保卫、消防管理、卫生清洁、绿化、收发管理等服务，协议有效期1年，自2008年1月1日至2008年12月31日止，合

同额为 616,300.00 元，分两次（上、下 半年）支付。

2006 年 4 月 18 日本公司与南玻院签订“房屋租赁协议”，向南玻院租赁房屋，协议有效期 3 年，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。2008 年 6 月 18 日，本公司与南玻院签订了《房屋租赁补充协议》，由于 2008 年租赁面积发生变动，使租金总额发生变化，2008 年承租方应向出租方支付房屋租金为人民币：3,017,187.00 元。

2008 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，协议有效期 3 年，按月支付，自 2008 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日止，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×3.45%。铂金损耗按实际损耗量及同期市场价格确定。

#### 2、与北京玻璃钢研究设计院（以下简称“北玻院”）协议签署情况

2007 年 12 月 25 日，北玻院与北玻有限签订了“2008 年综合服务协议”。根据协议，北玻有限为北玻院提供综合后勤服务，包括生产区生产过程所产生的污水处理服务、安全保卫、消防服务，门卫、夜间巡视及消防管理，供应水电气。其中，污水处理服务费用为 31.2 万元/年，治安保卫服务费用为 16.0 万元/年，水电汽每年年底按成本价进行结算，相关费用在每年度 12 月 31 日前结算。

2006 年 5 月 1 日本公司与北玻院签订“租赁铂金协议”，有效期 3 年，自 2006 年 5 月 1 日至 2008 年 5 月 1 日止，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×3.45%。铂金损耗按实际损耗量及同期市场价格确定。

#### 3、与淄博中材庞贝捷金晶玻纤有限公司（以下简称“淄博庞贝捷”）协议签署情况

本公司按向第三方销售的价格向中材庞贝捷金晶玻纤有限公司出售玻璃纤维纱、烘干炉、铂金制品、浸润剂等，并提供铂金漏板加工服务。

#### 4、与泰山玻璃纤维有限公司（以下简称“泰山玻纤”）协议签署情况

##### ① 销售产品

本公司 2008 年按照向第三方销售的价格向泰山玻纤销售烘干炉、漏板、排线往复导轨等，具体按日常签订的销售合同执行。

##### ② 购买产品

本公司 2008 年按照市场价格向泰山玻纤购买 SMC 纱、编织毡等，具体按日常签订的采购合同执行。

③ 提供劳务

2008 年本公司与泰山玻纤签订了《加工合同》，向泰山玻纤提供铂金漏板加工服务，铂金用量以实际损耗为准，具体按日常签订的采购合同执行。

5、与泰山玻璃纤维邹城有限公司（以下简称“泰玻（邹城）”）协议签署情况

① 销售产品

本公司 2008 年按照向第三方销售的价格向泰玻（邹城）销售烘干炉等，具体按日常签订的销售合同执行。

② 购买产品

本公司 2008 年按照市场价格向泰玻（邹城）购买无碱玻璃纤维纱等，具体按日常签订的采购合同执行。

③ 提供劳务

2008 年本公司与泰玻（邹城）签订了《加工合同》，向泰玻（邹城）提供铂金漏板加工服务，铂金用量以实际损耗为准。

6、与成都建筑材料工业设计研究院有限公司（以下简称“成都院”）协议签署情况

本公司 2008 年按照向第三方销售的价格向成都院销售覆膜滤料等，具体按日常签订的销售合同执行。

7、与河南中材环保有限责任公司（以下简称“中材环保”）协议签署情况

本公司 2008 年按照向第三方销售的价格向中材环保销售覆膜滤料等，具体按日常签订的销售合同执行。

（三）报告期内，公司与关联方未发生资产、股权转让的关联交易事项。

（四）报告期内与关联方发生共同对外投资的关联交易事项。

经公司2007年度股东大会审议批准，本公司与中国中材股份有限公司（以下简称“中材股份”）拟对本公司的控股子公司苏非有限同比例增资3000万元，其中本公司以自有资金2250万元增资，中材股份增资750万元，目前尚未实施。

中材股份系苏非有限的另一股东，持有本公司股份数额为：71,506,800股，占比例47.67%。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，本次交易构成了

关联交易。该项交易已经公司2007年度股东大会审议批准，具体内容详见《中材科技股份有限公司关联交易公告》（公告编号2008-021）。

（五）报告期内，公司与关联方发生的其他重大关联交易事项。

报告期内，公司之参股子公司中材叶片”（2008年4月，中材叶片纳入本公司合并财务报表范围）投资建设“年产600片复合材料风机叶片项目”，拟向中国农业银行北京延庆县支行申请五年期银行借款15,000万元，经中材叶片三家主要法人股东协商，项目借款拟由三家主要法人股东按出资比例提供连带责任保证担保，担保金额及比例如下：

担保方	担保金额（万元）	担保比例（%）
中材科技股份有限公司	7,200.00	48.00
中国水利投资集团公司	5,800.00	38.67
北京华明电光源工业有限责任公司	2,000.00	13.33
合计	15,000.00	100.00

由于北京华明电光源工业有限责任公司（以下简称“北京华明”）无法提供2000万元连带责任保证担保，经中材叶片法人股东协商，北京华明拟将其持有的“中材科技风电叶片股份有限公司”11.76%的股权和“南京春辉科技实业有限公司”28.64%的股权质押给公司，由公司承担上述2000万元连带责任保证担保责任。

北京华明为中材科技发起人股东之一，冯海晨在中材科技时任董事，在北京华明任董事长。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，中材科技与北京华明的质押行为构成了关联交易。

中材叶片为中材科技与北京华明、中国水利投资集团公司、马关群瑞能源投资有限公司三家法人以及冯海晨、薛忠民等59名自然人共同投资设立的。自然人薛忠民在中材科技任副总裁，在中材叶片任董事长。宋伯庐在中材科技任副总裁，在中材叶片任董事，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，中材科技为中材叶片提供9200万元项目贷款担保行为构成了关联交易。

该项交易已经公司2008年第一次临时股东大会审议批准，具体内容详见《中材科技股份有限公司对外担保及关联交易公告》（公告编号2008-002）。

其他零星关联交易情况及关联方往来款余额详见“第八节财务报告”会计报

表附注。

### 七、公司董事及独立董事履行职责情况

公司董事长、独立董事及其他董事按照本所《中小企业板块上市公司董事行为指引》履行职责、遵守《董事声明与承诺》，诚信勤勉地履行职责。董事长及其他董事积极推动公司内部各项制度的制订和完善，组织完成股东大会授权的事项，执行董事会决议，尽力保护公司及股东特别是社会公众股东的利益。独立董事本着对全体股东负责的态度，积极参与公司的经营决策，独立公正履行职责，发表独立意见，对公司的健康发展发挥了积极作用。

2008年上半年各董事参加董事会会议及履行职责的情况：

2008年会议召开次数		7			
董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
连任董事					
李新华	董事长	7	0	0	否
朱建勋	副董事长	7	0	0	否
谭仲明	董事	7	0	0	否
周育先	董事	7	0	0	否
刘燕	董事、总裁	7	0	0	否
徐永模	独立董事	6	1	0	否
张文军	独立董事	6	1	0	否
二届董事					
张耀明	董事	1	1	0	否
冯海晨	董事	2	0	0	否
郑卫军	独立董事	2	0	0	否
刘亚军	独立董事	2	0	0	否
三届董事					
于世良	董事	5	0	0	否
叶韶勋	独立董事	5	0	0	否

### 八、公司聘任会计师事务所情况

2008年8月5日，经公司2008年第二次临时股东大会审议批准，公司聘请南京立信永华会计师事务所有限公司为公司2008年中期审计机构。

### 九、重大合同及其履行情况

(一) 日常经营重大合同合同的签署和履行情况

1、2007年11月7日，公司的子公司中材叶片与华锐风电科技有限公司签订了风力发电机组叶片的供货合同，合同总金额为10.2亿元人民币，供货期为2007年至2011年。截至报告期末，合同履行正常。

2、2008年4月10日，公司的子公司中材叶片与新疆金风科技股份有限公司签订了有关风力发电机组叶片的供货合同，合同总金额为6.3亿元人民币，供货期为2008年至2009年。截至报告期末，中材叶片已开始供货，合同履行正常。

(二) 报告期内，公司未发生且没有以前发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁资产等事项。

(三) 报告期内，公司未发生且没有以前发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 报告期内担保事项

1、报告期内关联方为本公司及其控股子公司担保事项如下：

担保股东名称	借款银行	借款金额	担保类型	借款期限	备注
无	-	-	-	-	-

2、报告期内本公司对外担保情况：

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
无						
报告期内担保发生额合计		0				
报告期末担保余额合计（A）		0				
公司对子公司的担保情况						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
中材科技（苏州）有限公司	2007-04-25	7000 万元	连带责任保证	2007-04-25—— 2010.8.30	否	否
中材科技（苏州）有限公司	2005-11-25	1000 万元	连带责任保证	2005-11-25—— 2009-11-24	否	否
中材科技（苏州）有限公司	2007-12-07	1500 万元	连带责任保证	2007-12-07—— 2008-12-05	否	否
中材科技（苏州）有限公司	2007-11-14	500 万元	连带责任保证	2007-11-14—— 2008-11-13	否	否
中材科技（苏州）有限公司	2008-04-01	1000 万元	连带责任保证	2008-04-01—— 2009-03-30	否	否
北京玻璃钢院复合材料有限公司	2007-11-11	2500 万元	连带责任保证	2007-11-01—— 2008-05-01	是	否

北京玻璃钢院复合材料有限公司	2008-01-31	500 万元	连带责任保证	2008-01-31—— 2008-11-27	否	否
北京玻璃钢院复合材料有限公司	2008-04-30	2500 万元	连带责任保证	2008-04-30—— 2008-11-27	否	否
中材科技风电叶片股份有限公司	2008-04-30	613 万元	连带责任保证	2008-04-30—— 2008-12-29	否	否
中材科技风电叶片股份有限公司	2008-04-30	3067 万元	连带责任保证	2008-04-30—— 2013-04-29	否	否
报告期内对子公司担保发生额合计	7,680.00					
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	17,680.00					
公司担保总额 (包括对子公司的担保)						
担保总额 (A+B)	17,680.00					
担保总额占净资产的比例	26.69%					
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0					
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的担保金额 (D)	0					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0					
上述三项担保金额合计* (C+D+E)	0					

#### 独立董事对公司关联方资金占用和对外担保的专项说明及独立意见:

公司独立董事根据中国证监会《关于规范上市公司关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》[证监发(2003)56号]和《关于规范上市公司对外担保行业的通知》[证监发(2005)120号]的规定和要求,同时根据中国证监会《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》等有关规定赋予独立董事的职责,对公司经营行为进行了审核、监督,对公司对外担保情况进行了核查,通过对有关资料的认真审阅,基于独立、客观、公正的立场,认为:报告期内没有控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况;公司为子公司进行担保有利于子公司的发展,公司在本次担保期内有能力对其经营管理风险进行控制,并分享子公司的经营成果,公司严格按照《上市规则》、《公司章程》的有关规定,履行对外担保的审批程序和信息披露义务,不会损害公司和全体股东的利益。

独立董事:徐永模、张文军、叶韶勋

2008年8月25日

十、报告期内，公司审计部门对公司**2008**半年度业绩快报及半年度财务报告进行了审核，并出具内部审计意见。

#### 十一、公司信息披露情况

公司信息披露严格遵守《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及公司《信息披露制度》等相关规定，本着客观、诚信原则，真实、准确、及时、完整地披露了公司重大经营活动信息，获得了深圳证券交易所 2007 年度信息披露考评优秀。

#### 十二、公司投资者关系管理情况

报告期内，公司严格履行信息披露义务，重视投资者关系管理。公司董事会秘书作为投资者关系管理的负责人，组织并实施了报告期内公司的投资者关系管理工作。

1、报告期内，公司热情接待投资者的来访，详细回复投资者电话、电子邮件等，积极组织投资者到公司进行现场调研，利用多种途径和方式，最大限度地保证投资者与公司信息交流的畅通，在相关法律法规和公司制度规定的范围内热心解答投资者关心的问题。

2、积极举办业绩说明会，使投资者对公司有全面的了解。2008年5月8日，公司通过深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行了2007年年度报告说明会，董事长、总裁、财务负责人、董事会秘书、独立董事及保荐代表人就公司年报业绩、未来发展以及其他投资者关心的问题，与投资者开展了良好的沟通。

3、报告期内，公司完善股东大会运作，开始采用网络投票与现场投票相结合的方式举行股东大会，为中小投资者参与股东大会创造条件，提高了股东大会的参与度。

十三、**2008**年6月底大股东及其附属企业对本公司的往来款余额均为购销货物等经营活动产生的余额，不存在非经营性占用上市公司资金情况。

十四、报告期内，公司、公司董事会、董事、监事及高级管理人员没有受到中国证监会行政处罚、通报批评和深圳证券交易所公开谴责及其他行政管理部門的处罚。

十五、公司持股**5%**以上股东自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售承诺的情况：无

## 十六、报告期内公司公告索引

公告编号	公告日期	公告事项
2008-001	2008年2月5日	第二届董事会第二十四次临时会议决议公告
2008-002	2008年2月5日	中材科技股份有限公司对外担保及关联交易公告
2008-003	2008年2月23日	第二届董事会第二十五次临时会议决议公告
2008-004	2008年2月23日	中材科技股份有限公司对外担保公告
2008-005	2008年2月23日	第二届监事会第五次临时会议决议公告
2008-006	2008年2月23号	关于召开2008年第一次临时股东大会的通知
2008-007	2008年2月26号	2007年业绩快报
2008-008	2008年3月8号	召开2008年第一次临时股东大会的提示性公告
2008-009	2008年3月12号	关于公司职工代表监事换届选举的公告
2008-010	2008年3月12号	2008年第一次临时股东大会决议公告
2008-011	2008年3月12号	第三届董事会第一次会议决议公告
2008-012	2008年3月12号	第三届监事会第一次会议决议公告
2008-013	2008年4月12号	中材科技股份有限公司重大合同公告
2008-014	2008年4月19号	第三届董事会第一次临时会议决议公告
2008-015	2008年4月19号	关于募集资金项目“年产3000吨汽车用复合材料生产线建设项目”建设内容调整的公告
2008-016	2008年4月19号	关于投资设立“中材科技汽车复合材料有限公司（暂定名）”的公告
2008-017	2008年4月19号	中材科技股份有限公司投资项目的公告
2008-018	2008年4月19号	关于“中材科技股份有限公司技术研发中心”募集资金变更至中材科技（苏州）有限公司“天然气汽车用新型高压复合气瓶技术改造项目”的公告

2008-019	2008年4月19号	中材科技股份有限公司收购苏州有限股权的公告
2008-020	2008年4月19号	中材科技股份有限公司对苏州有限增资的公告
2008-021	2008年4月19号	中材科技股份有限公司关联交易公告
2008-022	2008年4月19号	第三届监事会第一次临时会议决议公告
2008-023	2008年4月25日	第三届董事会第二次会议决议公告
2008-024	2008年4月25日	2007年年度报告摘要
2008-025	2008年4月25日	关于募集资金年度使用情况的专项报告
2008-026	2008年4月25日	2008年度日常关联交易公告
2008-027	2008年4月25日	关于运用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告
2008-028	2008年4月25日	关于召开2007年度股东大会的通知
2008-029	2008年4月25日	第三届监事会第二次会议决议公告
2008-030	2008年5月6日	关于举行2007年度报告网上说明会的公告
2008-031	2008年5月10日	关于募集资金项目“年产3000吨汽车用复合材料生产线建设项目”建设内容调整的补充公告
2008-032	2008年5月16日	2007年度股东大会决议公告
2008-033	2008年5月22日	关于向四川地震灾区捐款的公告
2008-034	2008年5月29日	第三届董事会第三次临时会议决议公告
2008-035	2008年6月27日	二00七年度分红派息公告

注：公司公告均披露于《中国证券报》及巨潮资讯网。

## 十七、其他重要事项

1、2008年4月16日，公司第三届董事会第一次临时会议审议通过了《关于对中材科技（苏州）有限公司增资2610.08万元的议案》，同意以募集资金2610.08万元对本公司的控股子公司苏州有限进行增资。截至报告期末，增资已完成。

2、2008年5月15日，公司2007年度股东大会审议通过了《关于投资设立“中材科技汽车复合材料有限公司（暂定名）”的议案》，同意利用募集资金4000万元投

资设立“中材科技汽车复合材料有限公司（暂定名）”。“北京中材汽车复合材料有限公司”已于2008年6月5日经北京市工商行政管理局核准，注册成立。详细信息如下：

公司名称：“北京中材汽车复合材料有限公司”

住 所：北京市延庆县八达岭经济开发区康西路261号

法定代表人姓名：薛忠民

注册资本：4000万元

实收资本：4000万元

公司类型：有限责任公司（法人独资）

经营范围：设计、生产、销售汽车复合材料制品；技术开发；技术服务；技术进出口、货物进出口、代理进出口。

## 第八节 财务报告

### 审计报告

宁信会审字（2008）第 0680 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（以下简称中材公司）财务报表，包括 2008 年 6 月 30 日的资产负债表及合并资产负债表，2008 年 1-6 月的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表和股东权益变动表及合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是中材公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务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财务报表发表审计意见。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财务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，以获取有关财务报表金额和披露的的审计证据。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财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务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，以及评价财务报表的总体列报。

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，中材公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了中材公司 2008 年 6 月 30 日的财务状况以及 2008 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

南京立信永华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：伍敏

中国 南京

中国注册会计师：王健

2008 年 8 月 25 日

## 合并资产负债表

编制单位：中材科技股份有限公司

2008年6月30日

货币单位：人民币元

资产	年末数	年初数	负债及所有者权益	年末数	年初数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	413,872,075.34	310,593,678.43	短期借款	395,000,000.00	275,000,000.00
结算备付金			向中央银行借款		
拆出资金			吸收存款及同业存放		
交易性金融资产			拆入资金		
应收票据	49,774,928.72	26,017,821.55	交易性金融负债		
应收帐款	203,287,632.70	158,464,260.47	应付票据	21,205,917.56	15,592,400.00
预付帐款	102,543,624.14	56,080,102.79	应付帐款	139,031,317.46	112,168,732.25
应收保费			预收帐款	83,003,626.57	51,344,683.24
应付分保帐款			卖出回购金融资产款		
应付分保合同准备金			应付手续费及佣金		
应收股利	150,000.00	4,968,284.64	应付职工薪酬	15,725,336.65	7,208,614.27
其他应收款	31,127,388.71	41,795,256.13	应交税费	9,763,266.30	12,474,538.31
买入返售金融资产			应付利息	128,250.00	0.00
存货	205,869,365.11	128,253,736.02	应付股利	34,874,563.65	0.00
一年内到期的非流动资产			其他应付款	9,886,730.72	4,544,993.78
其他流动资产			应付分保帐款		
流动资产合计	1,006,625,014.72	726,173,140.03	保险合同准备金		
非流动资产：			代理买卖证券款		
发放贷款及垫款			代理承销证券款		
可供出售金融资产			一年内到期的非流动负债	40,000,000.00	40,000,000.00
持有至到期投资			其他流动负债		
长期应收款			流动负债合计	748,619,008.91	518,333,961.85
长期股权投资	20,829,607.58	55,636,886.36	非流动负债：		
投资性房地产			长期借款	130,000,000.00	80,000,000.00
固定资产	435,667,986.26	420,827,086.56	应付债券		
在建工程	153,243,971.75	93,413,305.48	长期应付款		
工程物资	61,100.00		专项应付款	45,850,000.00	45,850,000.00
固定资产清理			预计负债		
生产性生物资产			递延所得税负债	155,881.35	176,294.48
油气资产			其他非流动负债	57,363,183.65	52,920,961.94
无形资产	101,702,718.27	84,455,437.91	非流动负债合计	233,369,065.00	178,947,256.42
开发支出	5,356,240.26	1,396,945.89	负债合计	981,988,073.91	697,281,218.27
商誉			所有者权益(或股东权益)		
长期待摊费用			股本	150,000,000.00	150,000,000.00
递延所得税资产	4,530,652.67	3,977,957.04	资本公积	336,530,513.12	336,530,513.12
其他非流动资产			减：库存股		
非流动资产合计	721,392,276.79	659,707,619.24	盈余公积	22,420,394.05	22,420,394.05
			一般风险准备		
			未分配利润	153,516,727.05	147,947,265.65
			外币报表折算差额		
			归属于母公司所有者权益合计	662,467,634.22	656,898,172.82
			少数股东权益	83,561,583.38	31,701,368.18

			所有者权益(或股东权益)合计	746,029,217.60	688,599,541.00
资产总计	1,728,017,291.51	1,385,880,759.27	负债和所有者权益(或股东权益)合计	1,728,017,291.51	1,385,880,759.27

公司法定代表人：

李新华

主管会计工作负责人：纪翔远

会计机构负责人：庄琴霞

# 母公司资产负债表

编制单位：中材科技股份有限公司

2008年6月30日

货币单位：人民币元

资产	年末数	年初数	负债及所有者权益	年末数	年初数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	233,388,987.92	226,981,905.35	短期借款	325,000,000.00	220,000,000.00
交易性金融资产			交易性金融负债		
应收票据	32,521,618.72	19,952,801.55	应付票据	21,205,917.56	15,592,400.00
应收帐款	125,363,760.65	100,875,794.54	应付帐款	73,314,199.82	67,325,280.93
预付帐款	30,532,167.36	23,254,434.28	预收帐款	41,707,257.38	31,949,251.72
应收利息			应付职工薪酬	9,059,599.90	1,022,412.99
应收股利	150,000.00	4,968,284.64	应交税费	8,998,815.83	8,254,416.01
其他应收款	91,581,378.99	55,912,038.42	应付利息		
存货	71,475,091.62	70,178,132.13	应付股利	30,000,000.00	
一年内到期的非流动资产			其他应付款	37,740,370.89	20,791,577.74
其他流动资产			一年内到期的非流动负债	40,000,000.00	40,000,000.00
流动资产合计	585,013,005.26	502,123,390.91	其他流动负债		
非流动资产：			流动负债合计	587,026,161.38	404,935,339.39
可供出售金融资产			非流动负债：		
持有至到期投资			长期借款		
长期应收款			应付债券		
长期股权投资	303,431,588.74	215,636,886.36	长期应付款		
投资性房地产			专项应付款	26,620,000.00	26,620,000.00
固定资产	171,797,804.08	178,743,651.25	预计负债		
在建工程	84,066,072.40	67,575,009.38	递延所得税负债	33,830.73	33,830.73
工程物资			其他非流动负债	10,690,321.21	14,632,031.33
固定资产清理			非流动负债合计	37,344,151.94	41,285,862.06
生产性生物资产			负债合计	624,370,313.32	446,221,201.45
油气资产			所有者权益(或股东权益)		
无形资产	64,188,976.72	65,015,124.17	股本	150,000,000.00	150,000,000.00
开发支出	2,991,274.84	474,645.89	资本公积	336,130,513.12	336,130,513.12
商誉			减：库存股		
长期待摊费用			盈余公积	22,420,394.05	22,420,394.05
递延所得税资产	3,589,776.79	3,110,816.03	未分配利润	82,157,278.34	77,907,415.37
其他非流动资产			所有者权益(或股东权益)合计	590,708,185.51	586,458,322.54
非流动资产合计	630,065,493.57	530,556,133.08			
资产总计	1,215,078,498.83	1,032,679,523.99	负债和所有者(或股东权益)合计	1,215,078,498.83	1,032,679,523.99

公司法定代表人：李新华

主管会计工作负责人：纪翔远

会计机构负责人：庄琴霞

## 合并利润表

编制单位：中材科技股份有限公司

2007年6月30日

货币单位：人民币元

项 目	2008年1-6月	2007年1-6月
一、营业总收入	488,779,711.88	388,845,026.85
其中：营业收入	488,779,711.88	388,845,026.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	451,270,187.86	366,275,333.77
其中：营业成本	356,094,667.76	290,304,025.66
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	4,389,416.40	3,602,288.30
销售费用	13,913,542.73	10,408,083.51
管理费用	59,233,956.49	53,307,223.06
财务费用	12,625,298.88	2,726,471.96
资产减值损失	5,013,305.60	5,927,241.28
加：公允价值变动收益		
投资收益	890,202.38	1,346,616.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	890,202.38	1,346,616.38
汇兑收益		
三、营业利润	38,399,726.40	23,916,309.46
加：营业外收入	14,484,082.07	15,650,735.36
减：营业外支出	1,336,145.20	612,017.96
其中：非流动资产处置损失		36,024.93
四、利润总额	51,547,663.27	38,955,026.86
减：所得税费用	7,351,498.45	5,822,144.86
五、净利润	44,196,164.82	33,132,882.00
归属于母公司所有者的净利润	35,569,461.40	30,476,927.62
少数股东收益	8,626,703.42	2,655,954.38
六、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.237	0.200
(二)稀释每股收益	0.237	0.200

公司法定代表人：李新华

主管会计工作负责人：纪翔远

会计机构负责人：庄琴霞

## 母公司利润表

编制单位：中材科技股份有限公司

2007年6月30日

货币单位：人民币元

项 目	2008年1-6月	2007年1-6月
一、营业收入	264,813,501.79	252,869,799.26
减：营业成本	196,839,465.00	189,972,126.38
营业税金及附加	2,286,384.70	2,120,583.20
销售费用	7,393,776.57	5,693,630.47
管理费用	37,899,283.21	33,877,412.34
财务费用	7,434,794.67	1,451,522.04
资产减值损失	4,632,170.98	5,182,598.01
加：公允价值变动收益		
投资收益	20,388,457.00	1,346,616.38
二、营业利润	28,716,083.66	15,918,543.20
加：营业外收入	6,273,749.80	4,412,357.23
减：营业外支出	798,874.33	402,782.88
其中：非流动资产处置净损失		7,456.38
三、利润总额	34,190,959.13	19,928,117.55
减：所得税费用	-58,903.84	-114,751.55
四、净利润	34,249,862.97	20,042,869.10
五、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

公司法定代表人：李新华

主管会计工作负责人：纪翔远

会计机构负责人：庄琴霞

## 合并现金流量表

编制单位：中材科技股份有限公司

2008年1-6月

货币单位：人民币元

项 目	2008年1-6月数	2007年1-6月数
1、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	512,654,436.76	338,510,090.58
客户存款和同业存放款净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		322,308.42
收到的其他与经营活动有关的现金	12,758,323.73	12,152,481.34
现金流入小计	525,412,760.49	350,984,880.34
购买商品接受劳务支付的现金	346,923,335.68	216,752,585.65
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行及同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	82,686,076.30	69,039,273.79
支付的各项税费	46,492,037.08	33,038,881.10
支付的其他与经营活动有关的现金	40,421,367.53	47,456,784.17
现金流出小计	516,522,816.59	366,287,524.71
经营活动产生的现金流量净额	8,889,943.90	-15,302,644.37
2、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	4,968,284.64	877,680.00
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	1,590,957.01	12,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金	15,000,000.00	1,011,137.31
现金流入小计	21,559,241.65	1,901,017.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	93,862,297.37	70,246,580.51
投资所支付的现金		21,600,000.00
质押贷款净增加额		
支付的其他与投资活动有关的现金		495,538.93
现金流出小计	93,862,297.37	92,342,119.44
投资活动产生的现金流量净额	-72,303,055.72	-90,441,102.13
3、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资所收到的现金		
取得借款所收到的现金	375,000,000.00	203,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	375,000,000.00	203,000,000.00
偿还债务所支付的现金	205,000,000.00	105,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	17,125,068.62	37,484,417.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	275,996.16	
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	222,125,068.62	142,484,417.50
筹资活动产生的现金流量净额	152,874,931.38	60,515,582.50
4、汇率变动对现金的影响	320,949.97	
5、现金及现金等价物净增加额	89,782,769.53	-45,228,164.00

加：期初现金及现金等价物余额	324,089,305.81	357,715,583.32
6、期末现金及现金等价物余额	413,872,075.34	312,487,419.32

公司法定代表人：李新华

主管会计工作负责人：纪翔远

会计机构负责人：庄琴霞

## 母公司现金流量表

编制单位：中材科技股份有限公司

2008年1-6月

货币单位：人民币元

项 目	2008年1-6月数	2007年1-6月数
1、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	279,951,159.01	205,191,890.14
收到的税费返还		322,308.42
收到的其他与经营活动有关的现金	33,420,192.33	8,977,959.23
现金流入小计	313,371,351.34	214,492,157.79
购买商品接受劳务支付的现金	183,763,388.97	143,586,351.92
支付给职工以及为职工支付的现金	35,792,439.39	34,171,244.32
支付的各项税费	21,855,305.19	12,696,999.89
支付的其他与经营活动有关的现金	66,328,277.03	23,582,680.33
现金流出小计	307,739,410.58	214,037,276.46
经营活动产生的现金流量净额	5,631,940.76	454,881.33
2、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	24,466,539.26	877,680.00
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	1,505,441.49	
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	25,971,980.75	877,680.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	31,061,577.74	21,493,027.27
投资所支付的现金	87,054,500.00	47,600,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	118,116,077.74	69,093,027.27
投资活动产生的现金流量净额	-92,144,096.99	-68,215,347.27
3、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资所收到的现金		
取得借款所收到的现金	275,000,000.00	183,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		45,115,337.50
现金流入小计	275,000,000.00	228,115,337.50
偿还债务所支付的现金	170,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	11,667,686.69	33,324,492.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付的其他与筹资活动有关的现金		138,200,000.00
现金流出小计	181,667,686.69	211,524,492.98
筹资活动产生的现金流量净额	93,332,313.31	16,590,844.52
4、汇率变动对现金的影响	-413,074.51	
5、现金及现金等价物净增加额	6,407,082.57	-51,169,621.42

加：期初现金及现金等价物余额	226,981,905.35	294,884,885.70
6、期末现金及现金等价物余额	233,388,987.92	243,715,264.28

公司法定代表人：李新华

主管会计工作负责人：纪翔远

会计机构负责人：庄琴霞

# 合并所有者权益变动表

2008年6月30日

编制单位：中材科技股份有限公司

货币单位：人民币元

项目	2008年1-6月金额									上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	150,000,000.00	336,530,513.12		22,420,394.05		147,947,265.65		31,701,368.18	688,599,541.00	150,000,000.00	336,143,465.58		17,967,136.68		107,333,279.77		24,988,454.73	636,432,336.76
加：会计政策变更									-									
前期差错更正									-									
二、本年年初余额	150,000,000.00	336,530,513.12	-	22,420,394.05	-	147,947,265.65	-	31,701,368.18	688,599,541.00	150,000,000.00	336,143,465.58		17,967,136.68	-	107,333,279.77	-	24,988,454.73	636,432,336.76
三、本年增减变动额(减少以“-”号填列)						5,569,461.40		51,860,215.20	57,429,676.60		387,047.54		4,453,257.37		40,613,985.88		6,712,913.45	52,167,204.24
(一)净利润						35,569,461.40		8,626,703.42	44,196,164.82						75,067,243.25		7,289,574.37	82,356,817.62
(二)直接计入所有者权益的利得和损失								48,384,071.59	48,384,071.59		387,047.54							387,047.54
1.可供出售金融资产公允价值变动净																		
2.权益法下被投资单位其他所有者权益																		
3.与计入所有者权益项目相关的所得税																		
4.其他								48,384,071.59	48,384,071.59		387,047.54							387,047.54
上述(一)和(二)小计						35,569,461.40		57,010,775.01	92,580,236.41		387,047.54				75,067,243.25		7,289,574.37	82,743,865.16
(三)所有者投入和减少资本																		
1.所有者投入资本																		
2.股份支付计入所有者权益的金额																		
3.其他																		
(四)利润分配						-30,000,000.00		-5,150,559.81	-35,150,559.81				4,453,257.37		-34,453,257.37		-576,660.92	-30,576,660.92
1.提取盈余公积													4,453,257.37		-4,453,257.37			
2.提取一般风险准备																		
3.对所有者(或股东)的分配						-30,000,000.00		-5,150,559.81	-35,150,559.81						-30,000,000.00		-576,660.92	-30,576,660.92
4.其他																		
(五)所有者权益内部结转																		
1.资本公积转增资本(或股本)																		
2.盈余公积转增资本(或股本)																		
3.盈余公积弥补亏损																		
4.其他																		
四、本年年末余额	150,000,000.00	336,530,513.12	-	22,420,394.05	-	153,516,727.05	-	83,561,583.38	746,029,217.60	150,000,000.00	336,530,513.12	-	22,420,394.05	-	147,947,265.65	-	31,701,368.18	688,599,541.00

---

公司法定代表人：李新华

主管会计工作负责人：纪翔远

会计机构负责人：庄琴霞

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：中材科技股份有限公司

2008年6月30日

货币单位：人民币  
元

项目	2008年1-6月金额								上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数 股东 权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	150,000,000.00	336,130,513.12		22,420,394.05		77,907,415.37			586,458,322.54	150,000,000.00	335,743,465.58		17,967,136.68		67,828,099.09			571,538,701.35
加：会计政策变更									-									0.00
前期差错更正									-									-
二、本年初余额	150,000,000.00	336,130,513.12	-	22,420,394.05	-	77,907,415.37	-	-	586,458,322.54	150,000,000.00	335,743,465.58	-	17,967,136.68	-	67,828,099.09	-	-	571,538,701.35
三、本年增减变动额(减少以“一”号填列)						4,249,862.97			4,249,862.97		387,047.54		4,453,257.37		10,079,316.28			14,919,621.19
(一)净利润						34,249,862.97			34,249,862.97						44,532,573.65			44,532,573.65
(二)直接计入所有者权益的利得和损失									-		387,047.54							387,047.54
1.可供出售金融资产公允价值变动净									-									-
2.权益法下被投资单位其他所有者权益									-									-
3.与计入所有者权益项目相关的所得税									-									-
4.其他									-		387,047.54							387,047.54
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	34,249,862.97	-	-	34,249,862.97	-	387,047.54	-	-	-	44,532,573.65	-	-	44,919,621.19
(三)所有者投入和减少资本									-									-
1.所有者投入资本									-									-
2.股份支付计入所有者权益的金额									-									-
3.其他									-									-
(四)利润分配						-30,000,000.00			-30,000,000.00				4,453,257.37		-34,453,257.37			-30,000,000.00
1.提取盈余公积									-				4,453,257.37		-4,453,257.37			-
2.提取一般风险准备									-									-
3.对所有者(或股东)的分配						-30,000,000.00			-30,000,000.00						-30,000,000.00			-30,000,000.00
4.其他									-									-
(五)所有者权益内部结转									-									-
1.资本公积转增资本(或股本)									-									-
2.盈余公积转增资本(或股本)									-									-
3.盈余公积弥补亏损									-									-
4.其他									-									-
四、本年年末余额	150,000,000.00	336,130,513.12	-	22,420,394.05	-	82,157,278.34	-	-	590,708,185.51	150,000,000.00	336,130,513.12	-	22,420,394.05	-	77,907,415.37	-	-	586,458,322.54

---

公司法定代表人：李新华

主管会计工作负责人：纪翔远

会计机构负责人：庄琴霞

# 中材科技股份有限公司

## 2008 年半年度财务报表附注

编制单位：中材科技股份有限公司

金额单位：人民币元

### 一、公司的基本情况

#### （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（现更名为中国中材股份有限公司）、南京彤天科技实业有限责任公司、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，其中中国中材股份有限公司持有 7150.68 万股，占总股本的 63.79%、南京彤天科技实业有限责任公司持有 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 的工商企业法人营业执照。

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，其中中国中材股份有限公司持股 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 37,900,000.00 股，占总股本的 25.27%。截至 2007 年 12 月 31 日，其中无限售条件的流通股为 78,493,200.00 股，占总股本的 52.328%，有限售条件的流通股为 71,506,800.00 股，占总股本的 47.671%。

2007 年 5 月 11 日，本公司注册地由江苏省南京市高新技术开发区火炬路 C4-2-330 号变更为江苏省南京市江宁科学园彤天路 99 号。

本公司法定代表人：李新华。

## （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，主要产品包括高强度玻璃纤维及制品、玻璃微纤维纸、高温过滤材料、先进复合材料、工程复合材料、高压复合气瓶，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 2008 年 6 月 30 日止，本公司基本组织架构包括 3 个分公司、7 个直接或间接控股的子公司及 2 个联营企业。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	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

司)				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、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## 三、遵循企业会计准则的声明

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

## 四、重要会计政策和会计估计

### 1、会计年度

本公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

### 2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 3、记账基础

本公司以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告，并采用借贷记账法记账。

### 4、计量属性

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；对于按照准则的规定采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值等其他属性进行计量的情形，本公司将予以特别说明。

### 5、现金及现金等价物

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 6、外币交易

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

## 7、金融资产

### （一）金融资产的分类、确认和计量

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额，并按下列标准确认坏账损失：凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；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，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司坏账损失核算采用备抵法。在资产负债表日，本公司对单个客户 100 万元以上（含 100 万元）的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项账龄风险组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

应收款项按不同产品的销售模式和风险特征评为ABC三类信用等级，确定计提比例如下：

客户类别	信用期内	逾 期			
		1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
A 类	-	5%	20%	50%	100%
B 类	-	20%	50%	100%	100%
C 类	-	50%	100%	100%	100%

客户分类，具体参照公司《客户信用评级管理办法》执行。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### **(3) 持有至到期投资**

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

### **(4) 可供出售金融资产**

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

## **(二) 金融工具公允价值的确定**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金

融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

## **8、存货**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的库存商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品等。

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

## **9、长期股权投资**

### **(1) 长期股权投资的分类、确认和计量**

#### **A. 对子公司的投资**

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注四之（20）企业合并。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

## B. 对合营企业、联营企业的投资

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

## C. 其他长期股权投资

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照初始投资成本计价，后续计量采用成本法核算。

### (2) 长期股权投资的减值

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 10、固定资产

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。购买固定资产的价款

超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

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	9.5	5
运输设备	5	19	5
电子设备	5	19	5
房屋装修费	5	20	无

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## 11、在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 12、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计

入当期损益；公司内部研究开发项目开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

本公司报告期内的无形资产主要为土地使用权和应用软件，土地使用权的使用寿命按获取的土地使用权证规定的期限确定，应用软件的使用寿命确定为 10 年。

### 13、长期待摊费用

主要包括已经发生应由本期和以后各期分担的年限在一年以上各项费用。有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无明确受益期的，一次性计入损益；如不能对以后会计期间带来经济利益流入时，将其摊余价值一次性计入损益。

### 14、借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；(2) 借款费用已经发生；(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息

资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

## 15、职工薪酬

本公司职工薪酬指为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费等。在职工提供服务的会计期间，本公司将应付的职工薪酬确认为负债，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。

## 16、预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

## 17、收入

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，收入的金额能够可靠计量，相关的经济利益很可能流入公司，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在最终交付图纸，收到相关进度款项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。

## 18、政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。

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

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

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 19、所得税

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规

定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

## **20、企业合并**

### **（1）同一控制下的企业合并**

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### **（2）非同一控制下的企业合并**

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## **21、合并财务报表的编制方法**

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照

本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 五、会计政策变更、会计估计变更以及重大前期差错更正的说明

### 1. 报告期会计政策变更

本公司 2008 年半年度未发生会计政策变更事项。

### 2. 报告期会计估计变更

本公司 2008 年半年度未发生会计估计变更事项。

### 3. 重大差错更正

本公司 2008 年半年度未发生重大差错更正事项。

## 六、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、25

### 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) 本公司企业所得税税率为 15%。

(2) 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 25% 优惠税率缴纳企业所得税。

(3) 北玻有限 2008 年 1 月 1 日起企业所得税税率为 25%。

(4) 苏州有限 2008 年 1 月 1 日起企业所得税税率为 25%。

4. 本公司员工个人所得税由公司代扣代缴。

## 七、企业合并及合并财务报表

### （一）截至 2008 年 6 月 30 日止，子公司的基本情况

1、本公司报告期内没有通过同一控制下或非同一控制下的企业合并取得的子公司。

2、其他子公司概况如下：

公司名称	法定代 表人	注册	注册资 本（万 元）	投 资 金 额 （万 元）	持股比例		经营 范围	财务报 表是否 合并
		地点			直接	间接		
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）	唐靖炎	苏州	800	600	75%	-	*1	是
北京玻璃钢院复合材料有限公司（以下简称：北玻有限）	薛忠民	北京	6000	4800	80%	-	*2	是
中材科技（苏州）有限公司（以下简称：苏州有限）	李新华	苏州	10000	8000	80%	20%	*3	是
中材科技（苏州）技术研究院有限公司	李新华	苏州	2600	2080	80%	20%	*4	是
中材科技风电叶片股份有限公司（以下简称：中材叶片）	薛忠民	北京	8500	3600	42.35%	-	*5	是
北京中材汽车复合材料有限公司	薛忠民	北京	4000	4000	100%	-	*6	是

\*1 公司的经营范围：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；建筑防水材料销售；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 公司的经营范围：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 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；机械工程设计与安装；销售通讯设备、计算机网络产品、软件产品。

\*4 公司的经营范围：功能矿物材料、特种玻璃纤维、先进复合材料的技术研究及产品开发，相关的关键装备开发与相关技术服务。

\*5 公司的经营范围：技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；销售风机叶片、机械设备、电器设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

\*6 公司的经营范围：设计、生产、销售汽车复合材料制品；技术开发；技术服务；技术进出口、3、苏非有限拥有的分公司、子公司概况如下：

分公司名称	营业场所	成立日期	负责人	经营范围
苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司工程图纸复印服务部	江苏省苏州市	2003. 11. 21	田忻	复印、打印

子公司名称	注册	注册资本	投资金额	持股比例		主营范围	财务报告是否合并
	地点			直接	间接		
苏州宏业工程建设监理有限公司（宏业监理）	江苏省苏州市	506,000.00	380,000.00	75.10%	-	*	是

\* 工程建设监理、工程建设咨询服务

4、北玻有限拥有的分公司概况如下：

分公司名称	营业场所	成立日期	负责人	经营范围
北京玻璃钢院复合材料有限公司济南分公司	山东省济南市	2007. 1. 29	高国强	*

\* 生产、销售：玻璃钢，复合材料及其原辅料；销售：玻璃球，玻璃纤维制品，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；技术开发、技术咨询、技术转让、技术。（未取得专项许可的项目除外）

## （二）报告期内合并范围的变化

公司名称	合并期	变更原因	期末净资产	报告期净利
中材科技风电叶片股份有限公司	2008年	取得控制	9310.36万	843.53万元
北京中材汽车复合材料有限公司	2008年	新成立	4001.84万	1.84万元

### (三) 少数股东权益情况

子公司名称	少数股东名称	少数股东权益(2008-6-30)
苏非有限	中国中材股份有限公司	6,334,386.46
北玻有限	中国中材股份有限公司	23,377,057.07
宏业监理	苏州非金属矿工业设计研究院 职工技术服务部	178,676.21
中材叶片	中国水利投资集团公司等	53,671,463.64
合 计		83,561,583.38

### 八、合营企业及联营企业

1、本公司不存在合营企业。

2、截至2008年6月30日止，联营企业情况如下：

公司名称	注册	注册资本	投资金额	拥有	财务报表是否合并
	地点	(万元)	(万元)	权益	
杭州强士工程材料有限公司	杭州	1,775.00	532.50	30.00%	否
南京春辉科技实业有限公司	南京	804.32	165.61	20.59%	否

### 九、合并财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

项目	2008-6-30	2007-12-31
现金	428,029.38	174,434.49
银行存款	392,344,293.02	299,735,774.25
其他货币资金	21,099,752.94	10,683,469.69
其中：履约保证金		471,318.68
银行承兑汇票保证金	21,099,752.94	10,210,571.42
信用证保证金		1,579.59
合计	413,872,075.34	310,593,678.43

其中外币列示如下：

项目	币种	2008-6-30			2007-12-31		
		原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币

银行存款	美元	517,926.99	6.8591	3,552,513.02	1,395,648.63	10.6669	14,887,244.37
银行存款	欧元	134,035.14	10.8302	1,451,627.37	2,117,729.80	7.3046	15,469,169.10
其他货币资金	美元				14,403.22	7.3046	105,209.76
合计				5,004,140.39			30,461,623.23

截至2008年6月30日止，本公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## 2、应收票据

种类	2008-6-30	2007-12-31
银行承兑汇票	48,333,718.72	18,405,569.95
商业承兑汇票	1,441,210.00	7,612,251.60
合计	49,774,928.72	26,017,821.55

截至2008年6月30日止，上述应收票据无已到期未承兑、未到期已贴现的票据；无抵押之票据。

## 3、应收账款

(1) 期末应收账款按类别分析列示如下：

类别	帐龄		2008-6-30			
			金额	比例	坏帐准备	净额
A类	信用期内		150,574,934.02	65.65%	-	150,574,934.02
	逾期	1年以内	31,237,229.28	13.62%	1,561,861.50	29,675,367.78
		1-2年	3,302,061.20	1.44%	660,412.24	2,641,648.96
		2-3年	1,644,250.00	0.72%	822,125.00	822,125.00
		3年以上	1,756,319.00	0.77%	1,756,319.00	-
	小计		188,514,793.50	82.19%	4,800,717.74	183,714,075.76
B类	信用期内		8,955,720.55	3.90%	-	8,955,720.55
	逾期	1年以内	9,251,978.08	4.03%	1,776,303.55	7,475,674.53
		1-2年	1,784,482.91	0.78%	892,241.45	892,241.46
		2-3年	2,153,808.30	0.94%	2,153,808.30	-
		3年以上	275,674.10	0.12%	275,674.10	-
	小计		22,421,663.94	9.78%	5,098,027.40	17,323,636.54

C类	信用期内		1,303,234.92	0.57%	-	1,303,234.92
	逾期	1年以内	1,893,370.95	0.83%	946,685.47	946,685.48
		1-2年	1,900,189.95	0.83%	1,900,189.95	-
		2-3年	4,556,853.42	1.99%	4,556,853.42	-
		3年以上	8,772,825.05	3.82%	8,772,825.05	-
	小计		18,426,474.29	8.03%	16,176,553.89	2,249,920.40
合计		229,362,931.73	100.00%	26,075,299.03	203,287,632.70	

本公司对单个客户100万元以上（含100万元）的应收账款单独进行减值测试，经测试未发生减值情况，故汇同单项金额非重大的应收账款，按类似的信用风险特征划分为上述ABC三类，再按应收账款账龄风险组合计提坏账准备。

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

帐龄		2008-6-30			
		金额	比例	坏帐准备	净额
信用期内		160,833,889.49	70.12%	-	160,833,889.49
逾期	1年以内	42,382,578.31	18.48%	4,284,850.52	38,097,727.79
	1-2年	6,986,734.06	3.05%	3,452,843.64	3,533,890.42
	2-3年	8,354,911.72	3.64%	7,532,786.72	822,125.00
	3年以上	10,804,818.15	4.71%	10,804,818.15	-
合计		229,362,931.73	100.00%	26,075,299.03	203,287,632.70

帐龄		2007-12-31			
		金额	比例	坏帐准备	净额
信用期内		129,570,878.27	71.68%		129,570,878.27
逾期	1年以内	27,583,825.44	15.26%	3,763,592.44	23,820,233.00
	1-2年	11,119,982.28	6.15%	6,270,823.35	4,849,158.93
	2-3年	2,998,317.91	1.66%	2,774,327.64	223,990.27
	3年以上	9,479,317.43	5.24%	9,479,317.43	-
合计		180,752,321.33	100.00%	22,288,060.86	158,464,260.47

(3) 其中外币列示如下:

项目	2008-6-30			2007-12-31		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	1,779,166.84	6.8591	12,203,483.27	608,440.73	7.3046	4,444,416.16
欧元	1,271,017.13	10.8302	13,765,369.72	1,713,926.00	10.6669	18,282,277.25
合计	3,050,183.97		25,968,852.99	2,322,366.73		22,726,693.41

(4) 应收账款余额前五名单位的情况列示如下:

欠款单位	欠款金额	帐龄	比例(占应收帐款总额)
NAMIN GENERAL TRADING CO. LLC.	12,548,978.58	信用期内	5.47%
陕西重型汽车有限公司	10,968,760.00	信用期内	4.78%
北京华北光学仪器有限公司	6,427,200.00	1年以内	2.80%
山东圣阳电源股份有限公司	6,229,671.75	信用期内+1年以内	2.72%
沈阳飞机工业(集团)有限公司	6,156,000.00	信用期内	2.68%
合计	42,330,610.33		

(5) 应收账款坏账准备变动情况:

项目	2007-12-31	本期计提额	本期减少额		2008-6-30
			转回	转销	
应收账款坏帐准备	22,288,060.86	4,559,145.28	252,571.64	519,335.47	26,075,299.03

(6) 截至2008年6月30日止,应收账款余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权的股东单位欠款;关联方应收账款及占应收账款余额的比例详见本附注十一、(三)所述。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄	2008-6-30		2007-12-31	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内	100,129,390.79	97.65%	55,126,644.27	98.30%
1-2年	2,250,232.27	2.19%	804,471.53	1.43%
2-3年	59,952.67	0.06%	128,701.81	0.23%
3年以上	104,048.41	0.10%	20,285.18	0.04%

合计	102,543,624.14	100.00%	56,080,102.79	100.00%
----	----------------	---------	---------------	---------

(2) 账龄超过一年的预付款项形成的原因主要系预付材料及设备款，由于尚未及时结算所致。

(3) 报告期内余额波动较大的原因：预付款项 2007 年 12 月 31 日余额较 2006 年 12 月 31 日增加 30.90%，主要系本期生产规模扩大，预付货款增加所致。

## 5、应收股利

单位名称	2008-6-30	2007-12-31
杭州强士工程材料有限公司	150,000.00	
南京春辉科技实业有限公司		4,968,284.64
合计	150,000.00	4,968,284.64

## 6、其他应收款

(1) 期末其他应收款按类别分析列示如下：

类别	帐龄	2008-6-30				
		金额	比例	坏帐准备	净额	
A 类	信用期内	25,375,311.64	77.60%	-	25,375,311.64	
	逾期	1 年以内	5,736,855.65	17.54%	24,510.58	5,712,345.07
		1-2 年	260.00	0.00%	52.00	208.00
		2-3 年	13,348.00	0.04%	-	13,348.00
		3 年以上	301,000.00	0.92%	301,000.00	-
	小计	31,426,775.29	96.11%	325,562.58	31,101,212.71	
B 类	信用期内	-	0.00%	-	-	
	逾期	1 年以内	-	0.00%	-	-
		1-2 年	-	0.00%	-	-
		2-3 年	-	0.00%	-	-
		3 年以上	402,356.17	1.23%	402,356.17	-
	小计	402,356.17	1.23%	402,356.17	-	
C 类	信用期内	10,000.00	0.03%	-	10,000.00	

	逾期	1年以内	27,050.00	0.08%	15,520.00	11,530.00
		1-2年	-	0.00%	-	-
		2-3年	-	0.00%	-	-
		3年以上	832,506.67	2.55%	827,860.67	4,646.00
	小计		869,556.67	2.66%	843,380.67	26,176.00
合计			32,698,688.13	100.00%	1,571,299.42	31,127,388.71

本公司对单个 100 万元以上（含 100 万元）的其他应收款单独进行减值测试，未发生减值情况，故汇同单项金额非重大的其他应收款，按类似的信用风险特征划分为上述 ABC 三类，再按其他应收款账龄风险组合计提坏账准备。

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下：

帐龄		2008-6-30			
		金额	比例	坏帐准备	净额
信用期内		25,385,311.64	77.63%	-	25,385,311.64
逾期	1年以内	5,763,905.65	17.63%	40,030.58	5,723,875.07
	1-2年	260.00	0.00%	52.00	208.00
	2-3年	13,348.00	0.04%	-	13,348.00
	3年以上	1,535,862.84	4.70%	1,531,216.84	4,646.00
小计		32,698,688.13	100.00%	1,571,299.42	31,127,388.71

帐龄		2007-12-31			
		金额	比例	坏帐准备	净额
信用期内		39,352,028.87	90.73%	-	39,352,028.87
逾期	1年以内	2,196,850.16	5.07%	22,258.98	2,174,591.18
	1-2年	268,636.08	0.62%	-	268,636.08
	2-3年	-	0.00%	-	-
	3年以上	1,553,834.59	3.58%	1,553,834.59	-
小计		43,371,349.70	100.00%	1,576,093.57	41,795,256.13

(2) 其他应收款按性质分析列示如下：

项目	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
个人借支	1,393,438.60	4.26%	831,604.17	1.92%
单位往来	1,421,017.05	4.35%	14,322,833.67	33.02%
应收科研拨款 *	27,700,000.00	84.71%	27,700,000.00	63.87%
代垫款项	782,367.80	2.39%	388,329.47	0.90%
其他	1,401,864.68	4.29%	128,582.39	0.30%
合计	32,698,688.13	100.00%	43,371,349.70	100.00%

\* 系按合同约定应收科研拨款。

(3) 其他应收款余额前五名单位的情况列示如下：

欠款单位	欠款金额	帐龄	比例(占应收帐款总额)
国防科工委	27,700,000.00	信用期内	84.71%
IAMIR SABBAGH	385,387.78	信用期内	1.18%
江苏苏美达工程设备	211,470.00	信用期内	0.65%
阜宁县除尘设备厂	260,000.00	3年以上	0.80%
中国建筑材料工业地质勘察中心	200,000.00	1年以内	0.61%
小计	28,606,857.78		

(4) 其他应收款坏账准备变动情况：

项目	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
其他应收款坏帐准备	1,576,093.57	99,969.15	104,763.30	-	1,571,299.42

(5) 报告期内余额波动较大的原因：其他应收款 2008 年 6 月 30 日余额较 2007 年 12 月 31 日减少了 24.61%，主要是单位往来进行了结算所致。

(6) 截至 2008 年 6 月 30 日止，其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；关联方其他应收款及占其他应收款余额的比例详见本附注十一、（三）所述。

## 7、存货

(1) 存货分项分析列示如下：

项目	2008-6-30	2007-12-31
原材料	72,896,550.51	43,721,995.03
在产品	43,644,083.59	23,643,445.11
产成品	68,153,641.30	49,973,846.45
自制半成品	7,027,910.64	6,365,722.08
包装物	42,962.05	319,627.67
低值易耗品	85,091.23	32,412.98
技术开发成本	14,308,588.01	3,629,913.82
技术服务成本	1,155,563.18	1,300,272.17
减：存货跌价准备	1,445,025.40	733,499.29
合计	205,869,365.11	128,253,736.02

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况：

存货种类	2007-12-31	本期计提额	本期减少额		2008-6-30
			转回	转销	
原材料		125,338.81			125,338.81
产成品	733,499.29	282,044.70	61,052.39		954,491.60
自制半成品		365,194.99			365,194.99
合计	733,499.29	2,578.50	1,052.39	-	1,445,025.40

(3) 报告期内余额波动较大的原因：存货 2008 年 6 月 30 日余额较 2007 年 12 月 31 日增加 37.70%，主要系生产规模扩大、增加原材料储备所致。

## 8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细

项 目	2007-12-31	本期增加	本期减少	2008-6-30
对子公司投资				-
对合营企业投资				-
对联营企业投资	55,636,886.36	1,202,212.86	36,009,491.64	20,829,607.58
对其他企业投资				-

合计	55,636,886.36	1,202,212.86	36,009,491.64	20,829,607.58
减：减值准备				-
净值	55,636,886.36	1,202,212.86	36,009,491.64	20,829,607.58

(2) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	持股比例	表决权比例
南京春辉科技实业有限公司	9,482,090.31	20.59%	20.59%
杭州强士工程材料有限公司	4,819,741.39	30.00%	30.00%
中材科技风电叶片股份有限公司*	36,000,000.00	42.35%	42.35%
合计	50,301,831.70		

(续上表)

被投资单位名称	2007-12-31	本期增加	本期减少	2008-6-30
南京春辉科技实业有限公司	13,354,011.38	1,137,833.25		14,491,844.63
杭州强士工程材料有限公司	6,423,383.34	64,379.61	150,000.00	6,337,762.95
中材科技风电叶片股份有限公司*	35,859,491.64		35,859,491.64	-
合计	55,636,886.36	1,202,212.86	36,009,491.64	20,829,607.58

\* 2008年3月26日纳入合并范围。

## 9、固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

类别	2007-12-31	本期增加	本期减少	2008-6-30
一、固定资产原价合计	543,910,960.78	37,824,870.93	7,487,170.56	574,248,661.15
房屋及建筑物	195,910,559.08	21,757,456.10		217,668,015.18
机械设备	308,392,966.98	6,768,405.91	5,137,122.08	310,024,250.81
运输设备	15,463,882.83	1,749,730.03	927,058.68	16,286,554.18
电子设备等	20,066,733.97	7,558,432.07	1,422,989.80	26,202,176.24
房屋装修费	4,076,817.92		9,153.18	4,067,664.74
二、累计折旧合计	122,772,310.79	21,806,571.75	5,998,207.65	138,580,674.89
房屋及建筑物	35,721,127.84	6,922,077.07		42,643,204.91

机械设备	66,785,737.46	11,832,404.44	4,661,478.90	73,956,663.00
运输设备	8,422,195.38	347,600.63	28,566.96	8,741,229.05
电子设备等	10,650,537.42	1,244,320.92	508,161.79	11,386,696.55
房屋装修费	1,192,712.69	660,168.69		1,852,881.38
三、减值准备合计	311,563.43		311,563.43	
房屋及建筑物				
机械设备	279,937.49		279,937.49	
运输设备	17,377.80		17,377.80	
电子设备等	14,248.14		14,248.14	
房屋装修费				
四、帐面价值合计	420,827,086.56	16,018,299.18	1,177,399.48	435,667,986.26
房屋及建筑物	160,189,431.24			175,024,810.27
机械设备	241,327,292.03			236,067,587.81
运输设备	7,024,309.65			7,545,325.13
电子设备等	9,401,948.41			14,815,479.69
房屋装修费	2,884,105.23			2,214,783.36

(2) 本期在建工程完工转入固定资产情况

2008 年上半年度，从在建工程转入的固定资产共计 6,346,291.10 元，占 2008 年 1-6 月固定资产增加额的 16.78%。

(3) 固定资产抵押情况：

截至 2008 年 6 月 30 日止，本公司用于抵押借款的房屋建筑物原值 19,687,697.66 元，净值 7,995,513.05 元。

## 10、在建工程

(1) 在建工程构成

工程项目名称	期初数	本期增加	本期减少		期末数	预算数	资金来源
			转入固定资产	其他减少			
年产 4000 吨玻璃微纤维	7,710,227.03	4,206,721.88			11,916,948.91	5891 万	募集资金
高新精细织物项目	11,999,548.71	86,700.00		27,800.00	12,058,448.71	1885 万	自筹和国

							拨款
专用立体织物及特种纤维基材	13,054,918.08	50,999.00		70,750.00	13,035,167.08	1336万	自筹和国拨款
汽车件技术改造	13,015,128.11	2,383,930.35			15,399,058.46	5925万	自筹
年产200万平方米覆膜	24,870,587.17	11,989,922.85			36,860,510.02	8400万	募集资金
CNG二期工程	6,536,471.60	19,415,733.51			25,952,205.11	16800.19万	自筹
年产1000吨单丝蓬松过滤毡生产线	5,268,500.00	755,430.50			6,023,930.50	966.64万	自筹
风电叶片项目	5,165,600.00				5,165,600.00	517万	自筹
专用玻璃纤维布生产线技术改造	4,022,429.19	17,108.00			4,039,537.19	2890万	自筹和国拨款
粉体改性项目	867,382.16	51,960.50			919,342.66	150万	自筹
离心法玻璃纤维生产线	497,898.23			497,898.23	-	88万	自筹
年产600片复合材料叶片项目		27,070,320.30	6,346,293.10		20,724,027.20	27151.75万	自筹
其他零星工程	902,513.23	353,659.58		106,976.90	1,149,195.91		自筹
合计	93,911,203.51	66,382,486.47	6,346,293.10	703,425.13	153,243,971.75		
减：减值准备	497,898.23			497,898.23	-		
净额	93,413,305.28	66,382,486.47	6,346,293.10	205,526.90	153,243,971.75		

(2) 计入工程成本的借款费用资本化金额

工程项目名称	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转入固定资产	其他减少	
年产600片复合材料叶片项目		559,000.00			559,000.00
合计	-	559,000.00	-	-	559,000.00

(3) 期末在建工程是不存在需要计提减值准备的情形。

(4) 截止2008年6月30日，在建工程不存在抵押、担保情况。

## 11、无形资产

## (1) 分项列示如下:

类别	2007-12-31	本期增加	本期减少	2008-6-30
一、无形资产原价合计	90,229,141.98	18,947,017.77	828,261.7	108,347,898.05
土地使用权 1	21,620,748.75		78,261.70	21,542,487.05
土地使用权 2	5,793,987.50			5,793,987.50
土地使用权 4	6,673,779.20			6,673,779.20
土地使用权 5	4,354,041.60			4,354,041.60
土地使用权 6	1,756,423.86			1,756,423.86
土地使用权 7	142,476.64			142,476.64
土地使用权 8	17,909,088.21			17,909,088.21
土地使用权 9	20,009,222.67			20,009,222.67
土地使用权 10	4,799,206.00			4,799,206.00
土地使用权 11	3,529,891.55			3,529,891.55
土地使用权 12		12,361,824.00		12,361,824.00
叶片设计技术		6,321,853.77		6,321,853.77
离心棉生产技术	270,000.00			270,000.00
隔板生产技术	750,000.00		750,000.00	-
产品取证费用	1,088,700.00			1,088,700.00
专利技术		11,740.00		11,740.00
计算机软件	1,531,576.00	251,600.00		1,783,176.00
二、累计摊销合计	5,711,204.07	1,701,385.57	767,409.86	6,645,179.78
土地使用权 1		239,360.94		239,360.94
土地使用权 2	449,738.94	61,638.18	79,909.86	431,467.26
土地使用权 4	77,860.79	66,737.82		144,598.61
土地使用权 5				
土地使用权 6	85,177.64	17,622.96		102,800.60
土地使用权 7	7,175.00	1,537.50		8,712.50

土地使用权 8	1,237,177.48	179,437.55		1,416,615.03
土地使用权 9	1,202,160.33	200,075.16		1,402,235.49
土地使用权 10	215,964.36	47,992.08		263,956.44
土地使用权 11	474,095.32	36,406.62		510,501.94
土地使用权 12		160,244.00		160,244.00
叶片设计技术		368,774.81		368,774.81
离心棉生产技术	190,733.33	13,500.00		204,233.33
隔板生产技术	687,500.00		687,500.00	-
产品取证费用	138,941.66	136,087.56		275,029.22
专利技术				-
计算机软件	944,679.22	171,970.39		1,116,649.61
三、减值准备合计	62,500.00		62,500.00	-
隔板生产技术	62,500.00		62,500.00	-
四、帐面价值合计	84,455,437.91	17,245,632.20	-1,648.16	101,702,718.27
土地使用权 1	21,620,748.75			21,303,126.11
土地使用权 2	5,344,248.56			5,362,520.24
土地使用权 4	6,595,918.41			6,529,180.59
土地使用权 5	4,354,041.60			4,354,041.60
土地使用权 6	1,671,246.22			1,653,623.26
土地使用权 7	135,301.64			133,764.14
土地使用权 8	16,671,910.73			16,492,473.18
土地使用权 9	18,807,062.34			18,606,987.18
土地使用权 10	4,583,241.64			4,535,249.56
土地使用权 11	3,055,796.23			3,019,389.61
土地使用权 12				12,201,580.00
叶片设计技术				5,953,078.96
离心棉生产技术	79,266.67			65,766.67
隔板生产技术				-

产品取证费用	949,758.34			813,670.78
专利技术				11,740.00
计算机软件	586,896.78			666,526.39

(2) 本期新增土地使用权说明如下:

土地使用权 12: 2007 年 11 月 15 日, 本公司之子公司北玻有限与中材科技风电叶片股份有限公司签订资产转让协议, 协议约定, 北玻有限将位于延庆县康庄镇南的 42,923 平方米的工业用地转让给中材科技风电叶片股份有限公司, 转让价格为 12,361,824.00 元, 截至 2008 年 06 月 30 日, 该土地使用权过户手续正在办理中。

(3) 无形资产抵押情况

截至 2008 年 6 月 30 日止, 本公司用于抵押借款的土地使用权原值 8,329,097.55 元, 净值 7,554,639.17 元。

## 12、研发支出

项目	研究阶段支出	开发阶段支出	
		计入当期损益	计入无形资产
高档细纱产业化项目			2,261,473.24
高强 G75 纱产业化项目			729,801.60
CNG 产品开发支出			2,364,965.42
合计		-	5,356,240.26

## 13、递延所得税资产

项目	2007-12-31	本期增加	本期减少	2008-6-30
1、坏帐准备	3,877,090.01	436,808.85		4,313,898.86
2、存货跌价准备	100,867.04	115,886.78		216,753.81
合计	3,977,957.05	552,695.63		4,530,652.67

## 14、短期借款

(1) 短期借款明细项目列示如下:

借款类别	2008-6-30	2007-12-31
信用借款	325,000,000.00	220,000,000.00

保证借款	70,000,000.00	55,000,000.00
合计	395,000,000.00	275,000,000.00

## (2) 保证借款

2007年11月13日，本公司之子公司苏州有限与中国银行苏州分行签订借款合同，借款金额为1500万元，借款年利率为7.29%，借款期限自2007年11月14日至2008年11月13日，2008年3月31日提前偿还其中1000万借款，借款余额为500万元。

2007年12月5日，本公司之子公司苏州有限与中国工商银行苏州园区支行签订借款合同，借款金额为1500万元，借款年利率为7.29%，借款期限自2007年12月7日至2008年12月5日。

2008年4月1日，本公司之子公司苏州有限与中国银行苏州分行签订借款合同，借款金额为1000万元，借款年利率为7.47%，借款期限自2008年4月1日至2009年3月30日。

2008年1月31日，本公司之子公司北玻有限与华夏银行股份有限公司北京亚运村支行签订借款合同，借款金额为500万元，借款年利率为7.47%，借款期限自2008年1月31日至2008年11月27日。

2008年4月30日，本公司之子公司北玻有限与华夏银行股份有限公司北京亚运村支行签订借款合同，借款金额为2500万元，借款年利率为7.47%，借款期限自2008年4月30日至2008年11月27日。

上述借款均由本公司提供连带责任保证担保。

2008年4月30日，本公司之子公司中材叶片与中国农业银行北京市延庆县支行签订借款合同，借款金额为1000万元，借款年利率为7.47%，借款期限自2008年4月30日至2008年12月29日。此项借款由本公司和中材叶片另一法人股东中国水利投资集团公司共同按比例提供担保。

(3) 上述借款中无逾期未归还的借款。

## 15、应付票据

种类	2008-6-30	2007-12-31
银行承兑汇票	21,205,917.56	15,592,400.00
商业承兑汇票		

合计	21,205,917.56	15,592,400.00
----	---------------	---------------

## 16、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下：

帐龄	2008-6-30	比例	2007-12-31	比例
1年以内	125,390,044.61	90.19%	104,382,439.19	93.06%
1-2年	11,238,505.41	8.08%	5,811,143.60	5.18%
2-3年	914,501.68	0.66%	710,512.16	0.63%
3年以上	1,488,265.76	1.07%	1,264,637.30	1.13%
合计	139,031,317.46	100.00%	112,168,732.25	100.00%

(2) 应付账款余额前五名单位的情况列示如下：

单位名称	金额	帐龄	比例
天津升华国际贸易有限公司	7,228,307.72	1年以内	5.20%
南京彤天科技实业有限责任公司	6,422,059.05	1年以内	4.62%
杭州萧山天成机械有限公司	5,958,110.00	1年以内	4.29%
瀚森化工公司	5,362,998.00	1年以内	3.86%
常州市宏发纵横染整有限公司	3,907,035.01	1年以内	2.81%
合计	29,063,004.47		

(3) 截至2008年06月30日止，账龄超过一年的大额应付账款主要系应付工程及设备款。

(4) 报告期内余额波动较大的原因：应付账款2008年06月30日余额较2007年12月31日增加23.95%，主要系本期将中材科技风电叶片纳入合并范围所致。

(5) 截至2007年12月31日止，应付账款余额中应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项6,422,059.05元，明细详见本附注十一、（三）；关联方应付账款及占总应付账款余额的比例详见本附注十一、（三）所述。

## 17、预收账款

(1) 预收款项按账龄分析列示如下：

帐龄	2008-6-30	比例	2007-12-31	比例
1年以内	76,359,283.00	92.00%	47,314,984.63	92.15%

1-2年	5,651,600.12	6.81%	1,348,046.86	2.63%
2-3年	457,506.27	0.55%	2,055,244.87	4.00%
3年以上	535,237.18	0.64%	626,406.88	1.22%
合计	83,003,626.57	100.00%	51,344,683.24	100.00%

(2) 预收款项余额前五名单位的情况列示如下：

单位名称	欠款金额	帐龄	比例
新疆金风科技股份有限公司	11,340,450.00	1年以内	13.66%
山东格赛博公司	6,708,000.00	1年以内	8.08%
大同煤业金宇高岭土化工有限公司	6,840,000.00	1年以内	8.24%
广东明阳风电技术有限公司	6,593,400.00	1年以内	7.94%
南京恒翔保温材料有限公司	4,800,000.00	1年以内	5.78%
小计	24,941,400.00		

(3) 报告期内余额波动较大的原因：

预收帐款 2008 年 6 月 30 日余额较 2007 年 12 月 31 日增加 61.66%，主要系中材科技风电叶片纳入合并范围所致。

(4) 截至 2008 年 6 月 30 日止，预收款项余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；关联方预收款项及占总预收款项余额的比例详见本附注十一、（三）所述。

## 18、应付职工薪酬

项目	2007-12-31	本期增加	本期减少	2008-6-30
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,088,735.65	62,605,204.67	54,153,299.32	9,540,641.00
二、职工福利费		2,846,268.28	2,848,512.78	-2,244.50
三、社会保险费	1,664,899.76	12,759,855.45	12,592,315.55	1,832,439.66
四、住房公积金	59,671.84	4,281,547.98	4,287,188.05	54,031.77
五、工会经费和职工教育经费	4,395,307.02	1,515,717.94	1,610,106.24	4,300,918.72
六、非货币性福利		181,314.31	181,764.31	-450.00
七、因解除劳动关系给予的补偿		23,614.00	23,614.00	
八、其他		12,954,034.90	12,954,034.90	

其中：以现金结算的股份支付				
合计	7,208,614.27	97,167,557.53	88,650,835.15	15,725,336.65

## 19、应交税费

税种	2008-6-30	2007-12-31
增值税	3,407,728.07	2,967,353.54
营业税	486,780.66	2,441,283.64
所得税	2,704,131.90	711,537.27
个人所得税	2,190,831.90	4,419,625.97
城建税	613,658.62	455,586.41
教育费附加	310,887.16	266,385.78
印花税		4,151.10
综合规费	44,381.59	6,716.32
土地增值税		1,201,898.28
合计	9,763,266.30	12,474,538.31

## 20、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄分析列示如下：

帐龄	2008-6-30	比例	2007-12-31	比例
1年以内	8,074,859.11	81.67%	3,011,044.14	66.25%
1-2年	1,707,873.41	17.27%	1,315,414.97	28.94%
2-3年	-	0.00%	130,000.00	2.86%
3年以上	103,998.20	1.05%	88,534.67	1.95%
合计	9,886,730.72	100.00%	4,544,993.78	100.00%

(2) 其他应付款按款项性质分析列示如下：

经济内容	2008-6-30	比例	2007-12-31	比例
押金	117,637.25	1.19%	1,335,900.00	29.39%
单位往来款	8,512,789.18	86.10%	1,765,223.90	38.84%
上市发行费用	1,000,000.00	10.11%	1,000,000.00	22.00%

其他	256,304.29	2.59%	443,869.88	9.77%
合计	9,886,730.72	100.00%	4,544,993.78	100.00%

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款主要系暂收的押金。

## 21、一年内到期的非流动负债

贷款单位	币种	借款条件	2008-6-30	2007-12-31
工行南京雨花支行	人民币	抵押贷款	40,000,000.00	40,000,000.00
合计			40,000,000.00	40,000,000.00

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。

上述借款本公司以位于南京江宁开发区将军南路99号的土地及其地面附着建筑物与位于南京雨花区安德里30号的土地及其地面附着建筑物为抵押。

## 22、长期借款

(1) 长期借款明细项目列示如下：

贷款单位	币种	借款条件	2008-6-30	2007-12-31
农行延庆支行	人民币	保证借款	50,000,000.00	
工行苏州工业园区支行	人民币	保证借款	70,000,000.00	70,000,000.00
建行苏州工业园区支行	人民币	保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计			130,000,000.00	80,000,000.00

(2) 保证借款

a. 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。苏州有限分别于2007年3月26日、2007年8月30日提前偿还借款4000万元、1000万元，截至2008年6月30日，该笔借款余额为7000万元。该笔借款由本公司提供担保。

b. 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，借款期限自2005年11月25

日起至 2009 年 11 月 24 日止，合同利率采用浮动利率，12 个月调整一次，按月付息。该笔借款由本公司提供担保。

c. 2008 年 4 月 30 日，本公司之子公司中材叶片与中国农业银行北京市延庆县支行签订固定资产借款合同，借款金额为 8000 万元，合同利率一年一调整，本期年利率为 7.74%，按季付息，分次提款，借款期限自 2008 年 4 月 30 日起至 2013 年 4 月 30 日止，分次还本。截至 2008 年 6 月 30 日，中材叶片实际借款 5000 万元。

2008 年 2 月 4 日，经本公司第二届董事会第二十四次临时会议决议，上述借款由本公司和中材叶片另一法人股东中国水利投资集团公司按比例提供担保。

### 23、专项应付款

项目名称	2007-12-31	本期增加	本期减少	2008-6-30
军工专用玻璃纤维布生产线技术改造	7,100,000.00			7,100,000.00
专用精密织物及基材研制	12,900,000.00			12,900,000.00
专用立体织物及特种基材生产线改造	6,620,000.00			6,620,000.00
367 技改项目	19,230,000.00			19,230,000.00
合计	45,850,000.00	-	-	45,850,000.00

### 24、递延所得税负债

项目	2007-12-31	本期增加	本期减少	2008-6-30
技术开发成本	176,294.48		20,413.13	155,881.35
合计	176,294.48	-	20,413.13	155,881.35

### 25、其他非流动负债

项目名称	2008-6-30	2007-12-31
国防科工委	23,444,046.38	30,500,624.73
国家科技部	7,679,987.10	9,033,019.81
国家发改委	25,497,520.45	11,859,958.19
江苏省科技厅	115,674.83	1,320,628.32
总装备部	108,454.89	189,230.89
南京市科技局	17,500.00	17,500.00

北京市工业促进局	500,000.00	
合计	57,363,183.65	52,920,961.94

其他非流动负债系指与收益相关的政府补助。

## 26、股本

股权性质	2008-6-30	2007-12-31
一、未流通股	71,506,800.00	71,506,800.00
其中：1、发起人股份	71,506,800.00	71,506,800.00
其中：国家拥有股份		
境内法人持有股份	71,506,800.00	71,506,800.00
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	78,493,200.00	78,493,200.00
其中：1、境内上市人民币普通股	78,493,200.00	78,493,200.00
2、境内上市的外资股		
3、境外上市的外资股		
4、其他		
三、股份总数	150,000,000.00	150,000,000.00

上述股本业经华证会计师事务所以华证验字[2006]第22号验资报告验证在案。

## 27、资本公积

项目	2008-6-30	2007-12-31
期初余额	336,530,513.12	336,143,465.58
其中：股本溢价	332,686,740.19	332,299,692.65
其他资本公积	3,843,772.93	3,843,772.93
本期增加额		387,047.54
其中：股本溢价		387,047.54
其他资本公积		

本期减少额		
其中：股本溢价		
其他资本公积		
期末余额	336,530,513.12	336,530,513.12
其中：股本溢价	332,686,740.19	332,686,740.19
其他资本公积	3,843,772.93	3,843,772.93

## 28、盈余公积

项目	2008-6-30	2007-12-31
期初余额	22,420,394.05	17,967,136.68
法定盈余公积	22,420,394.05	17,967,136.68
法定公益金		
本期增加额		4,453,257.37
法定盈余公积		4,453,257.37
法定公益金		
本期减少额		
法定盈余公积		
法定公益金		
期末余额	22,420,394.05	22,420,394.05
法定盈余公积	22,420,394.05	22,420,394.05

## 29、未分配利润

项目	2008-6-30	2007-12-31
一、年初未分配利润	147,947,265.65	107,333,279.77
加：本年净利润	35,569,461.40	75,067,243.25
二、可供分配利润	183,516,727.05	182,400,523.02
减：提取法定盈余公积		4,453,257.37
三、可供股东分配利润	183,516,727.05	177,947,265.65
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		

应付普通股股利	30,000,000.00	30,000,000.00
转作股本的普通股股利		
四、未分配利润	153,516,727.05	147,947,265.65

(1) 2008年5月15日，经本公司2007年度股东大会审议批准，本公司2007年度分红派息方案为：以现有总股本15000万股为基数，按每10股派发现金红利2.00元人民币（含税），共计派发红利3000万元。

### 30. 营业收入

(1) 按产品类别分析列示如下：

(1) 按产品类别分析列示如下：

项 目	2008年1-6月	2007年1-6月
主营业务收入	473,365,381.76	381,611,793.82
特种纤维复合材料	360,467,522.30	235,448,030.64
技术与装备	58,871,480.60	96,136,240.04
贸易	54,026,378.86	50,027,523.14
其他业务收入	15,414,330.12	7,233,233.03
合 计	488,779,711.88	388,845,026.85

(2) 按地区列示如下：

项目	2008年1-6月	2007年1-6月
东北区	15,857,605.16	8,121,498.21
华北区	167,149,334.28	123,109,514.40
华东区	129,692,543.04	133,029,269.24
华中区	24,496,431.34	29,793,535.65
华南区	37,227,290.14	23,806,886.84
西南区	38,017,057.53	26,171,771.03
西北区	20,905,820.24	11,030,520.85
国外	40,019,300.03	26,548,797.60
小计	473,365,381.76	381,611,793.82

### 31. 营业成本

(1) 按产品类别分析列示如下:

(1) 按产品类别分析列示如下:

项 目	2008年1-6月	2007年1-6月
主营业务成本	342,721,058.83	283,604,701.32
特种纤维复合材料	256,486,340.08	166,999,332.04
技术与装备	34,426,139.60	69,068,671.80
贸易	51,808,579.15	47,536,697.48
其他业务成本	13,373,608.93	6,699,324.34
合 计	356,094,667.76	290,304,025.66

(2) 按地区分析列示如下:

项目	2008年1-6月	2007年1-6月
东北区	6,106,604.51	5,908,792.99
华北区	117,052,987.53	73,384,919.93
华东区	105,085,861.90	116,627,562.49
华中区	15,635,207.07	21,783,825.27
华南区	28,178,497.67	18,042,962.08
西南区	22,301,750.81	20,530,398.94
西北区	14,414,065.34	7,973,645.40
国外	33,946,084.00	19,352,594.22
小计	342,721,058.83	283,604,701.32

### 32、营业税金及附加

项目	2008年1-6月	2007年1-6月
营业税	1,339,355.46	1,025,193.41
城建税	1,925,645.88	1,642,090.66
教育费附加	1,084,361.20	927,647.30
其他规费	40,053.86	7,356.93
合计	4,389,416.40	3,602,288.30

### 33、财务费用

项目	2008年1-6月	2007年1-6月
利息支出	16,418,322.46	3,776,528.88
减：利息收入	3,646,789.05	1,418,030.54
汇兑损益	-320,949.97	203,293.09
手续费	174,715.44	164,680.53
合计	12,625,298.88	2,726,471.96

### 34、资产减值损失

项目	2008年1-6月	2007年1-6月
1. 坏账损失	4,301,779.49	5,927,241.28
2. 存货跌价损失	711,526.11	-
合计	5,013,305.60	5,927,241.28

### 35、投资收益

项目或被投资单位名称	2008年1-6月	2007年1-6月
一、金融资产投资收益		
二、股权投资投资收益	890,202.38	1,346,616.38
（一）成本法核算确认		
（二）权益法核算确认	890,202.38	1,346,616.38
（三）处置投资收益		
合计	890,202.38	1,346,616.38

本公司投资收益汇回无重大限制。

### 36、营业外收入

项目	2008年1-6月	2007年1-6月
非流动资产处置利得合计	423,385.57	148,692.75
其中：固定资产处置利得	343,475.71	45,492.75
无形资产处置利得	79,909.86	
债务重组利得	174,990.58	
政府补助	13,812,978.29	15,279,528.12

其中：纵向项目补助款*1	11,947,778.31	13,037,787.12
其他	72,727.63	222,514.49
合计	14,484,082.07	15,650,735.36

\*1 系本公司将与收益相关的政府补助，按本期实际发生的费用，同时确认同等金额的营业外收入。

### 37、营业外支出

项目	2008年1-6月	2007年1-6月
非流动资产处置损失合计	8,179.88	36,024.93
其中：固定资产处置损失	8,179.88	36,024.93
债务重组损失	205,564.00	
公益性捐赠支出	550,000.00	
非常损失	266,191.00	394,225.88
其他	306,210.32	181,767.15
合计	1,336,145.20	612,017.96

### 38、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,924,607.21	6,546,367.41
递延所得税费用	-573,108.76	-724,222.55
合计	7,351,498.45	5,822,144.86

### 39、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2008年1-6月
政府补助	3,255,200.00
其他营业外收入	247,718.21
利息收入	3,646,789.05
其他应付款	5,608,616.47
合计	12,758,323.73

### 40、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2008年1-6月
销售费用	10,228,363.42
管理费用	26,918,071.00
手续费	174,715.44
营业外支出	1,327,965.32
其他应收款	1,772,252.35
合计	40,421,367.53

#### 41、经营活动现金流量净额

项目	2008年1-6月	2007年1-6月
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
归属于母公司所有者的净利润	35,569,461.40	30,476,927.62
加：少数股东收益	8,626,703.42	2,655,954.38
资产减值准备	5,013,305.60	5,927,241.28
固定资产折旧	21,102,534.84	9,710,354.25
无形资产摊销	1,632,709.57	759,300.26
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （减：收益）	-415,205.69	-10,718.32
固定资产报废损失		-11,180.10
公允价值变动损失（减：收益）		
财务费用	16,097,372.49	3,806,686.91
投资损失（减：收益）	-890,202.38	-1,346,616.38
递延所得税资产减少（减：增加）	-552,695.63	-979,356.43
递延所得税负债增加（减：减少）	-20,413.13	
存货的减少（减：增加）	-36,725,533.08	-38,636,933.20
经营性应收项目的减少（减：增加）	-57,726,062.06	-43,668,446.62
经营性应付项目的增加（减：减少）	17,177,968.55	16,014,141.98
其他		

经营活动产生的现金流量净额	8,889,943.90	-15,302,644.37
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	413,872,075.34	312,487,419.32
减：现金的期初余额	324,089,305.81	357,715,583.32
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	89,782,769.53	-45,228,164.00

#### 42、资产减值准备

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	23,864,154.43	4,659,114.43	357,334.94	519,335.47	27,646,598.45
存货跌价准备	733,499.29	772,578.50	61,052.39		1,445,025.40
固定资产减值准备	311,563.43			311,563.43	-
在建工程减值准备	497,898.23			497,898.23	-
无形资产减值准备	62,500.00			62,500.00	-
合计	25,469,615.38	5,431,692.93	418,387.33	1,391,297.13	29,091,623.85

## 十、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 期末应收账款按类别分析列示如下：

类别	帐龄	2008-6-30			
		金额	比例	坏帐准备	净额
A类	信用期内	91,743,224.66	84.44%	-	91,743,224.66
	逾期	13,191,211.51	12.14%	659,560.58	12,531,650.93

		1-2 年	2,247,656.20	2.07%	449,531.24	1,798,124.96
		2-3 年	1,116,750.00	1.03%	558,375.00	558,375.00
		3 年以上	352,896.00	0.32%	352,896.00	-
	小计		108,651,738.37	100.00%	2,020,362.82	106,631,375.55
B 类	信用期内		8,503,453.15	39.44%	-	8,503,453.15
	逾期	1 年以内	8,844,019.18	41.02%	1,655,911.75	7,188,107.43
		1-2 年	1,784,482.91	8.28%	892,241.45	892,241.46
		2-3 年	2,153,808.30	9.99%	2,153,808.30	-
		3 年以上	275,674.10	1.28%	275,674.10	-
小计		21,561,437.64	100.00%	4,977,635.60	16,583,802.04	
C 类	信用期内		1,219,153.72	7.29%	-	1,219,153.72
	逾期	1 年以内	1,858,858.67	11.11%	929,429.33	929,429.34
		1-2 年	1,845,427.58	11.03%	1,845,427.58	-
		2-3 年	3,032,599.02	18.13%	3,032,599.02	-
		3 年以上	8,772,825.05	52.44%	8,772,825.05	-
小计		16,728,864.04	100.00%	14,580,280.98	2,148,583.06	
合计			146,942,040.05	100.00%	21,578,279.40	125,363,760.65

本公司对单个客户 100 万元以上（含 100 万元）的应收账款单独进行减值测试，经测试未发生减值情况，故汇同单项金额非重大的应收账款，按类似的信用风险特征划分为上述 ABC 三类，再按应收账款账龄风险组合计提坏账准备。

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

帐龄		2008-6-30			
		金额	比例	坏帐准备	净额
信用期内		101,465,831.53	69.05%	-	101,465,831.53
逾期	1 年以内	23,894,089.36	16.26%	3,244,901.66	20,649,187.70
	1-2 年	5,877,566.69	4.00%	3,187,200.27	2,690,366.42
	2-3 年	6,303,157.32	4.29%	5,744,782.32	558,375.00
	3 年以上	9,401,395.15	6.40%	9,401,395.15	-

合计	146,942,040.05	100.00%	21,578,279.40	125,363,760.65
----	----------------	---------	---------------	----------------

帐龄		2007-12-31			
		金额	比例	坏帐准备	净额
信用期内		82,344,046.07	69.37%		82,344,046.07
逾期	1年以内	17,999,077.04	15.16%	3,116,011.89	14,883,065.15
	1-2年	7,872,580.54	6.63%	4,270,837.49	3,601,743.05
	2-3年	2,448,804.19	2.06%	2,401,863.92	46,940.27
	3年以上	8,046,274.43	6.78%	8,046,274.43	-
合计		118,710,782.27	100.00%	17,834,987.73	100,875,794.54

(3) 应收账款坏账准备变动情况:

项目	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
应收账款坏帐准备	17,834,987.73	4,180,584.16	252,706.64	184,585.85	21,578,279.40

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	帐龄		2008-6-30			
			金额	比例	坏帐准备	净额
A类	信用期内		86,295,210.96	92.96%		86,295,210.96
	逾期	1年以内	5,246,644.03	5.65%		5,246,644.03
		1-2年				-
		2-3年	13,348.00	0.01%		13,348.00
		3年以上				-
小计		91,555,202.99	98.63%	-	91,555,202.99	
B类	信用期内					-
	逾期	1年以内				-
		1-2年				-
		2-3年				-

		3年以上	402,356.17	0.43%	402,356.17	-
	小计		402,356.17	0.43%	402,356.17	-
	信用期内		10,000.00	0.01%		10,000.00
C类	逾期	1年以内	27,050.00	0.03%	15,520.00	11,530.00
		1-2年				-
		2-3年				-
		3年以上	832,506.67	0.90%	827,860.67	4,646.00
	小计		869,556.67	0.94%	843,380.67	26,176.00
合计			92,827,115.83	100.00%	1,245,736.84	91,581,378.99

本公司对单个100万元以上（含100万元）的其他应收款单独进行减值测试，未发生减值情况，故汇同单项金额非重大的其他应收款，按类似的信用风险特征划分为上述ABC三类，再按其他应收款账龄风险组合计提坏账准备。

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下：

帐龄		2008-6-30			
		金额	比例	坏帐准备	净额
信用期内		86,305,210.96	92.97%		86,305,210.96
逾期	1年以内	5,273,694.03	5.68%	15,520.00	5,258,174.03
	1-2年				-
	2-3年	13,348.00	0.01%		13,348.00
	3年以上	1,234,862.84	1.33%	1,230,216.84	4,646.00
合计		92,827,115.83	100.00%	1,245,736.84	91,581,378.99

帐龄		2007-12-31			
		金额	比例	坏帐准备	净额
信用期内		53,889,166.73	94.27%		53,889,166.73
逾期	1年以内	1,754,370.61	3.07%	135.00	1,754,235.61
	1-2年	268,636.08	0.47%		268,636.08
	2-3年				-
	3年以上	1,252,834.59	2.19%	1,252,834.59	-

合计	57,165,008.01	100.00%	1,252,969.59	55,912,038.42
----	---------------	---------	--------------	---------------

(3) 其他应收款坏账准备变动情况:

项目	2007-12-31	本期计提额	本期减少额		2008-6-30
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	1,252,969.59	97,395.55	104,628.30		1,245,736.84

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资

项目	2007-12-31	本期增加	本期减少	2008-6-30
对子公司投资	160,000,000.00	122,601,981.16		282,601,981.16
对联营企业投资	55,636,886.36	1,202,212.86	36,009,491.64	20,829,607.58
合计	215,636,886.36	123,944,733.82	36,009,491.64	303,431,588.74
减: 减值准备				-
净值	215,636,886.36	123,804,194.02	36,009,491.64	303,431,588.74

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	持股比例	表决权比例
北京玻璃钢院复合材料有限公司	48,000,000.00	80%	80%
苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司	6,000,000.00	75%	75%
中材科技(苏州)有限公司	127,054,500.00	100%	100%
中材科技(苏州)技术研究院有限公司	26,000,000.00	80%	80%
北京中材汽车复合材料有限公司	40,000,000.00	100%	100%
中材科技风电叶片股份有限公司	36,000,000.00	42.35%	42.35%
合计	283,054,500.00		

(续上表)

被投资单位名称	07-12-31	本期增加	本期减少	08-6-30
北京玻璃钢院复合材料有限公司	48,000,000.00			48,000,000.00

苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00
中材科技(苏州)有限公司	80,000,000.00	47,054,500.00		127,054,500.00
中材科技(苏州)技术研究院有限公司	26,000,000.00			26,000,000.00
北京中材汽车复合材料有限公司		40,000,000.00		40,000,000.00
中材科技风电叶片股份有限公司		35,547,481.16		35,547,481.16
合计	160,000,000.00	122,601,981.16	-	282,601,981.16

### (3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	持股比例	表决权比例
南京春辉科技实业有限公司	9,482,090.31	20.59%	20.59%
杭州强士工程材料有限公司	4,819,741.39	30.00%	30.00%
中材科技风电叶片股份有限公司	36,000,000.00	42.35%	42.35%
合计	50,301,831.70		

### (续上表)

被投资单位名称	07-12-31	本期增加	本期减少	08-6-30
南京春辉科技实业有限公司	13,354,011.38	1,137,833.25		14,491,844.63
杭州强士工程材料有限公司	6,423,383.34	64,379.61	150,000.00	6,337,762.95
中材科技风电叶片股份有限公司	35,859,491.64		35,859,491.64	-
合计	55,636,886.36	1,202,212.86	36,009,491.64	20,829,607.58

## 4、营业收入

### (1) 按产品类别分析列示如下:

项 目	2008年1-6月	2007年1-6月
主营业务收入	261,769,728.44	249,785,160.83
特种纤维复合材料	172,972,029.31	132,951,915.01
技术与装备	34,771,320.27	66,805,722.68
贸易	54,026,378.86	50,027,523.14
其他业务收入	3,043,773.35	3,084,638.43
合 计	264,813,501.79	252,869,799.26

(2) 按地区列示如下:

项目	2008年1-6月	2007年1-6月
东北区	5,838,742.43	5,021,462.13
华北区	58,171,493.94	64,124,262.00
华东区	112,831,724.88	120,055,219.34
华中区	14,217,895.44	10,590,845.24
华南区	27,071,135.91	17,511,455.85
西南区	22,330,576.30	17,061,458.49
西北区	6,408,547.93	3,404,126.70
国外	14,899,611.62	12,016,331.08
小计	261,769,728.44	249,785,160.83

## 5、营业成本

(1) 按产品类别分析列示如下:

项目	2008年1-6月	2007年1-6月
主营业务成本	195,004,523.90	187,397,959.39
特种纤维复合材料	121,934,361.92	91,409,595.74
技术与装备	21,261,582.83	48,451,666.17
贸易	51,808,579.15	47,536,697.48
其他业务成本	1,834,941.10	2,574,166.99
合计	196,839,465.00	189,972,126.38

(2) 按地区分析列示如下:

项目	2008年1-6月	2007年1-6月
东北区	4,302,440.18	3,601,479.21
华北区	38,140,048.37	49,683,108.67
华东区	84,272,082.89	86,141,812.16
华中区	11,040,205.03	7,755,763.33
华南区	20,912,160.20	13,289,339.10
西南区	19,012,736.83	14,292,621.32

西北区	3,943,117.94	2,571,513.17
国外	13,381,732.47	10,062,322.43
小计	195,004,523.90	187,397,959.39

## 6、投资收益

项目或被投资单位名称	2008年1-6月	2007年1-6月
一、金融资产投资收益		
二、股权投资投资收益	20,388,488.44	1,346,616.38
（一）成本法核算确认	19,498,254.62	
（二）权益法核算确认	890,202.38	1,346,616.38
（三）处置投资收益		
合计	20,388,457.00	1,346,616.38

\*投资收益的收回不存在限制。

## 十一、关联方关系及其交易

### （一）关联方关系

#### 1. 母公司

母公司名称	注册地	注册资本	持股比例	表决权比例
中国中材股份有限公司	北京	250000 万元	47.67%	47.67%

#### 2. 子公司

子公司情况详见本附注七、企业合并及合并财务报表之（一）。

#### 3. 合营企业和联营企业

合营企业及联营企业情况详见本附注八、合营企业及联营企业。

#### 4. 不存在控制关系的关联方及其与本公司关系

关联方名称	与本公司的关系
北京玻璃钢研究设计院	受同一控股股东控制
河南中材环保有限公司	受同一控股股东控制
南京春辉科技实业有限公司	受同一控股股东控制

南京康特复合材料有限公司	受南京彤天科技实业有限责任公司控制
南京双威生物医学科技公司	受同一控股股东控制
南京彤天科技实业有限责任公司	本公司股东之一
南京兴亚玻璃钢有限公司	受同一控股股东控制
南京中材玻璃纤维研究设计院	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
中材高新股份有限公司	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
泰山玻璃纤维有限公司	受同一控股股东控制
泰山玻璃纤维邹城有限公司	受同一控股股东控制
天津水泥工业设计研究院	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
中材国际工程股份有限公司	受同一控股股东控制
成都建筑材料工业设计研究院有限公司	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
中国非金属矿工业进出口公司	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
中国建筑材料工业地质勘查中心	受同一控股股东控制
中国建筑工材料工业建设苏州安装工程公司	受同一控股股东控制
建材 701 矿	受同一控股股东控制
山东中材工程有限公司	受同一控股股东控制

## (二) 关联方交易

### 1. 定价政策

本公司采用双方协议价格。

### 2. 销售商品和提供服务

关联方名称	2008年1-6月		2007年1-6月	
	金额	占销货比例%	金额	占销货比例%
淄博中材庞贝捷金晶玻纤有限公司	1,631,555.07	0.34	18,958,815.26	4.88
北京玻璃钢研究设计院	-	-	377,008.55	0.10
南京双威生物医学科技公司	477,099.14	0.10	511,530.00	0.13
中国中材高新股份有限公司	352,270.00	0.07	-	-
泰山玻璃纤维有限公司	54,529.92	0.01	-	-
泰山玻璃纤维邹城有限公司	4,659,974.35	0.98	-	-
中国材料工业科工进出口有限公司	94,398.29	0.02	352,691.46	0.09
中国高岭土公司	50,000.00	0.01	-	-
中国建筑材料工业地质勘查中心	420,000.00	0.09	95,000.00	0.03

建材七〇一矿	-	-	180,000.00	0.05
山东中材工程有限公司	-	-	22,500.00	0.01
中国建筑材料工业建设苏州安装工程公司	21,500.00	0.00	-	-
成都建筑材料工业设计研究院有限公司	2,307,692.31	0.49	-	-
河南中材环保有限公司	1,474,188.04	0.31	-	-
合 计	11,543,207.12	2.44	20,497,545.27	5.27

### 3. 购买商品

关联方名称	2008年1-6月		2007年1-6月	
	金额	占总采购额比例	金额	占总采购额比例
泰山玻璃纤维有限公司	3,076,503.14	0.85	-	-
中国高岭土公司	33,076.92	0.01	38,850.00	0.02
北京玻璃钢研究设计院	-	-	1,436,987.17	0.67
中国材料工业科工进出口有限公司	-	-	3,589,324.00	1.68
合 计	3,109,580.06	0.86	5,065,161.17	2.36

### 4. 关联单位提供房屋租赁、铂金租赁及综合服务

关联单位名称	交易内容	2008年1-6月	2007年1-6月
南京中材玻璃纤维研究设计院	房屋租赁	1,508,600.00	1,438,971.66
	铂金租赁及损耗费	1,081,600.00	793,150.07
	综合服务费	190,475.02	303,350.00
北京玻璃钢研究设计院	房屋租赁	358,271.00	-
	铂金租赁及损耗费	-	300,000.00
	综合服务费	50,000.00	-
苏州非金属矿工业设计研究院	房屋租赁	100,800.00	100,800.00
	能源及动力供应	19,000.00	19,000.00

### 5. 向关联单位提供房屋租赁及劳务

关联单位名称	内 容	2008年1-6月	2007年1-6月
南京中材玻璃纤维研究设计院	能源及动力供应	181,311.32	123,000.00
南京兴亚玻璃钢有限公司	能源及动力供应	228,721.66	200,956.40
南京春辉科技实业有限公司	能源及动力供应		398,500.00
北京玻璃钢研究设计院	治安保卫	80,000.00	-
	污水处理	156,000.00	-
	能源供应	336,059.68	912,837.05

### 8. 担保

本公司为下属子公司提供的担保：

如本附注九、14 及九、22 所述，截至 2006 年 6 月 30 日，本公司为子公司苏州有限提供短期借款担保 3000 万元、长期借款担保 8000 万元；本公司为子公司北玻有限提供短期借款担保 3000 万元；本公司为子公司中材叶片提供长短期借款担保 3680 万元；合计为子公司提供担保 17680 万元。

### （三）关联方往来款项余额

#### 1. 应收票据

关联方名称	2008 年 6 月 30 日		2007 年 6 月 30 日	
	金额	比例	金额	比例
淄博中材庞贝捷金晶玻纤有限公司		0.30	-	-
河南中材环保有限公司		2.77	-	-
合 计	1,530,000.00	3.07	-	-

#### 2. 应收账款

关联方名称	2008 年 6 月 30 日		2007 年 6 月 30 日	
	金额	比例	金额	比例
中国中材国际工程股份有限公司	-	-	285,361.00	0.17
南京双威生物医学科技公司	-	-	93,146.00	0.06
天津水泥工业设计研究院	21000.00	0.01	-	-
成都建筑材料工业设计研究院有限公司	540000.00	0.24	-	-
泰山玻璃纤维邹城有限公司	5469242.65	2.38	-	-
泰山玻璃纤维有限公司	630700.00	0.27	-	-
新疆屯河水泥有限责任公司沙湾五宫水泥分公司	179,64.00	0.01	179,640.00	0.11
淄博中材庞贝捷金晶玻纤有限公司	-	-	2,371,885.72	1.44
中国建筑工程材料工业建设苏州安装工程	21500.00	0.01	-	-
南京康特复合材料有限公司	-	-	4,409.23	0.00
中国高岭土公司	50000.00	0.02	-	-
中国材料工业科工进出口有限公司	-	-	9,264.62	0.01
中国建筑材料工业地质勘查中心浙江总	-	-	60,000.00	0.04
中国建筑材料工业地质勘查中心江西总	-	-	35,000.00	0.02
建材 701 矿	-	-	180,000.00	0.11
山东中材工程有限公司	-	-	22,500.00	0.01
中国建筑材料工业地质勘查中心河北总	60000.00	0.03	-	-

中国建筑材料工业地质勘查中心湖南总	80000.00	0.03	-	-
中国建筑材料工业地质勘查中心云南总	100000.00	0.04	-	-
中国建筑材料工业地质勘查中心贵州总	60000.00	0.03	-	-
合 计		3.07	3,241,206.57	1.97

### 3. 预付款项

关联方名称	2008年6月30日		2007年6月30日	
	金额	比例	金额	比例
北京玻璃钢研究设计院	36,000.00	0.04	-	-
中国非金属矿工业进出口公司	414,992.70	0.40	-	-
中国材料工业科工进出口有限公司	2,004,027.11	1.95	3,693,917.30	6.44
南京康特复合材料有限公司	-	-	9,672.79	0.02
合 计	2,455,019.81	2.39	3,703,590.09	6.46

### 4. 应付账款

关联方名称	2008年6月30日		2007年6月30日	
	金额	比例	金额	比例
南京康特复合材料有限公司	6,892.31	0.00	8,000.00	0.01
南京中材玻璃纤维研究设计院	932,878.97	0.67	451,865.40	0.50
中国材料工业科工进出口有限公司	69,673.02	0.05	-	-
泰山玻璃纤维有限公司	184,735.21	0.13	-	-
中国高岭土公司	12,900.00	0.01	-	-
南京彤天科技实业有限责任公司	6,422,059.05	4.62	-	-
中国非金属矿工业进出口公司	-	-	2,387.50	0.00
合 计	7,629,138.56	5.49	462,252.90	0.52

### 5. 预收款项

关联方名称	2008年6月30日		2007年6月30日	
	金额	比例	金额	比例
河南中材环保有限责任公司	997,770.01	1.20	-	-
苏州非金属矿工业设计研究院	50,000.00	0.06	280,000.00	0.43
淄博中材庞贝捷金晶玻纤有限公司	-	-	528,035.88	0.81
中国材料工业科工进出口有限公司	93,688.00	0.11	-	-
合 计	1,141,458.01	1.38	808,035.88	1.24

## 十二、或有事项

截止2008年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

## 十三、承诺事项

截止 2008 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

#### 十四、资产负债表日后事项的非调整事项

经 2008 年 8 月 25 日第三届董事会第六次临时会议决议，本公司 2008 年中期利润分配方案为，对于可供股东分配利润，以截止 2008 年 6 月 30 日公司总股本 150,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元人民币（含税），共计派发红利 30,000,000.00 元。该事项尚需提交公司股东大会审议批准。

#### 十五、其他重要事项

截止 2008 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的重要事项。

#### 十六、补充资料

##### （一）非经常性损益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号——非经常性损益（2007 年修订）》（“会计字[2007]9 号”），本公司非经常性损益如下：

非流动资产处置收益	423,385.57
计入当期损益的政府补助	1,865,199.98
营业外收入中的其他项目	247,718.21
收入小计	2,536,303.76
非流动资产处置损失	8,179.88
营业外支出中的其他项目	1,327,965.32
支出小计	1,336,145.20
影响利润总额	1,200,158.56
减：所得税	205,723.11
影响净利润	994,435.45
影响少数股东损益	-23,000.19
影响归属于母公司普通股股东净利润	1,017,435.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	34,552,025.76

##### （二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2007 年修订）》、《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号——非经常性损益（2007 年修订）》要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

##### 1、计算结果

报告期利润	2008年1-6月			
	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润(I)	5.37%	5.31%	0.237	0.237
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(II)	5.22%	5.16%	0.230	0.230

报告期利润	2007年1-6月			
	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润(I)	4.98%	4.88%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(II)	4.82%	4.72%	0.20	0.20

## 2、每股收益的计算过程

项目	序号	2008年1-6月	2007年1-6月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	35,569,461.40	30,476,927.62
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	1,017,435.64	
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	34,552,025.76	
年初股份总数	4	150,000,000	150,000,000
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
发行新股或债转股等增加股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期月份数	10		
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10-8 \times 9 \div 10$	150,000,000	150,000,000
基本每股收益(I)	$12=1 \div 11$	0.237	0.200
基本每股收益(II)	$13=3 \div 11$	0.230	0.200

已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
所得税率	15		
转换费用	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益（I）	$18 = [1 + (14 - 16) \times (1 - 15)] \div (11 + 17)$	0.237	0.200
稀释每股收益（II）	$19 = [3 + (14 - 16)]$	0.230	0.200

## 十七、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2008年8月25日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

法定代表人：李新华

主管会计工作的负责人：纪翔远

会计机构负责人：庄琴霞

中材科技股份有限公司

2008年8月25日

## 第九节 备查文件目录

- 1、载有董事长李新华先生亲笔签名的半年度报告文本；
- 2、载有法定代表人李新华先生、财务总监纪翔远先生、会计机构负责人庄琴霞女士亲笔签名并盖章的会计报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、备查文件备置地点：北京市海淀区板井路69号商务中心写字楼12Fa，公司证券部。

中材科技股份有限公司

二〇〇八年八月二十七日