

关于中材科技股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

XYZH/2009A5019-2

中材科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了中材科技股份有限公司（以下简称“中材科技公司”）2009 年 12 月 31 日的资产负债表、2009 年度的利润表、现金流量表以及股东权益变动表（以下简称“财务报表”），并于 2010 年 3 月 18 日签发了 XYZH/2009A5019 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与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 号文）的要求，中材科技公司编制了本专项说明所附的中材科技公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是中材科技公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中材科技公司 2009 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对中材科技公司实施于 2009 年度会计报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解中材科技公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为中材科技公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附件一：中材科技股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

信永中和会计师事务所

中国注册会计师：王勇

中国注册会计师：许志扬

中国 北京

二〇一〇年三月十八日

附件一

2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

上市公司名称：中材科技股份有限公司

单位：万元

| 资金占用方类别 | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2009 年期初占用资金余额 | 2009 年占用累计发生金额 | 2009 年偿还累计发生金额 | | 2009 年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|------------------|-------------------|---------------|-------------|----------------|----------------|----------------|------|----------------|--------|-------|
| | | | | | | 现金 | 非现金 | | | |
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | 泰山玻纤邹城有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收账款 | 82.02 | 2.26 | 84.28 | 0.00 | 0.00 | 销售产品 | 经营性占用 |
| | 泰山玻璃纤维有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收账款 | 63.07 | 6.01 | 63.23 | 0.00 | 5.85 | 销售产品 | 经营性占用 |
| | 山东泰山复合材料公司 | 受同一母公司控制 | 应收账款 | 0.00 | 29.80 | 23.08 | 0.00 | 6.72 | 销售产品 | 经营性占用 |
| | 天津水泥工业设计研究院有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收账款 | 2.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2.10 | 销售产品 | 经营性占用 |
| | 中国中材国际工程股份有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收账款 | 215.60 | 0.00 | 215.60 | 0.00 | 0.00 | 销售产品 | 经营性占用 |
| | 河南中材环保有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收账款 | 326.13 | 445.12 | 512.77 | 0.00 | 258.48 | 销售产品 | 经营性占用 |
| | 成都建筑材料工业设计研究院有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收账款 | 54.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 54.00 | 销售产品 | 经营性占用 |
| | 天水中材水泥有限责任公司 | 受同一母公司控制 | 应收账款 | 0.00 | 168.48 | 101.09 | 0.00 | 67.39 | 销售产品 | 经营性占用 |
| | 中材株洲水泥有限责任公司 | 受同一母公司控制 | 应收账款 | 0.00 | 2.90 | 2.61 | 0.00 | 0.29 | 销售产品 | 经营性占用 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------|------------|-------|--------|--------|--------|-------|--------|------|-------|
| | 溧阳中材重型机器有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收账款 | 0.00 | 53.07 | 33.07 | 0.00 | 20.00 | 销售产品 | 经营性占用 |
| | 新疆屯河水泥有限责任公司沙湾五宫水泥分公司 | 受同一母公司控制 | 应收账款 | 1.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1.80 | 销售产品 | 经营性占用 |
| | 泰山玻纤邹城有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据 | 220.00 | 72.00 | 277.00 | 0.00 | 15.00 | 销售产品 | 经营性占用 |
| | 泰山玻璃纤维有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据 | 0.00 | 60.00 | 10.00 | 0.00 | 50.00 | 销售产品 | 经营性占用 |
| | 山东泰山复合材料公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据 | 0.00 | 23.08 | 0.00 | 0.00 | 23.08 | 销售产品 | 经营性占用 |
| | 河南中材环保有限公司 | 受同一母公司控制 | 应收票据 | 201.00 | 493.75 | 596.75 | 98.00 | 0.00 | 销售产品 | 经营性占用 |
| | 泰山玻璃纤维有限公司 | 受同一母公司控制 | 预付账款 | 0.00 | 296.22 | 295.21 | 0.00 | 1.01 | 采购商品 | 经营性占用 |
| | 中国中材进出口有限公司 | 受同一最终控制人控制 | 应收账款 | 207.82 | 850.02 | 997.16 | 0.00 | 60.68 | 销售产品 | 经营性占用 |
| | 中国建筑材料工业地质勘查中心吉林总队 | 受同一最终控制人控制 | 应收账款 | 4.00 | 23.00 | 27.00 | 0.00 | 0.00 | 销售产品 | 经营性占用 |
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | 中国建筑材料工业地质勘查中心青海总队 | 受同一最终控制人控制 | 应收账款 | 0.00 | 5.00 | 0.00 | 0.00 | 5.00 | 销售产品 | 经营性占用 |
| | 中国高岭土公司 | 受同一最终控制人控制 | 应收账款 | 5.00 | 21.00 | 21.00 | 0.00 | 5.00 | 销售产品 | 经营性占用 |
| | 青海昆仑山矿业发展有限公司 | 受同一最终控制人控制 | 应收账款 | 8.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 8.50 | 销售产品 | 经营性占用 |
| | 咸阳非金属矿研究设计院 | 受同一最终控制人控制 | 其他应收款 | 0.00 | 121.50 | 0.00 | 0.00 | 121.50 | 委托项目 | 经营性占用 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------|-----------------|--------------|------|----------|----------|----------|-------|--------|------|-------|
| | 中国中材进出口有限公司 | 受同一最终控制人控制 | 预付账款 | 0.00 | 350.20 | 174.15 | 0.00 | 176.05 | 采购商品 | 经营性占用 |
| 小计 | | | | 1,391.04 | 3,023.41 | 3,434.00 | 98.00 | 882.45 | | |
| 关联自然人及其控制的法人 | 无 | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 其他关联人及其附属企业 | 淄博中材庞贝捷金晶玻纤有限公司 | 同一母公司的下属合营企业 | 应收账款 | 17.60 | 68.00 | 85.60 | 0.00 | 0.00 | 销售产品 | 经营性占用 |
| | 淄博中材庞贝捷金晶玻纤有限公司 | 同一母公司的下属合营企业 | 应收票据 | 0.00 | 53.49 | 16.49 | 0.00 | 37.00 | 销售产品 | 经营性占用 |
| 小计 | | | | 17.60 | 121.49 | 102.09 | 0.00 | 37.00 | | |
| 总计 | | | | 1,408.64 | 3,144.90 | 3,536.09 | 0.00 | 919.45 | | |