

中材科技股份有限公司  
2011 年半年度财务报告  
(未经审计)

# 资产负债表

编制单位：中材科技股份有限公司

2011年6月30日

单位：人民币元

项 目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	831,009,557.50	389,890,074.33	1,307,483,823.72	1,070,744,828.33
交易性金融资产				
应收票据	294,145,111.22	61,745,667.71	347,804,718.91	52,159,281.71
应收账款	882,999,505.05	161,102,106.12	687,279,480.33	130,378,236.00
预付款项	157,080,632.87	49,181,918.59	74,816,956.46	25,201,676.70
应收股利				
其他应收款	11,864,469.84	62,472,249.39	6,197,089.27	142,184,262.47
存货	875,585,225.72	112,663,147.34	712,085,220.69	100,996,875.61
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	3,052,684,502.20	837,055,163.48	3,135,667,289.38	1,521,665,160.82
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	51,863,537.33	1,683,466,506.52	51,782,370.10	836,221,077.80
投资性房地产				
固定资产原价	1,510,018,119.54	399,659,956.55	1,333,204,100.14	398,440,860.98
减：累计折旧	404,236,040.86	132,756,948.38	350,928,877.38	118,236,021.55
固定资产净值	1,105,782,078.68	266,903,008.17	982,275,222.76	280,204,839.43
减：固定资产减值准备	14,086,925.12	474,208.42	14,086,925.12	474,208.42
固定资产净额	1,091,695,153.56	266,428,799.75	968,188,297.64	279,730,631.01
在建工程	33,722,305.01	5,281,620.57	122,143,873.62	2,290,355.39
工程物资	528,926.61		262,423.46	
固定资产清理				
无形资产	217,834,249.50	64,991,953.51	200,275,299.15	66,133,626.83
开发支出	37,210,282.60		14,315,627.78	
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	31,745,576.06	4,594,371.76	33,511,115.77	4,613,672.48
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,464,600,030.67	2,024,763,252.11	1,390,479,007.52	1,188,989,363.51
资产总计	4,517,284,532.87	2,861,818,415.59	4,526,146,296.90	2,710,654,524.33

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：孙秀英

## 资产负债表 (续)

编制单位：中材科技股份有限公司

2011年6月30日

单位：人民币元

项 目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	478,208,409.37	255,000,000.00	610,000,000.00	500,000,000.00
交易性金融负债	-	-	-	-
应付票据	414,217,679.90	42,030,377.90	386,789,189.70	50,013,485.29
应付账款	566,248,570.77	75,774,447.31	407,329,832.01	74,852,296.64
预收款项	140,688,189.00	67,873,479.83	64,472,993.71	30,878,032.59
应付职工薪酬	24,380,411.89	6,337,729.79	25,112,910.02	910,411.59
应交税费	-8,539,282.26	8,948,282.69	40,666,720.01	12,156,449.71
应付利息				
应付股利				
其他应付款	13,210,515.97	553,002,411.31	14,435,249.40	144,613,065.11
一年内到期的非流动负债	41,170,000.00		55,170,000.00	
其他流动负债	19,101,470.17	10,679,671.13	31,215,630.41	4,452,348.91
流动负债合计	1,688,685,964.81	1,019,646,399.96	1,635,192,525.26	817,876,089.84
非流动负债：				
长期借款	346,021,500.00		444,691,500.00	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	34,500,000.00	5,000,000.00	34,500,000.00	5,000,000.00
预计负债	41,078,010.50		39,204,952.74	
递延所得税负债				
其他非流动负债	60,323,380.53	2,811,443.19	42,966,964.10	2,811,443.19
非流动负债合计	481,922,891.03	7,811,443.19	561,363,416.84	7,811,443.19
负债合计	2,170,608,855.84	1,027,457,843.15	2,196,555,942.10	825,687,533.03
股东权益：				
股本	400,000,000.00	400,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	1,331,002,310.75	1,375,106,526.50	1,537,385,486.68	1,575,106,526.50
减：库存股				
盈余公积	32,359,608.75	32,359,608.75	32,359,608.75	32,359,608.75
未分配利润	439,051,648.07	26,894,437.19	427,488,289.45	77,500,856.05
归属于母公司股东权益合计	2,202,413,567.57	1,834,360,572.44	2,197,233,384.88	1,884,966,991.30
少数股东权益	144,262,109.46		132,356,969.92	
股东权益合计	2,346,675,677.03	1,834,360,572.44	2,329,590,354.80	1,884,966,991.30
负债和股东权益合计	4,517,284,532.87	2,861,818,415.59	4,526,146,296.90	2,710,654,524.33

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：孙秀英

# 利润表

编制单位：中材科技股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项 目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	1,110,670,285.10	287,851,334.23	1,040,871,139.92	219,987,204.77
其中：主营业务收入	1,100,185,320.86	284,596,384.30	1,031,484,331.23	215,680,913.29
其他业务收入	10,484,964.24	3,254,949.93	9,386,808.69	4,306,291.48
二、营业总成本	1,048,561,774.24	298,628,270.67	887,648,955.09	235,511,841.27
减：营业成本	864,409,873.51	217,473,979.59	698,451,129.82	163,576,088.52
其中：主营业务成本	857,181,061.31	215,164,708.10	692,076,428.98	159,454,253.85
其他业务成本	7,228,812.20	2,309,271.49	6,374,700.84	4,121,834.67
营业税金及附加	6,373,125.37	2,220,973.38	4,332,164.01	1,733,421.33
销售费用	40,964,617.57	13,129,950.78	36,483,025.45	10,630,059.16
管理费用	106,617,997.73	56,579,296.06	105,047,006.36	43,519,676.89
财务费用	25,872,025.10	8,738,668.26	25,431,290.46	10,895,086.46
资产减值损失	4,324,134.96	485,402.60	17,904,338.99	5,157,508.91
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	81,167.23	15,662,114.22	812,127.05	16,327,706.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	81,167.23	654,527.60	812,127.05	812,127.05
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	62,189,678.09	4,885,177.78	154,034,311.88	803,070.18
加：营业外收入	34,268,904.92	5,433,477.83	31,294,798.58	6,776,282.06
减：营业外支出	154,013.26	5,504.94	291,960.17	216,361.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	96,304,569.75	10,313,150.67	185,037,150.29	7,362,990.92
减：所得税费用	15,162,995.83	919,569.53	28,506,303.74	788,021.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	81,141,573.92	9,393,581.14	156,530,846.55	6,574,969.55
归属于母公司所有者的净利润	71,563,358.62	9,393,581.14	82,091,602.80	6,574,969.55
少数股东损益	9,578,215.30		74,439,243.75	
六、每股收益：				
基本每股收益	0.1789		0.2736	
稀释每股收益	0.1789		0.2736	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	81,141,573.92	9,393,581.14	156,530,846.55	6,574,969.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	71,563,358.62	9,393,581.14	82,091,602.80	6,574,969.55
归属于少数股东的综合收益总额	9,578,215.30		74,439,243.75	

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：孙秀英

## 现金流量表

编制单位：中材科技股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项 目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,117,089,034.54	249,045,174.79	622,016,304.23	205,482,760.61
收到的税费返还	4,201,026.65	15,259.71	2,422,655.12	-
收到其他与经营活动有关的现金	56,121,075.44	22,005,314.83	54,722,566.71	19,410,801.41
经营活动现金流入小计	1,177,411,136.63	271,065,749.33	679,161,526.06	224,893,562.02
购买商品、接受劳务支付的现金	855,602,687.94	187,512,041.78	700,657,495.52	135,805,907.46
支付给职工以及为职工支付的现金	150,496,413.85	45,398,818.49	132,841,357.47	42,444,643.38
支付的各项税费	113,883,409.13	23,154,265.64	83,463,451.03	17,515,186.33
支付其他与经营活动有关的现金	76,097,030.02	26,393,011.24	64,919,350.19	26,406,507.20
经营活动现金流出小计	1,196,079,540.94	282,458,137.15	981,881,654.21	222,172,244.37
经营活动产生的现金流量净额	-18,668,404.31	-11,392,387.82	-302,720,128.15	2,721,317.65
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	-	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	15,007,586.62	1,656,000.00	12,689,462.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	57,100.00	20,800.00	293,907.84	230,380.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流入小计	57,100.00	15,028,386.62	1,949,907.84	12,919,842.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	111,311,400.46	9,646,843.07	88,338,708.74	9,250,696.81
投资支付的现金	-	846,590,901.12	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流出小计	111,311,400.46	856,237,744.19	88,338,708.74	9,250,696.81
投资活动产生的现金流量净额	-111,254,300.46	-841,209,357.57	-86,388,800.90	3,669,145.86
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	-	2,901,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	2,901,000.00	-
取得借款收到的现金	478,208,409.37	160,000,000.00	750,000,000.00	610,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	854,033,199.42	21,530,000.00	235,437,517.87
筹资活动现金流入小计	478,208,409.37	1,014,033,199.42	774,431,000.00	845,437,517.87
偿还债务支付的现金	722,670,000.00	405,000,000.00	306,000,000.00	271,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	95,894,298.46	70,799,763.05	30,378,147.65	14,046,805.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,056,251.69	4,056,251.69	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	367,457,787.77	-	577,182,731.59
筹资活动现金流出小计	818,564,298.46	843,257,550.82	336,378,147.65	862,229,537.41
筹资活动产生的现金流量净额	-340,355,889.09	170,775,648.60	438,052,852.35	-16,792,019.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-454,367.45	-	-219,342.49	-
五、现金及现金等价物净增加额	-470,732,961.31	-681,826,096.79	48,724,580.81	-10,401,556.03
加：期初现金及现金等价物余额	1,282,901,943.40	1,059,243,987.55	315,053,487.01	189,647,696.98
六、期末现金及现金等价物余额	812,168,982.09	377,417,890.76	363,778,067.82	179,246,140.95

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：孙秀英

## 合并股东权益变动表

编制单位：中材科技股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项 目	本期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
<b>一、上年年末余额</b>	200,000,000.00	1,537,385,486.68	-	-	32,359,608.75	-	427,488,289.45	-	132,356,969.92	2,329,590,354.80
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
<b>二、本年初余额</b>	200,000,000.00	1,537,385,486.68	-	-	32,359,608.75	-	427,488,289.45	-	132,356,969.92	2,329,590,354.80
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	200,000,000.00	-206,383,175.93	-	-	-	-	11,563,358.62	-	11,905,139.54	17,085,322.23
（一）净利润							71,563,358.62		9,578,215.30	81,141,573.92
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	71,563,358.62	-	9,578,215.30	81,141,573.92
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本										-
2. 股份支付计入股东权益的金额										-
3. 其他										-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-60,000,000.00	-	-4,056,251.69	-64,056,251.69
1. 提取盈余公积										-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配							-60,000,000.00		-4,056,251.69	-64,056,251.69
4. 其他										-
（五）股东权益内部结转	200,000,000.00	-206,383,175.93	-	-	-	-	-	-	6,383,175.93	-
1. 资本公积转增股本	200,000,000.00	-200,000,000.00								-
2. 盈余公积转增股本										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他		-6,383,175.93							6,383,175.93	-
（六）专项储备		-	-		-	-	-	-	-	-
1. 本年提取										-
2. 本年使用										-
（七）其他										-
<b>四、本年年末余额</b>	400,000,000.00	1,331,002,310.75	-	-	32,359,608.75	-	439,051,648.07	-	144,262,109.46	2,346,675,677.03

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：孙秀英

## 合并股东权益变动表

编制单位：中材科技股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项 目	上年金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
<b>一、上年年末余额</b>	150,000,000.00	371,540,257.72	-	-	30,583,166.17	-	252,260,282.53	-	265,896,146.95	1,070,279,853.37
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
<b>二、本年初余额</b>	150,000,000.00	371,540,257.72	-	-	30,583,166.17	-	252,260,282.53	-	265,896,146.95	1,070,279,853.37
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	50,000,000.00	1,165,845,228.96	-	-	1,776,442.58	-	175,228,006.92	-	-133,539,177.03	1,259,310,501.43
（一）净利润							177,004,449.50		134,072,331.99	311,076,781.49
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	177,004,449.50	-	134,072,331.99	311,076,781.49
（三）股东投入和减少资本	50,000,000.00	1,165,845,228.96	-	-	-	-	-	-	-86,400,300.00	1,129,444,928.96
1. 股东投入资本	50,000,000.00	1,135,253,428.96							-87,088,500.00	1,098,164,928.96
2. 股份支付计入股东权益的金额										-
3. 其他		30,591,800.00							688,200.00	31,280,000.00
（四）利润分配	-	-	-		1,776,442.58	-	-1,776,442.58	-	-4,252,404.66	-4,252,404.66
1. 提取盈余公积					1,776,442.58		-1,776,442.58			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配									-4,252,404.66	-4,252,404.66
4. 其他										-
（五）股东权益内部结转	-	-	-		-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本										-
2. 盈余公积转增股本										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
（六）专项储备	-	-	-		-	-	-	-	-	-
1. 本年提取										-
2. 本年使用										-
（七）其他									-176,958,804.36	-176,958,804.36
<b>四、本年年末余额</b>	200,000,000.00	1,537,385,486.68	-	-	32,359,608.75	-	427,488,289.45	-	132,356,969.92	2,329,590,354.80

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：孙秀英

## 母公司股东权益变动表

编制单位：中材科技股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项 目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	200,000,000.00	1,575,106,526.50	-	-	32,359,608.75	-	77,500,856.05	1,884,966,991.30
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
<b>二、本年初余额</b>	200,000,000.00	1,575,106,526.50	-	-	32,359,608.75	-	77,500,856.05	1,884,966,991.30
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	200,000,000.00	-200,000,000.00	-	-	-	-	-50,606,418.86	-50,606,418.86
（一）净利润							9,393,581.14	9,393,581.14
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	9,393,581.14	9,393,581.14
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本								-
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-60,000,000.00	-60,000,000.00
1. 提取盈余公积							-	-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对股东的分配							-60,000,000.00	-60,000,000.00
4. 其他								-
（五）股东权益内部结转	200,000,000.00	-200,000,000.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	200,000,000.00	-200,000,000.00						-
2. 盈余公积转增股本								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取								-
2. 本年使用								-
（七）其他								-
<b>四、本年年末余额</b>	400,000,000.00	1,375,106,526.50	-	-	32,359,608.75	-	26,894,437.19	1,834,360,572.44

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：孙秀英

## 母公司股东权益变动表

编制单位：中材科技股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项 目	上年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	150,000,000.00	360,551,401.90	-	-	30,583,166.17	-	61,512,872.86	602,647,440.93
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
<b>二、本年初余额</b>	150,000,000.00	360,551,401.90	-		30,583,166.17	-	61,512,872.86	602,647,440.93
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	50,000,000.00	1,214,555,124.60	-		1,776,442.58	-	15,987,983.19	1,282,319,550.37
（一）净利润							17,764,425.77	17,764,425.77
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-		-	-	17,764,425.77	17,764,425.77
（三）股东投入和减少资本	50,000,000.00	1,214,555,124.60	-		-	-	-	1,264,555,124.60
1. 股东投入资本	50,000,000.00	1,190,775,124.60						1,240,775,124.60
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他		23,780,000.00						23,780,000.00
（四）利润分配	-	-	-		1,776,442.58	-	-1,776,442.58	-
1. 提取盈余公积					1,776,442.58		-1,776,442.58	-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对股东的分配								-
4. 其他								-
（五）股东权益内部结转	-	-	-		-	-	-	-
1. 资本公积转增股本								-
2. 盈余公积转增股本								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
（六）专项储备	-	-	-		-	-	-	-
1. 本年提取								-
2. 本年使用								-
（七）其他								-
<b>四、本年年末余额</b>	200,000,000.00	1,575,106,526.50	-	-	32,359,608.75	-	77,500,856.05	1,884,966,991.30

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：孙秀英

## 一、公司的基本情况

中材科技股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）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（现更名为中节投资产经营有限公司）、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，本公司股本总额 11,210 万股，其中中国中材股份有限公司持有 7,150.68 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 2,659.56 万股，占总股本的 23.73%、中节投资产经营有限公司持有 699.88 万股，占总股本的 6.24%、北京华恒创业投资有限公司持有 349.94 万股，占总股本的 3.12%、深圳市创新科技投资有限公司持有 349.94 万股，占总股本的 3.12%。本公司于 2001 年 12 月 28 日领取了注册号为 1000001003615 的企业法人营业执照。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。总部办公地址为北京市海淀区板井路 69 号商务中心写字楼 12Fa。法定代表人：李新华。

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 3,790 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 15,000 万股，其中中国中材股份有限公司持股 7,150.68 万股，占总股本的 47.67%；南京彤天科技实业有限责任公司持股 2,659.56 万股，占总股本的 17.73%；中节投资产经营有限公司持股 699.88 万股，占总股本的 4.67%；北京华恒创业投资有限公司持股 349.94 万股，占总股本的 2.33%；深圳市创新投资集团有限公司持股 349.94 万股，占总股本的 2.33%；社会公众股 3,790.00 万股，占总股本的 25.27%。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1702 号《关于核准中材科技股份有限公司非公开发行股票的批复》文件核准，本公司非公开向中国中材股份有限公司、中国三峡新能源公司（原名为中国水利投资集团公司）、中节投资产经营有限公司发行人民币普通股 5,000 万股，每股面值人民币 1 元，于 2010 年 12 月 30 日在深圳证券交易所挂牌交易。

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司总股本为 40,000 万股，其中有限售条件股份 24,301.36 万股，占总股本的 60.75%；无限售条件股份 15,698.64 万股，占总股本的 39.25%。

本公司属特种纤维复合材料行业，经营范围主要为：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）。主要产品为：高强玻璃纤维及制品、玻璃微纤维纸、高温过滤材料、先进复合材料、工程复合材料，并从事万吨级玻璃纤维池窑拉丝工程、大型非矿工程的设计、核心装备制造和技术服务。

本公司之母公司为中国中材股份有限公司，本集团最终母公司为中国中材集团有限公司。股

股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司职能管理部门包括总裁办公室、规划控制部、证券部和财务部等；分公司包括中材科技股份有限公司北京分公司、中材科技股份有限公司东莞双威分公司；子公司主要包括北京玻璃钢复合材料有限公司、苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司、中材科技（苏州）有限公司、中材科技（苏州）技术研究院有限公司、中材科技风电叶片股份有限公司、北京中材汽车复合材料有限公司。

## 二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

## 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、会计估计和合并财务报表的编制方法

### 1. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 2. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 3. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

### 4. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

### 5. 外币业务和外币财务报表折算

#### (1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性

项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

## （2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 6. 金融资产和金融负债

### （1） 金融资产

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降,原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

## (2) 金融负债

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的,活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上,本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值;本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价,但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的,则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的,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、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 7. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;债务单位逾期未履行偿债义务超过5年;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,期末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本集团按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过100万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

### (2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

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	0	5%	20%	50%	100%
B类	0	20%	50%	100%	100%
C类	0	50%	100%	100%	100%

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

## 8. 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账

面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

## 10. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2000 元的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、模具和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和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现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出,包括修理支出、更新改造支出等,符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本,对于被替换的部分,终止确认其账面价值;不符合固定资产确认条件的,于发生时计入当期损益。

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外,本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法,并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20	5	4.75
2	机器设备	10	5	9.5
3	运输设备	5	5	19
4	电子设备	5	5	19
5	其他	5	5	19
6	模具	8年或按使用频次(600片)	无残值	*

\*模具按使用寿命或按使用频次孰高计提折旧。

本集团于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

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

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包建筑工程按应支付的工程价款等计量;设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

#### 12. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间(通常指1年以上)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。

如果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,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

### 13. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核,如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

### 14. 研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

- (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) 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;
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## 15. 非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 16. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 17. 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

## 18. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

#### 19. 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入,收入确认原则如下:

(1) 本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认销售商品收入的实现。

(2) 本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时,确认劳务收入的实现。在资产负债表日,提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按完工百分比法确认相关的劳务收入,完工百分比按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

#### 20. 政府补助

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,按照应收的金额计量;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(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿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;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

#### 21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时,应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

## 22. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

## 23. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税法规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 24. 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同的分部之间分配。

## 25. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为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，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团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。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；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，经复核确认后，计入当期损益。

## 26. 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

### (2) 合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表是按照《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，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

## 五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

本集团本年无重大会计政策、会计估计变更和前期差错更正事项。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	17%
营业税	除技术转让收入以外的技术收入	5%
城市维护建设税	应交流转税	7%
教育费附加	应交流转税	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	房产原值	1.2%

### 2. 税收优惠及批文

#### (1) 企业所得税

1) 本公司本年度按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。本公司 2008 年 9 月 24 日获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局颁发的高新技术企业证书（证书号 GR200832000039），有效期三年。

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）本年度按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。苏非有限 2008 年 9 月 24 日获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局颁发的高新技术企业证书（证书号 GR200832000125），有效期三年。

3) 本公司之子公司北京玻璃钢院复合材料有限公司(以下简称北玻有限)本年度按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。北玻有限 2008 年 12 月 18 日获得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局颁发高新技术企业证书(证书号 GR200811000044), 有效期三年。

4) 本公司之子公司中材科技(苏州)有限公司(以下简称苏州有限)本年度按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。苏州有限 2008 年 12 月 9 日获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局颁发高新技术企业证书(证书号 GR200832001308), 有效期三年。

5) 本公司之子公司中材科技风电叶片股份有限公司(以下简称中材叶片)本年度按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。中材叶片 2008 年 12 月 18 日获得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局颁发高新技术企业证书(证书号 GR200811000665), 有效期三年。

6) 中材叶片之子公司中材科技(酒泉)风电叶片有限公司(以下简称中材叶片酒泉公司)本年度按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。中材叶片酒泉公司 2010 年 12 月 3 日获得由甘肃省科学技术厅、甘肃省财政厅、甘肃省国家税务局、甘肃省地方税务局颁发的高新技术企业证书(证书号 GR201062000021), 有效期三年。

7) 本公司之子公司北京中材汽车复合材料有限公司(以下简称中材汽车)本年度按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。中材汽车 2010 年 12 月 24 日获得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局及北京市地方税务局颁发的高新技术企业证书(证书号 GR201011001226), 有效期三年。

## (2) 增值税

根据财税[2004]152 号文的有关规定, 本公司及本公司之子公司北玻有限生产的部分产品自 2003 年 1 月 1 日起免征增值税。

## (3) 营业税

根据财税(1999)273 号文的有关规定, 本集团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, 取得的技术转让收入免交营业税。

## 七、企业合并及合并财务报表

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	2011年6月30日投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
同一控制下企业合并取得的子公司													
非同一控制下企业合并取得的子公司													
其他方式取得的子公司													
北京玻璃钢院复合材料有限公司	有限公司	北京	生产	6,000.00	*1	4,800.00	-	80	80	是	3,243.20	-	-
中材科技(苏州)有限公司	有限公司	苏州	生产	18,000.00	*2	18,095.45	-	100	100	是	-	-	-
苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司	有限公司	苏州	服务及少量生产加工	5,000.00	*3	3,750.00	-	75	75	是	1,691.38	-	-
中材科技(苏州)技术研究院有限公司	有限公司	苏州	服务业	2,600.00	*4	2,600.00	-	80	100	是	-	-	-
中材科技风电叶片股份有限公司	有限公司	北京	生产	40,388.37	*5	48,187.00	-	93.31	93.31	是	9,172.69	-	-
北京中材汽车复合材料有限公司	有限公司	北京	生产	4,000.00	*6	4,000.00	-	100	100	是	-	-	-

\*1 北京玻璃钢院复合材料有限公司经营范围：研制、生产、销售玻璃钢、复合材料及其原辅材料、树脂、玻璃球、玻璃纤维制品、化工原料及产品（不含危险品）机电及环保设备、玻璃钢成型设备、五金交电、建筑材料；承接上述产品的分析测试；信息技术、网络技术的开发；技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

\*2 中材科技（苏州）有限公司经营范围：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。

\*3 苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司经营范围：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、工程地质勘探；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。自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

\*4 中材科技（苏州）技术研究院有限公司经营范围：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 中材科技风电叶片股份有限公司一般经营范围：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、维修保养风机叶片；许可经营项目：制造风机叶片。

\*6 北京中材汽车复合材料有限公司经营范围：研制、生产、销售汽车复合材料产品及其他复合材料产品、原辅材料；技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；货物进出口；技术进出口；代理进出口。

## 八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务数据,除特别注明之外,期初系指 2011 年 1 月 1 日,期末系指 2011 年 6 月 30 日,本期系指 2011 年 1 月 1 日至 6 月 30 日,货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			57,044.03			139,175.64
人民币	57,044.03	1.0000	57,044.03	139,175.64	1.0000	139,175.64
银行存款			810,116,891.44			1,259,257,780.19
人民币	791,719,287.27	1.0000	791,719,287.27	1,258,496,634.63	1.0000	1,258,496,634.63
美元	2,207,450.30	6.4716	14,285,735.36	112,235.76	6.6227	743,303.77
欧元	439,245.91	9.3612	4,111,868.81	2,025.98	8.8065	17,841.79
其他货币资金			20,835,622.03			48,086,867.89
人民币	20,835,622.03	1.0000	20,835,622.03	48,086,867.89	1.0000	48,086,867.89
合计			831,009,557.50			1,307,483,823.72

本期末中,其他货币资金中支付受限的履约保函保证金共 18,840,575.41 元。

### 2. 应收票据

#### (1) 应收票据种类

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	289,754,463.66	342,596,952.99
商业承兑汇票	4,390,647.56	5,207,765.92
合计	294,145,111.22	347,804,718.91

#### (2) 2011 年 6 月 30 日已经背书给他方但尚未到期的票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	南车株洲电力机车研究所有限公司	2011-01-28	2011-07-28	4,956,000.00
银行承兑汇票	国电联合动力技术有限公司	2011-03-30	2011-09-30	1,000,000.00
银行承兑汇票	北车兰州机车有限公司	2011-04-18	2011-10-18	1,000,000.00
银行承兑汇票	国电联合动力技术有限公司	2011-03-30	2011-09-30	1,000,000.00
银行承兑汇票	北车兰州机车有限公司	2011-04-18	2011-10-18	1,000,000.00
合计				8,956,000.00

本期已贴现未到期的银行承兑汇票合计 64,171,255.94 元。

### 3. 应收账款

#### (1) 应收账款分类

项目	2011 年 6 月 30 日				2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

单项金额重大并  
单项计提坏账准  
备的应收账款

按组合计提坏账  
准备的应收账款

账龄组合	938,422,239.10	99.95%	55,422,734.05	99.21%	740,373,233.81	100.00%	53,093,753.48	100.00%
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的的应收 账款	440,000	0.05%	440,000	0.79%				
合计	938,862,239.10	100.00%	55,862,734.05	100.00%	740,373,233.81	100.00%	53,093,753.48	100.00%

1) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	金额	所占比例	坏帐准备	金额	所占比例	坏帐准备
1年以内	896,759,971.26	95.56%	27,008,359.11	700,588,912.92	94.63%	25,825,824.54
1-2年	19,754,965.72	2.11%	7,037,228.79	18,418,864.67	2.49%	6,556,518.23
2-3年	6,173,183.63	0.65%	5,643,027.66	5,007,961.80	0.67%	4,353,916.29
3-4年	4,865,204.15	0.52%	4,865,204.15	2,709,347.09	0.37%	2,709,347.09
4-5年	1,889,739.03	0.20%	1,889,739.03	4,675,781.20	0.63%	4,675,781.20
5年以上	8,979,175.31	0.96%	8,979,175.31	8,972,366.13	1.21%	8,972,366.13
合计	938,422,239.10	100.00%	55,422,734.05	740,373,233.81	100.00%	53,093,753.48

2) 按信用期分类

2011年6月30日

类别	账龄	应收账款原值	所占比例	坏账准备	应收账款净额	
A类	信用期内	495,140,218.37	52.76%	-	495,140,218.37	
	逾期	1年以内	362,860,793.20	38.67%	18,143,039.66	344,717,753.54
		1-2年	14,881,787.89	1.59%	2,976,357.58	11,905,430.31
		2-3年	1,060,311.94	0.11%	530,155.97	530,155.97
		3年以上	3,812,258.35	0.41%	3,812,258.35	-
	小计	877,755,369.75	93.54%	25,461,811.56	852,293,558.19	
B类	信用期内	10,718,559.74	1.14%	-	10,718,559.74	
	逾期	1年以内	15,935,465.05	1.70%	3,187,093.01	12,748,372.04
		1-2年	1,624,613.24	0.17%	812,306.62	812,306.62
		2-3年	472,601.40	0.05%	472,601.40	-
		3年以上	35,878.55	0.00%	35,878.55	-
	小计	28,787,117.98	3.06%	4,507,879.58	24,279,238.40	
C类	信用期内	748,482.00	0.08%	-	748,482.00	
	逾期	1年以内	11,356,452.90	1.21%	5,678,226.44	5,678,226.46
		1-2年	3,248,564.59	0.35%	3,248,564.59	-
		2-3年	4,640,270.29	0.49%	4,640,270.29	-
		3年以上	11,885,981.59	1.27%	11,885,981.59	-
	小计	31,879,751.37	3.40%	25,453,042.91	6,426,708.46	
合计	938,422,239.10	100.00%	55,422,734.05	882,999,505.05		

2010年12月31日

类别	账龄	应收账款原值	所占比例	坏账准备	应收账款净额	
A类	信用期内	374,246,089.54	54.45%		374,246,089.54	
	1年以内	263,795,771.26	36.46%	13,189,768.56	250,606,002.70	
	逾期	1-2年	13,018,040.12	1.52%	2,603,608.06	10,414,432.06
		2-3年	1,308,091.02	0.10%	654,045.51	654,045.51
		3年以上	3,252,549.60		3,252,549.60	
小计	655,620,541.54	92.53%	19,699,971.73	635,920,569.81		
B类	信用期内	6,645,379.30	0.97%		6,645,379.30	
	1年以内	50,879,811.52	5.92%	10,175,962.30	40,703,849.22	
	逾期	1-2年	2,895,828.78	0.21%	1,447,914.40	1,447,914.38
		2-3年	205,186.37		205,186.37	
		3年以上	77,958.10		77,958.10	
小计	60,704,164.07	7.10%	11,907,021.17	48,797,142.90		
C类	信用期内	101,673.94	0.01%		101,673.94	
	1年以内	4,920,187.36	0.36%	2,460,093.68	2,460,093.68	
	逾期	1-2年	2,504,995.77		2,504,995.77	
		2-3年	3,494,684.41		3,494,684.41	
		3年以上	13,026,986.72		13,026,986.72	
小计	24,048,528.20	0.37%	21,486,760.58	2,561,767.62		
合计		740,373,233.81	100.00%	53,093,753.48	687,279,480.33	

3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的的应收账款

单位名称	账面余额	坏帐金额	计提比例	计提原因
江西麦德风能股份有限公司	440,000	440,000	100%	收回可能性不大。
合计	440,000	440,000	100%	

(2) 持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

单位名称	2011年6月30日		2010年12月31日	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
南京彤天科技实业有限责任公司	1,341.00		22,022.70	
合计	1,341.00		22,022.70	

(3) 应收账款期末余额前五名：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	所占比例
第一名	第三方	189,633,588.01	1年以内	20.20%
第二名	第三方	183,476,300.00	1年以内	19.54%
第三名	第三方	68,948,000.00	1年以内	7.34%
第四名	第三方	69,182,500.00	1年以内	7.37%
第五名	第三方	33,021,000.00	1年以内	3.52%
合计		544,261,388.01		57.97%

## (4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司的关系	金额	占应收账款总额的比例
河南中材环保有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	2,165,966.00	0.23%
中国中材国际工程股份有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	225,200.00	0.02%
中国建筑材料地质材料勘查中心	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	80,000.00	0.01%
天水中材水泥有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	336,960.00	0.04%
溧阳中材重型机器有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	100,000.00	0.01%
中材天山(云浮)水泥有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	44,096.00	0.00%
宁夏青铜峡水泥股份有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	163,284.00	0.02%
南京兴亚玻璃钢有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	709,219.68	0.08%
天津水泥工业设计研究院有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	21,000.00	0.00%
中材株洲水泥有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	2,900.00	0.00%
乌海赛马水泥有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	168,480.00	0.02%
中材甘肃水泥有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	316,008.00	0.03%
新疆屯河水泥有限责任公司沙湾五宫水泥分公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	17,964.00	0.00%
伊犁天山水泥有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	1,360,000.00	0.14%
中材金晶玻纤有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	600.00	0.00%
南京彤天科技实业有限责任公司	有重大影响的投资方	1,341.00	0.00%
淄博中材庞贝捷金晶玻纤有限公司	其他关联关系方	43,810.80	0.00%
合计		5,756,829.48	0.61%

## (5) 应收账款中外币金额

外币名称	2011年6月30日			2010年12月31日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	1,452,779.60	6.4716	9,401,808.46	1,281,436.44	6.6227	8,486,569.11
欧元	481,199.54	9.3612	4,504,605.13	1,095,174.00	8.8065	9,644,649.72
合计			13,906,413.59			18,131,218.83

## 4. 预付款项

## (1) 预付账款按账龄分类

账龄	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	129,739,042.71	82.59%	65,086,425.15	86.99%
1-2年	26,621,801.93	16.95%	9,248,450.86	12.37%
2-3年	659,503.23	0.42%	443,970.45	0.59%
3年以上	60,285.00	0.04%	38,110.00	0.05%
合计	157,080,632.87	100.00%	74,816,956.46	100.00%

## (2) 预付账款期末余额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	所占比例
第一名	第三方	34,296,903.59	1年以内	21.83%
第二名	第三方	10,192,427.35	1年以内	6.49%
第三名	第三方	8,131,183.52	1年以内	5.18%

第四名	第三方	7,242,400.00	1 年以内	4.61%
第五名	第三方	6,085,653.24	1 年以内	3.87%
合计		65,948,567.70		41.98%

(3) 2011 年 6 月 30 日预付账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

#### 5. 其他应收款

##### (1) 其他应收款分类

项目	2011 年 6 月 30 日				2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款								
按组合计提坏账 准备的应收账款								
账龄组合	13,530,997.27	97.83%	1,666,527.43	84.73%	7,910,111.11	96.34%	1,713,021.84	85.08%
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的的应收 账款	300,292.81	2.17%	300,292.81	15.27%	300,292.81	3.66%	300,292.81	14.92%
合计	13,831,290.08	100.00%	1,966,820.24	100.00%	8,210,403.92	100.00%	2,013,314.65	100.00%

##### 1) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	金额	所占比例	坏帐准备	金额	所占比例	坏帐准备
1 年以内	11,892,406.13	87.89%	49,936.29	6,233,254.60	78.80%	41,000.00
1-2 年	28,000.00	0.20%	6,000.00	141,623.98	1.79%	137,373.98
2-3 年	10,000.00	0.07%	10,000.00	1,169.33	0.01%	584.66
3-4 年	711.29	0.01%	711.29	100,000.00	1.26%	100,000.00
4-5 年						
5 年以上	1,599,879.85	11.83%	1,599,879.85	1,434,063.20	18.14%	1,434,063.20
合计	13,530,997.27	100.00%	1,666,527.43	7,910,111.11	100.00%	1,713,021.84

##### 2) 按信用期分类

2011 年 6 月 30 日

类别	账龄	金额	所占比例	坏账准备	净额	
A 类	信用期内	10,893,677.49	80.51%		10,893,677.49	
	逾期	1 年以内	998,728.64	7.38%	49,936.29	948,792.35
		1-2 年	27,500.00	0.20%	5,500.00	22,000.00
		2-3 年		0.00%		0.00
		3 年以上	301,711.29	2.23%	301,711.29	0.00
小计		12,221,617.42	90.32%	357,147.58	11,864,469.84	
B 类	信用期内					
	逾期	1 年以内				

		1-2年			
		2-3年			
		3年以上	337,417.17	2.50%	337,417.17
	小计		337,417.17	2.50%	337,417.17
	信用期内				
		1年以内			
C类	逾期	1-2年	500	0.00%	500
		2-3年	10,000.00	0.07%	10,000.00
		3年以上	961,462.68	7.11%	961,462.68
	小计		971,962.68	7.18%	971,962.68
合计			13,530,997.27	100.00%	1,666,527.43
					11,864,469.84

2010年12月31日

类别	账龄	金额	所占比例	坏账准备	净额	
	信用期内	5,413,254.60	87.35%		5,413,254.60	
		1年以内	820,000.00	12.57%	41,000.00	779,000.00
A类	逾期	1-2年	5,000.00	0.06%	1,000.00	4,000.00
		2-3年	1,169.33	0.01%	584.66	584.67
		3年以上	301,000.00		301,000.00	
	小计	6,540,423.93	99.99%	343,584.66	6,196,839.27	
	信用期内					
		1年以内				
B类	逾期	1-2年	500.00	0.01%	250.00	250.00
		2-3年				
		3年以上				
	小计	500.00	0.01%	250.00	250.00	
	信用期内					
		1年以内				
C类	逾期	1-2年	136,123.98		136,123.98	
		2-3年				
		3年以上	1,233,063.20		1,233,063.20	
	小计	1,369,187.18		1,369,187.18		
合计		7,910,111.11	100.00%	1,713,021.84	6,197,089.27	

3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位名称	账面余额	坏帐金额	计提比例	计提原因
天津市东耀机电设备销售有限公司	5,200	5,200	100%	公司实际已不存在，款项无法收回
小金额汇总	60,307.33	60,307.33	100%	预计无法收回
小额预付账款转至其他应收款计提坏账准备	234,785.48	234,785.48	100%	金额较小，年限较长，收回可能性低
合计	300,292.81	300,292.81	100%	

(2) 其他应收款中持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

单位名称	2011年6月30日	2010年12月31日
------	------------	-------------

	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
南京彤天科技实业有限责任公司	696.22		5,031.10	
合计	696.22		5,031.10	

(3) 期末余额中前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	所占比例
第一名	第三方	405,000.00	信用期内	2.93%
第二名	第三方	260,000.00	3年以上	1.88%
第三名	第三方	260,000.00	信用期内	1.88%
第四名	第三方	166,548.15	3年以上	1.20%
第五名	第三方	160,000.00	3年以上	1.16%
合计		1,251,548.15		9.05%

(4) 其他应收关联方账款

单位名称	与本公司的关系	金额	占其他应收款总额的比例
咸阳非金属矿研究设计院	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	20,000.00	0.14%
南京玻璃纤维研究设计院	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	31,706.88	0.23%
南京兴亚玻璃钢有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	40,122.80	0.29%
南京彤天科技实业有限责任公司	有重大影响的投资方	696.22	0.01%
南京双威生物医学科技公司	其他关联关系方	10,217.62	0.07%
合计		102,743.52	0.74%

6. 存货

(1) 存货分类

类别	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面金额	跌价准备	账面净额	账面金额	跌价准备	账面净额
原材料	185,351,225.54	4,099,042.74	181,252,182.80	190,574,944.44	3,447,894.99	187,127,049.45
在产品	117,571,525.31	77,625.64	117,493,899.67	82,878,403.74	175,333.32	82,703,070.42
库存商品	304,306,035.95	2,688,596.39	301,617,439.56	321,383,585.94	3,574,274.63	317,809,311.31
发出商品	16,167,272.94		16,167,272.94	22,217,629.35		22,217,629.35
自制半成品	231,079,106.43	555,660.40	230,523,446.03	90,239,684.03	555,660.40	89,684,023.63
周转材料	3,955,728.83		3,955,728.83	2,348,663.68		2,348,663.68
委托加工物资	1,506,913.48		1,506,913.48	1,437,826.47		1,437,826.47
技术开发成本	7,561,550.04		7,561,550.04	8,494,416.83		8,494,416.83
技术服务成本	15,506,792.37		15,506,792.37	263,229.55		263,229.55
合计	883,006,150.89	7,420,925.17	875,585,225.72	719,838,384.03	7,753,163.34	712,085,220.69

(2) 存货跌价准备变动情况

项目	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额		2011年6月30日
			转回	转销	
原材料	3,447,894.99	1,601,648.80	950,501.05		4,099,042.74
在产品	175,333.32		97,707.68		77,625.64
库存商品	3,574,274.63		885,678.24		2,688,596.39
自制半成品	555,660.40				555,660.40

合计	7,753,163.34	1,601,648.80	1,933,886.97	7,420,925.17
----	--------------	--------------	--------------	--------------

(3) 存货跌价准备计提

项目	计提依据	本年转回原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	用其生产的产成品市场价格低于成本价格、用其生产的产品退出市场不再适用其他产品		

7. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
按权益法核算的长期股权投资	51,863,537.33	51,782,370.10
合计	51,863,537.33	51,782,370.10
减：长期股权投资减值准备		
净额	51,863,537.33	51,782,370.10

(2) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始金额	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年6月30日	本期现金红利
南京春辉科技实业有限公司	20.59%	20.59%	9,482,090.31	16,435,627.36	933,330.95		17,368,958.31	0
杭州强士工程材料有限公司	30.00%	30.00%	4,819,741.39	5,460,950.44	-278,803.35		5,182,147.09	0
北京北玻嘉美科技发展有限公司	47.00%	47.00%	30,343,000.00	29,885,792.30	-573,360.37		29,312,431.93	0
合计			44,644,831.70	51,782,370.10	81,167.23		51,863,537.33	

(3) 对合营、联营企业投资

联营企业	期末资产	期末负债	期末所有者权益	本期营业收入	本期净利润
南京春辉科技实业有限公司	120,392,401.62	39,371,030.07	81,021,371.55	18,556,448.32	4,532,933.22
杭州强士工程材料有限公司	19,730,031.03	1,561,978.12	18,168,052.91	3,024,982.19	-929,344.50
北京北玻嘉美科技发展有限公司	63,633,768.53	46,550.87	63,587,217.66		-1,219,915.68

8. 固定资产

(1) 固定资产明细表

类别	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
固定资产原价	1,333,204,100.14	178,364,028.82	1,550,009.42	1,510,018,119.54
房屋及建筑物	539,619,113.55	133,372,261.39		672,991,374.94

机械设备	645,997,313.21	23,917,052.93	421,001.89	669,493,364.25
运输设备	26,486,268.21	2,439,758.51	552,622.03	28,373,404.69
电子设备	30,499,509.14	1,494,212.73	324,069.80	31,669,652.07
模具	81,910,488.61	17,131,733.00		99,042,221.61
其他	8,691,407.42	9,010.26	252,315.70	8,448,101.98
		本年新增	本年计提	
累计折旧	350,928,877.38	54,640,029.77	1,332,866.29	404,236,040.86
房屋及建筑物	84,375,981.94	12,833,245.48		97,209,227.42
机械设备	180,832,643.58	26,869,579.17	268,293.00	207,433,929.75
运输设备	12,281,618.88	2,048,854.02	524,990.93	13,805,481.97
电子设备	17,598,153.93	2,210,463.26	306,847.45	19,501,769.74
模具	50,668,789.46	9,998,308.84		60,667,098.30
其他	5,171,689.59	679,579.00	232,734.91	5,618,533.68
减值准备	14,086,925.12			14,086,925.12
房屋及建筑物				
机械设备	474,208.42			474,208.42
运输设备				
电子设备				
模具	13,612,716.70			13,612,716.70
其他				
固定资产净额	968,188,297.64			1,091,695,153.56
房屋及建筑物	455,243,131.61			575,782,147.52
机械设备	464,690,461.21			461,585,226.08
运输设备	14,204,649.33			14,567,922.72
电子设备	12,901,355.21			12,167,882.33
模具	17,628,982.45			24,762,406.61
其他	3,519,717.83			2,829,568.30

本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 128,908,710.61 元。

#### (2) 未办妥产权证书的固定资产

项目	未取得原因	预计取得时间
北京延庆县康庄镇南（09 车间叶片配套用房）	办理中	2011 年
北京市八达岭经济开发区（500 套叶片建设项目叶片成型和后处理车间）	办理中	2011 年
北京市延庆县康庄镇南 36 号车间	办理中	2011 年
北京八达岭经济开发区（综合实验楼）	办理中	2011 年

### 9. 在建工程

#### (1) 在建工程明细表

项目	2011 年 6 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面余额	账面余额	减值准备	账面余额
年产 80 万 m <sup>2</sup> 复合毡生产线	2,320,378.40		2,320,378.40	530,689.39		530,689.39
JCW-01	1,864,247.00		1,864,247.00	1,683,991.00		1,683,991.00
JCW-02	128,712.00		128,712.00	75,675.00		75,675.00
13 万只/年车用天然气的瓶技术改造	5,192,583.49		5,192,583.49	3,169,439.08		3,169,439.08
超高压复合气瓶研发基地项目	1,738,898.76		1,738,898.76	118,590.30		118,590.30

年产 0.6 万吨冷拔无缝钢管生产线项目	1,033,949.67	1,033,949.67	11,342,903.68	11,342,903.68
年产 1 万吨改性矿物材料生产线(一期)	205,131.52	205,131.52	91,366.20	91,366.20
前期投入				
有机凝胶中试线改建项目	533,677.41	533,677.41	519,167.27	519,167.27
北京八达岭年产 500 套兆瓦级复合材料风电叶片建设项目			12,619,128.96	12,619,128.96
北京八达岭 3MW 复合材料风电叶片产业化建设项目	11,366,287.27	11,366,287.27	42,938,341.36	42,938,341.36
甘肃酒泉年产 300 套 3MW 复合材料风电叶片建设项目			46,231,743.79	46,231,743.79
吉林白城复合材料风电叶片基地项目	4,149,508.10	4,149,508.10	1,592,812.63	1,592,812.63
SMC 机组改造项目	3,993,884.14	3,993,884.14	1,230,024.96	1,230,024.96
立体织物增强 XXX 陶瓷 XX 罩研制生产线	54,586.84	54,586.84		
年产 20 套高性能复合材料叶片模具生产线建设项目	58,195.60	58,195.60		
高强玻璃纤维电增容项目	549,315.67	549,315.67		
苏非有限研发中心技术改造项目	6,716.70	6,716.70		
钢结构天棚建设	107,264.94	107,264.94		
玻纤专业装备研发中心	418,967.50	418,967.50		
合计	33,722,305.01	33,722,305.01	122,143,873.62	122,143,873.62

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	2010 年 12 月 31 日	本年增加	转入固定资产	本年减少 其他减少	2011 年 6 月 30 日
超高压复合气瓶研发基地项目	118,590.30	1,620,308.46			1,738,898.76
13 万只/年车用天然气气瓶技术改造	3,169,439.08	2,023,144.41			5,192,583.49
年产 0.6 万吨冷拔无缝钢管生产线项目	11,342,903.68	3,626,783.51	13,935,737.52		1,033,949.67
北京八达岭年产 500 套兆瓦级复合材料风电叶片建设项目	12,619,128.96	25,714.10	12,518,595.53	126,247.53	
北京八达岭 3MW 复合材料风电叶片产业化建设项目	42,938,341.36	16,011,093.20	47,583,147.29		11,366,287.27
甘肃酒泉年产 300 套 3MW 复合材料风电叶片建设项目	46,231,743.79	7,945,286.48	54,177,030.27		
吉林白城复合材料风电叶片基地项目	1,592,812.63	3,244,895.47	688,200.00		4,149,508.10
合计	118,012,959.80	34,497,225.63	128,902,710.61	126,247.53	23,481,227.29

北京八达岭年产 500 套兆瓦级复合材料风电叶片建设项目本年减少 126,247.53 元为转为当期费用。

10. 工程物资

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
专用材料	262,423.46	339,483.13	72,979.98	528,926.61
合计	262,423.46	339,483.13	72,979.98	528,926.61

11. 无形资产

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
原值	228,697,577.11	22,231,317.09		250,928,894.20
土地使用权	201,574,825.10	21,776,017.09		223,350,842.19
软件	4,172,615.97	455,300.00		4,627,915.97
专有技术	7,159,114.77			7,159,114.77
非专利技术	15,791,021.27			15,791,021.27
累计摊销	23,274,489.40	4,672,366.74		27,946,856.14
土地使用权	12,373,364.33	2,156,987.40		14,530,351.73
软件	2,626,951.89	857,354.64		3,484,306.53
专有技术	2,011,326.21			2,011,326.21
非专利技术	6,262,846.97	1,658,024.70		7,920,871.67
减值准备	5,147,788.56			5,147,788.56
土地使用权				
软件				
专有技术	5,147,788.56			5,147,788.56
非专利技术				
账面价值	200,275,299.15			217,834,249.50
土地使用权	189,201,460.77			208,820,490.46
软件	1,545,664.08			1,143,609.44
专有技术				
非专利技术	9,528,174.30			7,870,149.60

本期新增土地使用权系北京玻璃钢院复合材料有限公司取得的两处土地使用权，土地权证编号为京延国用2011出第00033号，终止日期2052年11月25日；京延国用2011出第00004号，终止日期2052年11月25日。

## 12. 开发支出

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少		2011年6月30日
			计入当期损益	确认为无形资产	
资本化开发支出	14,315,627.78	22,894,654.82			37,210,282.60
合计	14,315,627.78	22,894,654.82			37,210,282.60

## 13. 递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 已经确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
<b>递延所得税资产</b>		
资产减值准备	12,642,427.71	12,263,558.94
递延收益	3,518,802.48	10,110,580.85
固定资产折旧	8,359,961.65	3,650,239.11
应付职工薪酬	1,062,682.64	1,605,993.96
预计负债—产品质量保证	6,161,701.58	5,880,742.91
合计	31,745,576.06	33,511,115.77

### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
<b>可抵扣暂时性差异</b>		
资产减值准备	246,423.02	337,885.55
合计	246,423.02	337,885.55

(3) 暂时性差异项目

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
<b>可抵扣暂时性差异</b>		
资产减值准备	84,238,770.12	81,757,059.60
递延收益	23,458,683.22	51,292,760.98
固定资产折旧	42,844,188.78	24,334,928.05
应付职工薪酬	6,172,848.35	10,706,626.36
预计负债—产品质量保证	41,078,010.50	39,204,952.74
合计	197,792,500.97	207,296,327.73

14. 资产减值准备明细表

项目	2010年12月31日	本期计提	本期转回	本期转销	2011年6月30日
坏账准备	55,107,068.13	2,722,486.16			57,829,554.29
存货跌价准备	7,753,163.34	1,601,648.80		1,933,886.97	7,420,925.17
固定资产减值准备	14,086,925.12				14,086,925.12
无形资产减值准备	5,147,788.56				5,147,788.56
合计	82,094,945.15	4,324,134.96		1,933,886.97	84,485,193.14

15. 短期借款

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
保证借款	15,000,000.00	35,000,000.00
信用借款	463,208,409.37	575,000,000.00
合计	478,208,409.37	610,000,000.00

16. 应付票据

种类	2011年6月30日	2010年12月31日
银行承兑汇票	414,217,679.90	386,789,189.70
合计	414,217,679.90	386,789,189.70

17. 应付账款

(1) 应付账款余额

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
应付账款	566,248,570.77	407,329,832.01
其中：1年以上	22,248,223.80	24,913,420.87

(2) 应付持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	2011年6月30日	2010年12月31日
南京彤天科技实业有限责任公司	6,458,777.05	6,422,059.05
合计	6,458,777.05	6,422,059.05

18. 预收账款

(1) 预收账款余额

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
预收账款	140,688,189.00	64,472,993.71
其中：1年以上	8,058,039.33	8,975,906.13

(2) 期末预收账款中不含持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的款项

19. 应付职工薪酬

项目	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年6月30日
职工工资	15,622,144.21	105,309,237.48	106,536,407.50	14,394,974.19
职工福利		5,425,849.79	5,425,849.79	
社会保险费	3,043,152.12	18,779,705.57	18,462,655.96	3,360,201.73
住房公积金	7,723.12	6,427,370.16	6,684,462.80	-249,369.52
职工教育经费	2,487,833.37	698,451.00	434,169.95	2,752,114.42
工会经费	3,952,057.20	1,217,412.57	1,046,978.70	4,122,491.07
非货币性福利		1,023,916.19	1,023,916.19	
劳务费		23,839,329.42	23,839,329.42	
合计	25,112,910.02	162,721,272.18	163,453,770.31	24,380,411.89

本集团因解除劳动关系给予的补偿金额为 0.00 元。

20. 应交税费

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
增值税	-22,491,720.95	3,997,846.65
营业税	282,531.34	868,714.98
企业所得税	7,022,489.04	29,481,422.02
城市维护建设税	735,593.22	1,554,135.12
土地使用税	161,592.00	
个人所得税	4,989,897.83	3,172,379.69
教育费附加	535,461.54	961,150.93
堤围防护费	2,450.26	
房产税	222,354.00	
印花税	69.46	631,070.62
合计	-8,539,282.26	40,666,720.01

21. 其他应付款

(1) 其他应付款余额

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
其他应付款	13,210,515.97	14,435,249.40
其中：1年以上	3,329,462.06	5,705,567.59

(2) 期末其他应付款中不含持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的款项

22. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
一年内到期的长期借款	41,170,000.00	55,170,000.00
合计	41,170,000.00	55,170,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
保证借款	41,170,000.00	55,170,000.00
合计	41,170,000.00	55,170,000.00

23. 其他流动负债

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
一年内结转的递延收益	19,101,470.17	31,215,630.41
合计	19,101,470.17	31,215,630.41

24. 长期借款

(1) 长期借款分类：

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
保证借款	346,021,500.00	444,691,500.00
合计	346,021,500.00	444,691,500.00

(2) 期末余额中前五名长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	2011年6月30日	2010年12月31日
交通银行三元支行	2009-3-27	2014-3-24	人民币	浮动利率	130,000,000.00	130,000,000.00
中国银行股份有限公司酒泉分行	2009-5-26	2014-3-20	人民币	浮动利率	83,330,000.00	100,000,000.00
中国银行苏州分行	2009-3-30	2014-3-30	人民币	浮动利率	60,000,000.00	60,000,000.00
中国农业银行延庆支行	2008-4-30	2013-4-29	人民币	浮动利率	47,000,000.00	72,000,000.00
中国农业银行延庆支行	2010-7-20	2015-7-19	人民币	浮动利率	37,861,500.00	

25. 专项应付款

项目名称	2010年12月31日	本期增加额	本期减少额	2011年6月30日
专项工程研保建设项目	5,000,000.00			5,000,000.00
北京市企业技术中心专项补助资金	1,000,000.00			1,000,000.00
年产500套复合材料风电叶片项目	19,440,000.00			19,440,000.00
苏州国家高新技术产业开发区浒墅关镇人民政府征地动迁项目	9,060,000.00			9,060,000.00
合计	34,500,000.00			34,500,000.00

26. 预计负债

项目名称	2010年12月31日	本期增加	本期结转	2011年6月30日
产品质量保证	39,204,952.74	5,936,600.00	4,063,542.24	41,078,010.50
合计	39,204,952.74	5,936,600.00	4,063,542.24	41,078,010.50

27. 其他非流动负债

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
----	------------	-------------

<b>与收益相关的递延收益</b>		
国防科工局	17,605,816.92	1,311,443.19
国家科技部	3,861,401.99	2,100,641.66
江苏省科技厅	170,046.09	
南京市科技局	1,500,000.00	1,500,000.00
国家发展改革委员会	3,750,000.00	
许墅关镇政府	12,924,503.29	13,793,267.01
财政部	1,569,945.40	1,569,945.40
<b>与资产相关的递延收益</b>		
国家发展改革委员会	3,541,666.84	7,291,666.84
北京市经济信息委员会	900,000.00	900,000.00
白城工业园区财政局	14,500,000.00	14,500,000.00
合计	60,323,380.53	42,966,964.10

#### 28. 股本

类别	2010年12月31日		本期变动		2011年6月30日			
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	金额	比例
<b>有限售条件股份</b>								
国家持有股								
国有法人股	121,506,800.00	60.75%			121,506,800.00		243,013,600.00	60.75%
其他内资持股								
其中：境内法人持股								
境内自然人持股								
外资持股								
其中：境外法人持股								
境外自然人持股								
有限售条件股份合计	121,506,800.00	60.75%			121,506,800.00		243,013,600.00	60.75%
<b>无限售条件股份</b>								
人民币普通股	78,493,200.00	39.25%			78,493,200.00		156,986,400.00	39.25%
境内上市外资股								
境外上市外资股								
其他								
无限售条件股份合计	78,493,200.00	39.25%			78,493,200.00		156,986,400.00	39.25%
股份总额	200,000,000.00	100.00%			200,000,000.00		400,000,000.00	100.00%

#### 29. 资本公积

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
股本溢价	1,459,199,024.97		206,383,175.93	1,252,815,849.04
其他资本公积	78,186,461.71			78,186,461.71
合计	1,537,385,486.68		206,383,175.93	1,331,002,310.75

股本溢价本期减少，(1) 资本公积转增股本 200,000,000.00 元；(2) 公司对中材叶片单方增资，新增的长期股权投资成本与按照新取得的股权比例计算确定应享有中材叶片自购买日开始持续计算的可辨认净资产之间的差额 6,383,175.93 元。

### 30. 盈余公积

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
法定盈余公积	32,359,608.75			32,359,608.75
合计	32,359,608.75			32,359,608.75

### 31. 未分配利润

项目	金额
上年年末金额	427,488,289.45
加：年初未分配利润调整数	
本年年初金额	427,488,289.45
加：本年净利润	71,563,358.62
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	60,000,000.00
转做股本的普通股股利	
本期期末金额	439,051,648.07

### 32. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例	2011年6月30日	2010年12月31日
北京玻璃钢院复合材料有限公司	20.00%	32,431,998.47	31,798,038.30
苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司	25.00%	16,913,802.44	17,352,560.21
中材科技风电叶片股份有限公司	6.69%	91,726,944.16	80,066,694.76
苏州宏业监理有限公司	24.90%	267,934.83	267,883.66
中材科技（南通）有限公司	30.00%	2,921,429.56	2,871,792.99
合计		144,262,109.46	132,356,969.92

### 33. 营业收入、营业成本

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入	1,100,185,320.86	1,031,484,331.23
其他业务收入	10,484,964.24	9,386,808.69
合计	1,110,670,285.10	1,040,871,139.92
主营业务成本	857,181,061.31	692,076,428.98
其他业务成本	7,228,812.20	6,374,700.84
合计	864,409,873.51	698,451,129.82

#### (1) 营业收入、营业成本——按产品分类

项目	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
特种纤维复合材料制品	1,000,619,304.45	776,609,635.89	991,455,676.52	664,613,210.01
特种纤维复合材料技术与装备	62,066,751.49	43,327,171.58	38,382,606.79	25,862,545.65
贸易	37,499,264.92	37,244,253.84	1,646,047.92	1,600,673.32
其他业务	10,484,964.24	7,228,812.20	9,386,808.69	6,374,700.84
合计	1,110,670,285.10	864,409,873.51	1,040,871,139.92	698,451,129.82

#### (2) 营业收入、营业成本——按地区分类

项目	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北区	37,304,821.96	29,143,127.26	21,386,525.35	15,222,227.66
华北区	203,737,796.54	145,699,126.87	232,479,582.59	144,700,778.25
华东区	218,145,252.70	169,870,261.90	137,402,992.12	97,525,939.28
华中区	42,932,332.99	32,177,634.50	53,026,679.69	35,415,259.32
华南区	25,984,260.25	20,425,932.31	18,525,869.16	14,250,257.19
西南区	30,093,788.16	20,051,365.98	15,993,632.42	11,308,788.99
西北区	472,603,236.44	389,121,290.48	533,451,179.79	353,778,591.34
国外	79,868,796.06	57,921,134.21	28,604,678.80	26,249,287.79
合计	1,110,670,285.10	864,409,873.51	1,040,871,139.92	698,451,129.82

### (3) 前五名客户的营业收入情况

本年公司前五名客户销售收入 549,793,992.97 元，占本期主营业务收入的 49.97%。

#### 34. 营业税金及附加

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
营业税	1,259,453.38	998,957.43
城建税	3,064,968.78	1,962,069.01
教育费附加	2,033,498.80	1,356,676.87
堤围费	15,204.41	14,460.70
合计	6,373,125.37	4,332,164.01

#### 35. 销售费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
工资福利费	7,090,669.04	5,649,535.64
差旅费	2,217,495.95	2,088,357.14
运输费	8,279,217.75	7,736,935.39
市场开发费	2,231,908.10	6,778,448.44
业务招待费	2,455,999.40	1,556,021.83
综合服务费	9,192,824.82	920,578.99
物料消耗	1,762,012.04	5,114,661.93
会议费	321,033.74	5,230,076.27
维护维修费	4,270,001.68	
其他	3,143,455.05	1,408,409.82
合计	40,964,617.57	36,483,025.45

#### 36. 管理费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
工资福利费	44,751,747.77	34,875,086.41
办公费	4,929,843.24	4,938,834.05
业务招待费	3,216,717.06	2,278,224.71
研究与开发费	29,797,097.76	31,132,599.45
折旧及摊销	9,145,357.34	9,687,016.74
中介机构服务费	2,945,531.63	1,340,959.66
税金	4,014,086.83	4,046,400.36

综合服务费	1,352,707.61	6,695,058.86
其他	6,464,908.49	10,052,826.12
合计	106,617,997.73	105,047,006.36

#### 37. 财务费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
利息支出	30,433,942.87	25,369,336.41
减：利息收入	5,752,766.24	837,405.98
汇兑损益	343,347.86	239,424.28
手续费	847,500.61	659,935.75
合计	25,872,025.10	25,431,290.46

#### 38. 资产减值损失

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
坏账损失	2,722,486.16	17,755,979.48
存货跌价损失	1,601,648.80	148,359.51
合计	4,324,134.96	17,904,338.99

#### 39. 投资收益

##### (1) 按照投资来源分类

产生来源	2011年1-6月	2010年1-6月
以权益法核算的投资收益	81,167.23	812,127.05
合计	81,167.23	812,127.05

投资收益的汇回不存在重大限制。

##### (2) 权益法核算的投资收益

被投资单位	2011年1-6月	2010年1-6月	本年比上年增减变动的的原因
南京春辉科技实业有限公司	933,330.95	1,011,580.69	
杭州强士工程材料有限公司	-278,803.35	-199,453.64	
北京北玻嘉美科技发展有限公司	-573,360.37		新设立
合计	81,167.23	812,127.05	

#### 40. 营业外收入

##### (1) 营业外收入分类

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	计入本年非经常性损益金额
非流动资产处置利得	131,350.82	137,237.08	131,350.82
其中：固定资产处置利得	131,350.82	137,237.08	131,350.82
债务重组利得		3,262.10	
增值税返还款		2,153,597.40	
政府补助	33,498,092.57	28,689,672.31	18,042,682.10
其他	639,461.53	311,029.69	639,461.53
合计	34,268,904.92	31,294,798.58	18,813,494.45

##### (2) 政府补助明细

项目	2011年1-6月	来源和依据
递延收益	20,288,743.81	递延收益结转的政府补助
财政扶持资金	506,000.00	南京江宁科学园管委会财政扶持资金
财政扶持资金	7,688,000.00	八达岭经济技术开发区扶持资金
中小企业基金补贴	1,464,000.00	中小企业发展基金补贴
退税	2,823,988.01	海关支库退税
其他	727,360.75	其他小额政府补助
合计	33,498,092.57	

#### 41. 营业外支出

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	计入本年非经常性损益金额
非流动资产处置损失	118,747.81	31,043.12	118,747.81
其中：固定资产处置损失	118,747.81	31,043.12	118,747.81
无形资产处置损失			
罚款支出		13,835.97	
捐赠支出		200,000.00	
其他	35,265.45	47,081.08	35,265.45
合计	154,013.26	291,960.17	154,013.26

#### 42. 所得税费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
当期所得税费用	13,397,456.12	31,278,470.93
递延所得税费用	1,765,539.71	-2,772,167.19
合计	15,162,995.83	28,506,303.74

#### 43. 基本每股收益和稀释每股收益计算过程

项目	序号	2011年1-6月	2010年1-6月
归属于母公司股东的净利润	1	71,563,358.62	82,091,602.80
归属于母公司股东的非经常性损益	2	14,239,877.47	5,791,807.65
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	57,323,481.15	76,299,795.15
期初股份总数	4	200,000,000.00	150,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	200,000,000.00	150,000,000.00
发行新股或债转股等增加的股份总数	6		
增加股份下一月份起至报告期末的月份数	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期末的月份数	9		
缩股减少股份数	10		
报告月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7/11-8×9/11-10	400,000,000.00	300,000,000.00
基本每股收益（I）	13=1/12	0.1789	0.2736
基本每股收益（II）	14=3/12	0.1433	0.2543
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		

所得税率	17		
认股权证、期权行权增加股份数	18		
稀释每股收益 ( I )	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]/(12+18)$	0.1789	0.2736
稀释每股收益 ( II )	$20=[3+(15-16)\times(1-17)]/(12+18)$	0.1433	0.2543

#### 44. 现金流量表

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2011年1-6月
银行利息	5,752,766.24
政府补助	38,740,348.76
押金保证金	4,781,812.99
其他	6,846,147.45
合计	56,121,075.44

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011年1-6月
销售费用	26,642,567.43
管理费用	37,602,840.30
研发支出	9,157,787.43
其他	2,693,834.86
合计	76,097,030.02

##### (3) 合并现金流量表补充资料

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	71,563,358.62	82,091,602.80
加：少数股东损益	9,578,215.30	74,439,243.75
资产减值准备	4,324,134.96	17,904,338.99
固定资产折旧	54,640,029.77	58,963,790.46
无形资产摊销	4,672,366.74	6,384,934.47
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）	-12,603.01	-106,193.96
固定资产报废损失（减：收益）		
公允价值变动损失（减：收益）		
财务费用（减：收益）	30,433,942.87	25,369,336.41
投资损失（减：收益）	-81,167.23	-812,127.05
递延所得税资产减少（减：增加）	1,765,539.71	-2,772,167.19
递延所得税负债增加（减：减少）		
存货的减少（减：增加）	-163,167,766.86	-373,650,346.45
经营性应收项目的减少（减：增加）	-209,356,153.39	-442,469,126.04
经营性应付项目的增加（减：减少）	176,971,698.21	251,936,585.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-18,668,404.31	-302,720,128.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和融资活动：		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券  
 融资租入固定资产

3. 现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	812,168,982.09	363,778,067.82
减：现金的期初余额	1,282,901,943.40	315,053,487.01
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	-470,732,961.31	48,724,580.81

九、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

项目	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款								
按组合计提坏账 准备的应收账款								
账龄组合	186,596,258.22	100.00%	25,494,152.10	100.00%	155,391,035.50	100.00%	25,012,799.50	100.00%
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的的应收 账款								
合计	186,596,258.22	100.00%	25,494,152.10	100.00%	155,391,035.50	100.00%	25,012,799.50	100.00%

1) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	金额	所占比例	坏帐准备	金额	所占比例	坏帐准备
1年以内	159,061,202.22	85.23%	3,799,589.62	127,682,190.74	82.17%	3,978,023.66
1-2年	10,579,517.74	5.68%	4,853,335.19	11,052,746.98	7.11%	4,448,538.26
2-3年	5,060,768.63	2.71%	4,946,457.66	3,555,656.36	2.29%	3,485,796.16
3-4年	3,294,408.29	1.77%	3,294,408.29	1,868,847.09	1.2%	1,868,847.09
4-5年	1,168,409.03	0.63%	1,168,409.03	4,475,726.51	2.88%	4,475,726.51
5年以上	7,431,952.31	3.98%	7,431,952.31	6,755,867.82	4.35%	6,755,867.82
合计	186,596,258.22	100.00%	25,494,152.10	155,391,035.50	100.00%	25,012,799.50

2) 按信用期分类

2011年6月30日

类别	账龄	应收账款原值	所占比例	坏账准备	应收账款净额
A类	信用期内	108,768,591.35	58.29%	-	108,768,591.35
	逾期				
	1年以内	37,486,895.14	20.09%	1,874,344.76	35,612,550.38
	1-2年	6,262,219.91	3.36%	1,252,443.98	5,009,775.93

	2-3 年	228,621.94	0.12%	114,310.97	114,310.97
	3 年以上	90,429.49	0.05%	90,429.49	-
	小计	152,836,757.83	81.91%	3,331,529.20	149,505,228.63
B 类	信用期内	5,895,884.34	3.16%	-	5,895,884.34
	1 年以内	4,968,712.76	2.66%	993,742.55	3,974,970.21
	逾期	1,432,813.24	0.77%	716,406.62	716,406.62
	1-2 年	1,432,813.24	0.77%	716,406.62	716,406.62
	2-3 年	242,426.40	0.13%	242,426.40	-
	3 年以上	35,878.55	0.02%	35,878.55	-
	小计	12,575,715.29	6.74%	1,988,454.12	10,587,261.17
C 类	信用期内	78,114.00	0.04%	-	78,114.00
	1 年以内	1,863,004.63	0.99%	931,502.31	931,502.32
	逾期	2,884,484.59	1.55%	2,884,484.59	-
	1-2 年	2,884,484.59	1.55%	2,884,484.59	-
	2-3 年	4,589,720.29	2.46%	4,589,720.29	-
	3 年以上	11,768,461.59	6.31%	11,768,461.59	-
	小计	21,183,785.10	11.35%	20,174,168.78	1,009,616.32
合计		186,596,258.22	100.00%	25,494,152.10	161,102,106.12

2010 年 12 月 31 日

类别	账龄	应收账款原值	所占比例	坏账准备	应收账款净额
A 类	信用期内	88,907,994.93	68.19%		88,907,994.93
	1 年以内	29,515,171.59	21.51%	1,475,758.58	28,039,413.01
	逾期	6,897,885.45	4.23%	1,379,577.10	5,518,308.35
	1-2 年	6,897,885.45	4.23%	1,379,577.10	5,518,308.35
	2-3 年	139,720.41	0.05%	69,860.21	69,860.20
	3 年以上	44,496.60		44,496.60	
	小计	125,505,268.98	93.98%	2,969,692.49	122,535,576.49
B 类	信用期内	2,064,870.81	1.59%		2,064,870.81
	1 年以内	3,635,635.52	2.23%	727,127.10	2,908,508.42
	逾期	2,171,800.76	0.83%	1,085,900.39	1,085,900.37
	1-2 年	2,171,800.76	0.83%	1,085,900.39	1,085,900.37
	2-3 年	205,186.37		205,186.37	
	3 年以上	77,958.10		77,958.10	
	小计	8,155,451.56	4.65%	2,096,171.96	6,059,279.60
C 类	信用期内	8,241.94	0.01%		8,241.94
	1 年以内	3,550,275.95	1.36%	1,775,137.98	1,775,137.97
	逾期	1,983,060.77		1,983,060.77	
	1-2 年	1,983,060.77		1,983,060.77	
	2-3 年	3,210,749.58		3,210,749.58	
	3 年以上	12,977,986.72		12,977,986.72	
	小计	21,730,314.96	1.37%	19,946,935.05	1,783,379.91
合计		155,391,035.50	100.00%	25,012,799.50	130,378,236.00

(2) 2011 年 6 月 30 日应收账款中持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款

单位名称	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
南京彤天科技实业有限责任公司	1,341.00		22,022.70	
合计	1,341.00		22,022.70	

## (3) 应收账款余额中前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	所占比例
第一名	第三方	9,463,097.13	1年以内	5.07%
第二名	第三方	6,114,580.60	1年以内	3.28%
第三名	第三方	4,699,000.00	1年以内	2.52%
第四名	第三方	4,316,521.20	1年以内	2.31%
第五名	第三方	3,702,803.20	1年以内	1.98%
合计		28,296,002.13		15.16%

## (4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
南京兴亚玻璃钢有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	709,219.68	0.38%
中材金晶玻纤有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	600.00	0.00%
中国中材国际工程股份有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	225,200.00	0.12%
河南中材环保有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	2,165,966.00	1.16%
中材天山(云浮)水泥有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	44,096.00	0.02%
中材甘肃水泥有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	316,008.00	0.17%
天水中材水泥有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	336,960.00	0.18%
宁夏青铜峡水泥股份有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	163,284.00	0.09%
伊犁天山水泥有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	1,360,000.00	0.73%
乌海赛马水泥有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	168,480.00	0.09%
淄博中材庞贝捷金晶有限责任公司	其他关联关系方	43,810.80	0.02%
南京彤天科技实业有限责任公司	有重大影响的投资方	1,341.00	0.00%
合计		5,534,965.48	2.96%

## (5) 应收账款中外币金额

外币名称	2011年6月30日			2010年12月31日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	1,403,197.42	6.4716	9,080,932.42	1,221,012.32	6.6227	8,086,398.29
欧元	83,117.66	9.3612	778,081.04	39,873.29	8.8065	351,144.13
合计			9,859,013.46			8,437,542.42

## 2. 其他应收款

## (1) 其他应收款分类

项目	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款								
按组合计提坏账 准备的应收账款								

账龄组合 单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的的应收 账款	63,847,436.57	99.63%	1,375,187.18	85.42%	143,555,399.65	99.84%	1,371,137.18	85.38%
	234,785.48	0.37%	234,785.48	14.58%	234,785.48	0.16%	234,785.48	14.62%
合计	64,082,222.05	100.00%	1,609,972.66	100.00%	143,790,185.13	100.00%	1,605,922.66	100.00%

1) 其他应收账款账龄结构

账龄	2011年6月30日			2010年12月31日		
	金额	所占比例	坏帐准备	金额	所占比例	坏帐准备
1年以内	62,450,249.39	97.81%		142,185,712.47	99.05%	1,700.00
1-2年	28,000.00	0.04%	6,000.00	136,623.98	0.09%	136,373.98
2-3年	10,000.00	0.02%	10,000.00			
3-4年						
4-5年						
5年以上	1,359,187.18	2.13%	1,359,187.18	1,233,063.20	0.86%	1,233,063.20
合计	63,847,436.57	100.00%	1,375,187.18	143,555,399.65	100.00%	1,371,137.18

2) 其他应收账款按信用期分类

2011年6月30日					
类别	账龄	应收账款原值	所占比例	坏账准备	应收账款净额
	信用期内	62,450,249.39	97.81%		62,450,249.39
A类	1年以内				
	逾期	27,500.00	0.04%	5,500.00	22,000.00
	1-2年				
	2-3年				
	3年以上				
	小计	62,477,749.39	97.85%	5,500.00	62,472,249.39
B类	信用期内			-	
	1年以内			-	
	逾期			-	
	1-2年			-	
	2-3年			-	
	3年以上	337,417.17	0.53%	337,417.17	
	小计	337,417.17	0.53%	337,417.17	-
C类	信用期内				
	1年以内				
	逾期	500.00	0.00%	500.00	
	1-2年				
	2-3年	10,000.00	0.02%	10,000.00	
	3年以上	1,021,770.01	1.60%	1,021,770.01	
	小计	1,032,270.01	1.62%	1,032,270.01	
合计		63,847,436.57	100.00%	1,375,187.18	62,472,249.39

  

2010年12月31日					
类别	账龄	应收账款原值	所占比例	坏账准备	应收账款净额
A类	信用期内	142,151,712.47	99.02%		142,151,712.47

	1年以内	34,000.00	0.03%	1,700.00	32,300.00
逾期	1-2年				
	2-3年				
	3年以上				
	小计	142,185,712.47	99.05%	1,700.00	142,184,012.47
信用期内					
B类	1年以内				
	逾期	500.00	0.00%	250.00	250.00
	2-3年				
	3年以上				
小计	500.00	0.00%	250.00	250.00	
信用期内					
C类	1年以内				
	逾期	136,123.98	0.09%	136,123.98	
	2-3年				
	3年以上	1,233,063.20	0.86%	1,233,063.20	
小计	1,369,187.18	0.95%	1,369,187.18		
合计		143,555,399.65	100.00%	1,371,137.18	142,184,262.47

### 3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的的其他应收账款

单位名称	账面余额	坏帐金额	计提比例	计提原因
小额预付账款转至其他应收款 计提坏账准备	234,785.48	234,785.48	100%	金额较小, 年限较长, 收回可能性低
合计	300,292.81	300,292.81	100%	

### (2) 2011年6月30日其他应收款中持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款

单位名称	2011年6月30日		2010年12月31日	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
南京彤天科技实业有限责任公司	696.22		5,031.10	
合计	696.22		5,031.10	

### (3) 其他应收账款余额中前五名欠款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	所占比例
第一名	子公司	38,432,000.00	1年以内	59.97%
第二名	子公司	16,000,000.00	1年以内	24.97%
第三名	子公司	3,114,418.25	1年以内	4.86%
第四名	子公司	1,500,000.00	1年以内	2.34%
第五名	第三方	166,548.15	3年以上	0.26%
合计		59,212,966.40		92.40%

### (4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额的比例
南京玻璃纤维研究设计院	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	31,706.88	0.05%
南京兴亚玻璃钢有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	40,122.80	0.06%

南京双威生物医学科技公司	其他关联关系方	10,217.62	0.02%
南京彤天科技实业有限责任公司	有重大影响的投资方	696.22	0.00%
中材科技(苏州)有限公司	子公司	38,432,000.00	59.97%
北京中材汽车复合材料有限公司	子公司	16,000,000.00	24.97%
北京玻璃钢院复合材料有限公司	子公司	3,114,418.25	4.86%
苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司	子公司	1,500,000.00	2.34%
合计		59,129,161.77	92.27%

### 3. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资按照后续计量方法分类

项目	2011年6月30日	2010年12月31日
按成本法核算的长期股权投资	1,660,915,401.12	814,324,500.00
按权益法核算的长期股权投资	22,551,105.40	21,896,577.80
长期股权投资合计	1,683,466,506.52	836,221,077.80
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资净值	1,683,466,506.52	836,221,077.80

#### (2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资明细

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始金额	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日	现金红利
<b>成本法核算</b>								
北玻有限	80.00%	80.00%	32,000,000.00	48,000,000.00			48,000,000.00	11,355,326.15
苏州有限	100.00%	100.00%	80,000,000.00	180,954,500.00	283,810,500.00		464,765,000.00	
苏非有限	75.00%	75.00%	6,000,000.00	37,500,000.00			37,500,000.00	3,652,260.47
苏州技术研究院	80.00%	80.00%	26,000,000.00	26,000,000.00			26,000,000.00	
中材叶片	93.31%	93.31%	36,000,000.00	481,870,000.00	562,780,401.12		1,044,650,401.12	
中材汽车	100.00%	100.00%	40,000,000.00	40,000,000.00			40,000,000.00	
小计			220,000,000.00	814,324,500.00	846,590,901.12		1,660,915,401.12	15,007,586.62
<b>权益法核算</b>								
南京春辉	20.59%	20.59%	9,482,090.31	16,435,500.81	933,330.95		17,368,831.76	
杭州强士	30.00%	30.00%	4,819,741.39	5,461,076.99	-278,803.35		5,182,273.64	
小计			14,301,831.70	21,896,577.80	654,527.60		22,551,105.40	
合计			234,301,831.70	836,221,077.80	847,245,428.72		1,683,466,506.52	15,007,586.62

#### (3) 对合营、联营企业投资

联营企业	期末资产	期末负债	期末所有者权益	本期营业收入	本期净利润
南京春辉科技实业有限公司	120,392,401.62	39,371,030.07	81,021,371.55	18,556,448.32	4,532,933.22
杭州强士工程材料有限公司	19,730,031.03	1,561,978.12	18,168,052.91	3,024,982.19	-929,344.50

### 4. 营业收入、营业成本

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入	284,596,384.30	215,680,913.29
其他业务收入	3,254,949.93	4,306,291.48
合计	287,851,334.23	219,987,204.77
主营业务成本	215,164,708.10	159,454,253.85
其他业务成本	2,309,271.49	4,121,834.67
合计	217,473,979.59	163,576,088.52

(1) 营业收入、营业成本——按产品分类

项目	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
特种纤维复合材料制品	227,472,227.22	164,410,509.37	194,805,867.33	142,147,651.80
特种纤维复合材料技术与装备	19,624,892.16	13,509,944.89	19,228,998.04	15,705,928.60
贸易	37,499,264.92	37,244,253.84	1,646,047.92	1,600,673.45
其他业务	3,254,949.93	2,309,271.49	4,306,291.48	4,121,834.67
合计	287,851,334.23	217,473,979.59	219,987,204.77	163,576,088.52

(2) 营业收入、营业成本——按地区分类

项目	2011年1-6月		2010年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北区	9,708,076.81	7,514,127.56	13,295,545.11	10,584,428.24
华北区	67,478,349.86	41,823,102.51	51,031,470.10	32,213,566.24
华东区	129,370,061.52	103,369,047.87	84,951,073.74	64,212,256.72
华中区	20,786,872.94	16,810,653.55	19,099,144.09	14,679,147.14
华南区	19,837,711.24	16,360,728.47	14,993,338.71	12,014,517.58
西南区	7,178,908.39	4,791,418.96	4,660,054.44	3,161,244.89
西北区	10,087,610.91	7,155,045.08	11,652,013.20	8,335,475.70
国外	23,403,742.56	19,649,855.59	20,304,565.38	18,375,452.01
合计	287,851,334.23	217,473,979.59	219,987,204.77	163,576,088.52

5. 投资收益

(1) 按照长期投资的类别分类

产生来源	2011年1-6月	2010年1-6月
以成本法核算的投资收益	15,007,586.62	15,515,579.63
以权益法核算的投资收益	654,527.60	812,127.05
合计	15,662,114.22	16,327,706.68

投资收益的汇回不存重大限制。

(2) 成本法核算的长期股权投资

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
合计	15,007,586.62	15,515,579.63
其中：北京玻璃钢院复合材料有限公司	11,355,326.15	11,033,462.67
苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司	3,652,260.47	4,482,116.96
合计	15,007,586.62	15,515,579.63

## (3) 权益法核算的长期股权投资

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
合计	654,527.60	812,127.05
其中：		
南京春辉科技实业有限公司	933,330.95	1,011,580.69
杭州强士工程材料有限公司	-278,803.35	-199,453.64
合计	654,527.60	812,127.05

## 6. 母公司现金流量表补充资料

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,393,581.14	6,574,969.55
加：少数股东损益		
资产减值准备	485,402.60	5,157,508.91
固定资产折旧	14,520,926.83	14,897,049.92
无形资产摊销	1,347,173.32	833,980.86
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）	-105,786.76	1,788.88
固定资产报废损失（减：收益）		
公允价值变动损失（减：收益）		
财务费用（减：收益）	14,250,278.60	11,042,836.67
投资损失（减：收益）	-15,662,114.22	-16,327,706.68
递延所得税资产减少（减：增加）	19,300.72	-754,214.45
递延所得税负债增加（减：减少）		
存货的减少（减：增加）	-11,052,197.63	-12,257,294.63
经营性应收项目的减少（减：增加）	-64,755,897.01	-31,992,679.19
经营性应付项目的增加（减：减少）	40,166,944.59	25,545,077.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,392,387.82	2,721,317.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	377,417,890.76	179,246,140.95
减：现金的期初余额	1,059,243,987.55	189,647,696.98
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	-681,826,096.79	-10,401,556.03

## 十、关联方关系及其交易

## (一) 关联方关系

## 1. 母公司及最终控制方

## (1) 母公司及最终控制方

母公司	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	组织机构代码
中国中材股份有限公司	股份公司	北京	谭仲明	制造业	100006100
中国中材集团有限公司	有限责任公司	北京	谭仲明	制造业	100003604

(2) 母公司注册资本及其变化

母公司	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
中国中材股份有限公司	357,146.40 万元			357,146.40 万元

(3) 母公司所持股份及其变化

母公司	持股股数		持股比例		表决权比例	
	期末股数	期初股数	期末比例	期初比例	期末比例	期初比例
中国中材股份有限公司	217,298,260.00	108,649,130.00	54.32%	54.32%	54.32%	54.32%

2. 子公司

(1) 子公司基本情况

子公司	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
北玻有限	控股子公司	制造业	北京	薛忠民	生产	746100796
苏州有限	全资子公司	制造业	苏州	鲁博	生产	766531550
苏非有限	控股子公司	服务业	苏州	唐靖炎	服务及少量生产加工	742470685
苏州研究院	控股子公司	服务业	苏州	李新华	服务	662728711
中材叶片	控股子公司	制造业	北京	薛忠民	生产	663104329
中材汽车	全资子公司	制造业	北京	祝海峰	生产	676600233

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司	2010年12月31日	本期增加	本期减少	2011年6月30日
北玻有限	60,000,000.00			60,000,000.00
苏州有限	180,000,000.00			180,000,000.00
苏非有限	50,000,000.00			50,000,000.00
苏州研究院	26,000,000.00			26,000,000.00
中材叶片	255,000,000.00	148,883,704.00		403,883,704.00
中材汽车	40,000,000.00			40,000,000.00

(3) 对子公司持股比例变化

母公司	持股比例	
	期末比例	期初比例
北玻有限	80.00%	80.00%
苏州有限	100.00%	100.00%
苏非有限	75.00%	75.00%
苏州研究院	80.00%	80.00%
中材叶片	93.31%	89.41%
中材汽车	100.00%	100.00%

3. 合营企业和联营企业

联营企业	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
南京春辉科技实业有限	制造业	南京	张振远	生产	8,043,200.00	20.59%	20.59%	13497652-5

公司

杭州强士工程材料有限公司	制造业	杭州	胡惠康	生产	17,750,000.00	30.00%	30.00%	72450481-0
北京北玻嘉美科技发展有限公司	制造业	北京	李佰龙	技术	64,560,000.00	47.00%	47.00%	55481293-2

#### 4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
	泰山玻璃纤维有限公司	购买商品、销售商品	863056413
	泰山玻璃纤维邹城有限公司	购买商品、销售商品	732616927
	中国中材国际工程股份有限公司	销售商品	710929340
	成都建筑材料工业设计研究院有限公司	销售商品	743627701
	中材高新材料股份有限公司	销售商品	726230008
	河南中材环保有限公司	销售商品	755194405
	山东泰山复合材料公司	销售商品	748987220
	天水中材水泥有限责任公司	销售商品	686080008
	中材株洲水泥有限责任公司	销售商品	780858023
	中材天山(云浮)水泥有限公司	销售商品	749152057
	宁夏青铜峡水泥股份有限公司	销售商品	715099833
	北京中材人工晶体有限公司	销售商品	774706277
	溧阳中材重型机器有限公司	销售商品	670981020
	苏州中材建设有限公司	销售商品	744838113
(1)受同一母	中材甘肃水泥有限责任公司	销售商品	675945010
公司及最终控	中材金晶玻纤有限公司	销售商品	758270178
制方控制的其	南京兴亚玻璃钢有限公司	能源及动力供应	608914863
他企业	南京玻璃纤维研究设计院	能源及动力供应、房屋租赁	134970520
	北京玻璃钢研究设计院	购买商品、销售商品、治安保卫、污水处理、能源供应	400777214
	苏州非金属矿工业设计研究院	提供劳务、房屋租赁、项目委托	46695472X
	中国中材进出口有限公司	销售商品	192207240
	中国建筑材料工业地质勘查中心	房屋租赁	400001264
	中国高岭土公司	购买商品、提供劳务	137715605
	青海昆仑山矿业发展有限公司	提供劳务	710465646
	山东工业陶瓷研究设计院	提供劳务	495171054
	中材江苏太阳能新材料有限公司	提供劳务	567781530
	盱眙县中材凹凸棒石粘土有限公司	提供劳务	796100313
	中材高新江苏硅材料有限公司	提供劳务	675475338
	江西中材太阳能新材料有限公司	销售商品	799495162
	伊犁天山水泥有限责任公司	销售商品	556492733
	中国非金属矿工业公司	提供劳务	284000175

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
	咸阳非金属矿研究设计院	项目合作	719776117
(2)共同控制的投资方			
(3)有重大影响的投资方	南京彤天科技实业有限责任公司	购买商品、销售商品	721796993
(4)其他关联关系方	南京康特复合材料有限责任公司	销售商品	135621832
	南京双威生物医学科技有限公司	销售商品	726066973
	淄博中材庞贝捷金晶玻纤有限公司	销售商品	787171339

## (二) 关联交易

### 1. 购买商品、接受劳务等关联交易

关联方类型及关联方名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	金额	比例	金额	比例
<b>合营及联营企业</b>	6,228.00	0.00%		
其中：南京春辉科技实业有限公司	6,228.00	0.00%		
<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	4,722,413.34	0.55%	5,773,154.01	0.83%
其中：泰山玻璃纤维有限公司	1,789,768.91	0.21%	2,143,198.16	0.31%
南京玻璃纤维研究设计院	900,768.79	0.11%	778,159.34	0.11%
北京玻璃钢研究设计院	2,031,875.64	0.24%	2,778,797.51	0.40%
苏州非金属矿工业设计研究院			72,999.00	0.01%
<b>有重大影响的投资方</b>	150,963.72	0.02%	322,543.07	0.05%
其中：南京彤天科技实业有限责任公司	150,963.72	0.02%	322,543.07	0.05%
<b>其他关联关系方</b>	40,101.74	0.00%		
其中：淄博中材庞贝捷金晶有限责任公司	40,101.74	0.00%		
<b>合计</b>	<b>4,919,706.80</b>	<b>0.57%</b>	<b>6,095,697.08</b>	<b>0.88%</b>

### 2. 销售商品、提供劳务等关联交易

关联方类型及关联方名称	2011年1-6月		2010年1-6月	
	金额	比例	金额	比例
<b>合营及联营企业</b>	465,270.19	4.44%	515,299.15	5.49%
其中：南京春辉科技实业有限公司	465,270.19	4.44%	515,299.15	5.49%
<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	29,934,241.51	10.44%	14,239,781.29	14.28%
其中：河南中材环保有限公司	5,345,641.04	0.49%		
中材高新材料股份有限公司	100,000.00	0.01%		
泰山玻璃纤维有限公司	80,000.00	0.01%	33,168.29	0.00%
泰山玻璃纤维邹城有限公司			27,547.01	0.00%
宁夏青铜峡水泥股份有限公司			1,395,692.31	0.14%
中材甘肃水泥有限责任公司			2,700,923.07	0.26%
中材金晶玻纤有限公司	10,769.23	0.00%		
伊犁天山水泥有限责任公司	5,811,965.81	0.53%		
中材高新江苏硅材料有限公司	360,000.00	0.03%		
中材江苏太阳能新材料有限公司	7,659,130.00	0.70%		
江西中材太阳能新材料有限公司	138,250.00	0.01%		

溧阳中材重型机器有限公司				80,000.00	0.01%
苏州中材建设有限公司	1,953,846.15	0.18%	2,649,572.65	0.26%	
中国高岭土公司	270,000.00	0.02%	50,000.00	0.00%	
中国建筑材料工业地质勘查中心	330,000.00	0.03%	273,000.00	0.03%	
青海昆仑山矿业发展有限公司	50,000.00	0.00%			
中国中材进出口有限公司	6,131,991.46	0.56%	5,342,677.40	0.52%	
南京玻璃纤维研究设计院	224,904.97	2.15%	348,034.19	3.71%	
南京兴亚玻璃钢有限公司	115,384.62	0.01%	466,949.46	0.05%	
	363,635.07	3.47%	224,188.03	2.39%	
	622,923.04	0.06%	278,400.16	2.97%	
北京玻璃钢研究设计院	228,800.12	2.18%	369,628.72	3.94%	
宁夏非金属矿工业公司	17,000.00	0.00%			
盱眙县中材凹凸棒石粘土有限公司	120,000.00	0.01%			
<b>有重大影响的投资方</b>	126,692.62	0.01%	33,764.10	0.00%	
其中：南京彤天科技实业有限责任公司	126,692.62	0.01%	33,764.10	0.00%	
<b>其他关联关系方</b>	12,820.51	0.00%	604,499.92	0.06%	
其中：南京双威生物医学科技公司			177,694.44	0.02%	
淄博中材庞贝捷金晶有限责任公司	12,820.51	0.00%	426,805.48	0.04%	
<b>合计</b>	<b>30,539,024.83</b>	<b>14.89%</b>	<b>15,393,344.46</b>	<b>19.83%</b>	

### 3. 关联租赁

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本年确认的租赁费
南京玻璃纤维研究设计院	中材科技股份有限公司	房屋建筑物	2011年1月1日	2011年12月31日	市场价格	923,381.85
北京玻璃钢研究设计院	北京玻璃钢院复合材料有限公司	房屋建筑物	2011年1月1日	2013年12月31日	市场价格	891,541.70
	中材科技风电叶片股份有限公司	房屋建筑物	2011年1月1日	2013年12月31日	市场价格	
	北京中材汽车复合材料有限公司	房屋建筑物	2011年1月1日	2014年12月31日	市场价格	124,228.02
苏州非金属矿工业设计研究院	苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司	房屋建筑物	2011年1月1日	2011年12月31日	市场价格	

### 4. 委托贷款

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	备注
泰山玻璃纤维有限公司	10,000万元	2010年9月10日	2011年9月10日	已偿还
南京彤天科技实业有限责任公司	7,000万元	2011年5月11日	2012年5月10日	

### (三) 关联方往来余额

#### 1. 关联方应收账款

关联方(项目)	2011年6月30日	2010年12月31日

<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	5,711,677.68	3,657,189.28
其中：河南中材环保有限公司	2,165,966.00	473,582.00
中国中材国际工程股份有限公司	225,200.00	225,200.00
中国建筑材料地质材料勘查中心	80,000.00	70,000.00
成都建筑材料工业设计研究院有限公司		270,000.00
泰山玻璃纤维有限公司		28,000.00
泰山玻璃纤维邹城有限公司		31,065.76
山东泰山复合材料公司		60,576.00
天水中材水泥有限责任公司	336,960.00	336,960.00
溧阳中材重型机器有限公司	100,000.00	200,000.00
中国中材进出口有限公司		608,154.38
中材天山（云浮）水泥有限公司	44,096.00	44,096.00
中材高新材料股份有限公司		100,000.00
宁夏青铜峡水泥股份有限公司	163,284.00	163,284.00
南京兴亚玻璃钢有限公司	709,219.68	519,919.14
天津水泥工业设计研究院有限公司	21,000.00	21,000.00
中材株洲水泥有限公司	2,900.00	2,900.00
乌海赛马水泥有限责任公司	168,480.00	168,480.00
中材甘肃水泥有限责任公司	316,008.00	316,008.00
新疆屯河水泥有限责任公司沙湾五宫水泥分公司	17,964.00	17,964.00
伊犁天山水泥有限责任公司	1,360,000.00	
中材金晶玻纤有限公司	600.00	
<b>有重大影响的投资方</b>	1,341.00	22,022.70
其中：南京彤天科技实业有限责任公司	1,341.00	22,022.70
<b>其他关联关系方</b>	43,810.80	95,480.80
其中：淄博中材庞贝捷金晶玻纤有限公司	43,810.80	73,810.80
南京双威生物医学科技公司		21,670.00
<b>合计</b>	<b>5,756,829.48</b>	<b>3,774,692.78</b>

## 2. 关联方其他应收款

关联方（项目）	2011年6月30日	2010年12月31日
<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	91,829.68	1,600,000.00
其中：咸阳非金属矿研究设计院	20,000.00	1,600,000.00
南京玻璃纤维研究设计院	31,706.88	
南京兴亚玻璃钢有限公司	40,122.80	
<b>有重大影响的投资方</b>	696.22	5,031.10
其中：南京彤天科技实业有限责任公司	696.22	5,031.10
<b>其他关联关系方</b>	10,217.62	12,036.28
其中：南京双威生物医学科技公司	10,217.62	12,036.28
<b>合计</b>	<b>102,743.52</b>	<b>1,617,067.38</b>

## 3. 关联方预付账款

关联方（项目）	2011年6月30日	2010年12月31日
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	733,000.00	1,260,000.00
其中：咸阳非金属矿研究设计院	733,000.00	

河南中材环保有限公司		1,260,000.00
合计	733,000.00	1,260,000.00

#### 4. 关联方应付账款

关联方(项目)	2011年6月30日	2010年12月31日
<b>受同一母公司及最终控制方控制的其他企业</b>	3,835,348.88	3,612,961.57
其中：泰山玻璃纤维有限公司	3,159,303.54	2,617,013.06
北京玻璃钢研究设计院	473,183.04	811,480.00
中国高岭土公司		35,900.00
南京水泥工业设计研究院	200,000.00	
南京玻璃纤维研究设计院	2,862.30	148,568.51
<b>有重大影响的投资方</b>	6,458,777.05	6,422,059.05
其中：南京彤天科技实业有限责任公司	6,458,777.05	6,422,059.05
<b>其他关联关系方</b>	40,101.74	
其中：淄博中材庞贝捷金晶有限责任公司	40,101.74	
合计	10,334,227.67	10,035,020.62

#### 5. 关联方其他应付款

关联方(项目)	2011年6月30日	2010年12月31日
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	585,632.04	2,597,534.49
其中：南京玻璃纤维研究设计院	585,632.04	307,625.49
中国中材集团有限公司		8,709.00
北京玻璃钢研究设计院		2,281,200.00
合计	585,632.04	2,597,534.49

#### 6. 关联方预收账款

关联方(项目)	2011年6月30日	2010年12月31日
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	14,317,615.00	2,430,738.00
其中：中国材料工业科工进出口有限公司		93,688.00
苏州中材建设有限公司	13,555,428.00	2,198,800.00
江西中材太阳能新材料有限公司		138,250.00
成都建筑材料工业设计研究院有限公司	537,617.00	
中国建筑材料地质勘查中心	10,000.00	
中国高岭土公司	35,900.00	
中材江苏太阳能新材料有限公司	178,670.00	
合计	14,317,615.00	2,430,738.00

## 十一、或有事项

### 1. 对外提供担保行程的或有负债

截止 2011 年 6 月 30 日，本集团实际提供担保情况如下：

被担保单位	担保类型	担保金额
1. 本公司提供担保		341,416,000.00
中材科技(苏州)有限公司	保证担保	109,997,000.00
北京中材汽车复合材料有限公司	保证担保	5,921,700.00

中材科技风电叶片股份有限公司	保证担保	225,497,300.00
2.中材叶片提供担保		112,330,000.00
中材科技(酒泉)风电叶片有限公司	保证担保	112,330,000.00
担保总计		453,746,000.00

2. 截止 2011 年 6 月 30 日, 除上述说明事项外本集团无其他重大或有事项。

## 十二、承诺事项

截至 2010 年 6 月 30 日, 本集团无需说明的重大承诺事项。

## 十三、资产负债表日后事项

本集团无需说明的资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

本集团无需要说明的其他重要事项。

## 十五、补充资料

### 1、非经常性损益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释公告第 1 号——非经常性损益(2008)》的要求, 本公司非经常性损益如下:

非经常性损益项目	年初至报告期末金额
非流动资产处置损益	12,603.01
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	18,042,682.10
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	604,196.08
所得税影响额	-3,283,557.02
非经常性损益合计	15,375,924.17
少数股东权益影响额	-1,136,046.70
归属于母公司所有者的非经常性损益	14,239,877.47

### 2、净资产收益率及每股收益

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》的要求, 本公司全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率和每股收益如下:

项目	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司所有者的净利润	3.22%	0.1789	0.1789
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	2.58%	0.1433	0.1433