

审计报告

XYZH/2011A5022

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（以下简称中材科技公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中材科技公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，中材科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中材科技公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：王勇

中国注册会计师：许志扬

中国 北京

二〇一二年三月二十二日

合并资产负债表

2011年12月31日

编制单位：中材科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金	八、1	662,335,733.00	1,307,483,823.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	八、2	489,898,615.06	347,804,718.91
应收账款	八、3	973,576,791.92	687,279,480.33
预付款项	八、4	172,139,466.93	74,816,956.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	八、5	7,377,934.01	6,197,089.27
买入返售金融资产			
存货	八、6	678,571,855.11	712,085,220.69
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八、7	1,530,763.66	
流动资产合计		2,985,431,159.69	3,135,667,289.38
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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	八、8	55,772,728.14	51,782,370.10
投资性房地产			
固定资产	八、9	1,108,010,681.54	968,188,297.64
在建工程	八、10	208,347,178.04	122,143,873.62
工程物资	八、11	4,711.64	262,423.46
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、12	216,541,431.18	200,275,299.15
开发支出	八、13	25,356,199.13	14,315,627.78
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	八、14	39,311,030.77	33,511,115.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,653,343,960.44	1,390,479,007.52
资产总计		4,638,775,120.13	4,526,146,296.90

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

合并资产负债表（续）

2011年12月31日

编制单位：中材科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款	八、16	390,000,000.00	610,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	八、17	427,060,974.79	386,789,189.70
应付账款	八、18	579,108,449.15	407,329,832.01
预收款项	八、19	169,846,349.64	64,472,993.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、20	27,183,088.81	25,112,910.02
应交税费	八、21	26,510,290.74	40,666,720.01
应付利息			
应付股利			
其他应付款	八、22	10,255,165.40	14,435,249.40
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	八、23	113,340,000.00	55,170,000.00
其他流动负债	八、24	40,827,866.04	31,215,630.41
流动负债合计		1,784,132,184.57	1,635,192,525.26
非流动负债：			
长期借款	八、25	328,177,200.00	444,691,500.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	八、26	20,000,000.00	34,500,000.00
预计负债	八、27	53,656,481.12	39,204,952.74
递延所得税负债			
其他非流动负债	八、28	47,594,768.22	42,966,964.10
非流动负债合计		449,428,449.34	561,363,416.84
负 债 合 计		2,233,560,633.91	2,196,555,942.10
股东权益：			
股本	八、29	400,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	八、30	1,345,264,709.79	1,537,385,486.68
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	八、31	47,036,377.94	32,359,608.75
一般风险准备			
未分配利润	八、32	474,282,602.67	427,488,289.45
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		2,266,583,690.40	2,197,233,384.88
少数股东权益	八、33	138,630,795.82	132,356,969.92
股东权益合计		2,405,214,486.22	2,329,590,354.80
负债和股东权益总计		4,638,775,120.13	4,526,146,296.90

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

合并利润表

2011年度

编制单位：中材科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		2,531,445,756.17	2,573,499,961.40
其中：营业收入	八、34	2,531,445,756.17	2,573,499,961.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,464,870,606.80	2,297,506,666.25
其中：营业成本	八、34	2,025,793,412.02	1,825,897,459.71
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净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	八、35	13,844,601.72	13,591,277.04
销售费用	八、36	104,948,446.36	98,491,795.79
管理费用	八、37	241,878,505.08	251,560,067.97
财务费用	八、38	52,235,631.01	65,307,662.57
资产减值损失	八、39	26,170,010.61	42,658,403.17
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）	八、40	-9,641.96	1,325,083.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-9,641.96	1,325,083.49
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		66,565,507.41	277,318,378.64
加：营业外收入	八、41	87,329,901.79	87,892,817.93
减：营业外支出	八、42	694,187.22	1,162,525.90
其中：非流动资产处置损失		334,960.10	147,720.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		153,201,221.98	364,048,670.67
减：所得税费用	八、43	18,332,599.44	52,971,889.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		134,868,622.54	311,076,781.49
归属于母公司股东的净利润		121,471,082.41	177,004,449.50
少数股东损益		13,397,540.13	134,072,331.99
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	八、44	0.3037	0.5900
（二）稀释每股收益	八、44	0.3037	0.5900
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		134,868,622.54	311,076,781.49
归属于母公司股东的综合收益总额		121,471,082.41	177,004,449.50
归属于少数股东的综合收益总额		13,397,540.13	134,072,331.99

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

合并现金流量表

2011年度

编制单位：中材科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
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		2,297,419,016.52	1,996,027,829.87
客户存款和同业存放款项净增加额			
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			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		8,245,739.07	15,791,150.65
收到其他与经营活动有关的现金	八、45	121,777,720.56	100,872,612.15
经营活动现金流入小计		2,427,442,476.15	2,112,691,592.67
购买商品、接受劳务支付的现金		1,674,792,269.29	1,461,880,276.16
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
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		303,422,626.22	254,851,133.20
支付的各项税费		169,187,804.08	175,843,992.76
支付其他与经营活动有关的现金	八、45	192,316,148.54	140,443,029.65
经营活动现金流出小计		2,339,718,848.13	2,033,018,431.77
经营活动产生的现金流量净额		87,723,628.02	79,673,160.90
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			1,656,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		575,486.00	9,488,666.84
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		575,486.00	11,144,666.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		333,900,001.38	296,723,817.73
投资支付的现金		4,000,000.00	
质押贷款净增加额			
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		337,900,001.38	296,723,817.73
投资活动产生的现金流量净额		-337,324,515.38	-285,579,150.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			922,849,230.10
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			2,901,000.00
取得借款所收到的现金		908,534,109.37	1,277,861,500.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	八、45	28,000,000.00	73,120,000.00
筹资活动现金流入小计		936,534,109.37	2,273,830,730.10
偿还债务所支付的现金		1,186,694,982.18	1,024,126,850.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		135,064,495.27	66,680,142.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		18,684,491.12	4,252,404.66
支付其他与筹资活动有关的现金			9,020,496.42
筹资活动现金流出小计		1,321,759,477.45	1,099,827,488.87
筹资活动产生的现金流量净额		-385,225,368.08	1,174,003,241.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,026,702.63	-248,794.85
五、现金及现金等价物净增加额	八、45	-637,852,958.07	967,848,456.39
加：期初现金及现金等价物余额	八、45	1,282,901,943.40	315,053,487.01
六、期末现金及现金等价物余额	八、45	645,048,985.33	1,282,901,943.40

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

2011年度

编制单位：中材科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年金额									
	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		
一、上年年末余额	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										
二、本年初余额	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
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	200,000,000.00	-192,120,776.89			14,676,769.19		46,794,313.22		6,273,825.90	75,624,131.42
（一）净利润							121,471,082.41		13,397,540.13	134,868,622.54
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							121,471,082.41		13,397,540.13	134,868,622.54
（三）股东投入和减少资本		19,440,000.00								19,440,000.00
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他		19,440,000.00								19,440,000.00
（四）利润分配					14,676,769.19		-74,676,769.19		-18,684,491.12	-78,684,491.12
1. 提取盈余公积					14,676,769.19		-14,676,769.19			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-60,000,000.00		-18,684,491.12	-78,684,491.12
4. 其他										
（五）股东权益内部结转	200,000,000.00	-211,560,776.89							11,560,776.89	
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		-11,560,776.89							11,560,776.89	
（六）专项储备										a
1. 本年提取										
2. 本年使用										
（七）其他										
四、本年年末余额	400,000,000.00	1,345,264,709.79			47,036,377.94		474,282,602.67		138,630,795.82	2,405,214,486.22

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（续）

2011年度

编制单位：中材科技股份有限公司

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		
一、上年年末余额	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										
二、本年初余额	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
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	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
四、本年年末余额	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

母公司资产负债表

2011年12月31日

编制单位：中材科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动资产：			
货币资金		256,914,367.58	1,070,744,828.33
交易性金融资产			
应收票据		65,280,576.90	52,159,281.71
应收账款	十五、1	175,412,014.62	130,378,236.00
预付款项		45,479,918.35	25,201,676.70
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十五、2	106,633,399.33	142,184,262.47
存货		139,139,778.59	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		788,860,055.37	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	十五、3	1,707,515,443.61	836,221,077.80
投资性房地产			
固定资产		256,954,352.87	279,730,631.01
在建工程		26,883,189.00	2,290,355.39
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		63,856,739.83	66,133,626.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,096,943.03	4,613,672.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,060,306,668.34	1,188,989,363.51
资产总计		2,849,166,723.71	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

母公司资产负债表 (续)

2011年12月31日

编制单位：中材科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
流动负债：			
短期借款		130,000,000.00	500,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		53,359,746.62	50,013,485.29
应付账款		96,981,386.41	74,852,296.64
预收款项		79,176,043.47	30,878,032.59
应付职工薪酬		2,545,321.67	910,411.59
应交税费		7,224,897.66	12,156,449.71
应付利息			
应付股利			
其他应付款		450,048,038.97	144,613,065.11
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		9,563,194.74	4,452,348.91
流动负债合计		828,898,629.54	817,876,089.84
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		20,000,000.00	5,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		9,093,411.00	2,811,443.19
非流动负债合计		29,093,411.00	7,811,443.19
负 债 合 计		857,992,040.54	825,687,533.03
股东权益			
股本		400,000,000.00	200,000,000.00
资本公积		1,394,546,526.50	1,575,106,526.50
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		47,036,377.94	32,359,608.75
一般风险准备			
未分配利润		149,591,778.73	77,500,856.05
外币报表折算差额			
股东权益合计		1,991,174,683.17	1,884,966,991.30
负债和股东权益总计		2,849,166,723.71	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

母公司利润表

2011年度

编制单位：中材科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	十五、4	711,816,452.34	513,674,629.41
减：营业成本	十五、4	550,610,722.63	376,121,537.31
营业税金及附加		4,515,832.37	3,929,500.76
销售费用		28,626,713.26	24,783,707.12
管理费用		107,759,424.50	92,537,916.81
财务费用		28,349,459.87	24,486,211.47
资产减值损失		4,863,214.73	9,838,367.01
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）	十五、5	139,775,384.39	17,297,870.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,263,464.69	1,782,291.19
二、营业利润 （亏损以“-”号填列）		126,866,469.37	-724,740.25
加：营业外收入		18,714,218.37	18,662,572.39
减：营业外支出		104,661.74	595,656.94
其中：非流动资产处置损失		85,050.31	97,579.06
三、利润总额 （亏损总额以“-”号填列）		145,476,026.00	17,342,175.20
减：所得税费用		-1,291,665.87	-422,250.57
四、净利润 （净亏损以“-”号填列）		146,767,691.87	17,764,425.77
五、每股收益：		—	—
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		146,767,691.87	17,764,425.77

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

母公司现金流量表

2011年度

编制单位：中材科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
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		670,571,481.13	456,497,103.65
收到的税费返还		15,259.71	5,171,436.84
收到其他与经营活动有关的现金		63,300,939.66	34,594,557.88
经营活动现金流入小计		733,887,680.50	496,263,098.37
购买商品、接受劳务支付的现金		469,657,793.89	289,116,396.25
支付给职工以及为职工支付的现金		106,650,651.54	88,458,162.38
支付的各项税费		41,687,653.59	32,820,672.18
支付其他与经营活动有关的现金		54,650,259.67	62,858,217.59
经营活动现金流出小计		672,646,358.69	473,253,448.40
经营活动产生的现金流量净额		61,241,321.81	23,009,649.97
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		138,511,919.70	17,171,579.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		29,000.00	338,980.00
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		138,540,919.70	17,510,559.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		52,881,046.44	15,261,805.40
投资支付的现金		850,590,901.12	
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		903,471,947.56	15,261,805.40
投资活动产生的现金流量净额		-764,931,027.86	2,248,754.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			919,948,230.10
取得借款收到的现金		325,000,000.00	980,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,511,661,715.50	723,718,205.94
筹资活动现金流入小计		1,836,661,715.50	2,623,666,436.04
偿还债务支付的现金		695,000,000.00	851,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,865,132.21	32,649,250.12
支付其他与筹资活动有关的现金		1,171,139,201.40	895,679,299.55
筹资活动现金流出小计		1,942,004,333.61	1,779,328,549.67
筹资活动产生的现金流量净额		-105,342,618.11	844,337,886.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		1,059,243,987.55	189,647,696.98
六、期末现金及现金等价物余额			
		250,211,663.39	1,059,243,987.55

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

2011年度

编制单位：中材科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本金额							
	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
一、上年年末余额	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								
二、本年初余额	200,000,000.00	1,575,106,526.50			32,359,608.75		77,500,856.05	1,884,966,991.30
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	200,000,000.00	-180,560,000.00			14,676,769.19		72,090,922.68	106,207,691.87
（一）净利润							146,767,691.87	146,767,691.87
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							146,767,691.87	146,767,691.87
（三）股东投入和减少资本		19,440,000.00						19,440,000.00
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他		19,440,000.00						19,440,000.00
（四）利润分配					14,676,769.19		-74,676,769.19	-60,000,000.00
1. 提取盈余公积					14,676,769.19		-14,676,769.19	
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								
四、本年年末余额	400,000,000.00	1,394,546,526.50			47,036,377.94		149,591,778.73	1,991,174,683.17

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（续）

2011年度

编制单位：中材科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额							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	
一、上年年末余额	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								
二、本年初余额	150,000,000.00	360,551,401.90			30,583,166.17		61,512,872.86	602,647,440.93
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	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								
四、本年年末余额	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

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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,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%。

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。本次非公开发行后本公司股本总额为20,000万股。

根据本公司2010年度股东大会决议,本公司按每10股转增10股的比例,以资本公积向全体股东转增股份20,000万股,每股面值人民币1元,于2011年5月17日在深圳证券交易所挂牌交易。本次资本公积转增股本后本公司股本总额为40,000万股。

截至2011年12月31日,本公司股本总额为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2011年9月20日取得国家工商行政管理总局颁发的注册号为100000000036157号企业法人营业执照。法定代表人:李新华。注册地:江苏省南京市江宁科学园彤天路99号。

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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、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、环境工程专业总承包、环境工程专业总承包、环境污染治理设施运营、对外承包工程和建筑智能化系统专项工程审计、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;压力容器、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);进出口业务。

本公司控股股东为中国中材股份有限公司,本集团最终控制人为中国中材集团有限公司。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院复合材料有限公司、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及本集团的财务状况、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

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

1) 金融资产分类

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。

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。

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

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。

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。

2) 金融资产确认与计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时,按公允价值在资产负债表内确认。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。

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。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益,待该金融资产终止确认时,原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息,以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利,作为投资收益计入当期损益。

3) 金融资产减值

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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

当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予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入股东权益。

4) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

利终止;②该金融资产已转移,且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产控制的,则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(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。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

a) 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。

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

b) 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

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。重大影响的确凿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

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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;

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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。

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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和建造合同收入,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。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

20. 建造合同

本集团在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本集团、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时,于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时,合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时,如果合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认,合同成本在其发生的当期确认为费用;如果合同成本不可能收回的,应在发生时立即确认为费用,不确认收入。

本集团于期末对建造合同进行检查,如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时,提取损失准备,将预计损失确认为当期费用。

21. 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。

22. 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。

23. 租赁

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

24. 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,其余的当年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务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项,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年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

25. 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。

26. 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

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

27. 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%

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

税种	计税依据	税率
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	房产原值的70%	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2011年9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的高新技术企业证书(证书号GF201132000229),有效期三年(2011年-2013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2011年10月31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GF201132001155),有效期三年(2011年-2013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2011年9月14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GF201111000774),有效期三年(2011年-2013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2011年9月30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GF201132000820),有效期三年(2011年-2013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2011年9月14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GF201111000783),有效期三年(2011年-2013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日获得由甘肃省科技厅、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(2011年-2013年)。

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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高新技术企业证书(证书号 GR201011001226),有效期三年(2011 年-2013 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。

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	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		80.00	80.00	是	3,349.90		
中材科技(苏州)有限公司	有限公司	苏州	生产	18,000.00	*2	46,476.50		100.00	100.00	是			

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	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
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		75.00	75.00	是	1,851.11		
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		80.00	100.00	是			
中材科技风电叶片股份有限公司	股份有限公司	北京	生产	40,388.37	*5	106,409.04		93.31	93.31	是	8,319.16		
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		100.00	100.00	是			

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

*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。

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

八、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2011年1月1日,“年末”系指2011年12月31日,“本年”系指2011年1月1日至12月31日,“上年”系指2010年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
现金			29,047.32			139,175.64
其中:人民币	29,047.32	1.0000	29,047.32	139,175.64	1.0000	139,175.64
欧元						
银行存款			645,019,938.01			1,259,257,780.19
其中:人民币	589,034,063.36	1.0000	589,034,063.36	1,258,496,634.63	1.0000	1,258,496,634.63
美元	4,032,441.98	6.3009	25,408,013.67	112,235.76	6.6227	743,303.77
欧元	3,746,139.17	8.1625	30,577,860.98	2,025.98	8.8065	17,841.79
其他货币资金			17,286,747.67			48,086,867.89
其中:人民币	17,286,747.67	1.0000	17,286,747.67	48,086,867.89	1.0000	48,086,867.89
合计	—	—	662,335,733.00	—	—	1,307,483,823.72

(1) 年末其他货币资金中支付受限的保证金共 17,286,747.67 元。

(2) 年末余额较上年减少较多,主要原因是上年非公开发行股票收到募集资金,本年使用募集资金。

2. 应收票据

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	483,564,432.05	342,596,952.99
商业承兑汇票	6,334,183.01	5,207,765.92
合计	489,898,615.06	347,804,718.91

(2) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据(前五名)

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	新疆金风科技股份有限公司	2011-11-29	2012-11-28	20,000,000.00	
银行承兑汇票	徐州东亚钢铁有限公司	2011-07-21	2012-01-21	2,000,000.00	
银行承兑汇票	文水海威钢铁有限公司	2011-11-2	2012-5-2	2,000,000.00	
银行承兑汇票	北车兰州机车有限公司	2011-08-04	2012-02-04	1,800,000.00	
银行承兑汇票	徐州振龙电源有限公司	2011-09-06	2012-03-06	1,600,000.00	
合计				27,400,000.00	

本期已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票合计 135,577,253.62 元。

本期已贴现未到期的银行承兑汇票合计 145,452,340.00 元。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				年初金额			
	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	1,049,327,295.57	99.96	75,750,503.65	99.40	740,373,233.81	100.00	53,093,753.48	100.00

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年末金额				年初金额			
	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 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	460,537.20	0.04	460,537.20	0.60				
合计	1,049,787,832.77	100.00	76,211,040.85	100.00	740,373,233.81	100.00	53,093,753.48	100.00

年末应收账款余额比上年增加较多,主要原因为本公司之子公司中材叶片销售回款减少。

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	902,606,947.36	86.02	25,148,460.99	700,588,912.92	94.63	25,825,824.54
1-2年	120,824,525.69	11.51	25,874,174.14	18,418,864.67	2.49	6,556,518.23
2-3年	6,654,842.82	0.63	5,486,888.82	5,007,961.80	0.67	4,353,916.29
3-4年	3,436,131.42	0.33	3,436,131.42	2,709,347.09	0.37	2,709,347.09
4-5年	2,627,159.37	0.25	2,627,159.37	4,675,781.20	0.63	4,675,781.20
5年以上	13,177,688.91	1.26	13,177,688.91	8,972,366.13	1.21	8,972,366.13
合计	1,049,327,295.57	100.00	75,750,503.65	740,373,233.81	100.00	53,093,753.48

2) 按信用分类

类别	账龄	年末金额				所占比例 (%)	
		金额	计提比例 (%)	坏账准备	净额		
A类	信用期内	478,822,261.74	0		478,822,261.74	49.18	
	逾期	1年以内	390,071,929.16	5	19,503,596.46	370,568,332.70	38.07
		1-2年	118,073,878.18	20	23,614,775.64	94,459,102.54	9.70
		2-3年	2,335,908.00	50	1,167,954.00	1,167,954.00	0.12
		3年以上	3,774,991.00	100	3,774,991.00		

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	账龄	年末金额					
		金额	计提比例(%)	坏账准备	净额	所占比例(%)	
	小计	993,078,968.08	—	48,061,317.10	945,017,650.98	97.07	
B类	信用期内	13,338,078.86	0		13,338,078.86	1.37	
	逾期	1年以内	10,721,234.24	20	2,144,246.85	8,576,987.39	0.88
		1-2年	982,498.02	50	491,249.01	491,249.01	0.05
		2-3年	622,139.27	100	622,139.27		
		3年以上	541,426.81	100	541,426.81		
	小计	26,205,377.20	—	3,799,061.94	22,406,315.26	2.30	
C类	信用期内	2,652,208.00	0		2,652,208.00	0.27	
	逾期	1年以内	7,001,235.36	50	3,500,617.68	3,500,617.68	0.36
		1-2年	1,768,149.49	100	1,768,149.49		
		2-3年	3,696,795.55	100	3,696,795.55		
		3年以上	14,924,561.89	100	14,924,561.89		
	小计	30,042,950.29	—	23,890,124.61	6,152,825.68	0.63	
合计		1,049,327,295.57	—	75,750,503.65	973,576,791.92	100.00	

类别	账龄	年初金额					
		金额	计提比例(%)	坏账准备	净额	所占比例(%)	
A类	信用期内	374,246,089.54	0		374,246,089.54	54.45	
	逾期	1年以内	263,795,771.26	5	13,189,768.56	250,606,002.70	36.46
		1-2年	13,018,040.12	20	2,603,608.06	10,414,432.06	1.52
		2-3年	1,308,091.02	50	654,045.51	654,045.51	0.10
		3年以上	3,252,549.60	100	3,252,549.60		
	小计	655,620,541.54	—	19,699,971.73	635,920,569.81	92.53	

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	账龄	年初金额				所占比例 (%)	
		金额	计提比例 (%)	坏账准备	净额		
B类	信用期内	6,645,379.30	0		6,645,379.30	0.97	
	逾期	1年以内	50,879,811.52	20	10,175,962.30	40,703,849.22	5.92
		1-2年	2,895,828.78	50	1,447,914.40	1,447,914.38	0.21
		2-3年	205,186.37	100	205,186.37		
		3年以上	77,958.10	100	77,958.10		
	小计	60,704,164.07	—	11,907,021.17	48,797,142.90	7.10	
C类	信用期内	101,673.94	0		101,673.94	0.01	
	逾期	1年以内	4,920,187.36	50	2,460,093.68	2,460,093.68	0.36
		1-2年	2,504,995.77	100	2,504,995.77		
		2-3年	3,494,684.41	100	3,494,684.41		
		3年以上	13,026,986.72	100	13,026,986.72		
	小计	24,048,528.20	—	21,486,760.58	2,561,767.62	0.37	
合计	740,373,233.81	—	53,093,753.48	687,279,480.33	100.00		

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
江西麦德风能股份有限公司	440,000.00	440,000.00	100	预期无法收回
广东明阳风电技术有限公司	13,737.20	13,737.20	100	预期无法收回
北京北重汽轮机有限责任公司	6,800.00	6,800.00	100	预期无法收回
合计	460,537.20	460,537.20	—	—

(2) 本年度实际核销的应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
小金额汇总	应收货款	541,349.95	无法收回	否

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计		541,349.95		

(3) 持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	年末金额		年初金额	
	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			22,022.70	
合计			22,022.70	

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
新疆金风科技股份有限公司	客户	398,005,778.16	1年以内	37.91
华锐风电科技(集团)股份有限公司	客户	131,450,300.01	2年以内	12.52
沈阳华创风能有限公司	客户	48,268,000.00	1年以内	4.59
内蒙古航天万源复合材料有限公司	客户	29,040,000.00	1年以内	2.77
华仪风能有限公司	客户	26,307,000.00	1年以内	2.51
合计		633,071,078.17		60.30

华锐风电科技(集团)股份有限公司1年以内金额27,091,736.01元;1-2年金额104,358,564.00元。

(5) 应收关联方账款情况

与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业	16,043,518.11	1.53
其他关联关系方	4,206.80	
合计	16,047,724.91	1.53

详见本附注九、关联方及关联交易(三)关联方应收款余额1.关联方应收账款

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(6) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算 汇率	折合人民币
美元	3,637,979.53	6.3009	22,922,545.19	1,281,436.44	6.6227	8,486,569.11
欧元	367,982.57	8.1625	3,003,657.71	1,095,174.00	8.8065	9,644,649.72
合计			25,926,202.90			18,131,218.83

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	165,344,941.66	96.05	65,086,425.15	86.99
1-2年	3,486,843.55	2.03	9,248,450.86	12.37
2-3年	3,222,065.75	1.87	443,970.45	0.59
3年以上	85,615.97	0.05	38,110.00	0.05
合计	172,139,466.93	100.00	74,816,956.46	100.00

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
沈阳华创风能有限公司	供应商	20,000,000.00	1年以内	业务尚未完成
成都市茂凡商贸有限责任公司	供应商	14,488,995.98	1年以内	业务尚未完成
江苏苏美达工程设备有限公司	供应商	19,216,017.59	1年以内	业务尚未完成
迅通(天津)物流有限公司	供应商	9,802,616.23	1年以内	业务尚未完成
苏州二建建筑集团有限公司第二分公司	供应商	7,102,002.27	1年以内	业务尚未完成
合计		70,609,632.07		

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 年末预付款项中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 预付款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	1,398.59	6.3009	8,812.40			
欧元	8,964.58	8.1625	73,173.36			
合计			81,985.76			

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	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其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	9,133,919.10	97.30	1,755,985.09	87.39	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其他应收款	253,292.48	2.70	253,292.48	12.61	300,292.81	3.66	300,292.81	14.92
合计	9,387,211.58	100.00	2,009,277.57	100.00	8,210,403.92	100.00	2,013,314.65	100.00

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	6,984,966.80	76.47	27,032.79	6,233,254.60	78.80	41,000.00

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1-2年	525,000.00	5.75	105,000.00	141,623.98	1.79	137,373.98
2-3年	136,623.98	1.50	136,623.98	1,169.33	0.01	584.66
3-4年				100,000.00	1.26	100,000.00
4-5年	100,000.00	1.09	100,000.00			
5年以上	1,387,328.32	15.19	1,387,328.32	1,434,063.20	18.14	1,434,063.20
合计	9,133,919.10	100.00	1,755,985.09	7,910,111.11	100.00	1,713,021.84

2) 按信用分类

类别	账龄	年末金额					
		金额	计提比例 (%)	坏账准备	净额	所占比例 (%)	
A类	信用期内	6,714,310.96	0		6,714,310.96	91.01	
	逾期	1年以内	240,655.84	5	12,032.79	228,623.05	3.10
		1-2年	525,000.00	20	105,000.00	420,000.00	5.69
		2-3年		50			
		3年以上	301,711.29	100	301,711.29		
	小计	7,781,678.09	—	418,744.08	7,362,934.01	99.80	
B类	信用期内		0				
	逾期	1年以内		20			
		1-2年		50			
		2-3年	500.00	100	500.00		
		3年以上		100			
小计	500.00	—	500.00				
C	信用期内		0				

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	账龄		年末金额				
			金额	计提比例(%)	坏账准备	净额	所占比例(%)
类	逾期	1年以内	30,000.00	50	15,000.00	15,000.00	0.20
		1-2年		100			
		2-3年	136,123.98	100	136,123.98		
		3年以上	1,185,617.03	100	1,185,617.03		
	小计	1,351,741.01	—	1,336,741.01	15,000.00	0.20	
合计		9,133,919.10	—	1,755,985.09	7,377,934.01	100.00	

类别	账龄		年初金额				
			金额	计提比例(%)	坏账准备	净额	所占比例(%)
A类	信用期内		5,413,254.60	0		5,413,254.60	87.35
	逾期	1年以内	820,000.00	5	41,000.00	779,000.00	12.57
		1-2年	5,000.00	20	1,000.00	4,000.00	0.06
		2-3年	1,169.33	50	584.66	584.67	0.01
		3年以上	301,000.00	100	301,000.00		
	小计		6,540,423.93	—	343,584.66	6,196,839.27	99.99
B类	信用期内			0			
	逾期	1年以内		20			
		1-2年	500.00	50	250.00	250.00	0.01
		2-3年		100			

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	账龄	年初金额					
		金额	计提比例(%)	坏账准备	净额	所占比例(%)	
	3年以上		100				
	小计	500.00	—	250.00	250.00	0.01	
C类	信用期内		0				
	逾期	1年以内		50			
		1-2年	136,123.98	100	136,123.98		
		2-3年		100			
		3年以上	1,233,063.20	100	1,233,063.20		
	小计	1,369,187.18	—	1,369,187.18			
合计		7,910,111.11	—	1,713,021.84	6,197,089.27	100.00	

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	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	253,292.48	253,292.48	100.00	金额较小,年限较长,收回可能性较低

(2) 本年度实际核销的其他应收款

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
小金额汇总	往来款	78,689.17	无法收回	否
合计		78,689.17		

(3) 持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	年末金额		年初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	年末金额		年初金额	
	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			5,031.10	
合计			5,031.10	

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
税款	非关联方	2,122,294.15	1年以内	22.61	待抵扣进项税
长春金元高中压阀门有限公司	非关联方	290,985.68	1年以内	3.10	往来代垫款
住房公积金(代扣)	非关联方	244,730.00	1年以内	2.61	代扣款
北京严明伟业科技有限公司	非关联方	222,004.78	1-2年	2.36	往来代垫款
南京凯富特防腐材料有限公司	非关联方	166,548.15	5年以上	1.77	往来代垫款
合计		3,046,562.76		32.45	

(5) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
中国中材东方国际贸易有限公司	受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业	64,000.00	0.68
咸阳非金属矿研究设计院	受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业	20,000.00	0.21
合计		84,000.00	0.89

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额	年初金额
----	------	------

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	133,868,386.66	2,701,368.97	131,167,017.69	190,574,944.44	3,447,894.99	187,127,049.45
在产品	136,386,935.94	143,339.69	136,243,596.25	82,878,403.74	175,333.32	82,703,070.42
库存商品	215,293,083.03	2,540,154.66	212,752,928.37	321,383,585.94	3,574,274.63	317,809,311.31
周转材料	3,138,795.83		3,138,795.83	2,348,663.68		2,348,663.68
委托加工物资	1,536,767.61		1,536,767.61	1,437,826.47		1,437,826.47
发出商品	19,787,981.42		19,787,981.42	22,217,629.35		22,217,629.35
自制半成品	166,948,957.43	304,403.00	166,644,554.43	90,239,684.03	555,660.40	89,684,023.63
技术服务成本	779,272.98		779,272.98	263,229.55		263,229.55
技术开发成本	6,520,940.53		6,520,940.53	8,494,416.83		8,494,416.83
合计	684,261,121.43	5,689,266.32	678,571,855.11	719,838,384.03	7,753,163.34	712,085,220.69

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
原材料	3,447,894.99	1,831,339.13		2,577,865.15	2,701,368.97
在产品	175,333.32			31,993.63	143,339.69
库存商品	3,574,274.63	432,710.88		1,466,830.85	2,540,154.66
自制半成品	555,660.40	172,671.19		423,928.59	304,403.00
合计	7,753,163.34	2,436,721.20		4,500,618.22	5,689,266.32

(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		
在产品	产成品市场价格低于成本价格		
库存商品	产成品市场价格低于成本价格		

7. 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额	性质
所得税	1,530,763.66		实际缴纳的所得税税

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额	性质
			款大于按照税法规定计算的应交税
合计	1,530,763.66		

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	4,000,000.00	
按权益法核算的长期股权投资	51,772,728.14	51,782,370.10
长期股权投资合计	55,772,728.14	51,782,370.10
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	55,772,728.14	51,782,370.10

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 按成本法、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 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
扬州科沃节能新材料有限公司	8.00	8.00	4,000,000.00		4,000,000.00		4,000,000.00	
小计			4,000,000.00		4,000,000.00		4,000,000.00	
权益法核算								
南京春辉科技实业有限公司	20.59	20.59	9,482,090.31	16,435,500.81	1,669,983.28		18,105,484.09	
杭州强士工程材料有限公司	30.00	30.00	4,819,741.39	5,461,076.99	-406,518.59		5,054,558.40	
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	-1,273,106.65		28,612,685.65	
小计			44,644,831.70	51,782,370.10	-9,641.96		51,772,728.14	
合计			48,644,831.70	51,782,370.10	3,990,358.04		55,772,728.14	

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
合营企业							
联营企业							
南京春辉科技实业有限公司	20.59	20.59	117,953,727.45	31,106,158.82	86,847,568.63	48,363,166.17	8,110,652.16
杭州强士工程材料有限公司	30.00	30.00	17,726,267.02	540,806.43	17,185,460.59	6,752,733.45	-1,355,061.97
北京北玻嘉美科技发展有限公司	47.00	47.00	136,773,260.75	75,894,780.65	60,878,480.10		-2,708,737.56
扬州科沃节能新材料有限公司	8.00	8.00	53,332,209.15	83,109.15	53,249,100.00		
合计			325,785,464.37	107,624,855.05	218,160,609.32	55,115,899.62	4,046,852.63

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

9. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
原价	1,333,204,100.14	273,849,437.27		39,874,866.70	1,567,178,670.71
房屋建筑物	539,619,113.55	148,458,149.83			688,077,263.38
机器设备	645,997,313.21	60,934,969.21		30,940,587.05	675,991,695.37
运输设备	26,486,268.21	6,446,280.16		1,530,000.03	31,402,548.34
电子设备	30,499,509.14	5,019,826.97		939,335.74	34,580,000.37
模具	81,910,488.61	52,945,130.86		6,205,128.18	128,650,491.29
其他	8,691,407.42	45,080.24		259,815.70	8,476,671.96
累计折旧		本年 新增	本年计提		
	350,928,877.38		114,628,438.61	20,476,251.94	445,081,064.05
房屋建筑物	84,375,981.94		28,707,552.27		113,083,534.21
机器设备	180,832,643.58		57,769,252.35	13,940,575.76	224,661,320.17
运输设备	12,281,618.88		4,407,273.63	1,404,926.53	15,283,965.98
电子设备	17,598,153.93		4,469,320.17	799,880.83	21,267,593.27
模具	50,668,789.46		18,315,863.85	4,329,056.54	64,655,596.77
其他	5,171,689.59		959,176.34	1,812.28	6,129,053.65
账面净值	982,275,222.76	—		—	1,122,097,606.66
房屋建筑物	455,243,131.61	—		—	574,993,729.17
机器设备	465,164,669.63	—		—	451,330,375.20
运输设备	14,204,649.33	—		—	16,118,582.36
电子设备	12,901,355.21	—		—	13,312,407.10
模具	31,241,699.15	—		—	63,994,894.52
其他	3,519,717.83	—		—	2,347,618.31
减值准备	14,086,925.12				14,086,925.12
房屋建筑物					
机器设备	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					

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
账面价值	968,188,297.64	—	—	1,108,010,681.54
房屋建筑物	455,243,131.61	—	—	574,993,729.17
机器设备	464,690,461.21	—	—	450,856,166.78
运输设备	14,204,649.33	—	—	16,118,582.36
电子设备	12,901,355.21	—	—	13,312,407.10
模具	17,628,982.45	—	—	50,382,177.82
其他	3,519,717.83	—	—	2,347,618.31

本年增加的固定资产中,由在建工程转入的金额为172,511,152.97元。本年增加的累计折旧中,本年计提114,628,438.61元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
甘肃酒泉年产300套3MW复合材料风电叶片厂房	尚未进行决算	2012年

10. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
山东泰安隔板生产基地	501,754.69		501,754.69			
年产600吨玻纤过滤纸生产线	3,005,774.76		3,005,774.76			
年产300万平方米化纤针刺毡生产线	13,005,599.37		13,005,599.37			
年产80万m ² 复合毡生产线				530,689.39		530,689.39
年产720万平方米湿法锂电池隔膜生产线	2,567,028.18		2,567,028.18			
信息系统安全改造	374,265.34		374,265.34			
作业空调系统改造	1,181,712.26		1,181,712.26			
浸润剂搬迁	2,138,253.90		2,138,253.90			
玻纤专业装备研发中心	416,767.50		416,767.50			

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
JCW-01	3,477,976.00		3,477,976.00	1,683,991.00		1,683,991.00
JCW-02	214,057.00		214,057.00	75,675.00		75,675.00
年产13万只车用天然气气瓶技术改造项目	32,024,087.25		32,024,087.25	3,169,439.08		3,169,439.08
超高压复合气瓶研发基地项目	40,589,206.22		40,589,206.22	118,590.30		118,590.30
年产0.6万吨冷拔无缝钢管生产线项目	18,124.40		18,124.40	11,342,903.68		11,342,903.68
成都年产35万只天然气新型高压气瓶生产线项目	21,773,080.77		21,773,080.77			
年产1万吨功能矿物材料生产线	20,776,497.93		20,776,497.93	91,366.20		91,366.20
有机凝胶中试线改建项目				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	20,577,882.80		20,577,882.80	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	3,527,179.50		3,527,179.50	46,231,743.79		46,231,743.79
吉林白城复合材料风电叶片基地项目				1,592,812.63		1,592,812.63
40.2模具改造	526,497.02		526,497.02			
年产20套高性能复合材料叶片模具生产线建设项目	29,881,821.11		29,881,821.11			
立体织物增强**陶瓷**罩研制生产线	4,694,634.53		4,694,634.53			
SMC机组改造项目				1,230,024.96		1,230,024.96
LFT-D生产线建设项目	5,707,456.14		5,707,456.14			
纤维增强热塑性发动机部件	1,367,521.37		1,367,521.37			
合计	208,347,178.04		208,347,178.04	122,143,873.62		122,143,873.62

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
年产 13 万只车用天然气气瓶技术改造项目	3,169,439.08	28,938,346.08	83,697.91		32,024,087.25
超高压复合气瓶研发基地项目	118,590.30	40,470,615.92			40,589,206.22
年产 0.6 万吨冷拔无缝钢管生产线项目	11,342,903.68	9,409,134.40	20,733,913.68		18,124.40
成都年产 35 万只天然气新型高压气瓶生产线项目		21,773,080.77			21,773,080.77
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	1,085,603.14	13,704,732.10		
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	42,279,821.28	64,640,279.84		20,577,882.80
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	21,710,691.98	64,415,256.27		3,527,179.50
吉林白城复合材料风电叶片基地项目	1,592,812.63	1,378,789.03	2,971,601.66		
年产 300 万平方米化纤针刺毡生产线		13,005,599.37			13,005,599.37
年产 80 万 m ² 复合毡生产线	530,689.39	2,121,523.51	2,652,212.90		
年产 720 万平方米湿法锂电池隔膜生产线		2,706,638.24	139,610.06		2,567,028.18
年产 20 套高性能复合材料叶片模		29,881,821.11			29,881,821.11

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
具生产线建设项目					
合计	118,543,649.19	214,761,664.83	169,341,304.42		163,964,009.60

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
年产13万只车用天然气气瓶技术改造项目	11,702.7万元	38.15	在建	903,233.87	109,568.78	6.45	募集资金、自筹
超高压复合气瓶研发基地项目	11,134.8万元	36.37	在建				募集资金
年产0.6万吨冷拔无缝钢管生产线项目	2,951.2万元	90	在建				自筹
成都年产35万只天然气新型高压气瓶生产线项目	31,626.68万元	6.88	初步建设				自筹
北京八达岭年产500套兆瓦级复合材料风电叶片建设项目	25,075.14万元	100	完工	7,938,714.95			募集资金、自筹
北京八达岭3MW复合材料风电叶片产业化建设项目	14,246.31万元	65.22	在建	2,830,337.86	2,333,718.63	5.89	拨款、自筹
甘肃酒泉年产300套3MW复合材料风电叶片建设项目	17,255.56万元	39.37	在建	1,734,386.16	830,370.01	5.60	自筹
吉林白城复合材料风电叶片基地项目	17,799.31万元	100	完工				自筹
年产300万平方米化纤针刺毡生产线	2,059.22万元	63.19	在建	282,125.00	282,125.00	6.10	自筹
年产80万m ² 复合毡生产线	19,448.81万元	1.09	在建				自筹
年产720万平方米湿法锂电池隔膜生产线	6,235.31万元	4.34	在建	447,826.35	447,826.35	6.56	自筹
年产20套高性能复合材料叶片模具生	7,050.18万元	42.38	在建				自筹

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
产线建设项目							
合计				14,136,624.19	4,003,608.77		

11. 工程物资

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
专用材料	262,423.46	275,402.23	533,114.05	4,711.64
合计	262,423.46	275,402.23	533,114.05	4,711.64

12. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	228,697,577.11	25,544,774.10	789,140.93	253,453,210.28
土地使用权	201,574,825.10	21,739,836.91		223,314,662.01
非专利技术	15,791,021.27	2,696,654.69	703,390.93	17,784,285.03
软件	4,172,615.97	1,108,282.50	85,750.00	5,195,148.47
专有技术	7,159,114.77			7,159,114.77
累计摊销	23,274,489.40	9,278,642.07	789,140.93	31,763,990.54
土地使用权	12,373,364.33	4,477,591.30		16,850,955.63
非专利技术	6,262,846.97	3,700,764.53	703,390.93	9,260,220.57
软件	2,626,951.89	1,100,286.24	85,750.00	3,641,488.13
专有技术	2,011,326.21			2,011,326.21
账面净值	205,423,087.71	—	—	221,689,219.74
土地使用权	189,201,460.77	—	—	206,463,706.38
非专利技术	9,528,174.30	—	—	8,524,064.46
软件	1,545,664.08	—	—	1,553,660.34
专有技术	5,147,788.56	—	—	5,147,788.56
减值准备	5,147,788.56			5,147,788.56
土地使用权				
非专利技术				
软件				
专有技术	5,147,788.56			5,147,788.56

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
账面价值	200,275,299.15	—	—	216,541,431.18
土地使用权	189,201,460.77	—	—	206,463,706.38
非专利技术	9,528,174.30	—	—	8,524,064.46
软件	1,545,664.08	—	—	1,553,660.34
专有技术		—	—	

本年增加无形资产主要为本公司之子公司北玻有限购置土地，已取得京延国用（2011出）第00051号和京延国用（2011出）第00053号土地使用权证。

本年增加的累计摊销中，本年摊销9,278,642.07元。

13. 开发支出

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			计入当期损益	确认为无形资产	
开发支出	14,315,627.78	29,357,687.08	15,620,461.04	2,696,654.69	25,356,199.13
合计	14,315,627.78	29,357,687.08	15,620,461.04	2,696,654.69	25,356,199.13

本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为16.05%。通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产年末原值的比例为1.06%。

14. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末金额	年初金额
递延所得税资产		
资产减值准备	15,435,416.19	12,263,558.94
内部未实现销售利润	1,415,812.80	
递延收益	5,806,102.28	10,110,580.85
固定资产折旧	3,056,199.86	3,650,239.11
应付职工薪酬	2,079,875.90	1,605,993.96
预计负债—产品质量保证	8,048,472.17	5,880,742.91
其他—可抵扣亏损	3,469,151.57	
合计	39,311,030.77	33,511,115.77

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
资产减值准备	322,853.19	337,885.55
其他-可抵扣亏损	7,960,973.22	21,279,703.25
合计	8,283,826.41	21,617,588.80

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	年末金额	年初金额	备注
2014年	348,543.73	14,076,855.21	
2015年	7,202,848.04	7,202,848.04	
2016年	409,581.45		
合计	7,960,973.22	21,279,703.25	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	102,821,445.23
内部未实现销售利润	5,727,227.14
递延收益	29,040,681.85
固定资产折旧	17,687,075.58
应付职工薪酬	12,738,558.92
预计负债-产品质量保证	53,656,481.12
其他-可抵扣亏损	23,127,677.11
合计	244,799,146.95

15. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	转销	
坏账准备	55,107,068.13	23,733,289.41		620,039.12	78,220,318.42
存货跌价准备	7,753,163.34	2,436,721.20		4,500,618.22	5,689,266.32
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	26,170,010.61		5,120,657.34	103,144,298.42

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

16. 短期借款

短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
保证借款	20,000,000.00	35,000,000.00
信用借款	370,000,000.00	575,000,000.00
合计	390,000,000.00	610,000,000.00

17. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	427,060,974.79	386,789,189.70
合计	427,060,974.79	386,789,189.70

下一会计年度将到期的金额为 427,060,974.79 元。

18. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	579,108,449.15	407,329,832.01
其中: 1年以上	65,082,441.10	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	年末金额	年初金额
南京彤天科技实业有限责任公司	6,422,059.05	6,422,059.05
合计	6,422,059.05	6,422,059.05

19. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	169,846,349.64	64,472,993.71
其中: 1年以上	5,941,973.85	8,975,906.13

(2) 年末预收款项中不含预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

20. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	15,622,144.21	267,053,295.06	265,392,000.48	17,283,438.79

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
职工福利费		12,928,831.81	12,928,831.81	
社会保险费	3,043,152.12	42,753,089.14	42,874,900.49	2,921,340.77
其中：医疗保险费	2,923,818.51	12,017,834.42	12,153,453.09	2,788,199.84
基本养老保险费	129,617.90	26,776,785.40	26,802,866.97	103,536.33
失业保险费	3,126.51	1,888,605.23	1,888,959.98	2,771.76
工伤保险费	-19,387.97	1,146,673.47	1,121,403.35	5,882.15
生育保险费	5,977.17	923,190.62	908,217.10	20,950.69
住房公积金	7,723.12	15,220,314.01	15,228,037.13	
工会经费和职工教育经费	6,439,890.57	4,274,460.18	3,736,041.50	6,978,309.25
非货币性福利		2,658,428.33	2,658,428.33	
辞退福利		175,084.85	175,084.85	
其中：以现金结算的股份支付				
合计	25,112,910.02	345,063,503.38	342,993,324.59	27,183,088.81

本集团因解除劳动关系给予的补偿金额为0.00元。

21. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	11,461,733.04	3,997,846.65
营业税	685,049.93	868,714.98
企业所得税	7,910,048.39	29,481,422.02
个人所得税	3,083,442.74	3,172,379.69
城市维护建设税	1,515,702.42	1,554,135.12
房产税	642,974.26	
土地使用税	142,474.11	
教育费附加	998,319.52	961,150.93
印花税	8,092.72	631,070.62
其他	62,453.61	
合计	26,510,290.74	40,666,720.01

22. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
----	------	------

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
合计	10,255,165.40	14,435,249.40
其中:1年以上	4,676,688.82	5,705,567.59

(2) 年末其他应付款中不含应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

23. 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	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	113,340,000.00	55,170,000.00
合计	113,340,000.00	55,170,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

借款类别	年末金额	年初金额
保证借款	113,340,000.00	55,170,000.00
合计	113,340,000.00	55,170,000.00

24. 其他流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内结转的递延收益	40,827,866.04	31,215,630.41
合计	40,827,866.04	31,215,630.41

25. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
保证借款	328,177,200.00	444,691,500.00
合计	328,177,200.00	444,691,500.00

(2) 年末金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(%)	年末金额		年初金额	
					外币金	本币金额	外币金	本币金额

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

					额		额
中国交通银行三元支行	2009.4.14	2014.4.13	人民币	浮动利率		130,000,000.00	130,000,000.00
中国农业银行延庆支行	2010.7.16	2015.7.15	人民币	浮动利率		56,187,200.00	27,861,500.00
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		49,990,000.00	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		40,000,000.00	60,000,000.00
中国农业发展银行酒泉分行	2010.5.18	2015.5.18	人民币	浮动利率		25,000,000.00	

26. 专项应付款

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	备注
苏州国家高新技术产业开发区许	9,060,000.00	13,000,000.00	22,060,000.00		

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	备注
暨关镇人民政府 征地动迁项目					
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		
专项工程研保建 设项目	5,000,000.00	8,000,000.00		13,000,000.00	
2号研保建设项 目		7,000,000.00		7,000,000.00	
合计	34,500,000.00	28,000,000.00	42,500,000.00	20,000,000.00	

本年专项应付款增加主要为：本公司之子公司苏非有限收到搬迁补偿款1,300万元，对搬迁损失和新建资产进行补偿的转入递延收益；本公司收到专项研保建设项目拨款1,500万元，项目完成验收后将转为资本公积。

本年专项应付款减少主要为：本公司之子公司中材叶片预算内基本建设项目拨款1,944万元，项目完成验收后转为资本公积；本公司之子公司苏非有限搬迁补偿款2,206万元转为递延收益。

27. 预计负债

项目	年初金额	本年增加	本年结转	年末金额
产品质量保证	39,204,952.74	24,051,100.00	9,599,571.62	53,656,481.12
合计	39,204,952.74	24,051,100.00	9,599,571.62	53,656,481.12

本公司之子公司中材叶片计提的产品质量保证金。

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

28. 其他非流动负债

项目	年末金额	年初金额
与收益相关		
江苏省科技厅	633,411.00	
南京市科技局	2,200,000.00	1,500,000.00
国家科技部	1,559,298.59	2,100,641.66
国防科工委	4,349,065.08	1,311,443.19
国家经贸委	3,000,000.00	
财政部		1,569,945.40
浒墅关镇财政所	7,183,181.85	13,793,267.01
小计	18,924,956.52	20,275,297.26
与资产相关		
浒墅关镇动迁办公室	18,639,811.49	
国家发改委	4,416,666.88	7,291,666.84
白城工业园区财政局	4,833,333.33	14,500,000.00
北京市经济和信息化委员会	780,000.00	900,000.00
小计	28,669,811.70	22,691,666.84
合计	47,594,768.22	42,966,964.10

与收益相关递延收益按照实际发生的费用结转营业外收入;与资产相关的递延收益按照资产受益期间分期结转营业外收入。

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

29. 股本

类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
有限售条件股份									
国家持有股									
国有法人持股	121,506,800.00	60.75			121,506,800.00		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		121,506,800.00	243,013,600.00	60.75
无限售条件股份									
人民币普通股	78,493,200.00	39.25			78,493,200.00		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		78,493,200.00	156,986,400.00	39.25
股份总额	200,000,000.00	100.00			200,000,000.00		200,000,000.00	400,000,000.00	100.00

本公司本年以资本公积向全体股东转增股份 20,000 万股,已经信永中和会计师事务所出具 XYZH/2010A5042 号验资报告予以验证。

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

30. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	1,459,199,024.97		211,560,776.89	1,247,638,248.08
其他资本公积	78,186,461.71	19,440,000.00		97,626,461.71
合计	1,537,385,486.68	19,440,000.00	211,560,776.89	1,345,264,709.79

(1) 股本溢价本年减少,包括本公司以资本公积转增股本 200,000,000.00 元;本公司对子公司中材叶片单方增资而减少 11,560,776.89 元。

(2) 其他资本公积本年增加,为项目完成,预算内基本建设项目拨款 19,440,000.00 元转为国有独享资本公积。

31. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	32,359,608.75	14,676,769.19		47,036,377.94
合计	32,359,608.75	14,676,769.19		47,036,377.94

32. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	427,488,289.45	
加:年初未分配利润调整数		
其中:会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初金额	427,488,289.45	
加:本年归属于母公司股东的净利润	121,471,082.41	
减:提取法定盈余公积	14,676,769.19	10
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	60,000,000.00	
转作股本的普通股股利		

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	金额	提取或分配比例 (%)
本年年末金额	474,282,602.67	

33. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
北京玻璃钢院复合材料有限公司	20.00	33,499,039.24	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	18,511,118.79	17,352,560.21
中材科技风电叶片股份有限公司	6.69	83,191,599.05	80,066,694.76
苏州宏业监理有限公司	24.90	272,079.12	267,883.66
中材科技(南通)有限公司	30.00	3,156,959.62	2,871,792.99
合计		138,630,795.82	132,356,969.92

34. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	2,512,923,001.12	2,553,566,914.11
其他业务收入	18,522,755.05	19,933,047.29
合计	2,531,445,756.17	2,573,499,961.40
主营业务成本	2,014,862,715.19	1,812,638,091.18
其他业务成本	10,930,696.83	13,259,368.53
合计	2,025,793,412.02	1,825,897,459.71

本年本集团毛利率比上年下降9.08%，主要原因是受市场影响，风电叶片产品销量、售价均比上年下降。

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	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	2,163,449,155.55	1,727,391,321.46	2,359,863,596.87	1,656,553,665.73
特种纤维复合材料技术与装备	263,166,333.65	202,036,157.52	179,030,860.02	141,883,122.55
贸易	86,307,511.92	85,435,236.21	14,672,457.22	14,201,302.90

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他业务	18,522,755.05	10,930,696.83	19,933,047.29	13,259,368.53
合计	2,531,445,756.17	2,025,793,412.02	2,573,499,961.40	1,825,897,459.71

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北区	94,177,469.34	72,810,462.78	49,251,681.12	40,804,729.55
华北区	585,131,425.38	449,206,478.09	650,987,008.09	445,642,344.77
华东区	587,420,779.49	463,134,820.53	362,694,956.60	262,863,496.69
华中区	84,401,725.70	67,962,803.34	98,553,809.23	69,393,590.55
华南区	61,888,282.95	49,653,183.60	46,080,686.98	36,259,992.84
西南区	65,467,750.02	48,146,459.05	73,373,055.31	60,888,706.64
西北区	838,836,013.22	716,627,741.43	1,169,122,062.99	802,318,941.77
国外	214,122,310.07	158,251,463.20	123,436,701.08	107,725,656.90
合计	2,531,445,756.17	2,025,793,412.02	2,573,499,961.40	1,825,897,459.71

(3) 前五名客户的营业收入情况

本年本集团前五名客户销售收入 1,139,566,445.42 元,占本年全部销售收入总额 45.02%。

35. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	3,910,230.70	4,238,986.86	5%
城市维护建设税	5,977,132.03	5,907,297.46	7%
教育费附加	3,921,577.89	3,414,128.77	3%
堤围防护费	35,661.10	30,863.95	
合计	13,844,601.72	13,591,277.04	

36. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
运输费	18,203,837.63	19,422,295.59

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	13,659,324.18	11,631,939.72
物料消耗	3,423,371.57	7,716,760.37
差旅费	5,085,370.06	6,878,705.68
产品质量保证	24,051,100.00	39,750,000.00
折旧费	121,777.12	177,604.62
办公费	1,113,996.20	1,126,847.39
业务招待费	5,723,962.68	4,244,643.36
广告费	905,281.10	475,070.10
港杂费	3,057,232.43	747,430.21
综合服务费	1,589,919.64	329,403.00
佣金	19,467,393.20	1,143,255.99
市场开发费	5,214,041.59	3,455,740.81
其他	3,331,838.96	1,392,098.95
合计	104,948,446.36	98,491,795.79

37. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	90,236,872.40	78,904,197.24
研究与开发费	70,434,097.03	99,785,188.16
维修费	796,707.53	1,622,002.69
办公费	4,545,087.45	5,239,949.56
折旧及摊销费	17,782,423.33	18,659,658.31
税金	11,109,862.41	9,356,516.12
业务招待费	7,710,426.95	5,603,158.63
差旅费	4,144,667.64	3,758,408.88
聘请中介机构费用	4,808,323.49	2,689,892.73
租赁费	1,525,169.64	2,585,712.01
物料消耗	1,862,596.89	1,439,531.54
综合服务费	5,253,885.26	9,410,440.12
车辆费	5,611,944.02	4,813,080.19
会议费	1,429,461.06	2,227,932.85
其他	14,626,979.98	5,464,398.94
合计	241,878,505.08	251,560,067.97

38. 财务费用

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
利息支出	55,475,097.20	57,403,611.25
减:利息收入	9,219,304.06	2,628,026.04
加:汇兑损失	4,124,091.23	650,823.53
加:其他支出	1,855,746.64	9,881,253.83
合计	52,235,631.01	65,307,662.57

39. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	23,733,289.41	25,304,006.94
存货跌价损失	2,436,721.20	4,105,578.98
固定资产减值损失		8,101,028.69
无形资产减值损失		5,147,788.56
合计	26,170,010.61	42,658,403.17

40. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	-9,641.96	1,325,083.49
合计	-9,641.96	1,325,083.49

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额
合计	-9,641.96	1,325,083.49
其中:		
南京春辉科技实业有限公司	1,669,983.28	2,165,504.94
杭州强士工程材料有限公司	-406,518.59	-383,213.75
北京北玻嘉美科技发展有限公司	-1,273,106.65	-457,207.70

投资收益的汇回不存在重大限制。

41. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	290,299.41	137,172.46	290,299.41
其中:固定资产处置利得	290,299.41	137,172.46	290,299.41
债务重组利得	90,000.00	3,262.10	90,000.00

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非货币性资产交换利得		2,100,713.50	
增值税返还款		7,325,034.24	
接受捐赠			
政府补助	85,807,288.80	76,792,986.86	54,897,178.14
其他	1,142,313.58	1,533,648.77	1,142,313.58
合计	87,329,901.79	87,892,817.93	56,419,791.13

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
递延收益政府补助	55,718,460.25	48,260,629.78	递延收益结转政府补助
其中: 计入经常性收益政府补助	30,910,110.66	37,621,279.62	国防科工委、国家科技部等
财政产业补助	8,400,000.00	3,290,000.00	维持维护费
财政扶持资金	506,000.00	911,000.00	南京科学园管理委员会南京江宁科学园财政扶持款
财政扶持资金	12,724,000.00	13,249,300.00	八达岭经济技术开发区扶植资金
退税	4,322,341.31		天津市滨海新区中心支库海关退税
退税		5,711,433.30	石油海关支库退税
退税	86,903.42	929,479.39	研发机构采购国产设备退税
贴息	130,000.00		2011年专项资金贷款贴息
贴息		290,000.00	江苏省财政厅、江苏省科学技术厅省级科技创新与成果转化(重大科技成果转化)专项引导资金第一批项目贷款贴息
贴息		3,000,000.00	北京市经济和信息化委员会
财政扶持资金	160,000.00		北京市延庆县财政局
中小企业发展基金补贴	1,464,000.00		北京市财政局
北京市企业技术中心专项补助资金	1,000,000.00		北京市工业促进局
人才开发资金资助	200,000.00		白城市绿园林业高新技术开发区
苏州工业园区配套资金	400,000.00		苏州工业园区管委会
政府补助其他	695,583.82	1,151,144.39	其他小额政府补助
合计	85,807,288.80	76,792,986.86	

42. 营业外支出

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	334,960.10	147,720.38	334,960.10
其中: 固定资产处置损失	334,960.10	139,788.66	334,960.10
无形资产处置损失		7,931.72	
债务重组损失		356,431.89	
对外捐赠		404,400.00	
其他	359,227.12	253,973.63	359,227.12
合计	694,187.22	1,162,525.90	694,187.22

43. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	24,132,514.44	73,306,542.92
递延所得税	-5,799,915.00	-20,334,653.74
合计	18,332,599.44	52,971,889.18

(2) 当年所得税

项目	金额
本年合并利润总额	153,201,221.98
加: 纳税调整增加额	195,779,545.17
减: 纳税调整减少额	187,701,065.47
加: 境外应税所得弥补境内亏损	
减: 弥补以前年度亏损	13,728,311.48
加: 子公司本年亏损额	23,537,258.56
本年应纳税所得额	171,088,648.76
法定所得税税率(25%)	0.25
本年应纳所得税额	42,772,162.19
减: 减免所得税额	18,639,647.75
减: 抵免所得税额	
本年应纳税额	24,132,514.44
加: 境外所得应纳所得税额	
减: 境外所得抵免所得税额	
加: 其他调整因素	
当年所得税	24,132,514.44

44. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	121,471,082.41	177,004,449.50
归属于母公司的非经常性损益	2	42,322,392.55	23,993,127.57
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	79,148,689.86	153,011,321.93
年初股份总数	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股份数(I)	5	200,000,000.00	200,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6		50,000,000.00
增加股份(II)下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	序号	本年金额	上年金额
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$	400,000,000.00	300,000,000.00
基本每股收益(I)	$13=1 \div 12$	0.3037	0.5900
基本每股收益(II)	$14=3 \div 12$	0.1979	0.5100
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	0.15	0.15
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益(I)	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.3037	0.5900
稀释每股收益(II)	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.1979	0.5100

45. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
政府补助	95,791,908.20
投标、质量保证金	12,846,843.52
利息收入	9,219,304.06
其他	3,919,664.78
合计	121,777,720.56

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
管理费用	51,191,936.72
销售费用	57,659,255.33
投标、质量保证金	20,000,000.00
研发支出	59,233,694.79
其他	4,231,261.70
合计	192,316,148.54

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
政府补助	28,000,000.00
合计	28,000,000.00

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	134,868,622.54	311,076,781.49
加: 资产减值准备	26,170,010.61	42,658,403.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	114,628,438.61	121,542,444.50
无形资产摊销	9,278,642.07	9,239,827.54
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(收益以“-”填列)	44,660.69	10,547.92
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	55,475,097.20	57,403,611.25
投资损失(收益以“-”填列)	9,641.96	-1,325,083.49
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-5,799,915.00	-20,334,653.74
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	35,577,262.60	-229,004,605.36
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-550,007,813.24	-510,384,991.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	236,132,747.33	261,686,639.66
其他	31,346,232.65	37,104,239.24
经营活动产生的现金流量净额	87,723,628.02	79,673,160.90
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		

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	645,048,985.33	1,282,901,943.40
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	-637,852,958.07	967,848,456.39

(3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	645,048,985.33	1,282,901,943.40
其中: 库存现金	29,047.32	139,175.64
可随时用于支付的银行存款	645,019,938.01	1,259,257,780.19
可随时用于支付的其他货币资金		23,504,987.57
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	645,048,985.33	1,282,901,943.40
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

九、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制人

(1) 控股股东及最终控制人

控股股东及最终控制人名称	企业类型	注册地	业务性质	法定代表人	组织机构代码
中国中材股份有限公司	股份有限公司	北京	投资管理	谭仲明	10000610
中国中材集团有限公司	有限责任公司	北京	投资管理	谭仲明	10000360

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
中国中材股份有限公司	357,146.40 万			357,146.40 万元

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
中国中材股份有限公司	217,298,260.00	108,649,130.00	54.32	54.32

2. 子公司

(1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法定代表人	组织机构代码
北京玻璃钢院复合材料有限公司	有限公司	北京	生产	赵俊山	746100796
中材科技(苏州)有限公司	有限公司	苏州	生产	鲁博	766531550
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	唐靖炎	742470685
中材科技(苏州)技术研究院有限公司	有限公司	苏州	服务	李新华	662728711
中材科技风电叶片股份有限公司	股份有限公司	北京	生产	赵俊山	663104329
北京中材汽车复合材料有限公司	有限公司	北京	生产	祝海峰	676600233

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减	年末金额
北京玻璃钢院复合材料有限公司	6,000 万元			6,000 万元
中材科技(苏州)有限公司	18,000 万元			18,000 万元
苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司	5,000 万元			5,000 万元
中材科技(苏州)技术研究院有限公司	2,600 万元			2,600 万元

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减	年末金额
中材科技风电叶片股份有限公司	25,500万元	14,888.37万元		40,388.37万元
北京中材汽车复合材料有限公司	4,000万元			4,000万元

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例(%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
北京玻璃钢院复合材料有限公司	48,000,000.00	48,000,000.00	80.00	80.00
中材科技(苏州)有限公司	180,954,500.00	180,954,500.00	100.00	100.00
苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司	37,500,000.00	37,500,000.00	75.00	75.00
中材科技(苏州)技术研究院有限公司	26,000,000.00	26,000,000.00	80.00	80.00
中材科技风电叶片股份有限公司	376,863,884.20	227,995,500.00	93.31	89.41
北京中材汽车复合材料有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00	100.00	100.00

本公司持有中材科技(苏州)技术研究院有限公司80.00%股份,本公司之全资子公司中材科技(苏州)有限公司持有其20%股份,本公司对其表决权为100%。

3. 合营企业及联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法定代表人	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
合营企业									
联营企业									
南京春辉科技实业有限公司	有限公司	南京	生产	张振远	804.32万元	20.59	20.59	联营	13497652-5
杭州强士工程材料	有限	杭州	生产	胡惠康	1,775.00万元	30.00	30.00	联营	72450481-0

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法定代表人	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
有限公司	公司								
北京北玻嘉美科技发展有限公司	有限公司	北京	生产	李佰龙	6,456.00万元	47.00	47.00	联营	55481293-2
扬州科沃节能新材料有限公司	有限公司	扬州	生产	薛晓薇	5,000.00万元	8.00	8.00	联营	57950031-0

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
(1)受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业	泰山玻璃纤维有限公司	购买商品、销售商品、借款	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	购买商品、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
	北京中材人工晶体研究院有限公司	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
	中材甘肃水泥有限责任公司	销售商品	675945010
	中材金晶玻纤有限公司	销售商品	758270178
	南京兴亚玻璃钢有限公司	购买商品、能源及动力供应	608914863
南京玻璃纤维研究设计院有限公司	能源及动力供应、房屋租赁	134970520	
北京玻璃钢研究设计院有限公司	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有限公司	提供劳务、房屋租赁、项目委托	46695472X	

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
	中国中材进出口有限公司	购买商品、销售商品	192207240
	中国建筑材料工业地质勘查中心	提供劳务	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
	建材七〇一矿	提供劳务	168651659
	山东工业陶瓷研究设计院有限公司	提供劳务	495171054
	中国非金属矿工业公司	提供劳务	284000175
	咸阳非金属矿研究设计院	项目合作	719776117
	北京天地东方超硬材料股份有限公司	购买商品	101174755
	中材装备集团有限公司（原名天津水泥工业设计研究院有限公司）	销售商品	794997251
	中材江苏太阳能新材料有限公司	销售商品	567781530
	宁夏中宁赛马水泥有限公司	销售商品	763202372
	中材安徽水泥有限公司	销售商品	799819446
	中材罗定水泥有限公司	销售商品	669818314
	中材高新江苏硅材料有限公司	销售商品	675475338
	中材高新（成都）太阳能新材料有限公司	销售商品	577389946
	伊犁天山水泥有限责任公司	销售商品	556492733
	盱眙县中材凹凸棒石粘土有限公司	销售商品	796100313
	新疆屯河水泥有限责任公司布尔津水泥分公司	销售商品	71087145X
	新疆屯河金波水泥有限责任公司	销售商品	715535375
	乌海赛马水泥有限责任公司	销售商品	690053395
	天水祁连山水泥有限责任公司	销售商品	750909985
	成都建筑材料工业设计研究院有限公司工程装备分公司	销售商品	67965996X
	宁夏青铜峡水泥股份有限公司	销售商品	715099833
	中国中材东方国际贸易有限公司	销售商品	100008237
	叶城天山水泥有限责任公司	销售商品	560512717
	中材国际环境工程（北京）有限公司	销售商品	567460999
	中材汉江水泥股份有限公司	销售商品	220590700
	江西中材太阳能新材料有限公司	销售商品	799495162
	扬州中科半导体照明有限公司	提供劳务	668993305
	苏州中材建筑建材设计研究院有限公司	提供劳务	745583474
	宁夏非金属矿工业公司	提供劳务	227680346

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
	阿克苏天山多浪水泥有限责任公司喀什分公司	销售商品	748679068
(2)其他关联关系方	南京彤天科技实业有限责任公司	购买商品、销售商品、能源及动力供应、借款	721796993
	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
	南京彤天岩棉有限公司	销售商品	575907578
	淄博中材庞贝捷金晶玻纤有限公司	购买商品、销售商品	787171339

(二) 关联交易

1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业	52,410,035.09	—	12,480,473.93	—
其中:泰山玻璃纤维有限公司	29,932,235.14	1.49	4,192,557.99	0.23
泰山玻璃纤维邹城有限公司	1,938,887.57	0.10		
河南中材环保有限公司	3,589,743.59	0.18		
南京玻璃纤维研究设计院有限公司	6,303,251.16	0.31	4,678,139.68	0.26
南京兴亚玻璃钢有限公司	10,600.26		14,723.00	
北京玻璃钢研究设计院有限公司	2,718,151.52	0.13	3,595,053.26	0.20
中国中材进出口有限公司	7,173,000.00	2.81		
北京天地东方超硬材料股份有限公司	104,408.55	0.01		
苏州非金属矿工业设计研究院有限公司	639,757.30	0.23		
其他关联关系方	334,744.06	—		
其中:南京彤天科技实业有限责任公司	327,923.55	0.02		
淄博中材庞贝捷金晶玻纤有限公司	6,820.51			
合计	52,744,779.15	—	12,480,473.93	—

2. 销售商品

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合营及联营企业	2,035,490.39	--	908,959.87	--
其中: 南京春辉科技实业有限公司	891,490.39	4.81	908,959.87	4.56
扬州科沃节能新材料有限公司	1,144,000.00	0.05		
受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业	99,741,699.84	--	29,955,067.05	--
其中: 河南中材环保有限公司	5,431,111.13	0.22		
中材罗定水泥有限公司	2,218,940.17	0.09		
中材高新材料股份有限公司	129,059.83	0.01	5,403,655.04	0.21
成都建筑材料工业设计研究院有限公司工程装备分公司	544,195.72	0.02		
中材装备集团有限公司	1,021,162.40	0.04		
泰山玻璃纤维有限公司	260,000.00	0.01	137,484.16	0.69
泰山玻璃纤维邹城有限公司			144,128.21	0.01
中材金晶玻纤有限公司	41,538.46	0.00	24,444.44	
天水中材水泥有限责任公司	277,777.78	0.01	1,202,444.44	0.05
天水祁连山水泥有限责任公司	332,393.17	0.01		
新疆屯河水泥有限责任公司布尔津水泥分公司	1,769,230.76	0.07		
新疆屯河金波水泥有限责任公司	494,188.03	0.02		
伊犁天山水泥有限责任公司	5,811,965.80	0.23		
中材甘肃水泥有限责任公司	157,008.55	0.01	2,700,923.07	0.11
乌海赛马水泥有限责任公司			144,017.09	0.01
宁夏中宁赛马水泥有限公司			120,000.00	
宁夏青铜峡水泥股份有限公司	1,338,017.10	0.05	976,974.36	0.04
中材安徽水泥有限公司	2,335,726.49	0.09		
江西中材太阳能新材料有限公司	138,250.00	0.01		
中国中材国际工程股份有限公司	2,444,444.46	0.10	1,682,598.29	0.07
中材株洲水泥有限责任公司	2,335,726.49	0.09		
中材天山(云浮)水泥有限公司			376,888.89	0.01
北京中材人工晶体研究院有限公司			8,352.92	

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
溧阳中材重型机器有限公司			80,000.00	
苏州中材建设有限公司	13,848,136.78	0.55	2,879,572.65	0.11
中国高岭土公司	500,000.00	0.02	50,000.00	
中国建筑材料工业地质勘查中心	1,048,000.00	0.04	423,000.00	0.01
建材七〇一矿	460,000.00	0.02		
青海昆仑山矿业发展有限公司	50,000.00		60,000.00	
中国中材进出口有限公司	10,796,915.65	0.43	9,085,231.62	0.36
山东工业陶瓷研究设计院有限公司			107,300.00	
中材高新江苏硅材料有限公司	3,963,012.90	0.16		
中国非金属矿工业公司	3,200,000.00	0.13	121,000.00	
苏州中材建筑建材设计研究院有限公司	6,000.00			
中材江苏太阳能新材料有限公司	24,192,601.96	0.96		
中材高新(成都)太阳能新材料有限公司	11,284,106.90	0.45		
宁夏非金属矿工业公司	17,000.00			
盱眙县中材凹凸棒石粘土有限公司	150,000.00	0.01		
扬州中科半导体照明有限公司	42,735.04			
苏州非金属矿工业设计研究院有限公司			1,130,000.00	0.04
南京玻璃纤维研究设计院有限公司	426,956.77	2.31	429,979.87	2.16
南京兴亚玻璃钢有限公司	868,439.04	4.69	364,686.80	1.83
			1,019,591.41	0.04
北京玻璃钢研究设计院有限公司	500,000.00	0.02		
	457,600.24	2.47	507,200.28	2.54
	701,868.48	3.79	775,593.51	3.89
叶城天山水泥有限责任公司	147,589.74	0.01		
其他关联关系方	12,554,485.70	--	1,389,269.63	--
其中：南京彤天科技实业有限责任公司	148,493.21	0.80	90,392.55	0.01

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
南京彤天岩棉有限公司	11,402,940.18	0.45		
南京双威生物医学科技公司	602,204.45	0.02	703,636.74	0.03
淄博中材庞贝捷金晶玻纤有限公司	400,847.86	0.02	595,240.34	0.02
合计	114,331,675.93	---	32,253,296.55	---

3. 出租情况

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	租赁收益定价依据	本年确认的租赁收益
中材科技股份有限公司	南京彤天科技实业有限责任公司	房屋建筑物、机器设备	2011年1月1日	2011年12月31日	市场价格	235,021.28

4. 承租情况

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有限公司	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	2,412,026.67
	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	2011年12月31日	市场价格	1,783,131.96
北京玻璃钢研究设计院有限公司	中材科技风电叶片股份有限公司	房屋建筑物	2010年1月1日	2019年12月31日	市场价格	254,723.98
	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	2011年12月31日	市场价格	209,771.09
苏州非金属矿工业设计研究	苏州中材非金属矿工业设计	房屋建筑物	2011年1月1日	2011年12月31日	市场价格	601,000.00

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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
院有限公司	研究院有限公司					

5. 委托贷款

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	备注
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	
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	

本公司2010年度取得泰山玻璃纤维有限公司委托贷款1亿元(批准额度3亿元),本年已偿还。

经本公司第三届董事会第二十四次临时会议审议,本年度取得南京彤天科技实业有限责任公司委托贷款7,000万元。

6. 委托贷款利息

关联方名称	本年金额	上年金额
南京彤天科技实业有限责任公司	2,293,200.00	
泰山玻璃纤维有限公司	1,176,012.50	1,239,300.00

7. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年金额	上年金额
关键管理人员薪酬	756.42万元	971.19万元

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方	年末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业	16,043,518.11	3,657,189.28
其中:河南中材环保有限公司	1,046,214.00	473,582.00
中材罗定水泥有限公司	259,616.00	
中国中材国际工程股份有限公司	2,227,200.00	225,200.00
中国建筑材料工业地质勘查中心	120,000.00	70,000.00

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

关联方	年末金额	年初金额
成都建筑材料工业设计研究院有限公司		270,000.00
成都建筑材料工业设计研究院有限公司工程装备分公司	63,672.00	
泰山玻璃纤维有限公司	28,000.00	28,000.00
泰山玻璃纤维邹城有限公司	31,065.76	31,065.76
山东泰山复合材料公司	60,576.00	60,576.00
天水中材水泥有限责任公司	336,960.00	336,960.00
天水祁连山水泥有限责任公司	388,900.00	
溧阳中材重型机器有限公司		200,000.00
中国中材进出口有限公司	937,036.00	608,154.38
中材天山(云浮)水泥有限公司	44,096.00	44,096.00
伊犁天山水泥有限责任公司	1,360,000.00	
中材高新材料股份有限公司	11,000.00	100,000.00
中国高岭土公司	194,100.00	
宁夏青铜峡水泥股份有限公司	337,836.00	163,284.00
南京兴亚玻璃钢有限公司	703,007.20	519,919.14
中材装备集团有限公司	498,904.00	21,000.00
中材安徽水泥有限公司	273,280.00	
中材株洲水泥有限责任公司	1,915,860.00	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	399,708.00	316,008.00
新疆屯河金波水泥有限责任公司	115,640.00	
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
新疆屯河水泥有限责任公司布尔津水泥分公司	2,070,000.00	
中材高新江苏硅材料有限公司	315,069.70	
中材江苏太阳能新材料有限公司	2,119,333.45	
阿克苏天山多浪水泥有限责任公司喀什分公司	192,500.00	
其他关联关系方	4,206.80	117,503.50

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方	年末金额	年初金额
其中: 南京彤天科技实业有限责任公司		22,022.70
淄博中材庞贝捷金晶玻纤有限公司	4,206.80	73,810.80
南京双威生物医学科技公司		21,670.00
合计	16,047,724.91	3,774,692.78

2. 关联方其他应收款

关联方	年末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业	84,000.00	1,600,000.00
其中: 咸阳非金属矿研究设计院	20,000.00	1,600,000.00
中国中材东方国际贸易有限公司	64,000.00	
其他关联关系方		17,067.38
其中: 南京彤天科技实业有限责任公司		5,031.10
南京双威生物医学科技公司		12,036.28
合计	84,000.00	1,617,067.38

3. 关联方预付账款

关联方	年末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业	200,000.00	1,260,000.00
其中: 中材国际环境工程(北京)有限公司	200,000.00	
河南中材环保有限公司		1,260,000.00
合计	200,000.00	1,260,000.00

4. 关联方应付账款

关联方	年末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业	36,064,065.11	3,612,961.57
其中: 泰山玻璃纤维有限公司	33,483,244.52	2,617,013.06
泰山玻璃纤维邹城有限公司	1,059,546.71	
河南中材环保有限公司	210,000.00	
北京天地东方超硬材料股份有限公司	4,908.00	
北京玻璃钢研究设计院有限公司	1,306,365.88	811,480.00

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方	年末金额	年初金额
中国高岭土公司		35,900.00
南京玻璃纤维研究设计院有限公司		148,568.51
其他关联关系方	6,422,059.05	6,422,059.05
其中:南京彤天科技实业有限责任公司	6,422,059.05	6,422,059.05
合计	42,486,124.16	10,035,020.62

5. 关联方其他应付款

关联方	年末金额	年初金额
控股股东及最终控制人		8,709.00
其中:中国中材集团有限公司		8,709.00
受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业	24,600.00	2,588,825.49
其中:南京玻璃纤维研究设计院有限公司		307,625.49
北京玻璃钢研究设计院有限公司	24,600.00	2,281,200.00
合计	24,600.00	2,597,534.49

6. 关联方预收账款

关联方	年末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业	5,332,002.00	2,430,738.00
其中:成都建筑材料工业设计研究院有限公司	396,600.00	
宁夏中宁赛马水泥有限公司	12,500.00	
叶城天山水泥有限责任公司	498,684.00	
中材国际环境工程(北京)有限公司	2,993,460.00	
中国中材进出口有限公司	93,688.00	93,688.00
中材汉江水泥股份有限公司	159,000.00	
苏州中材建设有限公司	1,161,568.00	2,198,800.00
江西中材太阳能新材料有限公司		138,250.00
中材高新(成都)太阳能新材料有限公司	16,502.00	
联营企业	5,481,000.00	
其中:扬州科沃节能新材料有限公司	5,481,000.00	
其他关联关系方	2,560,600.00	
其中:南京彤天岩棉有限公司	2,560,600.00	
合计	13,373,602.00	2,430,738.00

十、或有事项

1. 对外提供担保形成的或有负债

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

截至2011年12月31日,本集团实际提供担保情况如下:

被担保单位	担保类型	本年担保金额	上年担保金额
1. 本公司提供担保	——	399,956,300.00	403,254,900.00
苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司	保证担保	12,000,000.00	
中材科技(苏州)有限公司	保证担保	140,333,300.00	110,641,900.00
北京中材汽车复合材料有限公司	保证担保	32,100.00	6,945,000.00
中材科技风电叶片股份有限公司	保证担保	247,590,900.00	285,668,000.00
2. 中材叶片提供担保	——	131,330,000.00	231,002,100.00
中材科技(酒泉)风电叶片有限公司	保证担保	131,330,000.00	231,002,100.00
3. 苏州有限提供担保	——	1,868,600.00	
中材科技(南通)有限公司	保证担保	1,868,600.00	
担保总计	——	533,154,900.00	634,257,000.00

2. 其他或有事项

截至2011年12月31日,除上述说明事项外本集团无其他重大或有事项。

十一、承诺事项

截至2011年12月31日,本集团无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1. 根据本公司第四届董事会第三次会议通过的有关决议,本公司2011年度利润分配方案为:以公司总股本40,000万股为基数,每10股派发现金红利1.0元人民币(含税),不转增,不送股。

2. 除上述事项外,本集团无需说明的资产负债表日后非调整事项。

十三、分部信息

i. 2011年度报告分部

项目	特种纤维制品	技术与装备	抵销	合计
营业收入	2,189,589,221.59	389,719,811.47	47,863,276.89	2,531,445,756.17
其中: 对外交易收入	2,188,602,444.70	342,843,311.47		2,531,445,756.17
分部间交易收入	986,776.89	46,876,500.00	47,863,276.89	
营业费用	1,846,042,326.00		47,863,276.89	2,144,586,460.10
营业利润(亏损)	52,061,473.77	14,504,033.64		66,565,507.41

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	特种纤维制品	技术与装备	抵销	合计
资产总额	4,329,062,655.09	309,712,465.04		4,638,775,120.13
负债总额	2,047,046,865.67	186,513,768.24		2,233,560,633.91
补充信息				
折旧和摊销费用	120,470,054.36	3,437,026.32		123,907,080.68
资本性支出	225,525,513.70	35,409,006.15		260,934,519.85
折旧和摊销以外的非现金费用				

ii. 2010 年度报告分部

项目	特种纤维制品	技术与装备	抵销	合计
营业收入	2,389,522,927.56	272,972,533.84	-88,995,500.00	2,573,499,961.40
其中: 对外交易收入	2,389,522,927.56	183,977,033.84		2,573,499,961.40
分部间交易收入		88,995,500.00	-88,995,500.00	
营业费用	1,869,944,323.84	246,027,208.70	-88,995,500.00	2,026,976,032.54
营业利润(亏损)	273,902,650.10	3,415,728.54		277,318,378.64
资产总额	4,317,006,430.42	209,139,866.48		4,526,146,296.90
负债总额	2,094,788,015.34	101,767,926.76		2,196,555,942.10
补充信息				
折旧和摊销费用	129,156,872.21	1,681,071.63		130,837,943.84
资本性支出	367,988,573.89	9,098,088.64		377,086,662.53
折旧和摊销以外的非现金费用				

十四、其他重要事项

截至2011年12月31日,本集团无需说明的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				年初金额			
	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	204,148,777.49	100.00	28,736,762.87	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应收账款								
合计	204,148,777.49	100.00	28,736,762.87	100.00	155,391,035.50	100.00	25,012,799.50	100.00

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	171,721,106.05	84.12	5,652,789.19	127,682,190.74	82.17	3,978,023.66
1-2年	13,470,561.29	6.60	4,144,828.53	11,052,746.98	7.11	4,448,538.26
2-3年	3,491,121.45	1.71	3,473,156.45	3,555,656.36	2.29	3,485,796.16
3-4年	2,897,993.42	1.42	2,897,993.42	1,868,847.09	1.2	1,868,847.09
4-5年	1,259,859.37	0.62	1,259,859.37	4,475,726.51	2.88	4,475,726.51
5年以上	11,308,135.91	5.53	11,308,135.91	6,755,867.82	4.35	6,755,867.82
合计	204,148,777.49	100.00	28,736,762.87	155,391,035.50	100.00	25,012,799.50

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 按信用分类

类别	账龄	年末金额					
		金额	计提比例 (%)	坏账准备	净额	所占比例 (%)	
A类	信用期内	116,257,250.66	0		116,257,250.66	66.28	
	逾期	1年以内	34,338,702.83	5	1,716,935.14	32,621,767.69	18.60
		1-2年	11,043,104.69	20	2,208,620.94	8,834,483.75	5.03
		2-3年	35,930.00	50	17,965.00	17,965.00	0.01
		3年以上		100			
	小计	161,674,988.18	—	3,943,521.08	157,731,467.10	89.92	
B类	信用期内	8,422,784.86	0		8,422,784.86	4.80	
	逾期	1年以内	7,120,181.84	20	1,424,036.37	5,696,145.47	3.25
		1-2年	982,498.02	50	491,249.01	491,249.01	0.28
		2-3年	117,395.90	100	117,395.90		
		3年以上	541,426.81	100	541,426.81		
	小计	17,184,287.43	—	2,574,108.09	14,610,179.34	8.33	
C类	信用期内	558,550.50	0		558,550.50	0.32	
	逾期	1年以内	5,023,635.36	50	2,511,817.68	2,511,817.68	1.43
		1-2年	1,444,958.58	100	1,444,958.58		
		2-3年	3,337,795.55	100	3,337,795.55		
		3年以上	14,924,561.89	100	14,924,561.89		
	小计	25,289,501.88	—	22,219,133.70	3,070,368.18	1.75	
合计		204,148,777.49	—	28,736,762.87	175,412,014.62	100.00	

类别	账龄	年初金额					
		金额	计提比例 (%)	坏账准备	净额	所占比例 (%)	
A类	信用期内	88,907,994.93	0		88,907,994.93	68.19	
	逾期	1年以内	29,515,171.59	5	1,475,758.58	28,039,413.01	21.51
		1-2年	6,897,885.45	20	1,379,577.10	5,518,308.35	4.23
		2-3年	139,720.41	50	69,860.21	69,860.20	0.05
		3年以上	44,496.60	100	44,496.60		
	小计	125,505,268.98	—	2,969,692.49	122,535,576.49	93.98	

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	账龄	年初金额					
		金额	计提比例 (%)	坏账准备	净额	所占比例 (%)	
B类	信用期内	2,064,870.81	0		2,064,870.81	1.59	
	逾期	1年以内	3,635,635.52	20	727,127.10	2,908,508.42	2.23
		1-2年	2,171,800.76	50	1,085,900.39	1,085,900.37	0.83
		2-3年	205,186.37	100	205,186.37		
		3年以上	77,958.10	100	77,958.10		
	小计	8,155,451.56	—	2,096,171.96	6,059,279.60	4.65	
C类	信用期内	8,241.94	0		8,241.94	0.01	
	逾期	1年以内	3,550,275.95	50	1,775,137.98	1,775,137.97	1.36
		1-2年	1,983,060.77	100	1,983,060.77		
		2-3年	3,210,749.58	100	3,210,749.58		
		3年以上	12,977,986.72	100	12,977,986.72		
	小计	21,730,314.96	—	19,946,935.05	1,783,379.91	1.37	
合计	155,391,035.50	—	25,012,799.50	130,378,236.00	100.00		

(3) 本年度实际核销的应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
小金额汇总	应收货款	146,653.97	无法收回	否
合计		146,653.97		

(4) 持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	年末金额		年初金额	
	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			22,022.70	
合计			22,022.70	

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
德兴科技材料股份有限公司	客户	11,959,076.70	1年以内	5.86
宿松县市容管理局	客户	7,500,000.00	1年以内	3.67

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
印度 exide	客户	4,917,270.76	1年以内	2.41
山东泰石保温材料有限公司	客户	3,810,000.00	1年以内	1.87
安徽岩棉建材科技有限公司	客户	3,666,000.00	1年以内	1.80
合计		31,852,347.46		15.61

(6) 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(%)
河南中材环保有限公司	受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业	1,046,214.00	0.51
中材罗定水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业	259,616.00	0.13
中国中材国际工程股份有限公司	受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业	2,227,200.00	1.09
成都建筑材料工业设计研究院有限公司工程装备分公司	受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业	63,672.00	0.03
泰山玻璃纤维有限公司	受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业	28,000.00	0.01
泰山玻璃纤维邹城有限公司	受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业	31,065.76	0.02
山东泰山复合材料公司	受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业	60,576.00	0.03
天水中材水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业	336,960.00	0.17
天水祁连山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业	388,900.00	0.19
中材天山(云浮)水泥有限公司	受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业	44,096.00	0.02
伊犁天山水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业	1,360,000.00	0.67
宁夏青铜峡水泥股份有限公司	受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业	337,836.00	0.17

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额的比例 (%)
	控制人控制的其他企业		
南京兴亚玻璃钢有限公司	受同一控股股东及最终 控制人控制的其他企业	703,007.20	0.34
中材装备集团有限公司	受同一控股股东及最终 控制人控制的其他企业	498,904.00	0.24
中材安徽水泥有限公司	受同一控股股东及最终 控制人控制的其他企业	273,280.00	0.13
中材株洲水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终 控制人控制的其他企业	1,915,860.00	0.94
乌海赛马水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终 控制人控制的其他企业	168,480.00	0.08
中材甘肃水泥有限责任公司	受同一控股股东及最终 控制人控制的其他企业	399,708.00	0.2
新疆屯河金波水泥有限责任公 司	受同一控股股东及最终 控制人控制的其他企业	115,640.00	0.06
新疆屯河水泥有限责任公司沙 湾五宫水泥分公司	受同一控股股东及最终 控制人控制的其他企业	17,964.00	0.01
新疆屯河水泥有限责任公司布 尔津水泥分公司	受同一控股股东及最终 控制人控制的其他企业	2,070,000.00	1.01
淄博中材庞贝捷金晶玻纤有限公司	其他关联关系方	4,206.80	
北京玻璃钢院复合材料有限公司	子公司	293,345.90	0.14
中材科技(苏州)有限公司	子公司	358,200.00	0.18
合计		13,002,731.66	6.37

(7) 应收账款中外币余额

外币 名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算 汇率	折合人民币
美元	2,242,103.24	6.3009	14,127,268.26	1,221,012.32	6.6227	8,086,398.29
欧元	130,660.57	8.1625	1,066,516.89	39,873.29	8.8065	351,144.13
合计			15,193,785.15			8,437,542.42

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	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其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—
账龄组合	107,975,613.59	99.77	1,342,214.26	84.12	143,555,399.65	99.84	1,371,137.18	85.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	253,292.48	0.23	253,292.48	15.88	234,785.48	0.16	234,785.48	14.62
合计	108,228,906.07	100.00	1,595,506.74	100.00	143,790,185.13	100.00	1,605,922.66	100.00

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	106,653,372.58	98.78	19,973.25	142,185,712.47	99.05	1,700.00
1-2年				136,623.98	0.09	136,373.98
2-3年	136,623.98	0.12	136,623.98			
3-4年						
4-5年						
5年以上	1,185,617.03	1.10	1,185,617.03	1,233,063.20	0.86	1,233,063.20
合计	107,975,613.59	100.00	1,342,214.26	143,555,399.65	100.00	1,371,137.18

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 按信用分类

类别	账龄		年末金额				
			金额	计提比例 (%)	坏账准备	净额	所占比例 (%)
A类	信用期内		106,523,907.58	0		106,523,907.58	99.90
	逾期	1年以内	99,465.00	5	4,973.25	94,491.75	0.09
		1-2年		20			
		2-3年		50			
		3年以上		100			
小计		106,623,372.58	—	4,973.25	106,618,399.33	99.99	
B类	信用期内			0			
	逾期	1年以内		20			
		1-2年		50			
		2-3年	500.00	100	500.00		
		3年以上		100			
小计		500.00	—	500.00			
C类	信用期内			0			
	逾期	1年以内	30,000.00	50	15,000.00	15,000.00	0.01
		1-2年		100			
		2-3年	136,123.98	100	136,123.98		
		3年以上	1,185,617.03	100	1,185,617.03		
小计		1,351,741.01	—	1,336,741.01	15,000.00	0.01	
合计			107,975,613.59	—	1,342,214.26	106,633,399.33	100.00

类别	账龄		年初金额				
			金额	计提比例 (%)	坏账准备	净额	所占比例 (%)
A	信用期内		142,151,712.4	0		142,151,712.4	99.98

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	账龄		年初金额				
			金额	计提比例 (%)	坏账准备	净额	所占比例 (%)
类			7			7	
B类	逾期	1年以内	34,000.00	5	1,700.00	32,300.00	0.02
		1-2年		20			
		2-3年		50			
		3年以上		100			
	小计		142,185,712.47	—	1,700.00	142,184,012.47	100.00
B类	信用期内			0			
	逾期	1年以内		20			
		1-2年	500.00	50	250.00	250.00	
		2-3年		100			
		3年以上		100			
小计		500.00	—	250.00	250.00		
C类	信用期内			0			
	逾期	1年以内		50			
		1-2年	136,123.98	100	136,123.98		
		2-3年		100			
		3年以上	1,233,063.20	100	1,233,063.20		
小计		1,369,187.18	—	1,369,187.18			
合计			143,555,399.65	—	1,371,137.18	142,184,262.47	100.00

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	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	253,292.48	253,292.48	100.00	金额较小,年限较长,收回可能性较低
合计	253,292.48	253,292.48	—	—

(2) 本年度实际核销的其他应收款

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
小金额汇总	往来款	73,489.17	无法收回	否
合计		73,489.17		

(3) 持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	年末金额		年初金额	
	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			5,031.10	
合计			5,031.10	

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
北京玻璃钢院复合材料有限公司	子公司	43,114,418.25	1年以内	39.84	关联方借款
中材科技(苏州)有限公司	子公司	35,432,000.00	1年以内	32.74	关联方借款
北京中材汽车复合材料有限公司	子公司	24,000,000.00	1年以内	22.17	关联方借款
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	1年以内	1.39	关联方借款
南京凯富特防腐材料有限公司	非关联方	166,548.15	5年以上	0.15	往来代垫款
合计		104,212,966.40		96.29	

(5) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
北京玻璃钢院复合材料有限公司	子公司	43,114,418.25	39.84
中材科技(苏州)有限公司	子公司	35,432,000.00	32.74
北京中材汽车复合材料有限公司	子公司	24,000,000.00	22.17
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	1.39

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
中国中材东方国际贸易有限公司	受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业	64,000.00	0.06
合计		104,110,418.25	96.20

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	1,684,355,401.12	814,324,500.00
按权益法核算长期股权投资	23,160,042.49	21,896,577.80
长期股权投资合计	1,707,515,443.61	836,221,077.80
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	1,707,515,443.61	836,221,077.80

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 按成本法、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 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
北京玻璃钢院复合材料有限公司	80.00	80.00	32,000,000.00	48,000,000.00			48,000,000.00	11,355,326.15
北京中材汽车复合材料有限公司	100.00	100.00	40,000,000.00	40,000,000.00			40,000,000.00	
苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司	75.00	75.00	6,000,000.00	37,500,000.00			37,500,000.00	3,652,260.47
中材科技(苏州)有限公司	100.00	100.00	80,000,000.00	180,954,500.00	283,810,500.00		464,765,000.00	
中材科技(苏州)技术研究院有限公司	80.00	100.00	26,000,000.00	26,000,000.00			26,000,000.00	
中材科技风电叶片股份有限公司	93.31	93.31	36,000,000.00	481,870,000.00	582,220,401.12		1,064,090,401.12	123,504,333.08
扬州科沃节能新材料有限公司	8.00	8.00	4,000,000.00		4,000,000.00		4,000,000.00	
小计	——	——	224,000,000.00	814,324,500.00	870,030,901.12		1,684,355,401.12	138,511,919.70
权益法核算								
南京春辉科技实业有限公司	20.59	20.59	9,482,090.31	16,435,500.81	1,669,983.28		18,105,484.09	
杭州强士工程材料有限公司	30.00	30.00	4,819,741.39	5,461,076.99	-406,518.59		5,054,558.40	
小计	——	——	14,301,831.70	21,896,577.80	1,263,464.69		23,160,042.49	
合计	——	——	238,301,831.70	836,221,077.80	871,294,365.81		1,707,515,443.61	138,511,919.70

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
合营企业							
联营企业							
南京春辉科技实业有限公司	20.59	20.59	117,953,727.45	31,106,158.82	86,847,568.63	48,363,166.17	8,110,652.16
杭州强士工程材料有限公司	30.00	30.00	17,726,267.02	540,806.43	17,185,460.59	6,752,733.45	-1,355,061.97
扬州科沃节能新材料有限公司	8.00	8.00	53,332,209.15	83,109.15	53,249,100.00		
合计			189,012,203.62	31,730,074.40	157,282,129.22	55,115,899.62	6,755,590.19

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	704,445,635.09	504,997,782.73
其他业务收入	7,370,817.25	8,676,846.68
合计	711,816,452.34	513,674,629.41
主营业务成本	545,358,551.10	369,861,217.13
其他业务成本	5,252,171.53	6,260,320.18
合计	550,610,722.63	376,121,537.31

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、特种纤维 复合材料制品	490,138,285.08	362,111,664.36	425,490,789.21	304,762,577.94
二、特种纤维 复合材料技术与装备	127,999,838.09	97,811,650.53	64,834,536.30	50,897,336.29
三、贸易	86,307,511.92	85,435,236.21	14,672,457.22	14,201,302.90
四、其他业务	7,370,817.25	5,252,171.53	8,676,846.68	6,260,320.18
合计	711,816,452.34	550,610,722.63	513,674,629.41	376,121,537.31

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北区	12,648,278.63	10,377,604.73	11,977,589.29	8,888,162.76
华北区	146,892,285.68	101,027,013.04	132,198,110.52	82,804,112.82
华东区	376,823,224.74	293,003,143.78	187,698,392.61	140,832,067.74
华中区	38,709,633.06	31,167,201.42	29,450,738.43	22,520,223.23
华南区	49,418,652.09	41,047,129.76	36,625,065.98	28,809,096.28
西南区	6,280,763.14	5,326,898.30	11,762,070.57	7,731,175.50
西北区	31,155,952.76	26,457,895.52	17,222,608.98	11,018,007.27
国外	49,887,662.24	42,203,836.08	86,740,053.03	73,518,691.71
合计	711,816,452.34	550,610,722.63	513,674,629.41	376,121,537.31

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 前五名客户的营业收入情况

本年本公司前五名客户销售收入 132,797,452.33 元,占本年全部销售收入总额 18.66%。

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	138,511,919.70	15,515,579.63
权益法核算的长期股权投资收益	1,263,464.69	1,782,291.19
合计	139,775,384.39	17,297,870.82

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	138,511,919.70	15,515,579.63	
其中:			
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	分配红利
北京玻璃钢院复合材料有限公司	11,355,326.15	11,033,462.67	分配红利
中材科技风电叶片股份有限公司	123,504,333.08		分配红利

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	1,263,464.69	1,782,291.19	
其中:			
南京春辉科技实业有限公司	1,669,983.28	2,165,504.94	
杭州强士工程材料有限公司	-406,518.59	-383,213.75	

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	146,767,691.87	17,764,425.77
加: 资产减值准备	4,863,214.73	9,838,367.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,524,942.75	30,567,806.95
无形资产摊销	2,713,156.24	2,671,639.80
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(收益以“-”填列)	-19,835.89	90,328.91
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	35,262,249.75	33,073,310.74
投资损失(收益以“-”填列)	-139,775,384.39	-17,297,870.82
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-483,270.55	-883,859.16
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-37,651,159.18	-26,518,344.43
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-46,595,999.77	-106,062,095.57
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	60,837,579.66	79,765,940.77
其他	4,798,136.59	
经营活动产生的现金流量净额	61,241,321.81	23,009,649.97
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	250,211,663.39	1,059,243,987.55
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	-809,032,324.16	869,596,290.57

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

十六、补充资料

1. 本年非经常性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司2011年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	-44,660.69	-10,547.92	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的 税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助	54,897,178.14	39,171,707.24	
计入当期损益的对非金融企业收取的资 金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业 的投资成本小于取得投资时应享有被投 资单位可辨认净资产公允价值产生的收 益			
非货币性资产交换损益		2,100,713.50	
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计 提的各项资产减值准备			
债务重组损益	90,000.00	-353,169.79	
企业重组费用			
交易价格显失公允的交易产生的超过公 允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初 至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产 生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期 保值业务外，持有交易性金融资产、交 易性金融负债产生的公允价值变动损 益，以及处置交易性金融资产、交易性			

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	说明
金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		2,258,380.00	
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	783,086.46	875,275.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	55,725,603.91	44,042,358.17	
所得税影响额	9,347,370.53	7,089,701.26	
少数股东权益影响额(税后)	4,055,840.83	12,959,529.34	
合计	42,322,392.55	23,993,127.57	

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《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(2010年修订)》的规定,本公司2011年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

报告期利润	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
归属于母公司股东的净利润	5.49	0.3037	0.3037
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	3.58	0.1979	0.1979

中材科技股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十七、财务报告批准

本财务报告于2012年3月22日由本公司董事会批准报出。

中材科技股份有限公司

二〇一二年三月二十二日