

天津膜天膜科技股份有限公司  
2011 年度、2010 年度、2009 年度  
审计报告

索引	页码
审计报告	3-2-1-1~3-2-1-2
资产负债表	3-2-1-3~3-2-1-4
利润表	3-2-1-5
现金流量表	3-2-1-6
股东权益变动表	3-2-1-7~3-2-1-9
财务报表附注	3-2-1-10~3-2-1-65



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190

## 审计报告

XYZH/2011A9055

天津膜天膜科技股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的天津膜天膜科技股份有限公司(以下简称膜天膜公司)财务报表,包括2011年12月31日、2010年12月31日、2009年12月31日的资产负债表,2011年度、2010年度、2009年度的利润表及现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是膜天膜公司管理层的责任,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，膜天膜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，公允反映了膜天膜公司 2011 年 12 月 31 日、2010 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度、2010 年度、2009 年度的经营成果和现金流量。



中国 北京

中国注册会计师:

陈刚



中国注册会计师:

宋勇



二〇一二年一月十三日



## 资产负债表

编制单位：天津膜天膜科技股份有限公司

单位：人民币元

	附注六	2011年12月31日	2010年12月31日	2009年12月31日
<b>流动资产：</b>				
货币资金	1	79,565,062.64	34,671,949.25	27,686,023.65
交易性金融资产				
应收票据	2	8,201,965.35	12,204,384.90	10,985,645.86
应收账款	3	57,453,580.20	30,926,323.33	29,462,369.46
预付款项	4	10,314,034.06	6,334,284.09	5,210,549.60
应收利息				
应收股利				
其他应收款	5	170,611.25	3,543,125.68	1,254,886.92
存货	6	112,039,742.79	84,626,716.12	45,641,414.30
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	7	4,265,000.00	2,390,000.00	
<b>流动资产合计</b>		<b>272,009,996.29</b>	<b>174,696,783.37</b>	<b>120,240,889.79</b>
<b>非流动资产：</b>				
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				
投资性房地产				
固定资产	8	30,160,525.45	31,377,142.73	33,596,658.75
在建工程	9	7,577,783.61		
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	10	7,957,659.61	8,806,306.33	937,128.85
开发支出	11			
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	12	525,953.17	249,720.78	225,294.24
其他非流动资产				
<b>非流动资产合计</b>		<b>46,221,921.84</b>	<b>40,433,169.84</b>	<b>34,759,081.84</b>
<b>资产总计</b>		<b>318,231,918.13</b>	<b>215,129,953.21</b>	<b>154,999,971.63</b>

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李新民  
印

郑春建  
印

王若凌  
印



## 资产负债表(续)

编制单位: 天津膜天膜科技股份有限公司

单位: 人民币元

	附注六	2011年12月31日	2010年12月31日	2009年12月31日
<b>流动负债:</b>				
短期借款	15	43,200,000.00	10,000,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据		2,312,632.39		1,762,386.46
应付账款	16	38,888,231.91	21,682,106.19	16,542,956.07
预收款项	17	6,586,664.38	3,544,494.78	1,479,380.30
应付职工薪酬	18			
应交税费	19	15,590,454.74	10,526,341.44	7,368,739.50
应付利息				
应付股利				
其他应付款	20	41,872.60	62,456.38	214,080.13
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	21	195,158.82	5,611,902.60	1,873,151.12
<b>流动负债合计</b>		<b>106,815,014.84</b>	<b>51,427,301.39</b>	<b>34,240,693.58</b>
<b>非流动负债:</b>				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	22	4,769,414.94	371,458.87	411,617.23
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,769,414.94</b>	<b>371,458.87</b>	<b>411,617.23</b>
<b>负债合计</b>		<b>111,584,429.78</b>	<b>51,798,760.26</b>	<b>34,652,310.81</b>
<b>股东权益:</b>				
股本	23	87,000,000.00	87,000,000.00	78,000,000.00
资本公积	24	48,923,278.09	48,923,278.09	7,587,521.52
减: 库存股				
盈余公积	25	7,072,421.03	2,740,791.49	3,476,013.93
未分配利润	26	63,651,789.23	24,667,123.37	31,284,125.37
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>206,647,488.35</b>	<b>163,331,192.95</b>	<b>120,347,660.82</b>
少数股东权益				
<b>股东权益合计</b>		<b>206,647,488.35</b>	<b>163,331,192.95</b>	<b>120,347,660.82</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>318,231,918.13</b>	<b>215,129,953.21</b>	<b>154,999,971.63</b>

公司法定代表人:

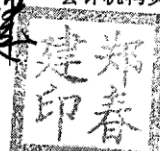
主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

*李新*



*郑春建*



*王若凌*



## 利润表

编制单位：天津膜天膜科技股份有限公司

单位：人民币元

	附注六	2011年度	2010年度	2009年度
一、营业收入	27	218,637,842.96	147,727,351.83	84,416,799.46
减：营业成本	27	128,975,144.35	78,572,113.71	50,769,510.99
营业税金及附加	28	2,609,144.57	1,196,277.94	90,879.35
销售费用	29	8,237,088.17	5,257,661.75	3,223,211.43
管理费用	30	27,452,368.03	23,250,832.97	16,406,291.03
财务费用	31	2,252,495.32	389,391.36	364,669.76
资产减值损失	32	1,425,347.93	777,525.28	911,293.40
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	33			-77,304.63
投资收益（损失以“-”号填列）	34			238,817.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		47,686,254.59	38,283,548.82	12,812,456.55
加：营业外收入	35	1,570,533.38	3,251,023.36	5,461,867.88
减：营业外支出			2,728.99	
其中：非流动资产处置损失			2,528.99	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		49,256,787.97	41,531,843.19	18,274,324.43
减：所得税费用	36	5,940,492.57	4,608,311.06	1,857,102.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,316,295.40	36,923,532.13	16,417,221.83
五、每股收益：				
（一）基本每股收益		0.50	0.43	0.21
（二）稀释每股收益		0.50	0.43	0.21
六、其他综合收益				
七、综合收益总额		43,316,295.40	36,923,532.13	16,417,221.83

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

*李新*



*郑春建*



*王若凌*



## 现金流量表

编制单位：天津膜天膜科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注六	2011年度	2010年度	2009年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金		169,906,212.97	126,041,321.94	72,204,622.31
收到的税费返还		806,894.49		110,801.40
收到其他与经营活动有关的现金	37	24,537,013.05	3,150,541.87	13,835,058.48
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>195,250,120.51</b>	<b>129,191,863.81</b>	<b>86,150,482.19</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		94,433,233.24	67,319,185.66	49,262,678.70
支付给职工以及为职工支付的现金		21,504,101.25	14,046,531.65	9,939,314.15
支付的各项税费		20,401,464.65	20,605,734.68	8,614,155.45
支付其他与经营活动有关的现金	37	34,501,759.74	20,803,216.53	21,243,897.09
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>170,840,558.88</b>	<b>122,774,668.52</b>	<b>89,060,045.39</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>24,409,561.63</b>	<b>6,417,195.29</b>	<b>-2,909,563.20</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金				12,000,000.00
取得投资收益收到的现金				238,817.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		846.00	1,137.26	
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	37	1,500,000.00		
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,500,846.00</b>	<b>1,137.26</b>	<b>12,238,817.68</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,020,787.88	10,115,006.89	729,853.27
投资支付的现金				5,000,000.00
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				
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>10,020,787.88</b>	<b>10,115,006.89</b>	<b>5,729,853.27</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-8,519,941.88</b>	<b>-10,113,869.63</b>	<b>6,508,964.41</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金			18,960,000.00	
取得借款收到的现金		58,200,000.00	20,000,000.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>58,200,000.00</b>	<b>38,960,000.00</b>	<b>10,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	15,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,778,291.51	13,143,283.33	399,112.50
支付其他与筹资活动有关的现金	37	2,284,000.00	2,390,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>29,062,291.51</b>	<b>30,533,283.33</b>	<b>10,399,112.50</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>29,137,708.49</b>	<b>8,426,716.67</b>	<b>-399,112.50</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-149,248.69</b>	<b>-48,181.77</b>	<b>-4,138.47</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>44,878,079.55</b>	<b>4,681,860.56</b>	<b>3,196,150.24</b>
加：期初现金及现金等价物余额		24,549,411.26	19,867,550.70	16,671,400.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>69,427,490.81</b>	<b>24,549,411.26</b>	<b>19,867,550.70</b>

公司法定代表人：

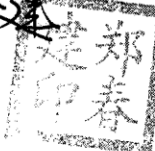
主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

*李新*



*郑春建*



*王若凌*



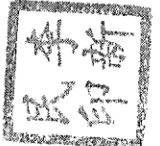
股东权益变动表

单位：人民币元

项目	2011年度					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	87,000,000.00	48,923,278.09		2,740,791.49	24,667,123.37	163,331,192.95
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	87,000,000.00	48,923,278.09		2,740,791.49	24,667,123.37	163,331,192.95
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				4,331,629.54	38,984,665.86	43,316,295.40
（一）净利润					43,316,295.40	43,316,295.40
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					43,316,295.40	43,316,295.40
（三）股东投入和减少资本						
1. 股东投入资本						
2. 股份支付计入股东权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配						
1. 提取盈余公积				4,331,629.54	-4,331,629.54	
2. 对股东的分配				4,331,629.54	-4,331,629.54	
3. 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						
四、本年年末余额	87,000,000.00	48,923,278.09		7,072,421.03	63,651,789.23	206,647,488.35

公司法定代表人：

李民



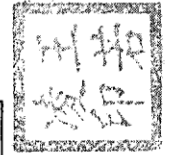
主管会计工作负责人：

郭春建

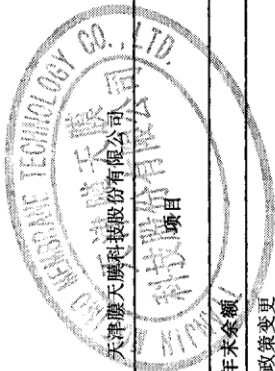


会计机构负责人：

王若



### 股东权益变动表



单位：人民币元

项目	2010年度					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	78,000,000.00	7,587,521.52		3,476,013.93	31,284,125.37	120,347,660.82
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	78,000,000.00	7,587,521.52		3,476,013.93	31,284,125.37	120,347,660.82
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,000,000.00	41,335,756.57		-735,222.44	-6,617,002.00	42,983,532.13
（一）净利润					36,923,532.13	36,923,532.13
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					36,923,532.13	36,923,532.13
（三）股东投入和减少资本	9,000,000.00	9,960,000.00				18,960,000.00
1. 股东投入资本	9,000,000.00	9,960,000.00				18,960,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配				2,740,791.49	-15,640,791.49	-12,900,000.00
1. 提取盈余公积				2,740,791.49	-2,740,791.49	
2. 对股东的分配					-12,900,000.00	-12,900,000.00
3. 其他						
（五）股东权益内部结转		31,375,756.57		-3,476,013.93	-27,899,742.64	
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		31,375,756.57		-3,476,013.93	-27,899,742.64	
（六）专项储备						
1. 本年提取						
2. 本年使用						
四、本年年末余额	87,000,000.00	48,923,278.09		2,740,791.49	24,667,123.37	163,331,192.95

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李凡

邵春建




王森

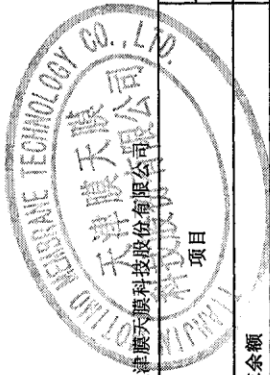


### 股东权益变动表

单位：人民币元

项目	2009年度					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	78,000,000.00	7,587,521.52		1,834,291.75	16,508,625.72	103,930,438.99
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	78,000,000.00	7,587,521.52		1,834,291.75	16,508,625.72	103,930,438.99
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,641,722.18	14,775,499.65	16,417,221.83
（一）净利润					16,417,221.83	16,417,221.83
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					16,417,221.83	16,417,221.83
（三）股东投入和减少资本						
1. 股东投入资本						
2. 股份支付计入股东权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配				1,641,722.18	-1,641,722.18	
1. 提取盈余公积				1,641,722.18	-1,641,722.18	
2. 对股东的分配						
3. 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						
四、本年年末余额	78,000,000.00	7,587,521.52		3,476,013.93	31,284,125.37	120,347,660.82

编制单位：天津膜天膜科技股份有限公司  
 主管会计工作负责人： 张利  
 会计机构负责人： 王洁  
 张利印  
 王洁印



## 天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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

天津膜天膜科技股份有限公司(以下简称本公司)的前身是天津膜天膜科技有限公司(以下简称有限公司),系经天津经济技术开发区管理委员会以津开批[2003]231号文件批准设立的中外合资经营企业,于2003年5月16日取得天津市人民政府颁发的津外字[2003]0317号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》,于2003年5月21日取得天津市工商行政管理局颁发的注册号为企合津总字第015419号的企业法人营业执照。有限公司由天津膜天膜工程技术有限公司(以下简称工程公司)、华益科技国际(英属维尔京群岛)有限公司(W Y Technology International(BVI)Ltd)(以下简称华益国际)共同出资组建,设立时注册资本为5,000万元,其中工程公司以机器设备3,000万元出资,占注册资本的60%,华益国际以现金2,000万元出资,占注册资本的40%。

2007年2月1日,经有限公司董事会决议并经天津经济技术开发区管理委员会以津开批(2007)78号文件批复同意,新增投资方高新投资发展有限公司(以下简称高新投资),增加注册资本人民币2,800万元,由原股东华益国际认缴折合为800万元人民币的美元,高新投资认缴人民币2,000万元,变更后的注册资本为人民币7,800万元,其中:工程公司出资为人民币3,000万元,占变更后注册资本的38.46%;华益国际出资为人民币2,800万元,占变更后注册资本的35.90%;高新投资出资为人民币2,000万元,占变更后注册资本的25.64%。

2009年12月31日,经有限公司董事会决议并经天津经济技术开发区管理委员会以津开批(2010)006号文件批复同意,新增注册资本800万元,公司股东华益国际将其持有的3.846%的公司股权(占公司注册资本300万元)转让给新股东自然人李晓燕,将其持有的1.282%的公司股权(占公司注册资本100万元)转让给新股东自然人郑春建。上述股权转让及增资完成后,有限公司的注册资本增加至人民币8,600万元,其中:工程公司出资人民币3,000万元,占变更后注册资本的34.88%;华益国际出资人民币2,400万元,占变更后注册资本的27.91%;高新投资出资人民币2,000万元,占变更后注册资本的23.26%;中国纺织工业对外经济技术合作公司(以下简称中纺公司)出资人民币500万元,占变更后注册资本的5.81%;25位自然人出资人民币700万元,占变更后注册资本的8.14%。

2010年9月3日,经有限公司董事会决议,有限公司各股东以其各自拥有的截至2010年7月31日止经审计后的净资产人民币13,192.33万元,按1:0.6519折为股本人民币8,600万元,整体变更为股份有限公司。本次整体变更方案业经天津经济技术开发区管理委员会于2010年11月22日以津开批[2010]574号文件批复同意,国有股权设置方案业经天津市人民政府国有资产监督管理委员会于2010年11月15日以津国资产权

## 天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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)

[2010] 83号文件批复同意，2010年11月23日天津市人民政府为本公司换发了津外资字[2003]0317号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。2010年11月25日，本公司创立大会通过了股份公司章程，股本总额8,600万股，每股面值人民币1元，注册资本为人民币8,600万元，其中工程公司出资人民币3,000万元，占注册资本的34.88%；华益国际出资人民币2,400万元，占注册资本的27.91%；高新投资出资人民币2,000万元，占注册资本的23.26%；中纺公司出资人民币500万元，占注册资本的5.81%；25位自然人股东出资人民币700万元，占注册资本的8.14%。

2010年12月21日，经公司2010年度第一次临时股东大会决议并经天津经济技术开发区管理委员会以津开批[2010]625号文件批复同意，新增股东中信建投资本管理有限公司，增加注册资本人民币100万元，变更后的注册资本为人民币8,700万元，各股东持股情况如下：

股东名称	所持股份（万股）	占比
天津膜天膜工程技术有限公司	3,000.00	34.4826%
华益科技国际（英属维尔京群岛）有限公司	2,400.00	27.5860%
高新投资发展有限公司	2,000.00	22.9884%
中国纺织工业对外经济技术合作公司	500.00	5.7471%
李晓燕	300.00	3.4483%
李新民	105.00	1.2069%
郑春建	100.00	1.1494%
中信建投资本管理有限公司	100.00	1.1494%
刘建立	89.00	1.0230%
庄宇	20.00	0.2299%
戴海平	5.00	0.0575%
高科钢	5.00	0.0575%
郭振友	5.00	0.0575%
韩宗璞	5.00	0.0575%
环国兰	5.00	0.0575%
李洪港	5.00	0.0575%
李祥得	5.00	0.0575%
马世虎	5.00	0.0575%
王龙兴	5.00	0.0575%
王若凌	5.00	0.0575%
魏海英	5.00	0.0575%
张琳	5.00	0.0575%
张武江	5.00	0.0575%
高学娟	3.00	0.0345%



## 天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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)

股东名称	所持股份(万股)	占比
侯若冰	3.00	0.0345%
刘继强	3.00	0.0345%
唐小珊	3.00	0.0345%
谢鹏伟	3.00	0.0345%
于鸿来	3.00	0.0345%
郑清	3.00	0.0345%
合计	8,700.00	100.00%

2010年12月28日,天津市工商行政管理局为本公司换发了注册号为120000400046978的企业法人营业执照,注册资本人民币8,700万元,注册地址:天津开发区第十一大街60号,法定代表人:李新民。

本公司经营范围主要包括:生产、销售中空纤维膜及膜组件、工业废水膜处理设备及其他膜装备环保产品,并提供相关的设计、安装及技术服务。本公司的主要产品包括:PVDF、PES、PS、PAN、PE等材质的中空纤维内、外压型膜组件及成套装置,适用于市政、电力、钢铁、石化、纺织、食品等领域污水深度处理回用,市政给水、食品、生物制药等领域净化、浓缩及分离处理等。

本公司的母公司为天津膜天膜工程技术有限公司;最终控制人为天津工业大学。本公司权力机构是股东大会,股东大会下设董事会和监事会,董事会和监事会向股东大会负责。公司聘任了总经理、副总经理、财务负责人、市场总监、总工程师和董事会秘书等高级管理人员。根据业务发展需要,公司设立了财务部、行政与人力资源部、企业发展部、证券投资部、市场部、工程部、生产管理部、技术开发部和内部审计部等部门。

本公司的前身系成立于2003年5月16日的天津膜天膜科技有限公司,以2010年7月31日为基准日整体变更为股份有限公司,变更前后财务报表主体未发生变化。

本报告所载财务信息自2009年1月1日起至设立为股份公司会计年度末止各会计期间的所有者权益(或股东权益)变动情况与股东权益变动表所列数据一致。

### 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础编制,根据实际发生的交易和事项,按照财政部2006年颁布的《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”所述会计政策和估计编制。

## 天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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)

---

### 三、遵循企业会计准则的声明

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

### 四、重要会计政策、会计估计

#### 1. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

#### 2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 3. 记账基础和计价原则

本公司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入账外,均以历史成本为计价原则。

#### 4. 现金及现金等价物

本公司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短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 5. 外币业务

本公司外币业务采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。于资产负债表日,外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算,由此产生的汇兑损益,除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益,予以资本化计入相关资产成本外,其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算,不改变其记账本位币金额。

#### 6. 金融资产和金融负债

##### (1) 金融资产

本公司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、应收款项和可供出售金融资产四大类。

## 天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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) 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。本公司报告期内的交易性金融资产主要为基金投资。

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

3) 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,包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照公允价值进行后续计量;应收款项采用实际利率法,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。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司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。

### (2) 金融负债

本公司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。

本公司报告期内的金融负债全部为其他金融负债,主要包括因购买商品产生的应付账款等。其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。本公司持

## 天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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)

有的应收款项或拟承担的应付款项以交易时现行出价或要价作为相应资产或负债的公允价值;本公司持有的基金投资,以基金公司公告的基金净值作为相应交易性金融资产的公允价值。

### 7. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项(包括应收账款和其他应收款)坏账损失确认标准:凡因债务人破产,依照法律清偿程序清偿后仍无法收回;或因债务人死亡,既无遗产可供清偿,又无义务承担人,确实无法收回;或因债务人逾期未能履行偿债义务,经法定程序审核批准,该等应收账款列为坏账损失。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本公司按规定程序批准前列作坏账损失,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	余额超过 100 万元人民币且超过该类应收款全部余额 5%
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的应收款项

确定组合的依据及计提方法	
应收关联方款项	将应收关联方的款项为信用风险特征划分组合。不存在减值迹象的,不进行减值测试,不计提坏账准备;对于存在减值迹象的,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
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合,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:

账龄	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
计提比例	5%	10%	30%	50%	80%	100%

#### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能充分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

## 天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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)

### 8. 存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品、未结算工程等。

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。

未结算工程余额系累计已发生的“工程施工—成本”和已确认的“工程施工—毛利”大于累计已办理的工程结算的差额在存货中反映,表示实际已完工尚未结算的工程施工余额;累计已发生的“工程施工—成本”和已确认的“工程施工—毛利”小于累计已办理工程结算的差额在其他流动负债中反映,表示实际已结算但尚未完工的款项。

期/年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,预计其成本不可收回的部分,以及承揽工程预计存在的亏损部分,提取存货跌价准备。产成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。

产成品、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. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征:即与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;该固定资产的成本能够可靠地计量;为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和电子设备及其他,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、进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出;自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成;投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

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

## 天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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外,本公司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。本公司固定资产的预计净残值率、分类折旧年限、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	20-40	5	2.375-4.75
2	机器设备	10	5	9.5
3	运输设备	5-10	5	9.5-19
4	办公设备	5	5	19
5	电子设备及其他	5	5	19

本公司于每年年度终了,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。

### 10. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包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作调整。

### 11. 借款费用

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

## 天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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)

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加权平均利率,确定资本化金额。

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。

### 12. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、商标权、软件等,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;专利技术和软件按预计使用年限、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。具体摊销方法如下:

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50年	直线法	
软件	10年	直线法	
专利权	8.17-17年	直线法	按尚可使用年限确认
商标权	4.5年	直线法	按尚可使用年限确认

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并作适当调整。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,如果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。

### 13. 研究与开发

本公司内部研究开发项目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。

自行研究开发的无形资产,其研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;其开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。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。

#### 14. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对固定资产、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，本公司将进行减值测试。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。



## 天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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) 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。

### 15. 职工薪酬

本公司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。

### 16. 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,本公司将其确认为负债:该义务是本公司承担的现时义务;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

### 17. 收入确认原则

报告期内公司的业务主要包括提供膜法水资源化整体解决方案(以膜工程形式体现)、销售膜组件和咨询服务。收入确认的具体政策和方法包括如下方面:

#### (1) 膜工程

本公司提供的膜工程业务,在收入与成本的确认上按照建造合同的规定执行。

在资产负债表日,膜工程的结果能够可靠估计的,公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用,即按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额,确认为当期合同收入;同时,按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额,确认为当期合同费用。膜工程的结果能够可靠估计是指同时满足:(1)膜工程总收入能够可靠地计量;(2)与膜工程相关的经济利益很可能

## 天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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)

流入企业; (3) 实际发生的膜工程合同成本能够清楚地区分和可靠地计量; (4) 膜工程完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

如果膜工程的结果在资产负债表日不能可靠估计的, 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予以确认, 合同成本在其发生的当期确认为合同费用; 合同成本不可能收回的, 在发生时立即确认为合同费用, 不确认合同收入。

资产负债表日, 膜工程合同预计总成本超过合同总收入的, 本公司将预计损失确认为当期费用。

公司签订膜工程承揽合同后, 按照合同约定的不含税价款确认为合同总收入。

公司膜工程项目一般包括工程设计、膜组件制造、材料及设备采购、膜单元装备集成(包括非标设备制造及安装劳务)、系统集成安装(主要为安装劳务)、调试、试运行和验收等节点, 合同总成本主要包括材料成本(主要包括膜组件、外购材料、外购设备)、膜单元装备集成成本、系统集成安装成本和分包工程成本。

公司通过“工程施工”科目核算膜工程实际发生的成本和按完工百分比确认的毛利。对于材料成本, 在工程使用材料时, 确认为“工程施工-成本”; 对于膜单元装备集成成本, 在与供应商结算时, 确认为“工程施工-成本”; 对于系统集成安装成本, 在系统集成劳务已提供且与劳务提供商结算时, 确认为“工程施工-成本”; 对于分包工程成本, 在与分包商按完工进度结算工程进度款时, 确认为“工程施工-成本”。

公司通过“工程结算”科目核算根据工程合同约定向业主办理结算的累计金额。合同完工时, 将相关的工程施工和工程结算予以对冲。

### (2) 膜组件销售

本公司将膜组件发出并经买方签收确认后, 并同时满足下列条件时, 按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认膜组件销售收入: 1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; 2) 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; 3) 收入的金额能够可靠地计量; 4) 相关的经济利益很可能流入企业; 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (3) 提供劳务

本公司提供劳务主要为膜产品咨询服务收入, 由于服务周期短, 本公司在完成劳务时确认收入。

## 天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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) 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。

### 18. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。本公司报告期内所涉及的租赁均为经营租赁。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司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,本公司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。

### 19. 政府补助

政府补助在本公司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。

### 20. 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

本公司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。

## 天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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)

### 21. 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。所得税费用包括当期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期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

## 五、税项

本公司适用的主要税种及税率如下：

### 1. 企业所得税

2008年1月1日前，本公司按15%的税率计缴企业所得税。根据2008年1月1日起实施的《中华人民共和国企业所得税法》(“新所得税法”)的规定，本公司2008年、2009年、2010年、2011年、2012年及以后年度，分别按18%、20%、22%、24%和25%的税率计缴企业所得税。

本公司属于生产性外商投资企业，根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》的规定，自开始获利年度(2007年度)起，第一年和第二年免缴企业所得税，第三年至第五年减半缴纳企业所得税。新所得税法施行后本公司继续按原文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止。

本公司2007年度、2008年度免缴企业所得税，2009年度按20%税率计算的应纳税额实行减半征税(实际税率10%)，2010年按22%税率计算的应纳税额实行减半征税(实际税率11%)，2011年按24%税率计算的应纳税额实行减半征税(实际税率12%)。

本公司2008年11月24日被天津市相关部门批准为高新技术企业(证书编号：GR200812000180)，有效期为三年。2011年10月8日，根据天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局发布的《关于公示天津市2011年第一批拟通过高新技术企业复审名单的通知》(津科高[2011]218号)，公司已列入天津市2011年第一批拟通过高新技术企业复审名单中。如果2012年及以后年度公司被认定为高新技术企业，将按15%的税率计缴企业所得税。

### 2. 增值税

## 天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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)

本公司销售膜产品或提供膜工程适用增值税。其中:境内销售的销项税率为17%,出口膜产品免征增值税。

购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税,税率为17%。其中:为出口产品而支付的进项税可以申请退税,退税率为15%。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

### 3. 营业税

本公司提供的安装劳务和技术服务收入适用营业税,适用税率分别为3%和5%。

### 4. 城建税及教育费附加

本公司系设立于天津市经济技术开发区的外商投资企业,2010年12月1日前不缴纳城建税和教育费附加。根据国务院《关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加的通知》(国发[2010]35号)的规定,自2010年12月1日起,本公司按《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例》和《征收教育费附加的暂行规定》的规定,计缴城市维护建设税和教育费附加,以实际缴纳的增值税、营业税额为计税依据,适用税率分别为7%和3%。

### 5. 房产税

本公司以房产原值的70%为房产税的计税基数,税率为1.2%。

## 六、财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

项目	2011年12月31日			2010年12月31日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金						
人民币			41,573.85			133,686.06
库存现金小计			41,573.85			133,686.06
银行存款						
人民币			64,372,647.02			22,494,650.06
美元	795,643.47	6.3009	5,013,269.94	290,074.31	6.6227	1,921,075.14
银行存款小计			69,385,916.96			24,415,725.20
其他货币资金						
人民币			10,137,571.83			10,122,537.99

## 天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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	2011年12月31日			2010年12月31日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
其他货币资金小计			10,137,571.83			10,122,537.99
合计			79,565,062.64			34,671,949.25

截至2011年12月31日止，其他货币资金均为不能用于随时支付的履约保函保证金和银行承兑汇票保证金。除此之外，货币资金中不存在其他因抵押或冻结，或有潜在回收风险的款项。

货币资金2011年12月31日的余额比2010年12月31日余额增长129.48%，主要系膜工程项目结算收款和膜产品销售收款导致经营活动现金净流入增加增加以及银行借款增加等筹资活动导致货币资金的增加所致。

### 2. 应收票据

#### (1) 应收票据种类

票据种类	2011年12月31日	2010年12月31日
银行承兑汇票	8,201,965.35	12,204,384.90
合计	8,201,965.35	12,204,384.90

(2) 截至2011年12月31日止，公司无已质押的应收票据。

(3) 本报告期，公司无因出票人无力履约转为应收账款的票据。

(4) 截至2011年12月31日止，公司已经背书给他方但尚未到期的主要票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	唐山建龙实业有限公司	2011-9-16	2012-3-15	5,000,000.00
银行承兑汇票	唐山友发钢管制造有限公司	2011-11-24	2012-5-23	3,000,000.00
银行承兑汇票	南通奥建设投资有限公司	2011-9-27	2012-3-19	2,000,000.00
银行承兑汇票	浙江名泰实业投资有限公司	2011-8-29	2012-2-29	1,400,000.00
银行承兑汇票	苏州英特工业水处理工程有限公司	2011-7-6	2012-1-6	1,150,000.00
合计	—	—	—	12,550,000.00

### 3. 应收账款

#### (1) 应收账款风险分类

类别	2011年12月31日				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	已计提坏	

天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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)

				账准备占 该类应收 账款金额 的比例	
单项金额重大单项计提 坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准 备的应收账款	60,948,751.16	100.00%	3,495,170.96	5.73%	57,453,580.20
单项金额不重大单项计 提坏账准备的应收账款					
合计	60,948,751.16	100.00%	3,495,170.96	5.73%	57,453,580.20
2010年12月31日					
类别	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	已计提坏 账准备占 该类应收 账款金额 的比例	
单项金额重大单项计提 坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准 备的应收账款	32,685,639.02	100.00%	1,759,315.69	5.38%	30,926,323.33
单项金额不重大单项计 提坏账准备的应收账款					
合计	32,685,639.02	100.00%	1,759,315.69	5.38%	30,926,323.33

按账龄组合计提坏账准备的应收账款:

账龄结构	2011年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	52,560,465.67	86.24%	2,628,023.28	49,932,442.39
1—2年	8,251,418.90	13.54%	825,141.89	7,426,277.01
2—3年	135,086.86	0.22%	40,526.06	94,560.80
3—4年	600.00	0.00%	300.00	300.00
4—5年				
5年以上	1,179.73	0.00%	1,179.73	
合计	60,948,751.16	100.00%	3,495,170.96	57,453,580.20
账龄结构	2010年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	30,663,516.17	93.81%	1,533,175.82	29,130,340.35
1—2年	1,907,543.61	5.84%	190,754.36	1,716,789.25
2—3年	112,327.04	0.34%	33,698.11	78,628.93

## 天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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—4年	1,000.00	0.01%	500.00	500.00
4—5年	324.00	0.00%	259.20	64.80
5年以上	928.20	0.00%	928.20	
合计	32,685,639.02	100.00%	1,759,315.69	30,926,323.33

### (2) 坏账准备转回或收回情况

本报告期内,公司无已全额计提坏账准备,或计提减值准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

### (3) 实际核销的应收款项情况

本报告期内,公司无实际核销的应收账款。

(4) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款情况详见本附注七(三)1所示。

### (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
天津第二市政公路工程有限公司	客户	8,000,000.00	1年以内	13.13%
唐山建龙实业有限公司	客户	7,980,000.00	1年以内	13.09%
天津滨海环保产业发展有限公司	客户	6,110,821.70	1年以内	10.03%
天津中水有限公司	客户	4,562,447.00	1年以内	7.49%
天津市滨海水业集团有限公司	客户	4,119,000.00	1年以内	6.76%
合计		30,772,268.70		50.50%

(6) 应收关联方账款情况详见本附注七(三)1所示。

### (7) 应收账款中外币余额

外币名称	2011年12月31日			2010年12月31日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	91,111.67	6.3009	574,085.51	399,395.68	6.6227	2,645,077.77
合计	91,111.67		574,085.51	399,395.68		2,645,077.77

(8) 应收账款 2011年12月31日余额比2010年12月31日余额增长 86.47%, 主要系公司继续加大膜工程项目和膜产品销售的规模, 天津纪庄子再生水厂微滤/超滤、反渗透系统设备项目、天津滨海水业集团南港输配水中心自来水净化设备一期、二期项目等项目完工验收以及唐山建龙中水回收项目等按进度节点结算, 导致应收账款增加所致。



天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2011年12月31日		2010年12月31日	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	9,367,836.42	90.83%	5,983,371.09	94.46%
1-2年	695,256.26	6.74%	195,272.48	3.08%
2-3年	126,447.72	1.23%	111,352.72	1.76%
3年以上	124,493.66	1.20%	44,287.80	0.70%
合计	10,314,034.06	100.00%	6,334,284.09	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
天津滨海先泰环保设备有限公司	供应商	1,424,325.00	1年以内	尚未发货
天津宏成南洋机电设备安装工程有限公司	供应商	1,300,000.00	1年以内	尚未发货
天津春光酿酒设备有限公司	供应商	871,724.66	1年以内	尚未发货
金坛市兴旺市政安装工程有限公司	供应商	500,000.00	1年以内	尚未完工
天津博华环境技术工程有限公司	供应商	466,778.68	1年以内	尚未发货
合计		4,562,828.34		

说明: 期末余额中前五名欠款单位欠款 4,562,828.34 元, 占预付账款总额的 44.24%。

(3) 期末预付款项中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方的款项。

(4) 预付账款 2011 年 12 月 31 日余额比 2010 年 12 月 31 日余额增长 62.83%, 主要系公司膜工程项目规模逐年扩大, 导致与工程相应的材料和设备预付款增加所致。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

类别	2011年12月31日				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	已计提坏账准备占该类应收账款金额的比例	

天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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)

单项金额重大单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	181,794.74	100.00%	11,183.49	6.15%	170,611.25
单项金额不重大单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	181,794.74	100.00%	11,183.49	6.15%	170,611.25
2010年12月31日					
类别	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	已计提坏账准备占该类应收账款金额的比例	
单项金额重大单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	3,864,816.51	100.00%	321,690.83	8.32%	3,543,125.68
单项金额不重大单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,864,816.51	100.00%	321,690.83	8.32%	3,543,125.68

按账龄组合计提坏账准备的其他应收款:

账龄结构	2011年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	160,219.74	88.13%	8,010.99	152,208.75
1—2年	20,000.00	11.00%	2,000.00	18,000.00
2—3年	575.00	0.32%	172.50	402.50
3—4年				
4—5年				
5年以上	1,000.00	0.55%	1,000.00	
合计	181,794.74	100.00%	11,183.49	170,611.25
账龄结构	2010年12月31日			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	3,317,816.51	85.85%	165,890.83	3,151,925.68
1—2年	45,000.00	1.16%	4,500.00	40,500.00
2—3年	501,000.00	12.96%	150,300.00	350,700.00
3—4年				
4—5年				
5年以上	1,000.00	0.03%	1,000.00	
合计	3,864,816.51	100.00%	321,690.83	3,543,125.68

## 天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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) 坏账准备转回金额明细

本报告期内,公司无已全额计提坏账准备,或计提减值准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

### (3) 本期实际核销的其他应收款

本报告期内,公司无实际核销的其他应收款。

(4) 期末其他应收款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

### (5) 其他应收款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
曹霞	职工	36,307.09	1年以内	19.97%	备用金
陈华隽	职工	25,100.00	1年以内	13.81%	备用金
河南开祥化工有限公司	客户	20,000.00	1年以内	11.00%	投标保证金
许以农	职工	20,000.00	1年以内	11.00%	备用金
魏丽慧	职工	18,919.43	1年以内	10.41%	备用金
合计		120,326.52		55.78%	

(6) 期末其他应收款中无应收关联方款项。

(7) 其他应收款2011年12月31日余额比2010年12月31日余额降低95.30%,主要系职工备用金和投标保证金收回所致。2010年12月31日余额比2009年12月31日增长282.35%,主要系公司加大膜工程合同承揽力度,支付的项目投标保证金增加所致。

## 6. 存货

(1) 存货分类列示如下:

项目	2011年12月31日			2010年12月31日		
	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	12,602,239.29		12,602,239.29	6,995,828.92		6,995,828.92
在产品	8,183,494.49		8,183,494.49	3,800,555.62		3,800,555.62
产成品	4,464,972.68		4,464,972.68	2,245,756.20		2,245,756.20
未结算工程	86,789,036.33		86,789,036.33	71,584,575.38		71,584,575.38

天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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	2011年12月31日			2010年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	112,039,742.79		112,039,742.79	84,626,716.12		84,626,716.12

截止2011年12月31日,本公司未结算工程情况如下:

项目名称	累计发生成本	已确认毛利	已办理结算	已完工尚未结算金额
唐山建龙中水回收工程	34,228,512.16	18,785,345.06	30,934,044.27	22,079,812.95
张贵庄污水处理系统项目	21,490,542.09	10,948,329.96	25,205,983.00	7,232,889.05
北京清河再生水厂膜处理系统	16,935,872.21	6,584,615.34	4,922,109.01	18,598,378.54
北塘再生水厂工程设备采购及安装工程一期	15,649,802.79	9,893,240.61	10,934,736.87	14,608,306.53
静海县团泊新城污水处理及再生水利用一期	15,077,787.07	8,498,436.67	11,542,041.96	12,034,181.78
内蒙古鄂尔多斯羊绒制品股份有限公司污水处理工程	8,067,077.70	3,750,732.21	7,964,972.32	3,852,837.59
陕西奥维乾元化工工程	6,860,138.99	2,807,863.68	7,256,439.55	2,411,563.12
苏州英特工业水处理工程	6,634,447.13	2,864,652.03	6,372,653.14	3,126,446.02
天津滨海国际花卉科技园区股份有限公司地下水深度处理项目	2,876,375.37	1,403,546.02	3,326,913.36	953,008.03
其他	4,693,489.65	2,843,301.04	5,645,177.97	1,891,612.72
合计	132,514,045.16	68,380,062.62	114,105,071.45	86,789,036.33

截止2010年12月31日,本公司未结算工程情况如下:

项目名称	累计发生成本	已确认毛利	已办理结算	已完工尚未结算金额
北京清河再生水厂膜处理系统	16,773,916.10	6,521,647.30	4,960,346.12	18,335,217.28
天津纪庄子再生水厂微滤/超滤、反渗透系统	13,511,626.03	7,747,882.23	10,335,219.60	10,924,288.66
天津泰达新水源三期	5,629,883.27	7,214,944.35	4,094,699.30	8,750,128.32
天津滨海水业集团南港输配水中心自来水净化设备一、二期	9,491,081.72	6,146,645.12	7,567,586.43	8,070,140.41
内蒙古鄂尔多斯羊绒制品股份有限公司污水处理工程	8,067,077.70	3,750,732.21	4,464,972.32	7,352,837.59

天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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)

项目名称	累计发生成本	已确认毛利	已办理结算	已完工尚未结算金额
苏州英特工业水处理工程	5,132,343.10	2,524,237.58	2,833,381.28	4,823,199.40
宁波顺泽橡胶有限公司脱盐脱氧系统	3,306,953.53	2,678,482.72	3,302,475.84	2,682,960.41
咸阳化工污水处理站双膜过滤车间	4,578,896.25	1,263,888.09	4,301,726.66	1,541,057.68
天津市滨海水业集团超滤膜水质净化	858,059.96	1,245,628.37	1,295,372.99	808,315.34
其他项目	11,427,603.67	6,365,071.79	9,496,245.17	8,296,430.29
合计	78,777,441.33	45,459,159.76	52,652,025.71	71,584,575.38

(2) 存货2011年12月31日余额比2010年12月31日增长32.39%, 2010年12月31日余额比2009年12月31日增长85.42%, 主要系公司膜组件产量增加, 导致相应的生产备料和半成品增长; 膜工程项目规模逐年扩大, 已开工项目收款节点滞后于工程施工进度, 导致工程施工支出超出工程结算的总额增加。

7. 其他流动资产

项目	2011年12月31日	2010年12月31日	性质
上市费用	4,265,000.00	2,390,000.00	改制上市中介机构服务费
合计	4,265,000.00	2,390,000.00	

8. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
原值	57,644,823.99	3,065,444.35	5,500.00	60,704,768.34
房屋建筑物	20,143,290.90	1,011,260.00		21,154,550.90
机器设备	32,679,668.76	1,730,102.02		34,409,770.78
运输设备	1,509,618.73	92,590.00		1,602,208.73
办公设备	710,964.12	10,725.64		721,689.76
电子设备及其他	2,601,281.48	220,766.69	5,500.00	2,816,548.17
累计折旧	26,267,681.26	4,279,522.41	2,960.78	30,544,242.89
房屋建筑物	4,305,232.11	659,442.96		4,964,675.07
机器设备	19,047,381.67	3,224,383.38		22,271,765.05
运输设备	588,114.95	211,892.38		800,007.33
办公设备	644,358.79	11,047.66		655,406.45
电子设备及其他	1,682,593.74	172,756.03	2,960.78	1,852,388.99
减值准备				
房屋建筑物				

天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
机器设备				
运输设备				
办公设备				
电子设备及其他				
账面价值	31,377,142.73			30,160,525.45
房屋建筑物	15,838,058.79			16,189,875.83
机器设备	13,632,287.09			12,138,005.73
运输设备	921,503.78			802,201.40
办公设备	66,605.33			66,283.31
电子设备及其他	918,687.74			964,159.18

本报告期无从在建工程完工转入固定资产情况。

本报告期计提的折旧额列示如下：

项目	2011年度	2010年度	2009年度
计提的折旧额	4,279,522.41	3,995,167.04	3,916,267.01

本报告期固定资产中抵押或担保情况，详见本附注六、14所述。

- (2) 本报告期公司无暂时闲置固定资产。
- (3) 本报告期公司无通过融资租赁租入的固定资产。
- (4) 本报告期公司无通过经营租赁租出的固定资产。
- (5) 截至2011年12月31日止，公司无持有待售的固定资产。
- (6) 截至2011年12月31日止，公司无未办妥产权证书的情况。

9. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	2011年12月31日			2010年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
工程测试中心	7,577,783.61		7,577,783.61			
合计	7,577,783.61		7,577,783.61			

天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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	2010年 12月31日	本年增加	本年减少		2011年 12月31日
			转入固定资产	其他减少	
工程测试中心		7,577,783.61			7,577,783.61
合计		7,577,783.61			7,577,783.61

(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:本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
工程测试中心	9,861,199.00	76.84%	建设中				自筹
合计	9,861,199.00	76.84%					

10. 无形资产

(1) 无形资产

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
原值	9,496,628.00	51,758.12		9,548,386.12
土地使用权	999,990.00			999,990.00
软件	160,280.00	51,758.12		212,038.12
专利权	7,841,909.00			7,841,909.00
商标权	494,449.00			494,449.00
累计摊销	690,321.67	900,404.84		1,590,726.51
土地使用权	149,998.50	19,999.80		169,998.30
软件	109,255.45	18,269.60		127,525.05
专利权	376,128.96	752,257.92		1,128,386.88
商标权	54,938.76	109,877.52		164,816.28
账面净值	8,806,306.33	—	—	7,957,659.61
土地使用权	849,991.50	—	—	829,991.70
软件	51,024.55	—	—	84,513.07
专利权	7,465,780.04	—	—	6,713,522.12
商标权	439,510.24	—	—	329,632.72
减值准备				
土地使用权				
软件				
专利权				

天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
商标权				
账面价值	8,806,306.33	—	—	7,957,659.61
土地使用权	849,991.50	—	—	829,991.70
软件	51,024.55	—	—	84,513.07
专利权	7,465,780.04	—	—	6,713,522.12
商标权	439,510.24	—	—	329,632.72

本报告期摊销额列示如下:

项目	2011年度	2010年度	2009年度
摊销额	900,404.84	467,180.52	36,112.80

2010年7月,公司与母公司天津膜天膜工程技术有限公司签订专利权、商标权等无形资产转让合同,以评估值833.64万元购入专利权和商标权,上述资产已经天津华夏金信资产评估有限公司评估并出具华夏金信评报字[2010]112号评估报告,评估结果已经天津市国资委备案。

本报告期无形资产中抵押或担保情况,详见本附注六、14所述。

#### 11. 研究开发支出

项目	2010年12月31日	本年增加	转入损益	转入无形资产	2011年12月31日
研究支出		10,786,632.58	10,786,632.58		
开发支出					
合计		10,786,632.58	10,786,632.58		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为0%。通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为0%。

#### 12. 递延所得税资产

##### (1) 已确认递延所得税资产

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
递延所得税资产		
资产减值准备	525,953.17	249,720.78
合计	525,953.17	249,720.78



天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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) 本报告期公司无未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的情况。

(3) 暂时性差异项目

项目	暂时性差异金额
坏账准备	3,506,354.45
合计	3,506,354.45

13. 资产减值准备明细表

项目	2010年 12月31日	本年增加	本年减少		2011年 12月31日
			转回	其他 转出	
坏账准备	2,081,006.52	1,425,347.93			3,506,354.45
合计	2,081,006.52	1,425,347.93			3,506,354.45

14. 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下:

所有权受到限制的资产类别	2010年 12月31日	本年增加	本年减少	2011年 12月31日	所有权受限制的原因
一、用于担保的资产					
1、固定资产	15,798,350.29	26,625,090.77	15,798,350.29	26,625,090.77	说明
2、无形资产	849,991.50	829,991.70	849,991.50	829,991.70	
合计	16,648,341.79	27,455,082.47	16,648,341.79	27,455,082.47	

说明:

2010年4月,公司与兴业银行天津分行签订基本额度授信合同和最高额抵押合同,公司以账面价值1,664.83万元的厂房及土地使用权作为抵押,授信额度人民币2,500万元,授信期间自2010年4月29日至2011年4月28日止。截至2011年12月31日止,该借款已归还,相关抵押合同已解除。

2011年3月,公司与哈尔滨银行股份有限公司天津分行签订流动资金借款合同,借款人民币1,100万元,借款期限自2011年3月16日至2012年3月15日止,天津泰达小企业信用担保中心为借款提供连带责任保证,公司以自行研究取得的带孔外压膜组件、双端产水浸没式中空纤维膜组件发明专利(账面价值为0)向天津泰达小企业信用担保中心提供质押担保,以账面价值955.65万元的纺丝生产线、纺丝配套设备等固定资产向天津泰达小企业信用担保中心提供抵押担保。截至2011年12月31日止,该借款余额为1,100.00万元。

## 天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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)

2011年4月,公司与哈尔滨银行股份有限公司天津分行签订最高额综合授信合同和最高额抵押合同,公司以账面价值1,728.12万元的厂房及土地使用权作为抵押,授信额度人民币2,820万元,授信期限自2011年4月28日至2012年7月27日止。截至2011年12月31日止,该借款余额为2,220万元。

### 15. 短期借款

#### (1) 短期借款分类

借款类别	2011年12月31日	2010年12月31日
信用借款	10,000,000.00	
抵押借款	22,200,000.00	10,000,000.00
保证借款	11,000,000.00	
质押借款		
合计	43,200,000.00	10,000,000.00

(2) 本报告期公司无逾期借款。

### 16. 应付账款

#### (1) 应付账款

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
合计	38,888,231.91	21,682,106.19
其中:1年以上	9,233,023.74	856,917.49

(2) 截至2011年12月31日止,账龄超过一年的大额应付账款的明细如下:

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
天津建昌环保有限公司	2,418,803.42	工程采购款	货到未结算
天津市协羽塑胶有限公司	1,905,528.71	工程采购款	货到未结算
天津市天之雨环保科技有限公司	1,676,450.02	材料采购款	货到未结算
江苏省嘉庆水务发展有限公司	1,175,000.00	材料采购款	货到未结算
E.L.IFilteringLtd	1,162,755.85	工程采购款	货到未结算
合计	8,338,538.00		

截至本报告日止,上述应付账款尚未支付。

(3) 应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的款项情况详见本附注

天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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(三)2所述。

(4) 应付账款 2011年12月31日余额比2010年12月31日增长79.36%，2010年12月31日余额比2009年12月31日增长31.07%，2009年12月31日余额比2008年12月31日余额增长53.05%，主要系膜工程项目增加，材料及设备采购量增加，未结算货款增加所致。

17. 预收账款

(1) 预收款项

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
合计	6,586,664.38	3,544,494.78
其中：1年以上	427,501.70	124,744.91

(2) 截至2011年12月31日止，账龄超过一年的大额预收款项的明细如下：

客户	金额	性质或内容	未结转的原因
天津兴源环境技术有限公司	152,000.00	货款	尚未发货
北京市自来水集团有限责任公司	52,000.00	货款	尚未发货
无锡顺圣环保设备有限公司	36,000.00	货款	尚未发货
天津中天和庆环保有限公司	36,000.00	货款	尚未发货
北京桑德环境工程有限公司	32,000.00	货款	尚未发货
合计	308,000.00		

截至本报告日止，上述预收账款尚未结转。

(3) 预收账款2011年12月31日余额比2010年12月31日增长85.83%，2010年12月31日余额比2009年12月31日增长139.59%，主要系公司膜产品销售业务量增加，根据合同约定预收款相应增加所致；预收账款2009年12月31日余额比2008年12月31日降低41.14%，主要系客户采购的膜产品陆续出库，相应预收款结转收入所致。

(4) 期末预收款项中无预收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(5) 预收款项中外币余额

外币名称	2011年12月31日			2010年12月31日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	15,027.54	6.6985	100,661.79	12,924.64	6.6227	85,596.01

天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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)

外币名称	2011年12月31日			2010年12月31日		
合计	15,027.54	6.6985	100,661.79	12,924.64	6.6227	85,596.01

18. 应付职工薪酬

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
工资(含奖金、津贴和补贴)		15,597,452.93	15,597,452.93	
职工福利费		953,434.50	953,434.50	
社会保险费		3,215,172.47	3,215,172.47	
其中：医疗保险费		964,655.61	964,655.61	
基本养老保险费		1,931,922.22	1,931,922.22	
失业保险费		192,428.54	192,428.54	
工伤保险费		48,538.53	48,538.53	
生育保险费		77,627.57	77,627.57	
住房公积金		1,277,928.73	1,277,928.73	
工会经费和职工教育经费		77,655.69	77,655.69	
非货币性福利				
因解除劳动关系给予的补偿		181,246.54	181,246.54	
其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计		21,302,890.86	21,302,890.86	

19. 应交税费

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
增值税	10,639,011.13	7,181,498.76
企业所得税	3,568,372.17	2,341,466.29
个人所得税		207,984.25
防洪维护费	106,390.11	72,308.38
城市维护建设税	744,730.78	506,158.63
教育费附加	319,170.33	216,925.13
地方教育费附加	212,780.22	
合计	15,590,454.74	10,526,341.44

应交税费2011年12月31日余额比2010年12月31日增加48.11%，2010年12月31日余额比2009年12月31日增长43.85%，主要原因：销售收入增长，导致应交增值税增加；公司自2007年开始享受所得税免二减三的优惠政策，2009年开始征收企业所得税，2010年度、

## 天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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)

2011年度净利润持续增加,导致年末计提下年缴纳企业所得税余额增加;公司自2010年12月起开始缴纳城建税和教育费附加,自2011年2月起开始缴纳地方教育费附加,因年末应交增值税等流转税额增加,导致城建税、教育费附加等附税增加。

### 20. 其他应付款

#### (1) 其他应付款

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
合计	41,872.60	62,456.38
其中:1年以上	960.00	

(2) 应付持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份股东单位或关联方的款项情况详见本附注七(三)4所述。

#### (3) 2011年12月31日大额其他应付款

项目	欠款金额	账龄	性质或内容
职工保险费	28,489.44	1年以内	代扣职工保险费
押金	5,000.00	1年以内	
合计	33,489.44		

### 21. 其他流动负债

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
工程结算	195,158.82	5,611,902.60
合计	195,158.82	5,611,902.60

(1) 截止2011年12月31日,本公司已结算尚未完工的项目明细如下:

项目名称	累计发生成本	已确认毛利	已办理结算	已结算尚未完工金额
锦盛纸业(天津)有限公司 200m <sup>3</sup> /h 化学水处理系统项目	116,363.22	54,441.21	365,963.25	195,158.82
合计	116,363.22	54,441.21	365,963.25	195,158.82

(2) 截止2010年12月31日,本公司已结算尚未完工的项目明细如下:

项目名称	累计发生成本	已确认毛利	已办理结算	已结算尚未完工金额
------	--------	-------	-------	-----------

天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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)

陕西奥维乾元化工工程			3,900,000.00	3,900,000.00
宁河县芦台桥北污水处理及再生回用一期			636,000.00	636,000.00
天津军粮城发电厂超滤及反渗透系统工程	3,107,832.30	3,325,683.01	6,975,302.40	541,787.09
中石化齐鲁分公司双膜水处理系统	2,661,545.73	2,544,556.83	5,714,962.56	508,860.00
东明中油燃料石化有限公司超滤膜装置	774,186.60	652,945.45	1,452,387.56	25,255.51
合计	6,543,564.63	6,523,185.29	18,678,652.52	5,611,902.60

(3) 其他流动负债2011年12月31日余额比2010年12月31日降低96.52%, 主要系公司2011年度膜工程项目陆续完工结算, 新签约尚未开工等超进度结算项目减少所致。

22. 其他非流动负债

项目	2011年12月31日	2010年12月31日
递延收益	4,769,414.94	371,458.87
合计	4,769,414.94	371,458.87

递延收益明细如下:

项目	账面余额		种类	相关批准文件	批准机关	文件时效	附加性限制条件	备注
	2011年12月31日	2010年12月31日						
国家863课题资助	331,300.51	371,458.87	资产相关政府补助	关于增加863“高性能聚烯烃中空纤维超/微滤膜纸杯关键技术”课题参加单位的请示	国家科技部		无	
中小企业发展专项资金	1,500,000.00		资产相关政府补助	中小企业发展专项资金申请书-工程测试中心新建工程项目	天津市中小企业局		无	
多孔膜材料在工程化应用中的功能保障技术	298,793.00		收益相关政府补助	天津市科技计划项目任务合同书	天津市科委		无	
新型MBR膜材料制备及应用中的关键技术与示范	1,215,427.78		收益相关政府补助	天津市滨海新区科技计划项目任务合同书	天津市滨海新区科委		无	

天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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)

PVDF膜组件及成套装备产业化	1,423,893.65		收益相关政府补助	水体污染控制与治理科技重大专项项目预算书	住房和城乡建设部		无
合计	4,769,414.94	371,458.87					

23. 股本

(1) 各期股本情况如下：

股东名称	2011年 12月31日	2010年 12月31日	2009年 12月31日
天津膜天膜工程技术有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
华益科技国际（英属维尔京群岛）有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00	28,000,000.00
高新投资发展有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
中国纺织工业对外经济技术合作公司	5,000,000.00	5,000,000.00	
李晓燕	3,000,000.00	3,000,000.00	
李新民	1,050,000.00	1,050,000.00	
郑春建	1,000,000.00	1,000,000.00	
中信建投资本管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	
刘建立	890,000.00	890,000.00	
庄宇	200,000.00	200,000.00	
戴海平	50,000.00	50,000.00	
高科钢	50,000.00	50,000.00	
郭振友	50,000.00	50,000.00	
韩宗璞	50,000.00	50,000.00	
环国兰	50,000.00	50,000.00	
李洪港	50,000.00	50,000.00	
李祥得	50,000.00	50,000.00	
马世虎	50,000.00	50,000.00	
王龙兴	50,000.00	50,000.00	
王若凌	50,000.00	50,000.00	
魏海英	50,000.00	50,000.00	
张琳	50,000.00	50,000.00	
张武江	50,000.00	50,000.00	
高学娟	30,000.00	30,000.00	
侯若冰	30,000.00	30,000.00	
刘继强	30,000.00	30,000.00	
唐小珊	30,000.00	30,000.00	
谢鹏伟	30,000.00	30,000.00	

天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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)

股东名称	2011年 12月31日	2010年 12月31日	2009年 12月31日
于鸿来	30,000.00	30,000.00	
郑清	30,000.00	30,000.00	
合计	87,000,000.00	87,000,000.00	78,000,000.00

(2) 2009年度股本变动情况如下:

股东名称	2009年1月1日		本年 增加	本年 减少	2009年12月31日	
	股本	比例			股本	比例
天津膜天膜工程技术有 限公司	30,000,000.00	38.4616%			30,000,000.00	38.4616%
华益科技国际(英属维 尔京群岛)有限公司	28,000,000.00	35.8974%			28,000,000.00	35.8974%
高新投资发展有限公司	20,000,000.00	25.6410%			20,000,000.00	25.6410%
合计	78,000,000.00	100.00%			78,000,000.00	100.00%

(3) 2010年度股本变动情况如下:

股东名称	2009年12月31日		本年增加	本年减少	2010年12月31日	
	股本	比例			股本	比例
天津膜天膜工程技 术有限公司	30,000,000.00	38.4616%			30,000,000.00	34.4826%
华益科技国际(英 属维尔京群岛)有 限公司	28,000,000.00	35.8974%		4,000,000.00	24,000,000.00	27.5860%
高新投资发展有 限公司	20,000,000.00	25.6410%			20,000,000.00	22.9884%
中国纺织工业对外 经济技术合作公司			5,000,000.00		5,000,000.00	5.7471%
李晓燕			3,000,000.00		3,000,000.00	3.4483%
李新民			1,050,000.00		1,050,000.00	1.2069%
郑春建			1,000,000.00		1,000,000.00	1.1494%
中信建投资本管理 有限公司			1,000,000.00		1,000,000.00	1.1494%
刘建立			890,000.00		890,000.00	1.0230%
庄宇			200,000.00		200,000.00	0.2299%
戴海平			50,000.00		50,000.00	0.0575%
高科钢			50,000.00		50,000.00	0.0575%
郭振友			50,000.00		50,000.00	0.0575%
韩宗璞			50,000.00		50,000.00	0.0575%



天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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)

股东名称	2009年12月31日		本年增加	本年减少	2010年12月31日	
	股本	比例			股本	比例
环国兰			50,000.00		50,000.00	0.0575%
李洪港			50,000.00		50,000.00	0.0575%
李祥得			50,000.00		50,000.00	0.0575%
马世虎			50,000.00		50,000.00	0.0575%
王龙兴			50,000.00		50,000.00	0.0575%
王若凌			50,000.00		50,000.00	0.0575%
魏海英			50,000.00		50,000.00	0.0575%
张琳			50,000.00		50,000.00	0.0575%
张武江			50,000.00		50,000.00	0.0575%
高学娟			30,000.00		30,000.00	0.0345%
侯若冰			30,000.00		30,000.00	0.0345%
刘继强			30,000.00		30,000.00	0.0345%
唐小珊			30,000.00		30,000.00	0.0345%
谢鹏伟			30,000.00		30,000.00	0.0345%
于鸿来			30,000.00		30,000.00	0.0345%
郑清			30,000.00		30,000.00	0.0345%
合计	78,000,000.00	100.00%	13,000,000.00	4,000,000.00	87,000,000.00	100.00%

(4) 2011年度股本变动情况如下:

股东名称	2010年12月31日		本年增加	本年减少	2011年12月31日	
	股本	比例			股本	比例
天津膜天膜工程技术有 限公司	30,000,000.00	34.4826%			30,000,000.00	34.4826%
华益科技国际(英属维 尔京群岛)有限公司	24,000,000.00	27.5860%			24,000,000.00	27.5860%
高新投资发展有限公司	20,000,000.00	22.9884%			20,000,000.00	22.9884%
中国纺织工业对外经济 技术合作公司	5,000,000.00	5.7471%			5,000,000.00	5.7471%
李晓燕	3,000,000.00	3.4483%			3,000,000.00	3.4483%
李新民	1,050,000.00	1.2069%			1,050,000.00	1.2069%
郑春建	1,000,000.00	1.1494%			1,000,000.00	1.1494%
中信建投资本管理有 限公司	1,000,000.00	1.1494%			1,000,000.00	1.1494%
刘建立	890,000.00	1.0230%			890,000.00	1.0230%
庄宇	200,000.00	0.2299%			200,000.00	0.2299%
戴海平	50,000.00	0.0575%			50,000.00	0.0575%

天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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)

股东名称	2010年12月31日		本年 增加	本年 减少	2011年12月31日	
	股本	比例			股本	比例
高科钢	50,000.00	0.0575%			50,000.00	0.0575%
郭振友	50,000.00	0.0575%			50,000.00	0.0575%
韩宗璞	50,000.00	0.0575%			50,000.00	0.0575%
环国兰	50,000.00	0.0575%			50,000.00	0.0575%
李洪港	50,000.00	0.0575%			50,000.00	0.0575%
李祥得	50,000.00	0.0575%			50,000.00	0.0575%
马世虎	50,000.00	0.0575%			50,000.00	0.0575%
王龙兴	50,000.00	0.0575%			50,000.00	0.0575%
王若凌	50,000.00	0.0575%			50,000.00	0.0575%
魏海英	50,000.00	0.0575%			50,000.00	0.0575%
张琳	50,000.00	0.0575%			50,000.00	0.0575%
张武江	50,000.00	0.0575%			50,000.00	0.0575%
高学娟	30,000.00	0.0345%			30,000.00	0.0345%
侯若冰	30,000.00	0.0345%			30,000.00	0.0345%
刘继强	30,000.00	0.0345%			30,000.00	0.0345%
唐小珊	30,000.00	0.0345%			30,000.00	0.0345%
谢鹏伟	30,000.00	0.0345%			30,000.00	0.0345%
于鸿来	30,000.00	0.0345%			30,000.00	0.0345%
郑清	30,000.00	0.0345%			30,000.00	0.0345%
合计	87,000,000.00	100.00%			87,000,000.00	100.00%

(5) 注册资本验资情况说明

①公司设立：公司设立时注册资本为5,000万元，其中工程公司以机器设备3,000万元出资，占注册资本的60%，华益国际以现金2,000万元出资，占注册资本的40%，由各股东分三期于2004年12月31日之前缴足，其中：第一期华益国际以现金美元122万元出资，折合人民币1,009.794万元，业经天津诚泰有限责任会计师事务所于2003年6月13日出具的开业登记验资报告（津诚会验字[2003]KW018号）验证；第二期华益国际以现金美元1,196,262.16元出资，折合人民币990.206万元，业经天津诚泰有限责任会计师事务所于2003年9月23日出具的验资报告（津诚会验字[2003]KW028号）验证；第三期工程公司以实物出资人民币3,000万元，业经天津市津联有限责任会计师事务所于2004年12月30日出具的验资报告（津联验外字[2004]第013号）验证，该批设备由天津华夏松德有限责任会计师事务所于2004年8月31日进行了评估，并出具了华夏松德评专字[2004]131号资产评估报告。

②2007年增资：2007年2月1日，经有限公司董事会决议并经天津经济技术开发区管理委员会以津开批（2007）78号文件批复同意，公司增加注册资本人民币2,800万元，本次

## 天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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)

增资业经天津诚泰有限责任会计师事务所于2007年3月6日出具的验资报告(津诚会验字[2007]KN017号)验证。

③2009年增资:2009年12月31日,经有限公司董事会决议并经天津经济技术开发区管理委员会以津开批(2010)006号文件批复同意,公司增加注册资本800万元,本次增资业经五洲松德联合会计师事务所于2010年1月15日出具的验资报告(五洲松德验字[2010]0006号)验证。

④2010年改制:2010年9月3日,经有限公司董事会决议并经天津经济技术开发区管理委员会以津开批[2010]574号文件批复同意,有限公司各股东以其各自拥有的截至2010年7月31日止经审计后的净资产人民币131,923,278.09元,按1:0.6519折为股本人民币8,600.00万元,整体变更为股份有限公司,变更后注册资本为8,600.00万元,整体变更的注册资本业经天健正信会计师事务所有限公司于2010年11月25日出具的验资报告(天健正信验(2010)综字第010132号)验证。

⑤2010年增资:2010年12月22日,经本公司2010年度第一次临时股东大会决议并经天津经济技术开发区管理委员会以津开批[2010]625号文件批复同意,公司增加注册资本100万元,本次增资业经天健正信会计师事务所有限公司于2010年12月23日出具的验资报告(天健正信验(2010)综字第010150号)验证。

### 24. 资本公积

(1) 各期资本公积情况如下:

项目	2011年12月31日	2010年12月31日	2009年12月31日
股本溢价	48,923,278.09	48,923,278.09	7,587,521.52
合计	48,923,278.09	48,923,278.09	7,587,521.52

(2) 2009年度资本公积变动情况

项目	2009年1月1日	本年增加	本年减少	2009年12月31日
股本溢价	7,587,521.52			7,587,521.52
合计	7,587,521.52			7,587,521.52

(3) 2010年度资本公积变动情况

项目	2009年12月31日	本年增加	本年减少	2010年12月31日
股本溢价	7,587,521.52	41,335,756.57		48,923,278.09
合计	7,587,521.52	41,335,756.57		48,923,278.09

## 天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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、2009年12月31日,经有限公司董事会决议并经天津经济技术开发区管理委员会以津开批(2010)006号文件批复同意,新增注册资本800万元,由中纺公司和李新民等23位自然人于2010年1月31日之前认缴。截至2010年1月14日止,本次增资事项已完成,本公司实际收到增资款1,496万元,当期增加资本公积(股本溢价)6,960,000.00元。

②、2010年9月3日,经有限公司董事会决议,公司各股东以其各自拥有的截至2010年7月31日止经审计后的净资产人民币131,923,278.09元,按1:0.6519折为股本人民币8,600.00万元,整体变更为股份有限公司。截至2010年11月25日止,改制事项已完成,本公司将截止2010年7月31日的盈余公积3,476,013.93元和未分配利润27,899,742.64元折股,当期增加资本公积(股本溢价)31,375,756.57元。

③、2010年12月22日,经本公司2010年度第一次临时股东大会决议并经天津经济技术开发区管理委员会以津开批[2010]625号文件批复同意,新增股东中信建投资本管理有限公司,增加股本100万元,截至2010年12月23日止,本次增资事项已完成,本公司实际收到增资款400万元,当期增加资本公积(股本溢价)3,000,000.00元。

### (4) 2011年度资本公积变动情况

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
股本溢价	48,923,278.09			48,923,278.09
合计	48,923,278.09			48,923,278.09

## 25. 盈余公积

### (1) 各期盈余公积情况如下:

项目	2011年12月31日	2010年12月31日	2009年12月31日
法定盈余公积	7,072,421.03	2,740,791.49	
储备基金			3,476,013.93
合计	7,072,421.03	2,740,791.49	3,476,013.93

### (2) 2009年度盈余公积变动情况

项目	2009年1月1日	本年增加	本年减少	2009年12月31日
储备基金	1,834,291.75	1,641,722.18		3,476,013.93
合计	1,834,291.75	1,641,722.18		3,476,013.93

### (3) 2010年度盈余公积变动情况

天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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	2009年12月31日	本年增加	本年减少	2010年12月31日
法定盈余公积		2,740,791.49		2,740,791.49
储备基金	3,476,013.93		3,476,013.93	
合计	3,476,013.93	2,740,791.49	3,476,013.93	2,740,791.49

(4) 2011年度盈余公积变动情况

项目	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
法定盈余公积	2,740,791.49	4,331,629.54		7,072,421.03
储备基金				
合计	2,740,791.49	4,331,629.54		7,072,421.03

(5) 盈余公积变动依据

2009年度储备基金增加系公司根据实现净利润的10%计提。2010年度法定盈余公积增加系公司根据改制设立为股份有限公司后实现净利润的10%计提。2011年度法定盈余公积增加系公司根据当年实现净利润的10%计提。

2010年度储备基金减少系本公司2010年7月整体变更设立为股份有限公司时,将公司2010年7月31日净资产折股,折股净资产中包含储备基金3,476,013.93元。

26. 未分配利润

项目	2011年度	2010年度	2009年度
年初未分配利润	24,667,123.37	31,284,125.37	16,508,625.72
加: 本年净利润	43,316,295.40	36,923,532.13	16,417,221.83
减: 提取法定盈余公积(储备基金)	4,331,629.54	2,740,791.49	1,641,722.18
分配普通股股利 <sup>注1</sup>		12,900,000.00	
以净资产折股 <sup>注2</sup>		27,899,742.64	
年末未分配利润	63,651,789.23	24,667,123.37	31,284,125.37

注1: 根据2010年5月26日有限公司董事会决议,有限公司2009年末可供投资者分配的利润为31,284,125.37元,以2010年5月26日有限公司注册资本86,000,000元为基数,向有限公司全体股东每1元注册资本派发现金股利0.15元(含税),共计派发现金股利12,900,000元。

注2: 本公司2010年7月整体变更设立为股份有限公司时,将公司2010年7月31日净资产折合股本,折股净资产中包含未分配利润27,899,742.64元。

天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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)

注3: 经公司2011年第一次临时股东大会决议, 同意公司首次公开发行股票前滚存未分配利润由首次公开发行股票完成后的新老股东共同享有。

27. 营业收入、营业成本

项目	2011年度	2010年度	2009年度
主营业务收入	218,317,842.96	145,510,383.32	84,366,543.46
其他业务收入	320,000.00	2,216,968.51	50,256.00
合计	218,637,842.96	147,727,351.83	84,416,799.46
主营业务成本	128,920,253.55	78,370,668.17	50,752,337.39
其他业务成本	54,890.80	201,445.54	17,173.60
合计	128,975,144.35	78,572,113.71	50,769,510.99

2010年度其他业务收入较高, 主要系公司提供的膜工程技术咨询等服务收入所致。

(1) 主营业务—按膜工程和膜产品销售分类

产品名称	2011年度	2010年度	2009年度
主营业务收入			
1、膜工程	162,904,738.97	96,826,551.82	65,016,537.42
2、膜产品销售	55,413,103.99	48,683,831.50	19,350,006.04
合计	218,317,842.96	145,510,383.32	84,366,543.46
主营业务成本			
1、膜工程	104,999,320.50	58,093,623.05	41,441,960.56
2、膜产品销售	23,920,933.05	20,277,045.12	9,310,376.83
合计	128,920,253.55	78,370,668.17	50,752,337.39

(2) 主营业务收入变动情况说明

①膜工程收入变动情况说明

项目	2011年度	2010年度	2009年度
膜工程收入	162,904,738.97	96,826,551.82	65,016,537.42
与上年比增长	68.24%	48.93%	X

公司自2009年度起, 膜工程项目逐年增加, 膜工程收入持续大幅增长。

②膜产品销售收入变动情况说明

项目	2011年度	2010年度	2009年度
----	--------	--------	--------

天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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	2011年度	2010年度	2009年度
膜产品收入	55,413,103.99	48,683,831.50	19,350,006.04
与上年比增长	13.82%	151.60%	X

公司2011年度膜产品销售收入较2010年同期增长13.82%，2010年度膜产品销售收入较2009年度增长151.6%，主要系膜组件市场需求的不断扩大，以及已完工膜工程项目二次换膜等因素，公司膜产品销售增长迅猛所致。

(3) 膜工程业务按地区分类

地区名称	2011年度	2010年度	2009年度
膜工程收入			
天津地区	85,595,845.10	43,475,424.57	32,491,068.54
华北地区	60,196,193.30	32,264,332.46	13,281,564.05
华东地区	15,800,174.27	14,935,007.58	9,725,295.25
其他	1,312,526.30	6,151,787.21	9,518,609.58
合计	162,904,738.97	96,826,551.82	65,016,537.42
膜工程成本			
天津地区	54,695,061.31	24,247,047.06	20,347,007.38
华北地区	39,631,248.98	22,131,456.75	8,914,677.83
华东地区	9,965,061.92	8,749,999.69	5,468,103.36
其他	707,948.29	2,965,119.55	6,712,171.99
合计	104,999,320.50	58,093,623.05	41,441,960.56

(4) 膜工程业务按工艺分项列示如下:

工艺名称	2011年度	2010年度	2009年度
膜工程收入			
连续膜过滤技术 (CMF)	80,742,242.19	80,588,534.58	31,948,178.34
浸没式膜过滤技术 (SMF)	79,138,338.93	8,050,897.92	18,559,841.39
膜生物反应器技术 (MBR)		6,165,751.80	14,508,517.69
双向流膜过滤 (TWF)	2,853,353.42	2,021,367.52	
其他	170,804.43		
合计	162,904,738.97	96,826,551.82	65,016,537.42
膜工程成本			
连续膜过滤技术 (CMF)	52,834,725.23	48,318,490.59	21,380,931.77
浸没式膜过滤技术 (SMF)	50,631,796.62	5,133,893.73	11,796,535.72
膜生物反应器技术 (MBR)		3,918,347.18	8,264,493.07

天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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)

工艺名称	2011年度	2010年度	2009年度
双向流膜过滤 (TWF)	1,416,435.43	722,891.55	
其他	116,363.22		
合计	104,999,320.50	58,093,623.05	41,441,960.56

(5) 膜产品销售业务按主要品种分项列示如下:

类别	2011年度	2010年度	2009年度
膜产品收入			
1、帘式膜 (FP)	21,146,451.42	17,373,478.99	7,460,224.44
2、柱式膜	31,772,343.64	30,176,050.78	11,713,250.22
其中: 微滤内压膜 (MIF)	11,495.79	53,857.25	247,093.77
微滤外压膜 (MOF)	20,654,404.03	27,713,545.59	10,844,105.18
超滤内压膜 (UIF)	2,302,496.47	1,954,034.81	392,307.68
超滤外压膜 (UOF)	8,803,947.35	454,613.13	229,743.59
3、其他	2,494,308.93	1,134,301.73	176,531.38
合计	55,413,103.99	48,683,831.50	19,350,006.04
膜产品成本			
1、帘式膜 (FP)	11,338,840.70	9,718,650.76	4,482,694.72
2、柱式膜	10,535,110.77	9,804,052.39	4,700,426.83
其中: 微滤内压膜 (MIF)	1,875.62	19,154.39	122,250.82
微滤外压膜 (MOF)	6,387,580.49	8,861,330.73	4,210,426.70
超滤内压膜 (UIF)	773,303.60	664,246.64	216,592.89
超滤外压膜 (UOF)	3,372,351.06	259,320.63	151,156.42
3、其他	2,046,981.58	754,341.97	127,255.28
合计	23,920,933.05	20,277,045.12	9,310,376.83

(6) 公司前五名客户营业收入情况

各年(期)	前五名客户销售收入总额	占当期全部销售收入总额的比例
2011年度	133,699,029.62	61.24%
2010年度	63,901,082.94	29.27%
2009年度	42,623,579.82	19.52%

①2011年度前五名客户情况

客户名称	2011年度	
	金额	比例
唐山建龙实业有限公司	47,824,118.82	21.91%



天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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)

客户名称	2011年度	
	金额	比例
西门子(天津)水技术工程有限公司	32,438,872.05	14.86%
天津滨海环保产业发展有限公司	25,543,043.40	11.70%
天津第二市政公路工程有限公司	18,224,992.68	8.35%
内蒙古鄂尔多斯市创异机械环保设备有限责任公司	9,668,002.67	4.43%
合计	133,699,029.62	61.24%

②2010年度前五名客户情况

客户名称	2010年度	
	金额	比例
天津市滨海水业集团股份有限公司	16,422,502.35	11.29%
北京城市排水集团有限责任公司	14,971,114.52	10.29%
天津泰达新水源科技开发有限公司	12,844,827.62	8.83%
内蒙古鄂尔多斯羊绒制品股份有限公司	11,817,809.91	8.12%
苏州英特工业水处理工程有限公司	7,844,828.54	5.39%
合计	63,901,082.94	43.92%

③2009年度前五名客户情况

客户名称	2009年度	
	金额	比例
天津中水有限公司	18,559,841.39	22.00%
北京城市排水集团有限责任公司	8,324,448.88	9.87%
天津膜天膜工程技术有限公司	5,587,511.36	6.62%
中国石油化工股份有限公司齐鲁分公司	5,206,102.56	6.17%
天津创业环保集团股份有限公司	4,945,675.63	5.86%
合计	42,623,579.82	50.52%

(7) 合同项目收入(单项合同本期确认收入占本期膜工程收入10%以上的合同项目)

① 2011年度

合同项目	合同总收入	累计已发生成本	累计已确认毛利	已办理结算的价款金额
固定造价				
1.唐山建龙实业有限公司	54,586,666.67	34,228,512.16	18,785,345.06	30,934,044.27
2.西门子(天津)水技术工程有限公司	32,905,982.91	21,490,542.09	10,948,329.96	25,205,983.00
3.天津滨海环保产业发展有限公司	26,114,622.65	15,649,802.79	9,893,240.61	10,934,736.87

天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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)

合同	限公司				
	4.天津第二市政公路工程有限公司	42,609,176.92	15,077,787.07	8,498,436.67	11,542,041.96
	合计	156,216,449.15	86,446,644.11	48,125,352.30	78,616,806.10

② 2010年度

	合同项目	合同总收入	累计已发生成本	累计已确认毛利	已办理结算的价款金额
固定 造 价 合 同	1.天津滨海水业集团南港输配水中心自来水净化设备一期、二期	16,461,538.46	9,491,081.72	6,146,645.12	3,119,586.44
	2.北京清河再生水厂膜处理系统	41,663,908.29	16,773,916.10	6,521,647.30	4,960,346.12
	3.天津泰达新水源三期工程项目	13,415,213.68	5,629,883.27	7,214,944.35	816,379.30
	4.内蒙古鄂尔多斯羊绒制品股份有限公司污水处理工程项目	18,444,444.44	8,067,077.70	3,750,732.21	4,464,972.32
	合计	89,985,104.87	39,961,958.79	23,633,968.98	13,361,284.18

③ 2009年度

	合同项目	合同总收入	累计已发生成本	累计已确认毛利	已办理结算的价款金额
固 定 造 价 合 同	1.天津纪庄子再生水厂微滤/超滤、反渗透系统设备项目	22,761,640.17	11,796,535.72	6,763,305.67	7,794,162.96
	2.北京清河再生水厂膜处理系统	41,663,908.29	6,221,880.36	2,102,568.52	7,505,435.59
	合计	64,425,548.46	18,018,416.08	8,865,874.19	15,299,598.55

28. 营业税金及附加

项目	2011年度	2010年度	2009年度
营业税	387,000.00	235,634.75	17,105.88
城市维护建设税	1,212,437.56	507,658.63	
教育费附加	519,616.09	221,425.13	
地方教育费附加	329,147.28		
防洪维护费	160,943.64	231,559.43	73,773.47
合计	2,609,144.57	1,196,277.94	90,879.35

## 天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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)

2011年、2010年营业税发生额较高,系当年公司技术咨询服务和工程劳务等营业税项目较多,相应营业税增加所致。

本公司为外商投资企业,根据国家税收政策,2010年12月1日前不需计缴城建税和教育费附加,故2009年公司城建税和教育费附加无发生额,2011年城建税、教育费附加较2010年增长较多。

公司根据天津市人民政府的相关规定,自2011年2月起缴纳地方教育费附加,故2010年、2009年公司地方教育费附加无发生额。

防洪维护费2010年发生额较高,系2010年度公司销售收入增长,应交增值税、营业税等流转税额增加,导致防洪维护费增加。

### 29. 销售费用

项目	2011年度	2010年度	2009年度
职工薪酬	4,912,697.52	2,843,204.50	1,790,226.87
折旧费	51,718.25	40,365.41	58,553.92
办公费用	868,536.31	714,435.92	319,237.86
差旅费	1,263,045.01	928,148.06	616,556.26
运费	328,580.42	52,896.31	8,733.78
业务宣传费	520,121.76	447,858.42	306,800.00
其他费用	292,388.90	230,753.13	123,102.74
合计	8,237,088.17	5,257,661.75	3,223,211.43

销售费用2011年发生额比2010年增长56.67%,2010年发生额比2009年发生额增长63.12%,主要系公司自2010年下半年起逐步增加营销力度和营业部员工数量,相应的职工薪酬和日常经费增加所致。

### 30. 管理费用

项目	2011年度	2010年度	2009年度
职工薪酬	7,963,975.09	4,974,806.14	4,137,927.26
折旧费	523,783.22	437,245.48	434,307.42
无形资产摊销	900,404.84	467,180.52	36,139.47
通讯费	102,545.88	140,882.75	93,668.90
办公费用	1,737,721.86	1,631,546.49	1,125,506.34
税金支出	580,527.03	607,202.64	544,689.99
业务招待费	2,053,105.93	1,377,190.45	661,951.96

天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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	2011年度	2010年度	2009年度
差旅费	660,373.46	467,504.76	92,501.71
咨询费	458,573.00	1,197,000.00	943,064.00
维修费	359,690.91	86,276.78	195,108.88
研发支出	10,786,632.58	10,739,912.20	7,537,284.98
汽车费用	850,821.51	667,596.71	344,373.46
保险费用	61,152.65	74,476.65	29,907.06
其他费用	413,060.07	382,011.40	229,859.60
合计	27,452,368.03	23,250,832.97	16,406,291.03

管理费用2010年发生额比2009年发生额增长41.72%，主要系公司2010年加大研发力度并陆续完成对天津膜天膜工程技术有限公司的人员、资产整合，相应的研发和管理人员增加，导致职工薪酬、办公费用以及研发支出增加所致。

31. 财务费用

项目	2011年度	2010年度	2009年度
利息支出	1,778,291.51	453,283.33	399,112.50
减：利息收入	186,170.23	180,982.06	86,638.26
加：汇兑净损失	196,304.67	70,629.07	5,802.16
贷款担保及顾问费	409,000.00		
手续费及其他	55,069.37	46,461.02	46,393.36
合计	2,252,495.32	389,391.36	364,669.76

财务费用2011年发生额比2010年增长478.47%，主要系膜工程业务量和公司基建投入对资金需求量增加，银行借款增加，导致利息支出和贷款担保顾问费增加所致。

32. 资产减值损失

项目	2011年度	2010年度	2009年度
坏账损失	1,425,347.93	777,525.28	911,293.40
合计	1,425,347.93	777,525.28	911,293.40

33. 公允价值变动收益

项目	2011年度	2010年度	2009年度
交易性金融资产			-77,304.63
合计			-77,304.63

天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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)

34. 投资收益

投资收益来源

项目	2011年度	2010年度	2009年度
处置交易性金融资产取得的投资收益			238,817.68
合计			238,817.68

35. 营业外收入

(1) 营业外收入

项目	2011年度	2010年度	2009年度
政府补助	1,561,243.93	1,309,658.36	5,449,411.55
其中: 与收益相关	1,521,085.57	1,269,500.00	5,447,330.15
与资产相关摊销	40,158.36	40,158.36	2,081.40
违约金赔偿款		1,932,000.00	
其他	9,289.45	9,365.00	12,456.33
合计	1,570,533.38	3,251,023.36	5,461,867.88

(2) 政府补助

项目	2011年度	2010年度	2009年度
新型 MBR 膜材料制备及应用中的关键技术与示范	684,572.22		
多孔膜材料在工程化应用中的功能保障技术	1,207.00		
PVDF 膜组件及成套装备产业化	11,306.35		
新型抗污染、抗氧化超滤膜材料及应用	160,000.00		
熔融纺丝法高性能聚偏氟乙烯中空纤维膜专项	300,000.00		
膜工程技术标准化研究及装备产业化		1,000,000.00	
特大自然灾害安全饮用水系列化成套装备研发			885,528.78
高性能聚烯烃中空纤维膜超/微滤膜制备关键技术 (863 计划)	40,158.36	40,158.36	1,588,382.77
财政贴息	204,000.00		265,500.00
泰达科技 发展金			1,400,000.00
高性能聚烯烃中空纤维膜超/微滤膜制备关键技术			1,400,000.00
膜工程技术标准化研究及装备产业化			600,000.00
特大自然灾害安全饮用水系列化成套装备研发		250,000.00	500,000.00

天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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	2011年度	2010年度	2009年度
重点新产品补贴-加强型中空纤维帘式膜组件			150,000.00
科普教育基地建设资金			60,000.00
专利申请补贴		9,500.00	
安全体系补贴		10,000.00	
滨海新区科学技术奖励专项资金	30,000.00		
专利资助费	130,000.00		
合计	1,561,243.93	1,309,658.36	5,449,411.55

36. 所得税费用

项目	2011年度	2010年度	2009年度
当期所得税费用	6,216,724.96	4,632,737.60	1,976,443.69
递延所得税费用	-276,232.39	-24,426.54	-119,341.09
合计	5,940,492.57	4,608,311.06	1,857,102.60

37. 现金流量表

(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	2011年度	2010年度	2009年度
往来款	7,470,000.00	531,017.51	3,598,072.49
与收益相关的政府补助	4,459,200.00	1,259,500.00	3,475,500.00
利息收入	186,170.23	180,982.06	86,638.26
收回保证金	12,412,353.37	1,159,677.30	6,661,283.40
其他	9,289.45	19,365.00	13,564.33
合计	24,537,013.05	3,150,541.87	13,835,058.48

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011年度	2010年度	2009年度
管理费用支出	15,249,963.64	14,767,089.98	8,244,592.48
销售费用支出	3,273,184.25	2,374,091.84	1,385,207.77
支付保证金	12,427,387.21	3,463,742.34	7,818,472.95
往来款	3,496,155.27	151,623.75	3,749,230.53
银行手续费	55,069.37	46,468.62	46,393.36

天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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	2011年度	2010年度	2009年度
营业外支出		200.00	
合计	34,501,759.74	20,803,216.53	21,243,897.09

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2011年度	2010年度	2009年度
与固定资产投资相关的政府补助	1,500,000.00		
合计	1,500,000.00		

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2011年度	2010年度	2009年度
上市费用	1,875,000.00	2,390,000.00	
贷款担保及顾问费	409,000.00		
合计	2,284,000.00	2,390,000.00	

(2) 现金流量表补充资料

项目	2011年度	2010年度	2009年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	43,316,295.40	36,923,532.13	16,417,221.83
加: 资产减值准备	1,425,347.93	777,525.28	911,293.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,279,522.41	3,995,167.04	3,916,267.01
无形资产摊销	900,404.84	467,180.52	36,112.80
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)		2,528.99	
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	1,693.22		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)			77,304.63
财务费用(收益以“-”填列)	2,336,540.20	501,465.10	403,250.97
投资损失(收益以“-”填列)			-238,817.68
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-276,232.39	-24,426.54	-111,610.63
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)			-7,730.46
存货的减少(增加以“-”填列)	-27,413,026.67	-38,985,301.82	-6,096,347.31
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-24,557,420.79	-6,872,191.44	-22,756,821.49
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	24,411,471.32	11,935,781.07	5,697,503.28
其他	-15,033.84	-2,304,065.04	-1,157,189.55

天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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	2011年度	2010年度	2009年度
经营活动产生的现金流量净额	24,409,561.63	6,417,195.29	-2,909,563.20
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			
融资租入固定资产			
3.现金及现金等价物净变动情况:			
现金的年末余额	69,427,490.81	24,549,411.26	19,867,550.70
减: 现金的年初余额	24,549,411.26	19,867,550.70	16,671,400.46
加: 现金等价物的年末余额			
减: 现金等价物的年初余额			
现金及现金等价物净增加额	44,878,079.55	4,681,860.56	3,196,150.24

(3) 现金及现金等价物

项目	2011年度	2010年度	2009年度
现金	69,427,490.81	24,549,411.26	19,867,550.70
其中: 库存现金	41,573.85	133,686.06	111,228.80
可随时用于支付的银行存款	69,385,916.96	24,415,725.20	19,756,321.90
可随时用于支付的其他货币资金			
现金等价物			
其中: 三个月内到期的债权投资			
期末/年末现金和现金等价物余额	69,427,490.81	24,549,411.26	19,867,550.70
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			

七、 关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

(1) 母公司及最终控制方

母公司	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
天津膜天膜工程技术有限公司	国有控股	天津市华苑产业区	纺织技术咨询、服务; 投资管理; 机械加工	李新民	71282689-8

本公司的最终控制方为天津工业大学。



天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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) 母公司注册资本及其变化

母公司	2010年12月31日	本年增加	本年减少	2011年12月31日
天津膜天膜工程技术有限公司	16,780,000.00			16,780,000.00

(3) 母公所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例 (%)	
	2011年12月31日	2010年12月31日	年末比例	年初比例
天津膜天膜工程技术有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	34.4826	34.4826

2. 其他关联方

关联方名称	与本公司关系
华益科技国际(英属维尔京群岛)有限公司	公司股东
林晋廉	公司董事
华益(广州)建筑顾问有限公司	与公司董事关系密切的家庭成员控制的企业
广州华益环保科技有限公司	公司董事控制的企业
北京百富汇投资顾问有限责任公司	原公司监事曾控制的企业,目前已将其股权转让给第三方

(二) 关联交易

1. 销售商品或提供劳务

关联方名称	交易内容	2011年度		2010年度		2009年度		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
天津膜天膜工程技术有限公司	销售商品	—	—	290,384.18	0.60%	1,416,703.75	7.32%	参考市价协商决定
天津膜天膜工程技术有限公司	提供劳务	—	—	1,145,052.86	1.18%	4,170,807.61	6.41%	参考市价协商决定
广州华益环保科技有限公司	销售商品	—	—	557,036.99	1.15%	619,269.23	3.20%	参考市价协商决定

2. 购买商品或接受劳务

关联方名称	交易内容	2011年度		2010年度		2009年度		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	

## 天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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)

关联方名称	交易内容	2011年度		2010年度		2009年度		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
天津膜天膜工程技术有限公司	购买商品	—	—	—	—	233,333.33	0.46%	参考市价协商决定
天津膜天膜工程技术有限公司	接受劳务	—	—	—	—	413,718.00	0.81%	参考市价协商决定
华益(广州)建筑顾问有限公司	接受劳务	—	—	—	—	787,637.00	1.55%	参考市价协商决定
广州华益环保科技有限公司	接受劳务	—	—	—	—	825,269.00	1.63%	参考市价协商决定
北京百富汇投资顾问有限责任公司	接受劳务	—	—	90,000.00	0.39%	225,000.00	1.37%	参考市价协商决定
天津工业大学	接受劳务	—	—	216,320.00	0.93%	190,040.00	1.16%	参考市价协商决定

注: 本公司2008年度至2010年10月与天津工业大学后勤服务集团运输服务中心(以下简称运输中心)签订协议书,由运输中心负责安排金龙大客车(50座)一辆,用于每日接送员工上下班,根据协议书本公司支付运输中心班车费。2010年11月公司与天津市华海星客运有限公司(非关联方)签订合同,合同期限自2010年11月1日到2011年12月31日,由天津市华海星客运有限公司为本公司提供班车服务,与运输中心的班车服务关联交易已终止。

### 3. 购买商品以外的其他资产

本公司2010年7月与天津膜天膜工程技术有限公司签订《专利权转让合同》和《商标转让合同》,工程公司将所持有的部分专利权和注册商标转让给本公司,转让价格8,336,358元,所转让无形资产已经天津华夏金信评估有限公司评估,并于2010年6月23日出具华夏金信评报字[2010]112号资产评估报告,评估价值833.64万元,评估结果于2010年7月28日经天津市国资委备案。

### (三) 关联方往来余额

#### 1. 应收账款

关联方名称	2011年12月31日		2010年12月31日		2009年12月31日	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
天津膜天膜工程技术有限公司	—	—	—	—	10,405,490.47	—
广州华益环保科技有限公司	—	—	—	—	422,748.56	—

#### 2. 应付账款

## 天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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)

关联方名称	2011年12月31日	2010年12月31日	2009年12月31日
天津膜天膜工程技术有限公司	—	—	111,575.32

### 3. 其他应付款

关联方名称	2011年12月31日	2010年12月31日	2009年12月31日
林晋廉	—	—	130,123.45
华益科技国际(英属维尔京群岛)有限公司	—	—	30,940.00

## 八、或有事项

截至2011年12月31日止,本公司无其他重大或有事项。

## 九、承诺事项

经公司2011年第一次临时股东大会决议,同意公司首次公开发行股票前滚存未分配利润由首次公开发行股票完成后的新老股东共同享有。

除存在上述承诺事项外,截至2011年12月31日止,本公司无其他需要披露的重大承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

截至财务报告日止,本公司无其他需披露的重大资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

截至2011年12月31日止,本公司无需披露的其他重要事项。

## 十二、补充资料

### 1. 非经常性损益表

按照中国证监会《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)》的要求,本公司非经常性损益如下:

项目	2011年度	2010年度	2009年度
非流动资产处置损益		-2,528.99	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免			

天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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	2011年度	2010年度	2009年度
计入当期损益的政府补助	1,561,243.93	1,309,658.36	5,449,411.55
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			
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			
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/年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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			161,513.05
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
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			

天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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	2011年度	2010年度	2009年度
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	9,289.45	1,941,165.00	12,456.33
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	1,570,533.38	3,248,294.37	5,623,380.93
所得税影响额	188,464.01	357,334.38	562,338.09
少数股东权益影响额(税后)			
归属于母公司的非经常性损益影响数(税后)	1,382,069.37	2,890,959.99	5,061,042.84

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求,本公司全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下:

(1) 报告期净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期	净资产收益率		每股收益	
		全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2011年度	20.96%	23.42%	0.50	0.50
	2010年度	22.61%	25.46%	0.43	0.43
	2009年度	13.64%	14.64%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2011年度	20.29%	22.67%	0.48	0.48
	2010年度	20.84%	23.47%	0.40	0.40
	2009年度	9.44%	10.13%	0.15	0.15

(2) 计算净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益的相关数据

天津膜天膜科技股份有限公司财务报表附注

2009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	2011年度	2010年度	2009年度
归属于母公司股东的净利润	43,316,295.40	36,923,532.13	16,417,221.83
归属于母公司股东的非经常性损益	1,382,069.37	2,890,959.99	5,061,042.84
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	41,934,226.03	34,032,572.14	11,356,178.99
归属于母公司股东的期/年末净资产	206,647,488.35	163,331,192.95	120,347,660.82
归属于母公司股东的净资产加权平均数	184,989,340.65	144,997,760.22	112,139,049.91
普通股加权平均数	87,000,000.00	85,333,333.33	78,000,000.00

十三、 财务报告批准

本财务报告于2012年1月13日由本公司董事会批准报出。



# 企业法人营业执照

(副本) (2-2)

注册号 110000005729089

名称 信永中和会计师事务所有限责任公司

住所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

法定代表人姓名 张克

注册资本 600万元

实收资本 600万元

公司类型 有限责任公司

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；代理企业合并、分立、清算业务，出具审计报告；设计服务业务；其他审计业务；资产评估。



### 年度检验情况



成立日期 1999年01月28日

营业期限 1999年01月28日至 2029年01月27日

请于每年3月1日至6月30日向登记机关申报年检

### 须知

1. 《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的凭证。
2. 《企业法人营业执照》分为正本和副本，正本和副本具有同等法律效力。
3. 《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
4. 《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
5. 登记事项发生变化，应当向公司登记机关申请变更登记，换领《企业法人营业执照》。
6. 每年三月一日至六月三十日，应当参加年度检验。
7. 《企业法人营业执照》被吊销后，不得开展与清算无关的经营活动。
8. 办理注销登记，应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
9. 《企业法人营业执照》遗失或者毁坏的，应当在公司登记机关指定的报刊上声明作废，申请补领。




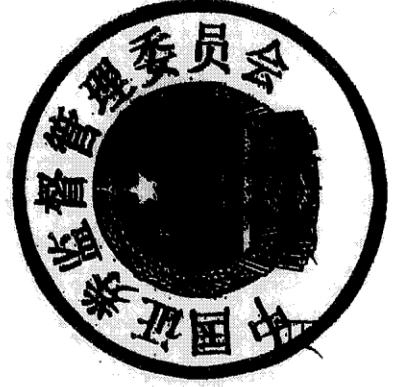
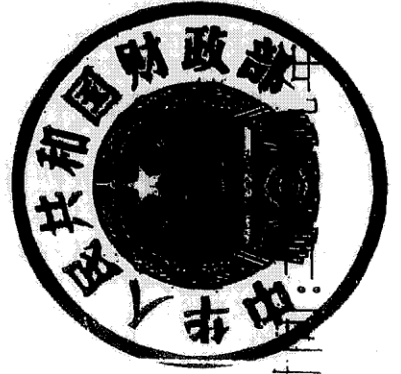
2009



证书序号: 000036

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、证监会证券监督管理委员会审查, 批准  
信永中和会计师事务所有限责任公司 执行证券、期货相关业务。



证书号: 16

发证时间: 二〇〇〇年三月



# 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

## 会计师事务所 执业证书

名称: 信永中和会计师事务所有限责任公司

主任会计师: 张克

办公场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 有限责任

会计师事务所编号: 11000157

注册资本(出资额): 600 万元

批准设立文号: 财协字(1998)7号

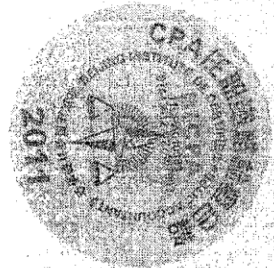
批准设立日期: 1998-09-01



中华人民共和国财政部制

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日



姓名: 陈刚  
Sex: 男  
出生日期: 1970-11-01  
工作单位: 立信立信会计师事务所有限公司  
身份证号: 230904701101031



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2011年8月2日

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

信和信和会计师事务所  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

事务所  
CPAs

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

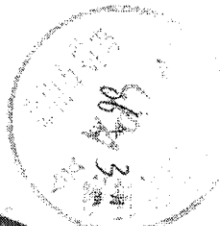
证书编号：  
No. of Certificate  
110001560044

批准注册协会：  
Authorized Institute of CPAs  
北京注册会计师协会

发证日期：  
Date of Issuance  
2005-03-25  
年 月 日

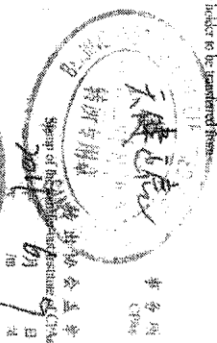


姓名：  
Full name  
性别：  
Sex  
出生日期：  
Date of birth  
1972-09-06  
工作单位：  
Working unit  
北京信利会计师事务所有限公司  
身份证号码：  
Identity card No.  
510201720906001

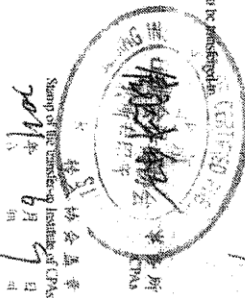


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be reinstated



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日

注意事项

1. 注册会计师执行业务，必须申领向委托方出示本证书
2. 本证书仅限本人使用，不得转让、涂改
3. 注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会
4. 本证书如遗失、损毁应立即至原注册会计师事务所报告，经核实明确后，办理补发手续

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日