



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/2013A5012

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2013年12月31日的合并及母公司资产负债表,2013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 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 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（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王勇

中国注册会计师：冯光辉

中国 北京

二〇一四年三月六日

合并资产负债表

2013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 | 六、1 | 311,721,489.46 | 507,189,100.44 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | 六、2 | 978,235,133.60 | 697,348,618.79 |
| 应收账款 | 六、3 | 1,339,065,806.40 | 1,251,691,568.11 |
| 预付款项 | 六、4 | 144,610,141.26 | 123,700,118.80 |
| 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 | 六、5 | | 1,656,094.88 |
| 其他应收款 | 六、6 | 20,256,808.92 | 19,798,094.09 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 六、7 | 860,521,128.78 | 910,206,465.81 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 六、8 | 37,825,573.97 | 32,097,997.19 |
| 流动资产合计 | | 3,692,236,082.39 | 3,543,688,058.11 |
| 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 | 六、9 | 66,900,111.11 | |
| 长期股权投资 | 六、10 | 29,635,550.53 | 29,210,653.68 |
| 投资性房地产 | 六、11 | 6,521,771.20 | |
| 固定资产 | 六、12 | 1,897,234,456.79 | 1,897,001,740.57 |
| 在建工程 | 六、13 | 370,984,957.33 | 199,565,801.80 |
| 工程物资 | 六、14 | | 36,226.51 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 六、15 | 360,382,282.93 | 315,717,205.93 |
| 开发支出 | 六、16 | 11,868,569.77 | 41,196,735.77 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 六、17 | 2,767,691.87 | 151,400.98 |
| 递延所得税资产 | 六、18 | 54,246,938.96 | 46,400,450.93 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 2,800,542,330.49 | 2,529,280,216.17 |
| 资产总计 | | 6,492,778,412.88 | 6,072,968,274.28 |

法定代表人：薛忠民

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）

2013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 | 六、20 | 1,129,266,746.00 | 693,000,000.00 |
| 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 | 六、21 | 845,224,261.77 | 886,272,141.39 |
| 应付账款 | 六、22 | 926,768,481.97 | 935,331,653.27 |
| 预收款项 | 六、23 | 123,808,911.02 | 132,346,820.57 |
| 卖出回购金融资产款 | 六、24 | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 六、24 | 53,373,176.95 | 45,497,125.07 |
| 应交税费 | 六、25 | 32,002,377.63 | 33,202,351.97 |
| 应付利息 | 六、26 | 18,568,749.98 | 1,175,999.98 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 六、27 | 52,638,966.19 | 49,614,671.43 |
| 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 | 六、28 | 33,208,063.20 | 124,850,000.00 |
| 其他流动负债 | 六、29 | 18,994,191.09 | 58,207,829.59 |
| 流动负债合计 | | 3,233,853,925.80 | 2,959,498,593.27 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 六、30 | 253,791,936.80 | 199,337,200.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | 六、31 | 63,620,000.00 | 41,150,000.00 |
| 预计负债 | 六、32 | 76,734,925.54 | 69,419,992.08 |
| 递延所得税负债 | 六、18 | 8,378,985.31 | 8,858,154.31 |
| 其他非流动负债 | 六、33 | 249,687,831.93 | 34,692,892.54 |
| 非流动负债合计 | | 652,213,679.58 | 353,458,238.93 |
| 负 债 合 计 | | 3,886,067,605.38 | 3,312,956,832.20 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | 六、34 | 400,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 资本公积 | 六、35 | 1,287,624,344.44 | 1,480,399,416.89 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 六、36 | 62,272,187.72 | 53,110,032.09 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 六、37 | 556,244,095.89 | 530,977,618.06 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司股东权益合计 | | 2,306,140,628.05 | 2,464,487,067.04 |
| 少数股东权益 | 六、38 | 300,570,179.45 | 295,524,375.04 |
| 股东权益合计 | | 2,606,710,807.50 | 2,760,011,442.08 |
| 负债和股东权益总计 | | 6,492,778,412.88 | 6,072,968,274.28 |

法定代表人：薛忠民

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

2013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 | | 176,700,087.30 | 244,960,033.69 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 141,742,022.65 | 82,938,956.55 |
| 应收账款 | 十三、1 | 219,016,317.55 | 199,673,088.71 |
| 预付款项 | | 46,475,492.22 | 38,362,650.43 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | 5,500,055.63 |
| 其他应收款 | 十三、2 | 570,157,009.07 | 314,749,407.55 |
| 存货 | | 131,014,373.32 | 144,063,860.31 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 1,285,105,302.11 | 1,030,248,052.87 |
| 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 | | 66,900,111.11 | |
| 长期股权投资 | 十三、3 | 1,820,168,826.37 | 1,732,134,854.80 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 302,958,480.78 | 259,876,368.02 |
| 在建工程 | | 62,483,389.55 | 64,993,255.70 |
| 工程物资 | | | 36,226.51 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 59,099,851.11 | 61,228,847.88 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 6,914,770.12 | 6,289,907.86 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 2,318,525,429.04 | 2,124,559,460.77 |
| 资 产 总 计 | | 3,603,630,731.15 | 3,154,807,513.64 |

法定代表人：薛忠民

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）

2013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 | | 860,000,000.00 | 180,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 118,286,397.04 | 74,252,566.17 |
| 应付账款 | | 150,262,665.44 | 117,959,883.70 |
| 预收款项 | | 39,015,450.41 | 63,575,490.33 |
| 应付职工薪酬 | | 13,525,535.93 | 10,950,383.04 |
| 应交税费 | | 8,569,941.50 | 12,729,953.88 |
| 应付利息 | | 17,200,000.00 | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 194,336,688.87 | 487,850,488.62 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 178,501,229.04 | 149,388,052.37 |
| 流动负债合计 | | 1,579,697,908.23 | 1,096,706,818.11 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | 52,060,000.00 | 31,840,000.00 |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | 27,617,021.91 | 14,349,470.81 |
| 非流动负债合计 | | 79,677,021.91 | 46,189,470.81 |
| 负 债 合 计 | | 1,659,374,930.14 | 1,142,896,288.92 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | | 400,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 资本公积 | | 1,275,269,546.45 | 1,394,546,526.50 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 62,272,187.72 | 53,110,032.09 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 206,714,066.84 | 164,254,666.13 |
| 股东权益合计 | | 1,944,255,801.01 | 2,011,911,224.72 |
| 负债和股东权益总计 | | 3,603,630,731.15 | 3,154,807,513.64 |

法定代表人：薛忠民

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

2013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 | 六、39 | 3,443,076,200.23 | 2,834,437,759.84 |
| 其中：营业收入 | 六、39 | 3,443,076,200.23 | 2,834,437,759.84 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 3,438,907,101.38 | 2,871,299,623.72 |
| 其中：营业成本 | 六、39 | 2,682,549,509.94 | 2,235,694,198.70 |
| 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 | 六、40 | 20,480,352.89 | 18,901,705.03 |
| 销售费用 | 六、41 | 152,222,472.54 | 130,849,238.80 |
| 管理费用 | 六、42 | 424,272,632.32 | 389,813,975.12 |
| 财务费用 | 六、43 | 83,067,756.51 | 61,811,080.64 |
| 资产减值损失 | 六、44 | 76,314,377.18 | 34,229,425.43 |
| 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） | 六、45 | 686,416.34 | 3,474,356.82 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 424,801.97 | 775,506.07 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 4,855,515.19 | -33,387,507.06 |
| 加：营业外收入 | 六、46 | 149,156,010.85 | 207,822,889.35 |
| 减：营业外支出 | 六、47 | 2,915,206.49 | 7,020,363.08 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 914,172.07 | 4,811,512.50 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 151,096,319.55 | 167,415,019.21 |
| 减：所得税费用 | 六、48 | 29,188,983.11 | 27,783,337.02 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 121,907,336.44 | 139,631,682.19 |
| 归属于母公司股东的净利润 | | 107,949,115.41 | 124,263,868.13 |
| 少数股东损益 | | 13,958,221.03 | 15,367,814.06 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.21 | 0.18 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.21 | 0.18 |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | | 121,907,336.44 | 139,631,682.19 |
| 归属于母公司股东的综合收益总额 | | 107,949,115.41 | 124,263,868.13 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 13,958,221.03 | 15,367,814.06 |

本年发生同一控制下企业合并，被合并方在合并前实现的净利润为-6,859,456.25元。

法定代表人：薛忠民

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

2013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 | 十三、4 | 1,016,841,100.49 | 896,692,134.42 |
| 减：营业成本 | 十三、4 | 809,465,616.68 | 700,640,525.67 |
| 营业税金及附加 | | 6,103,061.46 | 6,273,276.87 |
| 销售费用 | | 37,713,407.27 | 32,386,275.96 |
| 管理费用 | | 165,357,820.45 | 122,689,517.58 |
| 财务费用 | | 24,267,800.14 | 23,872,154.83 |
| 资产减值损失 | | 5,738,680.61 | 11,643,084.01 |
| 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） | 十三、5 | 68,137,245.72 | 30,395,716.63 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 424,801.97 | 775,506.07 |
| 二、营业利润 （亏损以“－”号填列） | | 36,331,959.60 | 29,583,016.13 |
| 加：营业外收入 | | 57,883,236.12 | 37,409,318.40 |
| 减：营业外支出 | | 183,865.17 | 517,490.73 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额 （亏损总额以“－”号填列） | | 94,031,330.55 | 66,474,843.80 |
| 减：所得税费用 | | 2,409,774.21 | 5,738,302.25 |
| 四、净利润 （净亏损以“－”号填列） | | 91,621,556.34 | 60,736,541.55 |
| 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 | | 91,621,556.34 | 60,736,541.55 |

法定代表人：薛忠民

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

2013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 | | 2,901,777,695.57 | 2,403,499,535.35 |
| 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 | | 14,250,690.92 | 50,320,229.60 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六、50 | 387,766,106.75 | 169,499,653.93 |
| 经营活动现金流入小计 | | 3,303,794,493.24 | 2,623,319,418.88 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,043,936,788.15 | 1,663,047,870.97 |
| 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 | | 511,892,574.54 | 410,167,874.54 |
| 支付的各项税费 | | 254,774,198.57 | 188,826,048.57 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、50 | 240,372,824.49 | 265,762,283.16 |
| 经营活动现金流出小计 | | 3,050,976,385.75 | 2,527,804,077.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 六、50 | 252,818,107.49 | 95,515,341.64 |
| 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 | | 1,808,400.00 | 152,400.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 253,505.00 | 395,369.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 2,413.80 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 六、50 | 34,704,325.51 | 1,706,526.70 |
| 投资活动现金流入小计 | | 36,768,644.31 | 2,254,295.70 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 473,083,203.73 | 322,907,015.81 |
| 投资支付的现金 | | 80,000,000.00 | |
| 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 | | 246,648,200.00 | 174,850,166.17 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 六、50 | 1,275.52 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 799,732,679.25 | 497,757,181.98 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -762,964,034.94 | -495,502,886.28 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 15,000,000.00 | 162,199,996.59 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 15,000,000.00 | 162,199,996.59 |
| 取得借款所收到的现金 | | 1,753,513,446.00 | 1,204,875,376.47 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 42,560,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,768,513,446.00 | 1,409,635,373.06 |
| 偿还债务所支付的现金 | | 1,354,433,900.00 | 1,126,146,555.64 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | 105,147,996.54 | 109,140,802.17 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 9,369,250.08 | 3,732,829.79 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,459,581,896.54 | 1,235,287,357.81 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 308,931,549.46 | 174,348,015.25 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -1,927,895.19 | 2,236,998.55 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -203,142,273.18 | -223,402,530.84 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 六、50 | 486,372,489.62 | 709,775,020.46 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 六、50 | 283,230,216.44 | 486,372,489.62 |

法定代表人：薛忠民

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

2013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 | | 932,266,853.95 | 789,255,669.89 |
| 收到的税费返还 | | | 11,529,049.80 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 148,054,247.56 | 56,962,710.17 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,080,321,101.51 | 857,747,429.86 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 671,422,441.83 | 542,078,610.93 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 150,884,923.15 | 128,936,317.95 |
| 支付的各项税费 | | 67,741,452.64 | 52,455,563.83 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 113,509,700.55 | 65,667,477.87 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,003,558,518.17 | 789,137,970.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 十三、6 | 76,762,583.34 | 68,609,459.28 |
| 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 | | 73,212,404.50 | 25,776,249.81 |
| 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 | | 119,900.00 | 8,480.00 |
| 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 | | 24,810,569.51 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 98,142,874.01 | 25,784,729.81 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 70,089,825.93 | 57,127,490.54 |
| 投资支付的现金 | | 106,070,000.00 | 25,500,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 186,107,000.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 1,275.52 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 362,268,101.45 | 82,627,490.54 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -264,125,227.44 | -56,842,760.73 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 986,000,000.00 | 420,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 2,348,362,930.32 | 1,296,249,614.36 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 3,334,362,930.32 | 1,716,249,614.36 |
| 偿还债务支付的现金 | | 306,000,000.00 | 370,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 57,479,800.83 | 55,551,961.14 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 2,860,484,961.92 | 1,314,970,721.94 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 3,223,964,762.75 | 1,740,522,683.08 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 110,398,167.57 | -24,273,068.72 |
| 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 | | | |
| | | -76,964,476.53 | -12,506,370.17 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 237,705,293.22 | 250,211,663.39 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |
| | | 160,740,816.69 | 237,705,293.22 |

法定代表人：薛忠民

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

2013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 | 400,000,000.00 | 1,480,399,416.89 | - | - | 53,110,032.09 | - | 530,977,618.06 | - | 295,524,375.04 | 2,760,011,442.08 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | | | - |
| 二、本年初余额 | 400,000,000.00 | 1,480,399,416.89 | - | - | 53,110,032.09 | - | 530,977,618.06 | - | 295,524,375.04 | 2,760,011,442.08 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | -192,775,072.45 | - | - | 9,162,155.63 | - | 25,266,477.83 | - | 5,045,804.41 | -153,300,634.58 |
| （一）净利润 | | | | | | | 107,949,115.41 | | 13,958,221.03 | 121,907,336.44 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | - |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | - | - | 107,949,115.41 | - | 13,958,221.03 | 121,907,336.44 |
| （三）股东投入和减少资本 | - | -196,595,072.45 | - | - | - | - | -33,520,481.95 | - | 56,833.46 | -230,058,720.94 |
| 1. 股东投入资本 | | | | | | | | | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | - |
| 3. 其他 | | -196,595,072.45 | | | | | -33,520,481.95 | | -14,943,166.54 | -245,058,720.94 |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | 9,162,155.63 | - | -49,162,155.63 | - | -9,369,250.08 | -49,369,250.08 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 9,162,155.63 | | -9,162,155.63 | | | - |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | - |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | -40,000,000.00 | | -9,369,250.08 | -49,369,250.08 |
| 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 | | 3,820,000.00 | | | | | | | 400,000.00 | 4,220,000.00 |
| 四、本年年末余额 | 400,000,000.00 | 1,287,624,344.44 | - | - | 62,272,187.72 | - | 556,244,095.89 | - | 300,570,179.45 | 2,606,710,807.50 |

法定代表人： 薛忠民

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）

2012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 | 400,000,000.00 | 1,449,817,583.69 | - | - | 47,036,377.94 | - | 452,787,404.08 | - | 143,361,227.38 | 2,493,002,593.09 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | | | - |
| 二、本年初余额 | 400,000,000.00 | 1,449,817,583.69 | - | - | 47,036,377.94 | - | 452,787,404.08 | - | 143,361,227.38 | 2,493,002,593.09 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | 30,581,833.20 | - | - | 6,073,654.15 | - | 78,190,213.98 | - | 152,163,147.66 | 267,008,848.99 |
| （一）净利润 | | | | | | | 124,263,868.13 | | 15,367,814.06 | 139,631,682.19 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | - |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | - | - | 124,263,868.13 | - | 15,367,814.06 | 139,631,682.19 |
| （三）股东投入和减少资本 | - | 23,371,933.20 | - | - | - | - | - | - | 138,828,063.39 | 162,199,996.59 |
| 1. 股东投入资本 | | | | | | | | | 162,199,996.59 | 162,199,996.59 |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | | - |
| 3. 其他 | | 23,371,933.20 | | | | | | | -23,371,933.20 | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | 6,073,654.15 | - | -46,073,654.15 | - | -3,732,829.79 | -43,732,829.79 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 6,073,654.15 | | -6,073,654.15 | | | - |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | - |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | -40,000,000.00 | | -3,732,829.79 | -43,732,829.79 |
| 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 | | 7,209,900.00 | | | | | | | 1,700,100.00 | 8,910,000.00 |
| 四、本年年末余额 | 400,000,000.00 | 1,480,399,416.89 | - | - | 53,110,032.09 | - | 530,977,618.06 | - | 295,524,375.04 | 2,760,011,442.08 |

法定代表人：薛忠民

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

2013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 | | | | | | | |
|------------------------------|----------------|------------------|-------|------|---------------|--------|----------------|------------------|
| | 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 | 400,000,000.00 | 1,394,546,526.50 | - | - | 53,110,032.09 | - | 164,254,666.13 | 2,011,911,224.72 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | - |
| 二、本年初余额 | 400,000,000.00 | 1,394,546,526.50 | - | - | 53,110,032.09 | - | 164,254,666.13 | 2,011,911,224.72 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | -119,276,980.05 | - | - | 9,162,155.63 | - | 42,459,400.71 | -67,655,423.71 |
| （一）净利润 | | | | | | | 91,621,556.34 | 91,621,556.34 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | - |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | - | - | 91,621,556.34 | 91,621,556.34 |
| （三）股东投入和减少资本 | - | -123,746,980.05 | - | - | - | - | - | -123,746,980.05 |
| 1. 股东投入资本 | | | | | | | | - |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | - |
| 3. 其他 | | -123,746,980.05 | | | | | | -123,746,980.05 |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | 9,162,155.63 | - | -49,162,155.63 | -40,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 9,162,155.63 | | -9,162,155.63 | - |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | - |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | -40,000,000.00 | -40,000,000.00 |
| 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 | | 4,470,000.00 | | | | | | 4,470,000.00 |
| 四、本年年末余额 | 400,000,000.00 | 1,275,269,546.45 | - | - | 62,272,187.72 | - | 206,714,066.84 | 1,944,255,801.01 |

法定代表人：薛忠民

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）

2012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 | 400,000,000.00 | 1,394,546,526.50 | | | 47,036,377.94 | | 149,591,778.73 | 1,991,174,683.17 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | - |
| 二、本年初余额 | 400,000,000.00 | 1,394,546,526.50 | - | - | 47,036,377.94 | - | 149,591,778.73 | 1,991,174,683.17 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | 6,073,654.15 | - | 14,662,887.40 | 20,736,541.55 |
| （一）净利润 | | | | | | | 60,736,541.55 | 60,736,541.55 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | - |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | - | - | 60,736,541.55 | 60,736,541.55 |
| （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 | - | - | - | - | 6,073,654.15 | - | -46,073,654.15 | -40,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 6,073,654.15 | | -6,073,654.15 | - |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | - |
| 3. 对股东的分配 | | | | | | | -40,000,000.00 | -40,000,000.00 |
| 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 | 400,000,000.00 | 1,394,546,526.50 | - | - | 53,110,032.09 | - | 164,254,666.13 | 2,011,911,224.72 |

法定代表人：薛忠民

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

2013年1月1日至2013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2013年12月31日,本公司股本总额为40,000万股,全部为无限售条件股份。

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。本公司法定代表人为薛忠民,注册地为江苏省南京市江宁科学园彤天路99号。

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、

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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)

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、中材科技股份有限公司泰安分公司；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、山东中材默锐水务有限公司、南京玻璃纤维研究设计院有限公司。

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 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“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

2. 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。

3. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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)

5. 记账基础和计价原则

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

6. 企业合并

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

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

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

7. 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。

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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. 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。

9. 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。

10. 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。

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。

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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)

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

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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)

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

1) 金融工具存在活跃市场的,活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上,本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值;本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价,但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的,则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时,参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率,调整最近交易的市场报价,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的,对最近交易的市场报价作出适当调整,以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

2013年1月1日至2013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) 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。

11. 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 200 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 |
| 无风险组合 | 以应收款项的交易对象信誉/交易对象关系为信用风险特征划分组合 |
| 款项性质组合 | 以应收款项的款项性质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 |
| 无风险组合 | 不计提坏账准备 |
| 款项性质组合 | 不计提或依据金额重大与否分别按照第(1)、(3)项单项计提 |

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

| 账龄 | 计提比例 |
|----|------|
|----|------|

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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)

| 账龄 | 计提比例 |
|--------|------|
| 1-6个月 | 2% |
| 7-12个月 | 5% |
| 1-2年 | 20% |
| 2-3年 | 50% |
| 3年以上 | 100% |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

12. 存货

本集团存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品、发出商品、自制半成品、低值易耗品等。

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。

13. 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

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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)

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。重大影响确定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含)以上但低于50%的表决权股份,如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以在合并(购买)日为取得对被合并(购买)方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

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

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

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

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,改按成本法核算;对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,也改按成本法核算;对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的,或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资,改按权益法核算。

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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)

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。

14. 投资性房地产

本集团投资性房地产为已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

| 类别 | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%) |
|-------|---------|----------|-----------|
| 房屋建筑物 | 20-40 | 0-5 | 2.38-5.00 |

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产。自用房地产的用途改变为赚取租金，则自改变之日起，将固定资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

15. 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2,000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、电子及办公设备、模具和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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)

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或使用频次,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 | 20-40 | 0-5 | 2.38-5.00 |
| 2 | 机器设备 | 5-13 | 0-5 | 7.31-20.00 |
| 3 | 运输设备 | 5-10 | 0-5 | 9.50-20.00 |
| 4 | 电子及办公设备 | 4-10 | 0-5 | 9.50-25.00 |
| 5 | 模具 | 3年或按使用频次 (400片) | 0 | * |
| 6 | 其他 | 4-8 | 0-5 | 11.88-25.00 |

*风电叶片模具按使用使用频次(400片)计提折旧;其他模具按使用寿命(3年)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。

16. 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。

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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. 借款费用

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

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

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间(通常指1年以上)的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

18. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专有技术、非专利技术、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、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。

19. 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;

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

(3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场;

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

20. 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。

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示,与联营企业和合营企业有关的商誉,包含在长期股权投资的账面价值中。

22. 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。

23. 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。

24. 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。

25. 收入确认原则

(1) 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等,收入确认原则如下:

1) 销售商品收入: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。

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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) 提供劳务收入: 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, 完工百分比按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/(已经发生的成本占估计总成本的比例)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) 让渡资产收入: 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。

26. 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。

关于公司承接的 BT 项目“建造—转移 (Build-Transfer)”, 即政府或代理公司与 BT 项目公司签订市政工程的投资建设回购协议, 并授权 BT 项目公司代理其实施投融资职能进行市政工程建设, 工程完工后移交政府, 政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金 (含投资回报)。

本公司同时提供建造服务的, 建造期间, 对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号——建造合同》确认相关的收入和成本, 建造合同收入按应收取对价的公允价值计量, 同时确认长期应收款; 如本公司未提供建造服务的, 应按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定, 确认长期应收款。进入 BT 项目回购期, 回购期内长期应收款采用摊余成本计量并按期确认利息收入, 实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。

27. 政府补助

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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)

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产,但不包括政府作为所有者投入的资本。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。

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象,本集团按照上述原则进行判断。

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。

28. 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。

29. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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)

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。

30. 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。

31. 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。

三、 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1. 会计政策变更及影响

本集团本年度无重大会计政策变更事项。

2. 会计估计变更及影响

1) 应收款项坏账准备计提变更

因现行应收款项坏账准备计提方法制订于2007年新《企业会计准则》颁布之际,随着本集团业务领域不断拓展逐渐显露出一定的不适用性,为了更加公允、恰当地反映本集团的财务状况和经营成果,对坏账准备计提方法进行变更。变更前坏账准备计提方法:

坏账损失核算采用备抵法。在资产负债表日,对单个客户100万元以上(含100万元)的应收款项单独进行减值测试,经测试发生了减值的,按其未来现金流量现值低于其账面

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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)

价值的差额,确定减值损失,计提坏帐准备;对单项测试未减值的应收款项,汇同对单项金额非重大的应收款项,按类似的信用风险特征划分为若干组合,再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。

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

| 客户类别 | 信用期内 | 逾期 | | | |
|------|------|------|------|------|------|
| | | 1年以内 | 1-2年 | 2-3年 | 3年以上 |
| A类 | 0 | 5% | 20% | 50% | 100% |
| B类 | 0 | 20% | 50% | 100% | 100% |
| C类 | 0 | 50% | 100% | 100% | 100% |

客户分类,具体按照《客户信用评级管理办法》执行。

变更后坏账准备计提详见本附注二、11“应收款项坏账准备”。

2) 固定资产折旧计提变更

本集团模具资产主要为风电叶片生产制造过程所需模具,随着中国风电产业的快速发展,风电叶片产品升级、技术更新的速度随之加快,导致风电叶片模具实际使用寿命与初始估计寿命发生差异,根据《企业会计准则第4号——固定资产》的相关规定,结合风电叶片模具的使用记录,对模具的使用寿命、折旧方法进行了复核,为了更加客观公正的反映本集团财务状况和经营成果,体现会计谨慎性原则,使资产折旧年限与资产使用寿命更加接近,对模具折旧年限进行变更。

固定资产折旧计提变更前后情况:

| 类别 | 变更前 | | 变更后 | |
|----|----------------|----------|----------------|----------|
| | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) |
| 模具 | 8年或按使用频次(600片) | 0 | 3年或按使用频次(400片) | 0 |

上述会计估计变更已于2013年12月18日经中材科技第四届董事会第十五次临时会议决议通过。

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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) 会计估计变更及影响汇总

| 会计估计变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--------------|--------------------|-------------------|---|
| 应收款项坏账计提变更 | 公司第四届董事会第十五次临时会议决议 | 应收账款、其他应收款、资产减值损失 | 降低本年度净利润 96.91 万元 |
| 固定资产折旧计提变更 | 公司第四届董事会第十五次临时会议决议 | 固定资产、累积折旧 | 模具折旧变更降低本年度净利润 166.40 万元; 除模具外其他固定资产折旧变更对本年净利润无影响 |

3. 前期差错更正和影响

本集团本年度无前期差错更正事项。

四、 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、除技术转让收入以外的技术收入 | 17%、6% |
| 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%、5% |
| 教育费附加 | 应交流转税 | 3% |
| 地方教育附加 | 应交流转税 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |
| 房产税 | 房产原值的 70%或租金收入 | 1.20%或 12% |

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)。

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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) 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)。

7) 中材叶片之子公司中材科技(阜宁)风电叶片有限公司(以下简称中材叶片阜宁公司)本年度按15%优惠税率缴纳企业所得税。中材叶片阜宁公司2011年11月8日获得由江苏省科技厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的高新技术企业证书(证书号GR201132000960),有效期三年(2011年-2013年)。

8) 本公司之子公司北京中材汽车复合材料有限公司(以下简称中材汽车件公司)本年度按15%优惠税率缴纳企业所得税。中材汽车件公司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。

根据财税[2011]111号文的有关规定,本集团本年度营改增之后技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务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、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务收入免征增值税。

(3) 营业税

根据财税(1999)273号文的有关规定,本集团本年度营改增之前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

2013年1月1日至2013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)

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

单位: 万元

| 公司名称 | 公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 年末实际出资额 | 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 | 年末少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 备注 |
|---------------------|------|-----|-----------|-----------|------|-----------|---------------------|---------|----------|--------|----------|----------------------|----|
| 同一控制下企业合并取得的子公司 | | | | | | | | | | | | | |
| 二级子公司 | | | | | | | | | | | | | |
| 南京玻璃纤维研究设计院有限公司 | 有限公司 | 南京 | 服务及租赁 | 1,768.00 | *1 | 18,610.70 | | 100.00 | 100.00 | 是 | -36.77 | 157.00 | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| 二级子公司 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | *2 | 4,800.00 | | 80.00 | 80.00 | 是 | 4,153.14 | | |
| 中材科技(苏州)有限公司 | 有限公司 | 苏州 | 生产 | 18,000.00 | *3 | 46,476.50 | | 100.00 | 100.00 | 是 | 397.01 | | |
| 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 | *4 | 3,750.00 | | 75.00 | 75.00 | 是 | 506.83 | 1,037.00 | |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币列示)

| 公司名称 | 公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 年末实际出资额 | 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 | 年末少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 备注 |
|-------------------|--------|-----|------|-----------|------|------------|---------------------|---------|----------|--------|-----------|----------------------|----|
| 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 | *5 | 2,600.00 | | 100.00 | 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 | 44,101.93 | *6 | 106,409.04 | | 85.46 | 85.46 | 是 | 21,916.12 | | |
| 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 | *7 | 4,000.00 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |
| 山东中材默锐水务有限公司 | 有限公司 | 寿光 | 生产 | 8,000.00 | *8 | 4,800.00 | | 60.00 | 60.00 | 是 | 3,120.70 | 79.30 | |

*1 南京玻璃纤维研究设计院有限公司许可经营范围：编辑出版《玻璃纤维》杂志；职业技能鉴定（按许可证所列项目经营）。一般经营范围：工业贵金属研究、开发、销售及相应进出口业务（以资格证书核定范围为准）；建筑材料、玻璃纤维、复合材料及制品的检测服务；发布印刷品广告；无机非金属材料、新型建筑材料的技术开发、咨询、服务及实业投资；设备租赁、自有房屋租赁。

*2 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。

*3 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；机械工程设计及安装；销售通讯设备、计算机网络产品、软件产品。

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币列示)

*4 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。

*5 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。

*6 中材科技风电叶片股份有限公司经营范围：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。

*7 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。

*8 山东中材默锐水务有限公司经营范围：再生水、供水、污水处理工程项目的投资、建设；环保工程的设计、咨询、技术服务。

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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)

(二) 本年合并财务报表合并范围的变动

1. 本年度新纳入合并范围的公司情况

| 公司名称 | 公司级次 | 新纳入合并范围的原因 | 持股比例 | 年末净资产 (归属母公司) | 本年净利润 (归属母公司) |
|-------------------|------|------------|---------|------------------|------------------|
| 南京玻璃纤维研究设计院有限公司 | 二级 | 同一控制下企业合并 | 100.00% | 62,786,352.77 | -5,364,256.55 |
| 南京兴亚玻璃钢有限公司 | 三级 | 同一控制下企业合并 | 70.00% | -1,225,596.31 | -2,853,561.89 |
| 苏州非金属矿工业设计研究院有限公司 | 三级 | 同一控制下企业合并 | 100.00% | 16,357,464.56 | 1,278,774.32 |

2. 本年度不再纳入合并范围的公司情况

| 公司名称 | 公司级次 | 不再纳入合并范围的原因 | 持股比例 | 处置日净资产 | 处置日净利润 |
|------------|------|-------------|---------|------------|------------|
| 苏州宏业监理有限公司 | 三级 | 已清算 | 100.00% | 992,315.13 | 109,214.37 |

(三) 本年发生的企业合并

通过同一控制下企业合并取得的子公司的情况

| 序号 | 公司名称 | 注册地 | 注册资本 | 投资金额 | 持股比例 (%) | 经营范围 |
|----|-------------------|-----|----------|--------------|-------------|------|
| 1 | 南京玻璃纤维研究设计院有限公司 | 南京 | 1,768 万元 | 18,610.70 万元 | 100.00 | 如下 1 |
| 2 | 南京兴亚玻璃钢有限公司 | 南京 | 40 万美元 | | 70.00 | 如下 1 |
| 3 | 苏州非金属矿工业设计研究院有限公司 | 苏州 | 712 万元 | 6,054.12 万元 | 100.00 | 如下 2 |

注:南京兴亚玻璃钢有限公司(以下简称“兴亚玻璃”)为南京玻璃纤维设计院有限公司(以下简称“南玻有限”)的子公司(持股比例70%)。中国中材集团有限公司于2013年度8月将南玻有限及兴亚玻璃作为一个整体评估作价18,610.70万元转让给本公司。

1、南京玻璃纤维研究设计院有限公司由南京玻璃纤维研究设计院改制成立,南京玻璃纤维研究设计院原名为南京富瑞德无机材料总公司,现隶属于中国中材集团公司,系在南京市工商行政管理局注册,于1992年11月21日在南京成立的国有企业。

2004年4月根据中国材料工业科工集团公司材料制造发[2004]166号文件精神,变更名称、出资人、法人代表,名称由南京富瑞德无机材料总公司更名为南京中材玻璃纤维研

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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)

究设计院,出资人由南京玻璃纤维研究设计院变更为中国非金属材料总公司,法定代表人为李玲玲。

2006年6月23日名称变更为南京玻璃纤维研究设计院。

2006年12月31日根据中国材料科工集团公司材料财发[2006]595号文件精神,出资人由中国非金属材料总公司变更为中国材料工业科工集团公司(已更名为中国中材集团有限公司)。2008年根据上级单位的相关批复及经修改的章程规定,新增注册资本668万元。

2011年,南京玻璃纤维研究设计院改制完成,于2011年12月30日进行了工商登记变更:企业名称由南京玻璃纤维研究设计院变更为南京玻璃纤维研究设计院有限公司,企业类型由全民所有制变更为有限公司(法人独资)内资,并取得南京市工商行政管理局核发的企业法人营业执照,营业执照号:320191000001613,注册资本1768万元。法定代表人李玲玲,注册地址:南京高新开发区高新路18号200室。

南京玻璃纤维研究设计院有限公司母公司及最终控制人为中国中材集团有限公司。下设本部、质检、铂金贸易三个事业部;子公司包括南京兴亚玻璃钢有限公司。

南京兴亚玻璃钢有限公司由于产业结构调整,经其股东会及最终控制方中国中材集团有限公司批准,于2012年4月在工商部门备案,成立清算组进入清算程序。

本公司与南玻有限在合并前均受中国中材集团有限公司最终控制,合并南玻有限的行为属于同一控制下企业合并。

2013年4月26日,中材科技第四届董事会第十一次临时会议决议通过《关于收购南玻有限100%股权的议案》,2013年8月19日交易双方签订《产权交易合同》,2013年9月2日全额支付收购南玻有限交易价款并取得上海联合产权交易所出具的产权交易凭证,截止11月30日交易双方完成产权交接并能够控制南玻有限的财务和经营政策,工商登记变更办理完毕,实现控制权转移。由此,企业合并日确定为2013年11月30日。

被合并方南玻有限(包含兴亚玻璃)的基本财务情况(单位:人民币万元)

| 项目 | 2013年11月30日 (合并日) / 2013年1月1日-11月30日 (合并日) | 2012年12月31日 (上一会计期间) / 2012年1月1日-12月31日 (上一会计期间) |
|-------------|---|---|
| 资产总额 | 24,391.19 | 9,966.14 |
| 负债总额 | 18,212.07 | 3,102.24 |
| 所有者权益 | 6,178.12 | 6,863.90 |
| 其中:归属于母公司权益 | 6,153.91 | 6,815.06 |
| 营业收入 | 2,212.42 | 2,435.05 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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 | 2013年11月30日 (合并日) / 2013年1月1日-11月30日 (合并日) | 2012年12月31日 (上一会计期间) / 2012年1月1日-12月31日 (上一会计期间) |
|---------------|---|---|
| 净利润 | -685.78 | -357.40 |
| 其中: 归属于母公司净利润 | -661.15 | -305.28 |
| 经营活动现金流量净额 | 321.49 | -4,104.87 |
| 净现金流量 | 1,260.92 | -4,324.37 |

2、苏州非金属矿工业设计研究院有限公司(以下简称“苏非院”),经中华人民共和国建筑工程部批准,1960年在北京成立,1965年迁入苏州。1993年6月23日,经江苏省工商行政管理局批准核发企业法人营业执照,注册号:320000000005814,注册资本:712万元人民币,注册地址:苏州市三香路999号。1993年至2000年实行业务单位企业化管理,2000年10月根据国务院办公厅转发建设部等部门《关于中央所属工程勘察设计单位体制改革实施方案》的通知(国办发[2000]71号)文件,由事业单位改制为科技型企业。

2002年9月苏州非金属矿工业设计研究院进行了改制,成立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”)。苏非院主营业务、执业资质和人员等划转苏非有限,苏非院作为存续企业,主要承担离退休人员、待岗职工管理及物业管理。根据中国中材集团有限公司2010年10月《关于苏州非金属矿工业设计研究院改制方案的批复》(中材存企发[2010]764号),苏非院整体改制为有限责任公司,并更名为苏州非金属矿工业设计研究院有限公司。

本公司与苏非院在合并前均受中国中材集团有限公司最终控制,合并苏非院的行为属同一控制下企业合并。

2012年12月18日,第四届董事会第九次临时会议决议通过了《关于苏非有限收购苏非院有限100%股权的议案》,2013年1月8日交易双方签订《产权交易合同》,2013年1月10日本公司全额支付收购苏非院价款并取得上海联合产权交易所出具的交易凭证,截止2013年3月31日交易双方完成产权交接并能够控制苏非院的财务和经营政策,工商登记变更办理完毕,实现控制权转移。由此,企业合并日确定为2013年3月31日。

被合并方苏非院的基本财务情况(单位:人民币万元)

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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 | 2013年3月31日(合并日) / 2013年1月1日-3月31日(合并日) | 2012年12月31日 (上一会计期间) / 2012年1月1日-12月31日 (上一会计期间) |
|------------|---|---|
| 资产总额 | 7,822.77 | 2,763.58 |
| 负债总额 | 6,315.07 | 1,255.71 |
| 所有者权益 | 1,507.70 | 1,507.87 |
| 营业收入 | 103.36 | 684.01 |
| 净利润 | -0.17 | -76.85 |
| 经营活动现金流量净额 | 440.37 | 76.67 |
| 净现金流量 | 219.95 | 1.67 |

六、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2013年1月1日,“年末”系指2013年12月31日,“本年”系指2013年1月1日至12月31日,“上年”系指2012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 |
| 库存现金 | | | 92,368.90 | | | 101,247.72 |
| 人民币 | 92,368.90 | | 92,368.90 | 101,247.72 | | 101,247.72 |
| 银行存款 | | | 303,756,787.19 | | | 490,551,855.89 |
| 人民币 | 303,460,762.03 | | 303,460,762.03 | 464,402,610.64 | | 464,402,610.64 |
| 美元 | 45,423.11 | 6.10 | 276,972.67 | 97,839.00 | 6.29 | 614,965.92 |
| 欧元 | 2,263.06 | 8.42 | 19,052.49 | 3,069,910.00 | 8.32 | 25,534,279.33 |
| 其他货币资金 | | | 7,872,333.37 | | | 16,535,996.83 |
| 人民币 | 7,719,908.82 | | 7,719,908.82 | 16,535,996.83 | | 16,535,996.83 |
| 美元 | 25,000.00 | 6.10 | 152,424.55 | | | |
| 合计 | | | 311,721,489.46 | | | 507,189,100.44 |

(1) 年末其他货币资金中支付受限的保证金共7,872,333.37元;

(2) 年末支付受限的银行存款20,618,939.65元,其中:本公司江都项目三方监管账户项目资金15,959,270.61元;南玻有限房屋维修及公司职工住房补贴专户银行存款共计4,659,669.04元。

(3) 货币资金减少的主要原因是本年度企业并购和在建工程项目支出增加所致。

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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. 应收票据

(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 | 938,251,784.50 | 678,905,262.33 |
| 商业承兑汇票 | 39,983,349.10 | 18,443,356.46 |
| 合计 | 978,235,133.60 | 697,348,618.79 |

注:2014年到期的商业承兑汇票39,983,349.10元。

(2) 年末已用于质押的应收票据

| 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 | 金龙联合汽车工业(苏州)有限公司 | 2013/9/30 | 2014/3/30 | 700,000.00 | |
| 银行承兑汇票 | 十堰知名实业发展有限公司 | 2013/7/30 | 2014/1/30 | 500,000.00 | |
| 银行承兑汇票 | 十堰知名实业发展有限公司 | 2013/7/30 | 2014/1/30 | 500,000.00 | |
| 银行承兑汇票 | 十堰知名实业发展有限公司 | 2013/7/30 | 2014/1/30 | 500,000.00 | |
| 银行承兑汇票 | 徐州金桥建设工程有限公司 | 2013/8/12 | 2014/2/12 | 500,000.00 | |
| 合计 | | | | 2,700,000.00 | |

(3) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据

| 票据种类 | 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|-----------|----------------|------------|------------|-----------------------|----|
| 银行承兑汇票 | 新疆金风科技股份有限公司 | 2013/07/29 | 2014/07/29 | 51,975,000.00 | |
| 银行承兑汇票 | 新疆金风科技股份有限公司 | 2013/09/24 | 2014/06/24 | 20,000,000.00 | |
| 银行承兑汇票 | 哈密金风风电设备有限公司 | 2013/09/29 | 2014/06/29 | 20,000,000.00 | |
| 银行承兑汇票 | 北京金风科创风电设备有限公司 | 2013/09/24 | 2014/06/24 | 16,605,593.35 | |
| 银行承兑汇票 | 哈密金风风电设备有限公司 | 2013/09/29 | 2014/06/29 | 10,377,273.67 | |
| 合计 | | | | 118,957,867.02 | |

(4) 年末已贴现但尚未到期的票据金额为237,363,040.00元。

3. 应收账款

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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 (%) |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 51,232,000.00 | 3.52 | 11,230,000.00 | 21.92 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 账龄组合 | 1,288,932,623.92 | 88.44 | 107,040,828.53 | 8.30 | 1,357,754,110.44 | 100.00 | 106,062,542.33 | 7.81 |
| 无风险组合 | | | | | | | | |
| 款项性质组合 | 117,172,011.01 | 8.04 | | | | | | |
| 组合小计 | 1,406,104,634.93 | 96.48 | 107,040,828.53 | 7.61 | 1,357,754,110.44 | 100.00 | 106,062,542.33 | 7.81 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 1,457,336,634.93 | — | 118,270,828.53 | — | 1,357,754,110.44 | — | 106,062,542.33 | — |

1) 年末单项金额重大并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 |
|----------------|---------------|---------------|----------|-----------------------|
| 天津鑫茂鑫风能源科技有限公司 | 51,232,000.00 | 11,230,000.00 | 21.92% | 逾期未偿还欠款已提起诉讼,详见本附注八、2 |
| 合计 | 51,232,000.00 | 11,230,000.00 | — | — |

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 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 (%) | |
| 1-6个月 | 1,005,726,542.96 | 78.03 | 20,117,430.87 | 419,340,776.55 | 30.88 | |
| 7-12个月 | 79,972,542.69 | 6.20 | 3,998,627.12 | 811,632,419.78 | 59.78 | 54,070,466.63 |
| 1-2年 | 136,857,463.13 | 10.62 | 27,371,492.62 | 77,809,631.38 | 5.73 | 24,789,554.03 |
| 2-3年 | 21,645,594.45 | 1.68 | 10,822,797.23 | 25,426,428.01 | 1.87 | 3,664,548.80 |
| 3年以上 | 44,730,480.69 | 3.47 | 44,730,480.69 | 23,544,854.72 | 1.73 | 23,537,972.87 |
| 合计 | 1,288,932,623.92 | — | 107,040,828.53 | 1,357,754,110.44 | — | 106,062,542.33 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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) 组合中,款项性质组合为应收产品质量保证金,其中中材科技风电叶片股份有限公司的应收质保金 110,926,807.59 元。

(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 |
|-------------------|--------|---------------------|---------|-----------|
| 上海怀特三德贸易有限公司 | 货款 | 2,065,502.16 | 无法收回 | 否 |
| 江西麦德风能股份有限公司 | 货款 | 440,000.00 | 债务人无力偿还 | 否 |
| 上海依相燃气设备有限公司 | 货款 | 108,550.00 | 无法收回 | 否 |
| 中国船舶重工集团公司第七一〇研究所 | 货款 | 66,724.00 | 无法收回 | 否 |
| 其他小额小计 | 货款 | 28,133.35 | 无法收回 | 否 |
| 合计 | | 2,708,909.51 | | |

(3) 年末应收账款中不含持本公司(或本集团)5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(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(%) |
|-----------|--------|-----------------------|------|---------------|
| 客户一 | 客户 | 353,223,679.46 | 1年以内 | 24.24 |
| 客户二 | 客户 | 262,228,870.58 | 1年以内 | 17.99 |
| 客户三 | 客户 | 51,232,000.00 | 1-2年 | 3.52 |
| 客户四 | 客户 | 40,319,810.00 | 1年以内 | 2.77 |
| 客户五 | 客户 | 34,185,000.00 | 1年以内 | 2.35 |
| 合计 | | 741,189,360.04 | | 50.87 |

(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 | 41,481,172.61 | 2.85 |
| 合计 | 41,481,172.61 | 2.85 |

注:详见本附注七、(三)、1。

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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 | 3,597,539.63 | 6.0969 | 21,933,839.37 | 6,129,257.63 | 6.2855 | 38,525,504.97 |
| 欧元 | 1,501,634.94 | 8.4136 | 12,634,197.27 | 3,769,611.79 | 8.3176 | 31,354,123.03 |
| 合计 | | | 34,568,036.64 | | | 69,879,628.00 |

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 | 135,352,453.31 | 93.60 | 106,478,796.14 | 86.08 |
| 1-2年 | 6,313,842.08 | 4.37 | 12,093,479.79 | 9.78 |
| 2-3年 | 1,224,483.44 | 0.84 | 1,347,346.73 | 1.09 |
| 3年以上 | 1,719,362.43 | 1.19 | 3,780,496.14 | 3.05 |
| 合计 | 144,610,141.26 | 100.00 | 123,700,118.80 | 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 |
|------|--------|----------------------|------|-------|
| 供应商一 | 供应商 | 20,253,274.79 | 1年以内 | 业务未完成 |
| 供应商二 | 供应商 | 8,248,000.00 | 1年以内 | 业务未完成 |
| 供应商三 | 供应商 | 7,817,284.74 | 1年以内 | 业务未完成 |
| 供应商四 | 供应商 | 5,036,850.00 | 1年以内 | 业务未完成 |
| 供应商五 | 供应商 | 4,858,480.00 | 1年以内 | 业务未完成 |
| 合计 | | 46,213,889.53 | | |

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

5. 应收股利

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 | 未收回原因 | 是否发生减值 |
|-----------------|--------------|------|--------------|------|-------|--------|
| 账龄1年以内的应收股利 | 1,656,094.88 | | 1,656,094.88 | | — | — |
| 其中:南京春辉科技实业有限公司 | 1,656,094.88 | | 1,656,094.88 | | — | — |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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 | 未收回原因 | 是否发生减值 |
|----|--------------|------|--------------|------|-------|--------|
| 合计 | 1,656,094.88 | | 1,656,094.88 | | | |

6. 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 | 11,224,205.22 | 39.68 | 7,872,054.79 | 70.13 | 26,107,916.80 | 96.46 | 7,105,397.44 | 27.22 |
| 无风险组合 | | | | | | | | |
| 款项性质组合 | 16,904,658.49 | 59.77 | | | 795,574.73 | 2.94 | | |
| 组合小计 | 28,128,863.71 | 99.45 | 7,872,054.79 | 27.99 | 26,903,491.53 | 99.40 | 7,105,397.44 | 26.41 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 155,750.00 | 0.55 | 155,750.00 | | 161,250.00 | 0.60 | 161,250.00 | 100.00 |
| 合计 | 28,284,613.71 | — | 8,027,804.79 | — | 27,064,741.53 | — | 7,266,647.44 | — |

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 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 (%) | |
| 1-6个月 | 1,377,441.89 | 12.27 | 27,548.84 | 16,714,114.54 | 64.02 | |
| 7-12个月 | 556,200.00 | 4.96 | 27,810.00 | 1,132,514.28 | 4.34 | 111,439.46 |
| 1-2年 | 1,525,293.82 | 13.59 | 305,058.77 | 937,700.00 | 3.59 | 140,770.00 |
| 2-3年 | 507,264.65 | 4.52 | 253,632.32 | 540,500.00 | 2.07 | 70,100.00 |
| 3年以上 | 7,258,004.86 | 64.66 | 7,258,004.86 | 6,783,087.98 | 25.98 | 6,783,087.98 |
| 合计 | 11,224,205.22 | — | 7,872,054.79 | 26,107,916.80 | — | 7,105,397.44 |

2) 组合中,款项性质组合包含各类保证金、备用金借款等,对其不计提坏账准备。

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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) 单项金额不重大但单项计提坏账的其他应收款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 计提原因 |
|-----------------|------------|------------|---------|------|
| 协鑫风电叶片(江苏)有限公司 | 127,000.00 | 127,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 利宾来塑胶工业(昆山)有限公司 | 28,750.00 | 28,750.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 合计 | 155,750.00 | 155,750.00 | — | — |

(3) 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 |
|------|---------|----------|------|-----------|
| 王坚 | 备用金借款 | 5,000.00 | 无法收回 | 否 |
| 梁彬 | 备用金借款 | 500.00 | 无法收回 | 否 |
| 合计 | | 5,500.00 | | |

(4) 年末其他应收款中不含持本公司(或本集团)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 |
|---------------|--------|--------------|-------|----------------|-----------|
| 南京兴业特种纤维厂 | 非关联方 | 2,707,687.20 | 5年以上 | 9.57 | 往来款 |
| 中国中材集团有限公司 | 最终控制 | 1,589,479.06 | 1-6个月 | 5.62 | 股权收购过渡期损益 |
| 青海盐湖镁业有限公司 | 非关联方 | 1,392,000.00 | 1-6个月 | 4.92 | 履约保证金 |
| 成都市茂凡商贸有限责任公司 | 非关联方 | 1,388,651.62 | 1-6个月 | 4.91 | 往来款 |
| 重庆钢铁集团矿业有限公司 | 非关联方 | 1,080,000.00 | 1-2年 | 3.82 | 往来款 |
| 合计 | | 8,157,817.88 | | 28.84 | |

(6) 应收关联方款项

| 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------------------|--------------|----------------|
| 最终控制方及受同一控制方最终控制 | 2,383,479.06 | 8.43 |
| 合计 | 2,383,479.06 | 8.43 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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: 详见本附注七、(三)、2。

7. 存货

(1) 存货分类

| 项目 | 年末金额 | | | 年初金额 | | |
|-----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 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 | 159,165,715.48 | 12,776,370.17 | 146,389,345.31 | 163,932,613.59 | 7,852,008.12 | 156,080,605.47 |
| 在产品 | 197,853,957.35 | 346,544.07 | 197,507,413.28 | 158,937,367.71 | 314,708.27 | 158,622,659.44 |
| 库存商品 | 328,073,342.20 | 11,488,102.16 | 316,585,240.04 | 320,254,310.49 | 9,333,428.39 | 310,920,882.10 |
| 周转材料 | 9,380,544.55 | | 9,380,544.55 | 9,859,875.43 | 733,777.73 | 9,126,097.70 |
| 委托加工物资 | 2,374,540.10 | | 2,374,540.10 | 1,473,280.61 | | 1,473,280.61 |
| 发出商品 | 88,374,110.78 | 766,257.93 | 87,607,852.85 | 43,082,321.18 | | 43,082,321.18 |
| 自制半成品 | 118,388,177.34 | 20,429,202.53 | 97,958,974.81 | 226,728,256.50 | 1,669,682.80 | 225,058,573.70 |
| 技术开发成本 | 544,464.31 | | 544,464.31 | 5,761,680.23 | | 5,761,680.23 |
| 其他 | 2,172,753.53 | | 2,172,753.53 | 80,365.38 | | 80,365.38 |
| 合计 | 906,327,605.64 | 45,806,476.86 | 860,521,128.78 | 990,110,071.12 | 19,903,605.31 | 910,206,465.81 |

(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 | 7,852,008.12 | 12,776,370.17 | | 7,852,008.12 | 12,776,370.17 |
| 在产品 | 314,708.27 | 346,544.07 | | 314,708.27 | 346,544.07 |
| 库存商品 | 9,333,428.39 | 3,970,507.37 | | 1,815,833.60 | 11,488,102.16 |
| 周转材料 | 733,777.73 | | | 733,777.73 | |
| 发出商品 | | 766,257.93 | | | 766,257.93 |
| 自制半成品 | 1,669,682.80 | 20,429,202.53 | | 1,669,682.80 | 20,429,202.53 |
| 合计 | 19,903,605.31 | 38,288,882.07 | | 12,386,010.52 | 45,806,476.86 |

注: 1) 本年计提存货减值准备较多主要为本公司所属中材叶片对已被替代且在可预见的未来无订单的定制存货(包括自制半成品、库存商品和原材料)计提减值准备所致。

2) 其他转出为生产领用或销售转出计入生产成本或主营业务成本。

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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. 其他流动资产

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 | 性质 |
|------------|----------------------|----------------------|--------------------------|
| 所得税 | | 193,891.20 | 实际缴纳的所得税税款大于按照税法规定计算的应交税 |
| 待抵扣的增值税进项税 | 37,825,573.97 | 31,904,105.99 | 可结转下年抵扣的增值税进项税 |
| 合计 | 37,825,573.97 | 32,097,997.19 | |

9. 长期应收款

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 | 性质 |
|----------------|----------------------|------|-----------|
| 扬州市江都区民生水务有限公司 | 66,900,111.11 | | 江都项目已支付款项 |
| 合计 | 66,900,111.11 | | |

2013年本公司与江苏天雨环保集团市政工程有限公司组成联合体与扬州市江都民生水务有限公司签订《江都区清源污水处理厂一期提标改造及二期扩建工程项目投资与建设合同》,共同参与扬州市污水处理工程建设。根据合同约定,项目建成之后由扬州市江都民生水务有限公司回购,回购资金在项目建设完成后分五年支付,由扬州市江都区鑫源产业投资集团有限公司提供连带责任担保。该项目土建、市政工程、设备采购及安装由江苏天雨环保集团市政工程有限公司负责,项目所需资金由本公司负责提供。

因本公司未提供实际建造服务,故未确认建造服务收入。期末本公司根据合同约定计提利息收入并将支付的工程款计入长期应收款。

10. 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 | 6,961,200.00 | 6,961,200.00 |
| 按权益法核算的长期股权投资 | 22,704,350.53 | 22,279,453.68 |
| 长期股权投资合计 | 29,665,550.53 | 29,240,653.68 |
| 减:长期股权投资减值准备 | 30,000.00 | 30,000.00 |
| 长期股权投资价值 | 29,635,550.53 | 29,210,653.68 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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 | |
| 南京彤天科技有限公司 | 0.64 | 0.64 | 2,931,200.00 | 2,931,200.00 | | | 2,931,200.00 | 152,400.00 |
| 苏州华建咨询公司 | 100.00 | 100.00 | 30,000.00 | 30,000.00 | | | 30,000.00 | |
| 小计 | | | 6,961,200.00 | 6,961,200.00 | | | 6,961,200.00 | 152,400.00 |
| 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 | 17,203,876.00 | 410,585.25 | | 17,614,461.25 | |
| 杭州强士工程材料有限公司 | 30.00 | 30.00 | 4,819,741.39 | 5,075,577.68 | 14,311.60 | | 5,089,889.28 | |
| 小计 | | | 14,301,831.70 | 22,279,453.68 | 424,896.85 | | 22,704,350.53 | |
| 合计 | | | 21,263,031.70 | 29,240,653.68 | 424,896.85 | | 29,665,550.53 | 152,400.00 |

(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(归属于母公司) | 本年营业收入总额 | 本年净利润(归属于母公司) |
|--------------|---------|----------|----------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|
| 联营企业 | | | | | | | |
| 南京春辉科技实业有限公司 | 20.59% | 20.59% | 118,740,193.36 | 33,097,269.54 | 85,548,621.90 | 42,315,322.08 | 1,993,639.51 |
| 杭州强士工程材料有限公司 | 30.00% | 30.00% | 15,163,068.96 | -1,803,228.64 | 16,966,297.60 | 8,790,576.27 | 47,982.00 |
| 合计 | | | 133,903,262.32 | 31,294,040.90 | 102,514,919.50 | 51,105,898.35 | 2,041,621.51 |

(4) 长期股权投资减值准备

| 被投资单位名称 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 | 计提原因 |
|---------|------|------|------|------|------|
| | | | | | |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 | 计提原因 |
|-----------|------------------|------|------|------------------|------|
| 苏州华建咨询公司 | 30,000.00 | | | 30,000.00 | |
| 合计 | 30,000.00 | | | 30,000.00 | |

11. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 |
|------------------|------|--------------|------|--------------|
| 原价 | | 6,933,444.46 | | 6,933,444.46 |
| 房屋、建筑物 | | 6,933,444.46 | | 6,933,444.46 |
| 土地使用权 | | | | |
| 累计折旧和累计摊销 | | 411,673.26 | | 411,673.26 |
| 房屋、建筑物 | | 411,673.26 | | 411,673.26 |
| 土地使用权 | | | | |
| 账面净值 | | 6,521,771.20 | | 6,521,771.20 |
| 房屋、建筑物 | | 6,521,771.20 | | 6,521,771.20 |
| 土地使用权 | | | | |
| 减值准备 | | | | |
| 房屋、建筑物 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 账面价值 | | 6,521,771.20 | | 6,521,771.20 |
| 房屋、建筑物 | | 6,521,771.20 | | 6,521,771.20 |
| 土地使用权 | | | | |

12. 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 | 2,627,145,195.99 | 232,958,220.61 | 42,977,615.55 | 2,817,125,801.05 |
| 房屋建筑物 | 1,249,158,744.61 | 58,188,399.75 | 7,484,092.18 | 1,299,863,052.18 |
| 机器设备 | 1,004,333,287.89 | 118,561,041.39 | 9,008,466.00 | 1,113,885,863.28 |
| 运输设备 | 43,300,335.85 | 2,808,165.15 | 2,186,400.35 | 43,922,100.65 |
| 办公设备 | 41,142,605.04 | 13,467,133.79 | 1,854,102.38 | 52,755,636.45 |
| 模具 | 273,301,785.10 | 37,789,005.82 | 22,300,187.28 | 288,790,603.64 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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 |
|-------------|-------------------------|--------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|
| 其他 | 15,908,437.50 | 2,144,474.71 | | 144,367.36 | 17,908,544.85 |
| | | 本年新增 | 本年计提 | | |
| 累计折旧 | 716,152,669.41 | | 211,114,698.67 | 31,718,657.23 | 895,548,710.85 |
| 房屋建筑物 | 230,862,655.96 | | 59,554,801.95 | 1,204,043.06 | 289,213,414.85 |
| 机器设备 | 326,171,037.74 | | 98,486,975.81 | 5,085,472.96 | 419,572,540.59 |
| 运输设备 | 20,814,354.46 | | 6,581,716.34 | 1,665,109.17 | 25,730,961.63 |
| 办公设备 | 24,597,915.19 | | 8,612,701.12 | 1,666,640.68 | 31,543,975.63 |
| 模具 | 106,103,969.86 | | 36,422,294.39 | 21,998,779.63 | 120,527,484.62 |
| 其他 | 7,602,736.20 | | 1,456,209.06 | 98,611.73 | 8,960,333.53 |
| 账面净值 | 1,910,992,526.58 | | — | — | 1,921,577,090.20 |
| 房屋建筑物 | 1,018,296,088.65 | | — | — | 1,010,649,637.33 |
| 机器设备 | 678,162,250.15 | | — | — | 694,313,322.69 |
| 运输设备 | 22,485,981.39 | | — | — | 18,191,139.02 |
| 办公设备 | 16,544,689.85 | | — | — | 21,211,660.82 |
| 模具 | 167,197,815.24 | | — | — | 168,263,119.02 |
| 其他 | 8,305,701.30 | | — | — | 8,948,211.32 |
| 减值准备 | 13,990,786.01 | | 14,622,956.68 | 4,271,109.28 | 24,342,633.41 |
| 房屋建筑物 | | | | | |
| 机器设备 | 369,527.69 | | 535,509.56 | 343,132.31 | 561,904.94 |
| 运输设备 | | | 45,300.00 | | 45,300.00 |
| 办公设备 | 8,541.62 | | 74,993.14 | 1,478.25 | 82,056.51 |
| 模具 | 13,612,716.70 | | 13,967,153.98 | 3,926,498.72 | 23,653,371.96 |
| 其他 | | | | | |
| 账面价值 | 1,897,001,740.57 | | — | — | 1,897,234,456.79 |
| 房屋建筑物 | 1,018,296,088.65 | | — | — | 1,010,649,637.33 |
| 机器设备 | 677,792,722.46 | | — | — | 693,751,417.75 |
| 运输设备 | 22,485,981.39 | | — | — | 18,145,839.02 |
| 办公设备 | 16,536,148.23 | | — | — | 21,129,604.31 |
| 模具 | 153,585,098.54 | | — | — | 144,609,747.06 |
| 其他 | 8,305,701.30 | | — | — | 8,948,211.32 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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) 本年增加的固定资产中,由在建工程转入的金额为125,469,129.59元。本年增加的累计折旧中,本年计提211,114,698.67元;

(3) 本年模具计提资产减值准备主要为本公司所属中材叶片对产品已被替代且在可预见的未来无订单产品对应的模具计提减值准备所致;

(4) 本公司固定资产无抵押、担保的情况。

(5) 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 |
|-------|-----------|------------|
| 沂墅关厂房 | 暂未验收工程 | 2015年 |

13. 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 |
| 年产35万只高压复合材料天然气气瓶项目 | 118,000,463.12 | | 118,000,463.12 | 83,793,824.17 | | 83,793,824.17 |
| 年产720万平方米湿法锂电池隔膜生产线 | | | | 51,337,262.99 | | 51,337,262.99 |
| 年产1万吨功能矿物材料生产线 | 39,266,071.34 | | 39,266,071.34 | 24,962,582.01 | | 24,962,582.01 |
| 寿光再生水回用工程 | 129,195,385.22 | | 129,195,385.22 | 21,685,990.95 | | 21,685,990.95 |
| JCW-01 | 15,592,922.40 | | 15,592,922.40 | 6,178,876.00 | | 6,178,876.00 |
| 浸润剂搬迁技术改造 | 1,001,000.00 | | 1,001,000.00 | 3,711,624.18 | | 3,711,624.18 |
| 模具 | | | | 2,473,073.80 | | 2,473,073.80 |
| Xxx 复合材料用特种玻璃纤维生产线技术改造项目 | 7,887,395.49 | | 7,887,395.49 | 1,780,498.83 | | 1,780,498.83 |
| 年产30万只工业气瓶生产线综合技术改造 | 1,839,631.56 | | 1,839,631.56 | 800,609.81 | | 800,609.81 |
| JCW-02 | 10,227,821.01 | | 10,227,821.01 | 701,307.00 | | 701,307.00 |
| 冲拔钢瓶生产线设备更新改造 | 1,148,209.93 | | 1,148,209.93 | 481,303.22 | | 481,303.22 |
| JCW-05 | 1,601,022.16 | | 1,601,022.16 | 220,746.00 | | 220,746.00 |
| JCW-03 | 1,652,109.81 | | 1,652,109.81 | 119,083.00 | | 119,083.00 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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 |
| 滤材仓库、缝纫车间建筑工程项目 | 9,655,065.34 | | 9,655,065.34 | 10,810.11 | | 10,810.11 |
| 年产40万只小钢瓶扩能项目 | 4,688,237.48 | | 4,688,237.48 | | | |
| 南区建设 | 8,494,791.95 | | 8,494,791.95 | | | |
| KCW-75 | 4,390,107.67 | | 4,390,107.67 | | | |
| 东沙湖技改项目 | 4,357,362.08 | | 4,357,362.08 | | | |
| 低温液化贮罐项目 | 3,987,902.92 | | 3,987,902.92 | | | |
| 31 技改 | 2,047,152.96 | | 2,047,152.96 | | | |
| 东沙湖工业低温气瓶产业化扩建项目 | 1,235,544.35 | | 1,235,544.35 | | | |
| 海上风电叶片产业化技术改造项目(基建) | 1,169,875.00 | | 1,169,875.00 | | | |
| 其他项目小计 | 3,546,885.54 | | 3,546,885.54 | 1,308,209.73 | | 1,308,209.73 |
| 合计 | 370,984,957.33 | | 370,984,957.33 | 199,565,801.80 | | 199,565,801.80 |

(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35万只高压复合材料天然气气瓶项目 | 83,793,824.17 | 80,548,292.19 | 46,341,653.24 | | 118,000,463.12 |
| 寿光再生水回用工程 | 21,685,990.95 | 107,509,394.27 | | | 129,195,385.22 |
| 东沙湖工业低温气瓶产业化扩建项目 | | 1,235,544.35 | | | 1,235,544.35 |
| 年产2000万平米锂电池隔膜生产线建设 | | 641,434.94 | | | 641,434.94 |
| 年产1万吨功能矿物材料生产线 | 24,962,582.01 | 14,303,489.33 | | | 39,266,071.34 |
| 年产720万平方米湿法锂电池隔膜生产线 | 51,337,262.99 | 15,722,635.27 | 67,059,898.26 | | |
| 31 技改 | | 2,047,152.96 | | | 2,047,152.96 |
| 滤材仓库、缝纫车间建筑工程项目 | 10,810.11 | 9,644,255.23 | | | 9,655,065.34 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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 | |
| Xxx 复合材料用特种玻璃纤维生产线技术改造项目 | 1,780,498.83 | 6,106,896.66 | | | 7,887,395.49 |
| 东沙湖技改项目 | | 4,357,362.08 | | | 4,357,362.08 |
| 合计 | 183,570,969.06 | 242,116,457.28 | 113,401,551.50 | | 312,285,874.84 |

(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35万只高压复合材料天然气气瓶项目 | 396,497,900.00 | 29.76% | 29.76% | | | | 自有资金 |
| 寿光再生水回用工程 | 199,950,300.00 | 64.61% | 64.61% | | | | 自有资金 |
| 东沙湖工业低温气瓶产业化扩建项目 | 149,870,300.00 | 0.82% | 0.82% | | | | 自有资金 |
| 年产2000万平米锂电池隔膜生产线建设 | 115,760,400.00 | 0.55% | 0.55% | | | | 自有资金 |
| 年产1万吨功能矿物材料生产线 | 99,778,100.00 | 39.35% | 39.35% | | | | 自有资金 |
| 年产720万平方米湿法锂电池隔膜生产线 | 80,904,500.00 | 100.00% | 100.00% | | | | 自有资金 |
| 31 技改 | 29,400,000.00 | 6.96% | 6.96% | | | | 国拨、自筹 |
| 滤材仓库、缝纫车间建筑工程项目 | 15,945,500.00 | 60.55% | 60.55% | | | | 自有资金 |
| Xxx 复合材料用特种玻璃纤维生产线技术改造项目 | 12,050,000.00 | 65.46% | 65.46% | | | | 自有资金 |
| 东沙湖技改项目 | 5,000,000.00 | 87.15% | 87.15% | | | | 自有资金 |
| 合计 | 1,105,157,000.00 | — | — | | | | |

14. 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 | 36,226.51 | 836,646.66 | 872,873.17 | |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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 |
|----|-----------|------------|------------|------|
| 合计 | 36,226.51 | 836,646.66 | 872,873.17 | |

15. 无形资产

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 |
|-------------|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| 原价 | 363,398,755.98 | 76,743,848.55 | 1,124,644.94 | 439,017,959.59 |
| 土地使用权 | 314,073,110.29 | 21,061,058.59 | | 335,134,168.88 |
| 非专利技术 | 42,119,542.07 | 50,575,508.99 | 1,124,644.94 | 91,570,406.12 |
| 软件 | 7,206,103.62 | 5,107,280.97 | | 12,313,384.59 |
| 累计摊销 | 42,533,761.49 | 24,360,086.18 | 1,124,644.94 | 65,769,202.73 |
| 土地使用权 | 27,515,256.60 | 6,852,703.35 | | 34,367,959.95 |
| 非专利技术 | 10,798,544.04 | 16,357,544.53 | 1,124,644.94 | 26,031,443.63 |
| 软件 | 4,219,960.85 | 1,149,838.30 | | 5,369,799.15 |
| 账面净值 | 320,864,994.49 | — | — | 373,248,756.86 |
| 土地使用权 | 286,557,853.69 | — | — | 300,766,208.93 |
| 非专利技术 | 31,320,998.03 | — | — | 65,538,962.49 |
| 软件 | 2,986,142.77 | — | — | 6,943,585.44 |
| 减值准备 | 5,147,788.56 | 7,718,685.37 | | 12,866,473.93 |
| 土地使用权 | | | | |
| 非专利技术 | 5,147,788.56 | 7,718,685.37 | | 12,866,473.93 |
| 软件 | | | | |
| 账面价值 | 315,717,205.93 | — | — | 360,382,282.93 |
| 土地使用权 | 286,557,853.69 | — | — | 300,766,208.93 |
| 非专利技术 | 26,173,209.47 | — | — | 52,672,488.56 |
| 软件 | 2,986,142.77 | — | — | 6,943,585.44 |

(1) 本年增加的累计摊销中, 本年摊销 24,360,086.18 元;

(2) 本年计提的非专利技术减值准备主要为本公司所属中材叶片对产品已被替代且在可预见的未来无订单产品对应的配套技术计提减值准备所致;

(3) 本公司土地使用权中, 权证编号为“寿国用(2013)第00193号”的土地于本期与工商银行寿光支行签订最高额抵押合同, 合同编号16070011-2013年寿光(抵)字0077号, 抵押金额900万元。

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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) 未办妥产权证书的土地使用权

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|-------------------|-------------------|------------|
| 中材新科技(成都)有限公司一期土地 | 2013年12月底拍得,正在办理中 | 2014年3月 |

16. 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 | |
| 风电叶片开发支出 | 33,366,717.58 | 23,533,243.92 | 13,726,291.47 | 39,142,830.38 | 4,030,839.65 |
| 气瓶项目开发支出 | 7,830,018.19 | 17,601,276.26 | 6,160,885.72 | 11,432,678.61 | 7,837,730.12 |
| 材料项目开发支出 | | 10,844,432.60 | 10,844,432.60 | | |
| 合计 | 41,196,735.77 | 51,978,952.78 | 30,731,609.79 | 50,575,508.99 | 11,868,569.77 |

注:本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为26.65%。通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产年末账面价值的比例为14.03%。

17. 长期待摊费用

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年摊销 | 其他减少 | 年末金额 | 其他减少原因 |
|-----------|-------------------|---------------------|-------------------|------|---------------------|--------|
| 办公楼装修费 | | 1,481,154.40 | 123,429.55 | | 1,357,724.85 | |
| 固定资产改良支出 | 151,400.98 | 897,187.97 | 94,257.34 | | 954,331.61 | |
| 土地租金 | | 529,500.00 | 73,864.59 | | 455,635.41 | |
| 合计 | 151,400.98 | 2,907,842.37 | 291,551.48 | | 2,767,691.87 | |

18. 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 | 28,181,643.60 | 19,595,981.18 |
| 内部未实现销售利润 | 2,240,870.49 | 2,685,459.50 |
| 辞退福利产生的预计负债 | 223,806.89 | 2,147,288.58 |
| 递延收益 | 2,243,286.83 | 3,706,892.07 |
| 固定资产折旧 | 6,128,797.46 | 3,828,008.07 |
| 应付职工薪酬 | 2,313,657.72 | 3,616,501.54 |
| 预计负债—质保支出 | 11,375,954.69 | 9,124,625.66 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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 |
|----------------|----------------------|----------------------|
| 未抵扣亏损 | 1,538,921.28 | 1,695,694.33 |
| 合计 | 54,246,938.96 | 46,400,450.93 |
| 递延所得税负债 | | |
| 公司改制评估增值 | 8,378,985.31 | 8,858,154.31 |
| 合计 | 8,378,985.31 | 8,858,154.31 |

(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 | 47,309,731.65 | 21,850,833.11 |
| 可抵扣亏损 | 120,367,624.01 | 108,769,736.57 |
| 合计 | 167,677,355.66 | 130,620,569.68 |

(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 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|----|
| 2013年 | | 4,291,192.94 | |
| 2014年 | 348,543.73 | 348,543.73 | |
| 2015年 | 10,685,438.00 | 10,685,438.00 | |
| 2016年 | 59,728,660.17 | 59,728,660.17 | |
| 2017年 | 33,715,901.73 | 33,715,901.73 | |
| 2018年 | 15,889,080.38 | | |
| 合计 | 120,367,624.01 | 108,769,736.57 | |

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

| 项目 | 金额 |
|----------------|----------------------|
| 应纳税差异项目 | |
| 公司改制评估增值 | 33,515,941.24 |
| 小计 | 33,515,941.24 |
| 可抵扣差异项目 | |
| 资产减值准备 | 187,105,737.89 |
| 内部未实现销售利润 | 14,939,136.60 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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 |
|-------------|-----------------------|
| 辞退福利产生的预计负债 | 1,492,045.93 |
| 递延收益 | 13,782,494.36 |
| 固定资产折旧 | 34,966,418.58 |
| 应付职工薪酬 | 14,478,535.98 |
| 预计负债—质保支出 | 75,839,697.93 |
| 未抵扣亏损 | 10,259,475.27 |
| 小计 | 352,863,542.54 |

19. 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 | 其他转出 | |
| 坏账准备 | 113,329,189.77 | 15,683,853.06 | | 2,714,409.51 | 126,298,633.32 |
| 存货跌价准备 | 19,903,605.31 | 38,288,882.07 | | 12,386,010.52 | 45,806,476.86 |
| 长期股权投资减值准备 | 30,000.00 | | | | 30,000.00 |
| 固定资产减值准备 | 13,990,786.01 | 14,622,956.68 | | 4,271,109.28 | 24,342,633.41 |
| 无形资产减值准备 | 5,147,788.56 | 7,718,685.37 | | | 12,866,473.93 |
| 合计 | 152,401,369.65 | 76,314,377.18 | | 19,371,529.31 | 209,344,217.52 |

注:(1)本年计提存货跌价准备、固定资产及无形资产减值准备主要系本公司所属中材叶片对产品已被替代且在可预见的未来无订单的定制存货、对应的模具及配套技术计提的减值准备。

(2)其他转出为本期核销应收款项、销售或处置存货及固定资产相应转出的资产减值准备。

20. 短期借款

(1) 短期借款分类

| 借款类别 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|-------------------------|-----------------------|
| 质押借款 | 14,266,746.00 | |
| 保证借款 | 50,000,000.00 | |
| 信用借款 | 1,065,000,000.00 | 693,000,000.00 |
| 合计 | 1,129,266,746.00 | 693,000,000.00 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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. 应付票据

| 票据种类 | 年末金额 | 年初金额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 845,224,261.77 | 886,272,141.39 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 845,224,261.77 | 886,272,141.39 |

注:下一会计年度将到期的金额为845,224,261.77元。

22. 应付账款

(1) 应付账款

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|---------|----------------|----------------|
| 合计 | 926,768,481.97 | 935,331,653.27 |
| 其中:1年以上 | 76,600,856.09 | 98,259,632.13 |

(2) 年末应付账款中不含应付持本公司5%及以上表决权股份的股东单位款项。

23. 预收款项

(1) 预收款项

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|---------|----------------|----------------|
| 合计 | 123,808,911.02 | 132,346,820.57 |
| 其中:1年以上 | 30,471,833.43 | 15,878,233.07 |

(2) 年末应付账款中不含应付持本公司5%及以上表决权股份的股东单位款项。

24. 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 | 31,915,424.46 | 381,241,782.88 | 377,494,893.50 | 35,662,313.84 |
| 职工福利费 | | 25,541,600.66 | 25,541,600.66 | |
| 社会保险费 | 4,517,813.38 | 80,248,304.16 | 79,380,878.08 | 5,385,239.46 |
| 其中:基本养老保险费 | 2,816,493.93 | 47,925,674.42 | 48,447,269.08 | 2,294,899.27 |
| 医疗保险费 | 1,419,637.86 | 24,328,189.42 | 22,892,104.37 | 2,855,722.91 |
| 失业保险费 | 133,782.05 | 3,596,745.34 | 3,560,758.55 | 169,768.84 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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 |
|---------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 工伤保险费 | 102,297.44 | 2,421,798.64 | 2,493,991.39 | 30,104.69 |
| 生育保险费 | 45,602.10 | 1,975,896.34 | 1,986,754.69 | 34,743.75 |
| 住房公积金 | 20,116.68 | 25,853,513.39 | 25,647,504.07 | 226,126.00 |
| 工会经费和职工教育经费 | 9,043,770.55 | 9,403,909.09 | 6,348,181.99 | 12,099,497.65 |
| 非货币性福利 | | 3,748,210.73 | 3,748,210.73 | |
| 辞退福利 | | 125,440.93 | 125,440.93 | |
| 其他 | | 69,995.93 | 69,995.93 | |
| 其中:以现金结算的股份支付 | | | | |
| 合计 | 45,497,125.07 | 526,232,757.77 | 518,356,705.89 | 53,373,176.95 |

注:本集团因解除劳动关系给予的补偿金额为125,440.93元。

25. 应交税费

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 增值税 | 13,140,713.14 | 5,532,615.30 |
| 营业税 | 217,225.76 | 344,743.16 |
| 企业所得税 | 12,248,477.93 | 20,619,367.99 |
| 个人所得税 | 1,379,588.51 | 1,954,976.92 |
| 城市维护建设税 | 1,864,516.66 | 1,547,579.64 |
| 房产税 | 401,044.21 | 1,139,037.06 |
| 土地使用税 | 474,372.19 | 730,293.61 |
| 教育费附加 | 1,245,834.37 | 1,160,884.48 |
| 其他 | 1,030,604.86 | 172,853.81 |
| 合计 | 32,002,377.63 | 33,202,351.97 |

26. 应付利息

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|------------|----------------------|---------------------|
| 企业短期融资债券利息 | 17,200,000.00 | |
| 其他短期借款应付利息 | 1,368,749.98 | 1,175,999.98 |
| 合计 | 18,568,749.98 | 1,175,999.98 |

本公司本年发行企业短期融资债券人民币6亿元,期限自2013年5月15日起至2014年5月14日止,票面利息4.30%,从而导致本公司年末应付利息大幅增长。

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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)

27. 其他应付款

(1) 其他应付款

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|----------|---------------|---------------|
| 合计 | 52,638,966.19 | 49,614,671.43 |
| 其中: 1年以上 | 17,225,941.89 | 17,006,779.04 |

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

(3) 年末大额其他应付款

| 项目 | 金额 | 账龄 | 性质或内容 |
|---------------|---------------|------|--------|
| 杭州水处理技术研究开发中 | 7,408,880.00 | 1年以内 | 保证金 |
| 江苏省国际信托有限责任公司 | 5,000,000.00 | 1-2年 | 成果转化资金 |
| 房修基金 | 4,658,275.13 | 5年以上 | 专用款 |
| 购房补贴 | 3,646,768.52 | 3-4年 | 专用款 |
| 中山智亨实业发展有限公司 | 800,000.00 | 1-2年 | 保证金 |
| 合计 | 21,513,923.65 | | |

28. 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 | 33,208,063.20 | 124,850,000.00 |
| 合计 | 33,208,063.20 | 124,850,000.00 |

(2) 一年内到期的长期借款

| 借款类别 | 年末金额 | 年初金额 |
|------|---------------|----------------|
| 质押借款 | 12,000,000.00 | |
| 保证借款 | 21,208,063.20 | 124,850,000.00 |
| 合计 | 33,208,063.20 | 124,850,000.00 |

29. 其他流动负债

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的递延收益 | 18,994,191.09 | 58,207,829.59 |
| 合计 | 18,994,191.09 | 58,207,829.59 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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) 一年内到期的递延收益

| 政府补助项目 | 年初金额 | 本年新增补助金额 | 本年计入营业外收入金额 | 其他变动(减少) | 年末金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|-------------|
| 国防科工局项目 | 14,135,168.04 | 5,114,000.00 | 14,301,519.93 | 1,427,000.00 | 3,520,648.11 | 与收益相关 |
| 苏州浒墅关镇产业引导资金 | 12,626,119.00 | | 12,626,119.00 | | | 与收益相关 |
| 项目建设扶持资金 | 4,833,333.31 | | 4,833,333.31 | | | 与资产相关 |
| **项目 | 3,346,394.29 | | 3,346,394.29 | | | 与收益相关 |
| **项目 | 3,000,000.00 | | 840,000.00 | | 2,160,000.00 | 与收益相关 |
| 国产化原材料风轮叶片设计及制造技术开发 | 2,210,000.00 | 520,000.00 | 2,215,250.00 | | 514,750.00 | 与收益相关 |
| 国家科技部项目 | 2,174,633.33 | 4,920,000.00 | 1,411,828.26 | 1,890,000.00 | 3,792,805.07 | 与收益相关 |
| 年产200套3MW复合材料风电叶片产业化建设项目 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 | | | 与收益相关 |
| 微纤维玻璃棉新产品的研究开发 | 1,530,000.00 | | 1,530,000.00 | | | 与收益相关 |
| **项目 | 1,518,774.10 | 2,000,000.00 | 3,518,774.10 | | | 与收益相关 |
| **项目 | 1,500,000.00 | | 1,500,000.00 | | | 与收益相关 |
| 垃圾焚烧用高性能滤料的开发研究 | 1,440,000.00 | | 1,440,000.00 | | | 与收益相关 |
| 碳纤维复合材料风电叶片成型技术研究与应用 | 1,271,280.20 | | 1,105.00 | | 1,270,175.20 | 与收益相关 |
| 国家发改委 | 1,089,539.96 | | 1,089,539.96 | -999,999.96 | 999,999.96 | 与资产相关 |
| **项目 | 780,000.00 | 700,000.00 | 1,110,541.18 | | 369,458.82 | 与收益相关 |
| 阜宁县政府 | 618,090.72 | | | 618,090.72 | | 与收益相关 |
| **项目 | 514,520.00 | | 514,520.00 | | | 与收益相关 |
| **项目 | 500,000.00 | | 500,000.00 | | | 与收益相关 |
| **项目 | 500,000.00 | | 500,000.00 | | | 与收益相关 |
| 7MW级风电叶片产业化关键技术开发 | | 1,084,200.00 | 137,140.60 | | 947,059.40 | 与收益相关 |
| 863计划-低风速条件下先进风力机翼型的应用技术研究 | | 1,550,000.00 | 43,657.33 | 210,000.00 | 1,296,342.67 | 与收益相关 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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)

| 政府补助项目 | 年初金额 | 本年新增补助金额 | 本年计入营业外收入金额 | 其他变动(减少) | 年末金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|-------------|
| 超长型复合材料风电叶片产业化 | | 1,469,500.00 | | | 1,469,500.00 | 与收益相关 |
| 物流补贴 | | 3,700,000.00 | 1,800,000.00 | | 1,900,000.00 | 与收益相关 |
| 其他项目 | 2,619,976.64 | 2,173,300.00 | 4,663,158.17 | -623,333.39 | 753,451.86 | - |
| 合计 | 58,207,829.59 | 23,231,000.00 | 59,922,881.13 | 2,521,757.37 | 18,994,191.09 | |

注:(1)“**项目”为国家指令性研究项目;(2)其他变动为重分类转入或转出。

30. 长期借款

(1) 长期借款分类

| 借款类别 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 质押借款 | 42,000,000.00 | |
| 抵押借款 | 9,000,000.00 | |
| 保证借款 | 202,791,936.80 | 199,337,200.00 |
| 合计 | 253,791,936.80 | 199,337,200.00 |

(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 | |
|------------------|-------------|-------------|-----|---------|------|---------------|------|---------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 中国工商银行寿光支行 | 2013年11月5日 | 2022年11月4日 | 人民币 | 6.8775% | | 100,000,000 | | 20,000,000.00 |
| 中国工商银行新津支行武阳路分理处 | 2013年1月31日 | 2017年12月22日 | 人民币 | 6.5500% | | 55,791,936.80 | | |
| 招商银行 | 2013年6月25日 | 2018年6月24日 | 人民币 | 6.4000% | | 42,000,000.00 | | |
| 中国农业银行 | 2012年6月27日 | 2017年6月26日 | 人民币 | 6.5920% | | 35,000,000.00 | | 35,000,000.00 |
| 中国工商银行苏州新区支行 | 2011年12月13日 | 2015年6月12日 | 人民币 | 6.4000% | | 16,000,000.00 | | 16,000,000.00 |

31. 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 |
|------------|---------------|------|------|---------------|-------|
| 专项工程研保建设项目 | 17,040,000.00 | | | 17,040,000.00 | 国防科工局 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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 |
|--------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|------------|
| 2号研保建设项目 | 11,800,000.00 | | | 11,800,000.00 | 国防科工局 |
| 创新能力研发条件建设项目 | | 8,000,000.00 | | 8,000,000.00 | 国家发改委 |
| 3号研保建设项目 | 3,000,000.00 | 2,470,000.00 | | 5,470,000.00 | 国防科工局 |
| 1201建设项目 | | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | 国防科工局 |
| 5号研保建设项目 | | 4,750,000.00 | | 4,750,000.00 | 国防科工局 |
| 2012产业振兴和技术改造专项 | 9,310,000.00 | | | 9,310,000.00 | 国家发改委 |
| 节能减排资金项目 | | 2,220,000.00 | 2,220,000.00 | | 转入国家独享资本公积 |
| 交通车辆轻量化纤维复合材料产业化项目 | | 2,250,000.00 | | 2,250,000.00 | 国家发改委 |
| 合计 | 41,150,000.00 | 24,690,000.00 | 2,220,000.00 | 63,620,000.00 | |

32. 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 | 60,830,837.75 | 31,777,007.61 | 16,768,147.40 | 75,839,697.96 |
| 住房补贴 | 8,589,154.33 | | 7,693,926.75 | 895,227.58 |
| 合计 | 69,419,992.08 | 31,777,007.61 | 24,462,074.15 | 76,734,925.54 |

33. 其他非流动负债

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|--------------|-----------------------|----------------------|
| 职工安置费 | 193,152,197.90 | |
| 递延收益 | 56,535,634.03 | 34,692,892.54 |
| 其中:与收益相关递延收益 | 48,931,679.96 | 21,025,652.48 |
| 与资产相关递延收益 | 7,603,954.07 | 13,667,240.06 |
| 合计 | 249,687,831.93 | 34,692,892.54 |

(1) 职工安置费为中国中材集团有限公司根据财企【2009】117号文件的相关规定一次性支付给被本公司并购企业南玻有限和苏非院的职工安置费用,金额分别为14,781.67万元和5,712.03万元。其中,苏非院本年度已支付职工安置相关费用约1,178.48万元。

(2) 递延收益

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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)

| 政府补助项目 | 年初金额 | 本年新增 补助金额 | 本年计入营业外 收入金额 | 其他变动 (减少) | 年末金额 | 与资产相关/与 收益相关 |
|-------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|-----------------|
| 浒墅关动迁补偿 | | 18,614,645.15 | | | 18,614,645.15 | 与收益相关 |
| 年产4000吨高强高模无碱玻璃纤维研发及产业化 | | 9,000,000.00 | | | 9,000,000.00 | 与收益相关 |
| 苏州浒墅关镇产业引导资金 | 5,233,712.52 | | 1,668,130.91 | | 3,565,581.61 | 与收益相关 |
| KCW-75 | 1,000,000.00 | 2,450,000.00 | 998,284.73 | | 2,451,715.27 | 与收益相关 |
| 国家发改委 | 3,416,666.92 | | | 999,999.96 | 2,416,666.96 | 与资产相关 |
| 国家工程中心重建项目 | 2,200,000.00 | | | | 2,200,000.00 | 与收益相关 |
| 高分子复合性能滤料制备关键技术与示范应用 | 1,545,514.86 | 3,960,000.00 | 3,504,930.52 | | 2,000,584.34 | 与收益相关 |
| 720万平米锂电生产线项目补助 | | 2,000,000.00 | 100,000.00 | | 1,900,000.00 | 与资产相关 |
| 高性能玻璃纤维高效低成本制造技术研究 | 3,470,000.00 | 4,446,000.00 | 6,238,642.67 | | 1,677,357.33 | 与收益相关 |
| LFT-D生产线建设项目 | 1,800,000.00 | | 0.04 | 200,000.00 | 1,599,999.96 | 与资产相关 |
| 石英纤维增强体研究 | 900,000.00 | 850,000.00 | 531,640.08 | | 1,218,359.92 | 与收益相关 |
| 隔热材料 | | 1,280,000.00 | 170,423.20 | | 1,109,576.80 | 与收益相关 |
| 氧化锆超细纤维制备与性能优化研究 | 1,300,000.00 | 1,244,500.00 | 1,591,175.96 | | 953,324.04 | 与收益相关 |
| 大尺寸复杂形状织物制备技术研究 | | 7,600,000.00 | 6,800,000.00 | | 800,000.00 | 与收益相关 |
| 新津县财政局 | 798,398.36 | | | | 798,398.36 | 与资产相关 |
| 玻璃纤维稳定性改进技术研究 | | 1,550,000.00 | 850,000.00 | | 700,000.00 | 与收益相关 |
| 新型中空夹芯结构低损耗天线罩的开发 | | 1,120,000.00 | 500,000.00 | | 620,000.00 | 与收益相关 |
| SMC机组改造项目 | 690,000.00 | | | 90,000.00 | 600,000.00 | 与资产相关 |
| 阜宁县政府 | 6,489,952.56 | | | 6,489,952.56 | | 与资产相关 |
| 新型复合微孔膜过滤材料的产业化及应用 | 1,344,980.77 | | 1,344,980.77 | | | 与收益相关 |
| 其他项目 | 4,503,666.55 | 7,677,700.00 | 7,871,942.22 | 0.00 | 4,309,424.33 | |
| 合计 | 34,692,892.54 | 61,792,845.15 | 32,170,151.10 | 7,779,952.52 | 56,535,634.07 | |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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. 股本

| 股东名称/类别 | 年初金额 | | 本年变动增减(+、-) | | | | | 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(%) |
| 无限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 国有法人持股 | 243,013,600.00 | 60.75 | | | | | | 243,013,600.00 | 60.75 |
| 人民币普通股 | 156,986,400.00 | 39.25 | | | | | | 156,986,400.00 | 39.25 |
| 无限售条件股份合计 | 400,000,000.00 | 100.00 | | | | | | 400,000,000.00 | 100.00 |
| 股份总额 | 400,000,000.00 | 100.00 | | | | | | 400,000,000.00 | 100.00 |

35. 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 | 1,375,563,055.18 | | 196,595,072.45 | 1,178,967,982.73 |
| 其他资本公积 | 104,836,361.71 | 3,820,000.00 | | 108,656,361.71 |
| 合计 | 1,480,399,416.89 | 3,820,000.00 | 196,595,072.45 | 1,287,624,344.44 |

(1) 本年股本溢价减少由同一控制下合并南京玻璃纤维研究院有限公司及苏州非金属矿工业设计研究院有限公司形成;

(2) 本年其他资本公积增加均为国家拨入的建设项目专项资金转入资本公积,分别为苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司转入 222 万元和北京玻璃钢院复合材料有限公司其他资本公积增加 200 万元本公司按股权比例享有其 160 万元。

36. 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 | 53,110,032.09 | 9,162,155.63 | | 62,272,187.72 |
| 合计 | 53,110,032.09 | 9,162,155.63 | | 62,272,187.72 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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)

37. 未分配利润

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例(%) |
|------------------|-----------------------|----------------|
| 上年年末金额 | 530,977,618.06 | — |
| 加：年初未分配利润调整数 | | — |
| 本年年初金额 | 530,977,618.06 | — |
| 加：本年归属于母公司股东的净利润 | 107,949,115.41 | — |
| 减：提取法定盈余公积 | 9,162,155.63 | 本年母公司税后净利润 10% |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 40,000,000.00 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 同一控制合并范围变更 | 33,520,481.95 | |
| 本年年末金额 | 556,244,095.89 | |

根据本公司第四届董事会第五次会议通过的有关决议，本公司 2012 年度利润分配方案为以本公司截止 2012 年 12 月 31 日总股本 400,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币现金（含税）。该决议已于 2013 年 3 月经股东大会表决通过并实施。

38. 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 | 41,531,379.05 | 38,894,810.14 |
| 苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司 | 25.00 | 5,068,251.72 | 24,320,913.05 |
| 中材科技风电叶片股份有限公司 | 14.54 | 219,161,206.14 | 211,559,393.19 |
| 中材科技（南通）有限公司 | 30.00 | 3,970,063.30 | 3,401,942.87 |
| 山东中材默锐水务有限公司 | 40.00 | 31,206,958.14 | 16,858,926.12 |
| 南京兴亚玻璃钢有限公司 | 30.00 | -367,678.90 | 488,389.67 |
| 合计 | | 300,570,179.45 | 295,524,375.04 |

39. 营业收入、营业成本

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务收入 | 3,395,137,736.12 | 2,804,212,694.79 |
| 其他业务收入 | 47,938,464.11 | 30,225,065.05 |
| 合计 | 3,443,076,200.23 | 2,834,437,759.84 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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 |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务成本 | 2,658,832,970.75 | 2,223,144,022.79 |
| 其他业务成本 | 23,716,539.19 | 12,550,175.91 |
| 合计 | 2,682,549,509.94 | 2,235,694,198.70 |

(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 | 2,947,637,000.16 | 2,276,316,199.85 | 2,307,458,120.74 | 1,810,655,272.39 |
| 特种纤维复合材料技术与装备 | 224,719,698.15 | 163,140,721.30 | 311,414,028.25 | 229,286,279.34 |
| 贸易 | 222,781,037.81 | 219,376,049.60 | 185,340,545.80 | 183,202,471.06 |
| 合计 | 3,395,137,736.12 | 2,658,832,970.75 | 2,804,212,694.79 | 2,223,144,022.79 |

(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 | 101,449,366.74 | 75,727,841.08 | 140,821,151.01 | 105,386,374.79 |
| 华北区 | 492,471,722.20 | 365,959,525.40 | 782,480,053.87 | 613,377,964.26 |
| 华东区 | 983,901,661.32 | 786,385,612.06 | 624,076,873.22 | 496,509,483.45 |
| 华中区 | 182,249,777.44 | 141,475,498.04 | 148,221,832.61 | 121,424,980.55 |
| 华南区 | 108,941,173.56 | 84,613,779.91 | 77,805,773.78 | 58,092,738.38 |
| 西南区 | 116,452,012.04 | 91,966,819.77 | 103,778,141.29 | 79,564,927.61 |
| 西北区 | 1,208,297,074.37 | 954,246,742.22 | 638,522,383.83 | 524,054,503.98 |
| 国外 | 201,374,948.45 | 158,457,152.27 | 288,506,485.18 | 224,733,049.77 |
| 合计 | 3,395,137,736.12 | 2,658,832,970.75 | 2,804,212,694.79 | 2,223,144,022.79 |

(3) 前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占全部营业收入的比例(%) |
|------|------------------|---------------|
| 客户一 | 1,046,346,732.04 | 30.82 |
| 客户二 | 303,727,383.38 | 8.95 |
| 客户三 | 79,022,059.83 | 2.33 |
| 客户四 | 73,765,213.33 | 2.17 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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 | 营业收入 | 占全部营业收入的比例 (%) |
|-----------|-------------------------|----------------|
| 客户五 | 52,486,324.79 | 1.55 |
| 合计 | 1,555,347,713.37 | 45.82 |

40. 营业税金及附加

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 | 计缴标准 |
|-----------|----------------------|----------------------|-------|
| 营业税 | 2,766,018.60 | 3,930,983.36 | 5% |
| 城市维护建设税 | 10,270,640.53 | 8,188,828.66 | 7%、5% |
| 教育费附加 | 7,303,564.98 | 6,699,783.31 | 3%、2% |
| 其他 | 140,128.78 | 82,109.70 | |
| 合计 | 20,480,352.89 | 18,901,705.03 | |

41. 销售费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 运输费用 | 41,944,555.73 | 34,346,288.82 |
| 产品质量保证 | 31,388,416.19 | 23,017,366.67 |
| 职工薪酬 | 28,393,110.92 | 18,969,024.86 |
| 佣金 | 9,531,094.37 | 13,541,103.58 |
| 物料消耗 | 8,878,473.99 | 8,539,073.76 |
| 业务招待费 | 8,529,213.78 | 7,393,671.72 |
| 差旅费 | 7,750,671.87 | 7,390,082.63 |
| 港杂费 | 7,319,946.74 | 6,281,546.46 |
| 市场开发费 | 5,319,103.85 | 5,371,573.87 |
| 广告宣传费 | 969,961.50 | 1,905,213.24 |
| 办公费 | 852,700.90 | 1,506,646.12 |
| 折旧摊销 | 164,333.91 | 142,376.83 |
| 其它 | 1,180,888.79 | 2,445,270.24 |
| 合计 | 152,222,472.54 | 130,849,238.80 |

42. 管理费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 121,844,935.17 | 117,815,800.69 |
| 研究与开发费 | 140,254,336.05 | 82,229,046.89 |
| 离退休人员费用 | 39,823,082.81 | 74,047,279.26 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 折旧及摊销费 | 38,196,946.00 | 28,025,235.10 |
| 税金 | 20,251,865.49 | 15,472,518.17 |
| 维修费 | 4,849,309.25 | 4,327,967.53 |
| 办公费 | 4,248,851.55 | 7,276,601.77 |
| 业务招待费 | 8,437,353.67 | 9,460,277.11 |
| 差旅费 | 4,879,993.70 | 5,369,044.06 |
| 聘请中介机构费用 | 8,693,100.21 | 8,174,703.20 |
| 租赁费 | 7,084,148.72 | 5,567,447.88 |
| 物料消耗 | 1,179,938.47 | 1,959,485.31 |
| 综合服务费 | 5,623,355.98 | 7,142,764.60 |
| 车辆费 | 6,809,631.10 | 6,078,826.93 |
| 会议费 | 1,141,497.21 | 1,428,977.94 |
| 安全生产费用 | 8,796,869.09 | 4,460,632.68 |
| 其他 | 2,157,417.85 | 10,977,366.00 |
| 合计 | 424,272,632.32 | 389,813,975.12 |

注:本年研发费用较上年增长较大主要原因为:(1)本公司本年度新增部分国家指令性研究项目及锂膜等技术研发费用较上年度大幅增加所致,合计相比上年度增加4,559.39万元;(2)风电叶片和气瓶技术开发费用相较上年增长777.09万元。

43. 财务费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 利息支出 | 87,576,158.69 | 70,768,920.96 |
| 减:利息收入 | 8,267,926.63 | 8,357,245.90 |
| 加:汇兑损失 | 2,889,144.98 | -3,245,175.87 |
| 加:其他支出 | 870,379.47 | 2,644,581.45 |
| 合计 | 83,067,756.51 | 61,811,080.64 |

44. 资产减值损失

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------|---------------|---------------|
| 坏账损失 | 15,683,853.06 | 28,588,235.34 |
| 存货跌价损失 | 38,288,882.07 | 5,263,120.78 |
| 固定资产减值损失 | 14,622,956.68 | 378,069.31 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 无形资产减值损失 | 7,718,685.37 | |
| 合计 | 76,314,377.18 | 34,229,425.43 |

45. 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 | 152,400.00 | 152,400.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 424,801.97 | 775,506.07 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 109,214.37 | 2,546,450.75 |
| 合计 | 686,416.34 | 3,474,356.82 |

(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 | 152,400.00 | 152,400.00 | |
| 其中: | | | |
| 南京彤天科技有限公司 | 152,400.00 | 152,400.00 | |

(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 | 424,801.97 | 775,506.07 | |
| 其中: | | | |
| 南京春辉科技实业有限公司 | 410,490.37 | 754,486.79 | |
| 杭州强士工程材料有限公司 | 14,311.60 | 21,019.28 | |

46. 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 | 904,361.19 | 910,934.55 | 904,361.19 |
| 其中: 固定资产处置利得 | 904,361.19 | 910,934.55 | 904,361.19 |
| 债务重组利得 | 152,595.00 | 308,815.00 | 152,595.00 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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 |
|------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 政府补助 | 146,973,757.57 | 194,256,720.41 | 39,630,930.66 |
| 违约赔偿收入 | 63,014.01 | 6,216,129.77 | 63,014.01 |
| 非同一控制下企业收购 | | 1,619,717.42 | |
| 其他 | 1,062,283.08 | 4,510,572.20 | 1,062,283.08 |
| 合计 | 149,156,010.85 | 207,822,889.35 | 41,813,183.94 |

(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 | 92,093,032.23 | 56,551,919.21 | 递延收益结转政府补助 |
| 其中: 计入经常性收益政府补助 | 68,246,326.91 | 29,668,490.90 | 国防科工委、国家科技部等 |
| 离退休人员社会保障费 | 39,096,500.00 | 75,979,106.86 | 国科发财[2013]439号 |
| 财政产业补助 | 10,450,000.00 | 11,170,000.00 | 维持维护费 |
| 雪灾补助款 | 2,910,000.00 | | 北京市经济和信息化委员会 |
| 军品退税 | | 23,176,123.27 | 国家税务局 |
| 财政扶持资金 | | 9,789,000.00 | 八达岭经济开发区管委会 |
| 扶持资金 | | 4,124,061.00 | 四川新津工业园区管委会 |
| 江苏省技改项目拨款 | | 3,500,000.00 | 阜宁县财政局 |
| 地方特色产业补助 | | 1,500,000.00 | 阜宁县财政局 |
| 阜宁县财政局技改投入款 | 502,000.00 | | 阜宁财政局 |
| 省级工业和信息化第一批专项资金 | 500,000.00 | | 肃州区工业和信息化局 |
| 离休干部医药费 | 410,000.00 | 390,000.00 | 中材财发[2013]587号 |
| 财政补助、扶植资金 | | 799,000.00 | 南京江宁科学园管委会 |
| 市新兴产业引导专项资金 | | 560,000.00 | 江宁财政局 |
| 岗位补贴 | | 676,215.79 | 延庆社保中心 |
| 国家中小企业发展专项资金 | | 600,000.00 | 北京经信委 |
| 保增长奖励流贷贴息 | | 770,000.00 | 北京经信委 |
| 省级科技转化[38]款 | | 750,000.00 | 江苏省科技厅 |
| 中小企业财政补助 | | 650,000.00 | 阜宁县财政局 |
| 国家标准制修订项目 | 155,213.50 | 520,000.00 | 国质检标联(2012)328号 |
| 苏州工业园区配套资金 | | 400,000.00 | 苏州工业园区科技发展局 |
| 政府补助其他 | 857,011.84 | 2,351,294.28 | 其他小额政府补助 |
| 合计 | 146,973,757.57 | 194,256,720.41 | |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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)

47. 营业外支出

| 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 | 914,172.07 | 4,811,512.50 | 914,172.07 |
| 其中: 固定资产处置损失 | 914,172.07 | 3,183,795.94 | 914,172.07 |
| 无形资产处置损失 | | 1,627,716.56 | |
| 债务重组损失 | | 300,000.00 | |
| 非常损失 | 1,346,960.58 | 654,992.84 | 1,346,960.58 |
| 其他 | 654,073.84 | 1,253,857.74 | 654,073.84 |
| 合计 | 2,915,206.49 | 7,020,363.08 | 2,915,206.49 |

48. 所得税费用

(1) 所得税费用

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 当年所得税费用 | 37,545,569.78 | 33,547,106.08 |
| 递延所得税费用 | -8,356,586.67 | -5,763,769.06 |
| 合计 | 29,188,983.11 | 27,783,337.02 |

(2) 当年所得税

| 项目 | 金额 |
|-----------------|----------------|
| 本年合并利润总额 | 151,096,319.55 |
| 加: 纳税调整增加额 | 211,164,658.01 |
| 减: 纳税调整减少额 | 156,470,651.02 |
| 加: 境外应税所得弥补境内亏损 | |
| 减: 弥补以前年度亏损 | 26,907,615.01 |
| 加: 子公司本年亏损额 | 32,109,717.39 |
| 本年应纳税所得额 | 210,992,428.92 |
| 法定所得税税率(25%) | 25% |
| 本年应纳所得税额 | 52,748,107.23 |
| 减: 减免所得税额 | 17,107,059.66 |
| 减: 抵免所得税额 | |
| 本年应纳税额 | 35,641,047.57 |
| 加: 境外所得应纳所得税额 | |
| 减: 境外所得抵免所得税额 | |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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 |
|----------|---------------|
| 加:其他调整因素 | 1,904,522.21 |
| 当年所得税 | 37,545,569.78 |

49. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 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 | 107,949,115.41 | 124,263,868.13 |
| 归属于母公司的非经常性损益 | 2 | 23,688,497.42 | 52,367,236.97 |
| 归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润 | 3=1-2 | 84,260,617.99 | 71,896,631.16 |
| 年初股份总数 | 4 | 400,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I) | 5 | | |
| 发行新股或债转股等增加股份数(II) | 6 | | |
| 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 | | |
| 报告月份数 | 11 | 12.00 | 12.00 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $12=4+6\times7\div11-8\times9\div11-10$ | 400,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 基本每股收益(I) | $13=1\div12$ | 0.2699 | 0.3107 |
| 基本每股收益(II) | $14=3\div12$ | 0.2107 | 0.1797 |
| 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) | $19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$ | 0.2699 | 0.3107 |
| 稀释每股收益(II) | $19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$ | 0.2107 | 0.1797 |

50. 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 |
|---------|----------------|
| 职工安置费 | 204,936,928.58 |
| 收到的政府补助 | 100,808,070.49 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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 |
|-----------|-----------------------|
| 社会保障费 | 39,096,500.00 |
| 受限资金收回 | 16,034,047.91 |
| 投标保证金 | 14,703,774.00 |
| 利息收入 | 5,527,815.52 |
| 其他 | 6,658,970.25 |
| 合计 | 387,766,106.75 |

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 |
|-----------|-----------------------|
| 研发费用 | 97,907,811.94 |
| 社会保障费 | 39,298,782.75 |
| 销售费用 | 54,474,812.60 |
| 管理费用 | 41,939,112.30 |
| 其他 | 6,752,304.90 |
| 合计 | 240,372,824.49 |

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 |
|-----------------|----------------------|
| 收到的与建设项目相关的政府补助 | 26,690,000.00 |
| 收到的拆迁补偿款 | 7,842,174.00 |
| 其他 | 172,151.51 |
| 合计 | 34,704,325.51 |

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本年金额 |
|-------------|-----------------|
| 江都项目账户手续费支出 | 1,275.52 |
| 合计 | 1,275.52 |

(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 | 121,907,336.44 | 139,631,682.19 |
| 加: 资产减值准备 | 76,314,377.18 | 34,229,425.43 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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 |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 211,114,698.67 | 161,759,464.32 |
| 无形资产摊销 | 24,360,086.18 | 11,387,352.93 |
| 长期待摊费用摊销 | 291,551.48 | 303,018.17 |
| 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) | 9,810.88 | 3,481,028.90 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”填列) | | 887.58 |
| 公允价值变动损益(收益以“-”填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”填列) | 84,836,047.58 | 70,768,920.96 |
| 投资损失(收益以“-”填列) | -686,416.34 | -3,474,356.82 |
| 递延所得税资产的减少(增加以“-”填列) | -7,846,488.03 | -4,942,131.58 |
| 递延所得税负债的增加(减少以“-”填列) | -479,169.00 | -542,426.21 |
| 存货的减少(增加以“-”填列) | 23,782,465.48 | -231,268,147.43 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”填列) | -166,481,376.94 | -456,985,739.51 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”填列) | -122,589,424.50 | 362,739,306.32 |
| 其他 | 8,284,608.41 | 8,427,056.39 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 252,818,107.49 | 95,515,341.64 |
| 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 | 283,230,216.44 | 486,372,489.62 |
| 减: 现金的期初余额 | 486,372,489.62 | 709,775,020.46 |
| 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 | -203,142,273.18 | -223,402,530.84 |

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 取得子公司及其他营业单位的有关信息 | | |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格 | 246,648,200.00 | 222,291,169.93 |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 246,648,200.00 | 222,291,169.93 |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 41,090,292.48 | 47,441,003.76 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 205,557,907.52 | 174,850,166.17 |
| 4. 取得子公司的净资产 | 76,616,071.38 | 223,910,887.35 |
| 流动资产 | 250,121,246.33 | 245,633,925.48 |
| 非流动资产 | 72,018,379.38 | 392,804,205.62 |
| 流动负债 | 226,753,688.80 | 411,027,243.75 |
| 非流动负债 | 18,517,703.93 | 3,500,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位的有关信息 | | |
| 1. 处置子公司及其他营业单位的价格 | | |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | | |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | | |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 4. 处置子公司的净资产 | | |
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |

(4) 现金和现金等价物

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 现金 | | |
| 其中: 库存现金 | 92,368.90 | 101,247.72 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 283,137,847.54 | 485,769,292.98 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 501,948.92 |
| 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 | 283,230,216.44 | 486,372,489.62 |
| 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 | | |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

| 控股股东及最终控制方名称 | 企业类型 | 注册地 | 业务性质 | 法人代表 | 组织机 |
|--------------|-------|-----|------|------|-----------|
| 中国中材股份有限公司 | 股份公司公 | 北京 | 投资管理 | 刘志江 | 100006100 |
| 中国中材集团有限公司 | 有限责任公 | 北京 | 投资管理 | 刘志江 | 100003604 |

(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 万元 | | | 357,146.40 |

(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 | 217,298,260.00 | 54.32 | 54.32 |

2. 子公司

(1) 子公司

| 公司名称 | 企业类型 | 注册地 | 业务性质 | 法人代表 | 组织机 |
|---------------------|--------|------|-------|------|-----------|
| 南京玻璃纤维研究设计院有限公司 | 有限公司 | 南京 | 生产、服务 | 赵谦 | 134970520 |
| 北京玻璃钢复合材料有限公司 | 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、生产 | 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 | 服务业 | 鲁博 | 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 | 鲁博 | 676600233 |
| 山东中材默锐水务有限公司 | 有限公司 | 山东寿光 | 生产 | 吴龙 | 053405052 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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) 子公司的注册资本及其变化

| 公司名称 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 |
|-------------------|-----------|------|------|-----------|
| 南京玻璃纤维研究设计院有限公司 | 1,768.00 | | | 1,768.00 |
| 北京玻璃钢院复合材料有限公司 | 6,000.00 | | | 6,000.00 |
| 中材科技(苏州)有限公司 | 18,000.00 | | | 18,000.00 |
| 苏州中材非金属矿工业设计研究院有限 | 5,000.00 | | | 5,000.00 |
| 中材科技(苏州)技术研究院有限公司 | 2,600.00 | | | 2,600.00 |
| 中材科技风电叶片股份有限公司 | 44,101.93 | | | 44,101.93 |
| 北京中材汽车复合材料有限公司 | 4,000.00 | | | 4,000.00 |
| 山东中材默锐水务有限公司 | 8,000.00 | | | 8,000.00 |

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

| 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 |
| 南京玻璃纤维研究设计院有限 | 61,539,074.72 | 0.00 | 100.00 | 0.00 |
| 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 | 37,500,000.00 | 37,500,000.00 | 75.00 | 75.00 |
| 中材科技(苏州)技术研究院有 | 26,000,000.00 | 26,000,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 中材科技风电叶片股份有限公 | 376,863,884.20 | 376,863,884.20 | 85.46 | 85.46 |
| 北京中材汽车复合材料有限公 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 山东中材默锐水务有限公司 | 48,000,000.00 | 25,500,000.00 | 60.00 | 60.00 |

3. 合营企业及联营企业

| 被投资 | 企业 | 注册地 | 业务 | 法人 | 注册 | 持股比 | 表决权比 | 关联 | 组织机 |
|----------|----|-----|----|-----|---------|-------|-------|----|-----------|
| 合营企业 | | | | | | | | | |
| 联营企业 | | | | | | | | | |
| 南京春辉科技实业 | 有限 | 南京 | 生产 | 张振远 | 804.32 | 20.59 | 20.59 | 联营 | 134976525 |
| 杭州强士工程材料 | 有限 | 杭州 | 生产 | 胡惠康 | 1,775.0 | 30.00 | 30.00 | 联营 | 724504810 |

4. 其他关联方

| 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方控制的其他企业 | | |
| 北京天地东方超硬材料股份有限公司 | 购买商品 | 101174755 |
| 成都中材建设工程公司 | 接受劳务 | 201985205 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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 | 主要交易内容 | 组织机构代码 |
|--------------------|------------------------|-----------|
| 扬州中科半导体照明有限公司 | 提供劳务 | 668993305 |
| 苏州中材建设有限公司 | 销售商品 | 744838113 |
| 中国中材国际工程股份有限公司 | 销售商品 | 710929340 |
| 中国中材进出口有限公司 | 购买/销售商品 | 192207240 |
| 中材装备集团有限公司 | 销售商品 | 794997251 |
| 沙湾天山水泥有限责任公司 | 销售商品 | 568899506 |
| 中材高新(成都)太阳能新材料有限公司 | 提供劳务 | 577389946 |
| 河南中材环保有限公司 | 销售商品 | 755194405 |
| 成县祁连山水泥有限公司 | 销售商品 | 675918389 |
| 布尔津天山水泥有限责任公司 | 销售商品 | 53175605 |
| 漳县祁连山水泥有限公司 | 销售商品 | 695610998 |
| 永登祁连山水泥有限公司 | 销售商品 | 224592631 |
| 中材甘肃水泥有限责任公司 | 销售商品 | 675945010 |
| 中材江苏太阳能新材料有限公司 | 提供劳务 | 567781530 |
| 天水祁连山水泥有限公司 | 销售商品 | 750909985 |
| 文县祁连山水泥有限公司 | 销售商品 | 556299888 |
| 新疆米东天山水泥有限责任公司 | 销售商品 | 660617030 |
| 北京玻璃钢研究设计院有限公司 | 购买/销售商品、治安保卫、污水处理、能源供应 | 400777214 |
| 甘谷祁连山水泥有限公司 | 销售商品 | 720254260 |
| 新疆阜康天山水泥有限责任公司 | 销售商品 | 552441760 |
| 天水中材水泥有限责任公司 | 销售商品 | 686080008 |
| 新疆和静天山金特矿微粉有限公司 | 销售商品 | 686497006 |
| 中材汉江水泥股份有限公司 | 销售商品 | 220590700 |
| 宁夏青铜峡水泥股份有限公司 | 销售商品 | 715099833 |
| 喀什天山水泥有限责任公司 | 销售商品 | 560511343 |
| 哈密新天山水泥有限责任公司 | 销售商品 | 682716996 |
| 哈密天山水泥有限责任公司 | 销售商品 | 564352378 |
| 吐鲁番天山水泥有限责任公司 | 销售商品 | 560549616 |
| 新疆屯河水泥有限责任公司 | 销售商品 | 722332867 |
| 中材高新江苏硅材料有限公司 | 提供劳务 | 675475338 |
| 新疆天山水泥股份有限公司塔什店分公司 | 销售商品 | 564381435 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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 | 主要交易内容 | 组织机构代码 |
|---------------------|---------|-----------|
| 乌海赛马水泥有限责任公司 | 销售商品 | 690053395 |
| 伊犁天山水泥有限责任公司 | 销售商品 | 556492733 |
| 中国高岭土公司 | 提供劳务 | 137715605 |
| 中国非金属材料南京矿山工程有限公司 | 销售商品 | 134756161 |
| 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额敏水泥分公司 | 销售商品 | 710862043 |
| 中材高新氮化物陶瓷有限公司 | 提供劳务 | 583053381 |
| 古浪祁连山水泥有限公司 | 销售商品 | 576260868 |
| 中材天山(云浮)水泥有限公司 | 销售商品 | 749152057 |
| 山东工业陶瓷研究设计院有限公司 | 销售商品 | 495171054 |
| 阿克苏天山多浪水泥有限责任公司 | 销售商品 | 710893368 |
| 中材株洲水泥有限责任公司 | 销售商品 | 780858023 |
| 若羌天山水泥有限责任公司 | 销售商品 | 560542748 |
| 新疆天山水泥股份有限公司 | 销售商品 | 710886440 |
| 青海祁连山水泥有限公司 | 销售商品 | 66190383X |
| 中材罗定水泥有限公司 | 销售商品 | 669818314 |
| 兰州永固祁连山水泥有限公司 | 销售商品 | 720243350 |
| 新疆和静天山水泥有限责任公司 | 销售商品 | 229623441 |
| 乌恰天山水泥有限责任公司 | 销售商品 | 65521253 |
| 中材高新材料股份有限公司 | 购买/销售商品 | 726230008 |
| 淄博中材庞贝捷金晶玻纤有限公司 | 购买/销售商品 | 787171339 |
| 中材金晶玻纤有限公司 | 销售商品 | 758270178 |
| 中材成都重型机械有限公司 | 销售商品 | 574647612 |
| 吐鲁番天山水泥有限责任公司鄯善分公司 | 销售商品 | 58477827X |
| 夏河祁连山安多水泥有限公司 | 销售商品 | 226560107 |
| 泰山玻璃纤维有限公司 | 购买/销售商品 | 863056413 |
| 泰山玻璃纤维邹城有限公司 | 购买/销售商品 | 732616927 |
| 中国中材东方国际贸易有限公司 | 销售商品 | 100008237 |
| 宁夏建材集团股份有限公司 | 销售商品 | 710659790 |
| 宁夏中宁赛马水泥有限公司 | 销售商品 | 763202372 |
| 中材萍乡水泥有限公司 | 销售商品 | 677999522 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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 | 主要交易内容 | 组织机构代码 |
|----------------------|--------|-----------|
| 洛浦天山水泥有限责任公司 | 销售商品 | 568850382 |
| 新疆屯河金波水泥有限责任公司 | 销售商品 | 715535375 |
| 成都建筑材料工业设计研究院有限公司 | 销售商品 | 743627701 |
| 叶城天山水泥有限责任公司 | 销售商品 | 560512717 |
| 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 |
| 北京中材人工晶体研究院有限公司 | 销售商品 | 774706277 |
| 中国建筑材料工业地质勘查中心 | 提供劳务 | 400001264 |

(2) 其他关联关系方

| | | |
|-----------------|--------------------|-----------|
| 南京彤天岩棉有限公司 | 销售商品 | 575907578 |
| 南京彤天科技实业有限责任公司 | 购买/销售商品、能源及动力供应、借款 | 721796993 |
| 南京彤天广元高分子材料有限公司 | 销售商品 | 589403776 |
| 南京双威生物医学科技有限公司 | 销售商品 | 726066973 |
| 扬州科沃节能新材料有限公司 | 销售商品 | 579500310 |

(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 (%) |
| 合营及联营企业 | | | 49,346.20 | |
| 其中: 南京春辉科技实业有限公司 | | | 49,346.20 | |
| 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 156,865,743.64 | | 126,398,483.94 | |
| 其中: 泰山玻璃纤维有限公司 | 143,378,548.26 | 5.34 | 119,272,751.21 | 5.37 |
| 北京玻璃钢研究设计院有限公司 | 4,883,104.12 | 0.18 | 3,132,696.71 | 0.14 |
| 溧阳中材重型机器有限公司 | 6,495,726.46 | 0.24 | | |
| 泰山玻璃纤维邹城有限公司 | 2,099,610.10 | 0.08 | 2,246,318.12 | 0.10 |
| 中材高新材料股份有限公司 | | | 730,769.23 | 0.03 |
| 成都中材建设工程公司 | | | 534,355.08 | 0.02 |
| 其他小计 | 8,754.70 | | 481,593.59 | |
| 其他关联关系方小计 | | | 39,517.23 | |
| 合计 | 156,865,743.64 | | 126,487,347.37 | |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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. 销售商品

| 关联方类型及关联方名称 | 本年 | | 上年 | |
|-----------------------------|-----------------------|--------|-----------------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 合营及联营企业 | 870,873.65 | | 991,379.97 | |
| 其中：南京春辉科技实业有限公司 | 870,873.65 | 0.03 | 991,379.97 | 0.04 |
| 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业 | 133,787,742.67 | | 107,720,953.39 | |
| 其中：扬州中科半导体照明有限公司 | 28,853,466.48 | 0.84 | 10,068,473.15 | 0.36 |
| 苏州中材建设有限公司 | 27,207,521.36 | 0.79 | 7,367,521.37 | 0.26 |
| 中国中材国际工程股份有限公司 | 26,186,819.12 | 0.76 | 15,670,103.38 | 0.56 |
| 中国中材进出口有限公司 | 9,988,420.38 | 0.29 | 13,456,193.00 | 0.48 |
| 中材装备集团有限公司 | 8,550,350.43 | 0.25 | 12,254,478.64 | 0.44 |
| 沙湾天山水泥有限责任公司 | 2,788,803.42 | 0.08 | 1,509,401.70 | 0.05 |
| 中材高新（成都）太阳能新材料有限公司 | 2,647,000.00 | 0.08 | 10,013,462.77 | 0.36 |
| 河南中材环保有限公司 | 2,006,017.10 | 0.06 | 6,159,461.51 | 0.22 |
| 成县祁连山水泥有限公司 | 1,936,068.38 | 0.06 | | |
| 布尔津天山水泥有限责任公司 | 1,930,039.50 | 0.06 | 1,505,025.64 | 0.05 |
| 漳县祁连山水泥有限公司 | 1,750,854.69 | 0.05 | 15,384.62 | |
| 永登祁连山水泥有限公司 | 1,722,393.16 | 0.05 | 1,320,512.82 | 0.05 |
| 中材甘肃水泥有限责任公司 | 1,675,615.39 | 0.05 | 132,478.64 | |
| 中材江苏太阳能新材料有限公司 | 1,497,000.00 | 0.04 | 241,450.00 | 0.01 |
| 天水祁连山水泥有限公司 | 1,305,128.23 | 0.04 | | |
| 文县祁连山水泥有限公司 | 1,034,188.04 | 0.03 | | |
| 新疆米东天山水泥有限责任公司 | 973,031.06 | 0.03 | 2,000,657.26 | 0.07 |
| 北京玻璃钢研究设计院有限公司 | 950,953.05 | 0.03 | 1,118,060.72 | 0.04 |
| 甘谷祁连山水泥有限公司 | 923,076.92 | 0.03 | 238,461.54 | 0.01 |
| 新疆阜康天山水泥有限责任公司 | 819,899.13 | 0.02 | | |
| 天水中材水泥有限责任公司 | 737,692.31 | 0.02 | | |
| 新疆和静天山金特矿微粉有限公司 | 734,085.47 | 0.02 | | |
| 中材汉江水泥股份有限公司 | 696,294.87 | 0.02 | 474,258.97 | 0.02 |
| 宁夏青铜峡水泥股份有限公司 | 656,854.70 | 0.02 | 266,415.10 | 0.01 |
| 中国建筑材料工业地质勘查中心 | 500,000.00 | 0.01 | 568,000.00 | 0.04 |
| 哈密新天山水泥有限责任公司 | 383,589.74 | 0.01 | 1,102,256.42 | 0.04 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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 (%) |
| 新疆屯河水泥有限责任公司 | 310,441.01 | 0.01 | 2,375,512.99 | 0.08 |
| 中材高新江苏硅材料有限公司 | 310,222.38 | 0.01 | 2,306,634.95 | 0.08 |
| 若羌天山水泥有限责任公司 | 141,509.43 | | 772,830.20 | 0.03 |
| 宁夏建材集团股份有限公司 | | | 1,358,974.36 | 0.05 |
| 中材萍乡水泥有限公司 | | | 6,076,923.08 | 0.22 |
| 洛浦天山水泥有限责任公司 | | | 2,777,777.76 | 0.10 |
| 成都建筑材料工业设计研究院有限公司 | | | 2,910,256.41 | 0.10 |
| 叶城天山水泥有限责任公司 | | | 1,420,752.12 | 0.05 |
| 新疆屯河金波水泥有限责任公司 | | | 587,692.31 | 0.02 |
| 其他小计 | 4,570,406.92 | | 1,651,541.96 | |
| 其他关联关系方 | 932,730.94 | | 39,852,748.73 | |
| 其中：南京彤天岩棉有限公司 | 784,034.19 | 0.02 | 14,990,452.13 | 0.53 |
| 扬州科沃节能新材料有限公司 | | | 24,862,296.60 | 0.87 |
| 其他小计 | 148,696.75 | | | |
| 合计 | 135,591,347.26 | | 148,565,082.09 | |

3. 承租情况

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种 | 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 |
|-----------------|----------------|-------|----------|------------|---------|--------------|
| 北京玻璃钢研究院设计院有限公司 | 北京玻璃钢院复合材料有限公司 | 房屋建筑物 | 2013/1/1 | 2013/12/31 | 市场价格 | 1,907,600.00 |
| 北京玻璃钢研究院设计院有限公司 | 中材科技风电叶片股份有限公司 | 房屋建筑物 | 2013/1/1 | 2013/12/31 | 市场价格 | 480,093.00 |
| 北京玻璃钢研究院设计院有限公司 | 北京中材汽车复合材料有限公司 | 房屋建筑物 | 2013/1/1 | 2013/12/31 | 市场价格 | 136,678.72 |

4. 关键管理人员薪酬

| 项目名称 | 本年金额 (万元) | 上年金额 (万元) |
|------|-----------|-----------|
| 薪酬合计 | 588.47 | 693.26 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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)

5. 关联方存、贷款等金融业务

| 项目名称 | 年末余额 | 年初余额 |
|------------------|----------------------|------|
| 集团财务公司存款: | 84,538,145.14 | |
| 中材集团财务有限公司 | 84,538,145.14 | |

(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 | 41,481,172.61 | 37,341,650.37 |
| 其中: 苏州中材建设有限公司 | 13,420,976.00 | 3,250,432.00 |
| 中材装备集团有限公司 | 3,769,146.00 | 3,947,220.00 |
| 中国中材国际工程股份有限公司 | 4,815,760.40 | 5,190,400.00 |
| 中材高新江苏硅材料有限公司 | 1,841,617.31 | 1,531,394.93 |
| 中材甘肃水泥有限责任公司 | 1,726,247.00 | 415,208.00 |
| 宁夏建材集团股份有限公司 | 1,446,900.00 | 1,446,900.00 |
| 河南中材环保有限公司 | 1,406,681.00 | 4,196,320.00 |
| 新疆米东天山水泥有限责任公司 | 1,179,215.37 | 2,340,769.00 |
| 漳县祁连山水泥有限公司 | 958,500.00 | 18,000.00 |
| 天水祁连山水泥有限公司 | 927,000.00 | |
| 天水中材水泥有限责任公司 | 754,080.00 | |
| 成都建筑材料工业设计研究院有限公司 | 666,600.00 | 936,600.00 |
| 永登祁连山水泥有限公司 | 660,200.00 | 1,545,000.00 |
| 中材汉江水泥股份有限公司 | 645,618.20 | 380,953.20 |
| 宁夏青铜峡水泥股份有限公司 | 548,520.00 | 497,836.00 |
| 新疆屯河水泥有限责任公司 | 497,216.00 | 2,234,000.00 |
| 新疆阜康天山水泥有限责任公司 | 459,282.00 | |
| 北京玻璃钢研究设计院有限公司 | 454,297.47 | |
| 乌海赛马水泥有限责任公司 | 394,100.00 | 89,100.00 |
| 吐鲁番天山水泥有限责任公司 | 374,730.00 | 58,930.00 |
| 若羌天山水泥有限责任公司 | 360,000.00 | 600,000.00 |
| 中材萍乡水泥有限公司 | 355,500.00 | 355,500.00 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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 |
|----------------|----------------------|----------------------|
| 中材株洲水泥有限责任公司 | 343,280.00 | 706,860.00 |
| 伊犁天山水泥有限责任公司 | 328,520.00 | 529,400.00 |
| 中材罗定水泥有限公司 | 309,085.20 | 259,616.00 |
| 新疆屯河金波水泥有限责任公司 | 203,240.00 | 703,240.00 |
| 哈密新天山水泥有限责任公司 | 64,000.00 | 1,265,200.00 |
| 沙湾天山水泥有限责任公司 | 28,900.00 | 866,000.00 |
| 洛浦天山水泥有限责任公司 | 25,000.00 | 325,000.00 |
| 布尔津天山水泥有限责任公司 | 23,130.00 | 430,880.00 |
| 扬州中科半导体照明有限公司 | | 1,213,241.85 |
| 中材高新氮化物陶瓷有限公司 | | 360,000.00 |
| 其他小计 | 2,493,830.66 | 1,647,649.39 |
| 其他关联关系方 | | 5,672,909.00 |
| 其中：南京彤天岩棉有限公司 | | 2,860,509.00 |
| 扬州科沃节能新材料有限公司 | | 2,812,400.00 |
| 总计 | 41,481,172.61 | 43,014,559.37 |

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 | 2,383,479.06 | 562,550.78 |
| 其中：中国中材集团有限公司 | 1,589,479.06 | |
| 中材高新江苏硅材料有限公司 | 368,500.00 | 368,500.00 |
| 其他小计 | 425,500.00 | 194,050.78 |
| 合计 | 2,383,479.06 | 562,550.78 |

3. 关联方预付款项

| 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 | 314,589.85 | 314,589.85 |
| 其中：中国中材进出口有限公司 | 314,589.85 | 314,589.85 |
| 合计 | 314,589.85 | 314,589.85 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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. 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 | 81,607,759.79 | 105,503,092.40 |
| 其中：泰山玻璃纤维有限公司 | 75,825,168.79 | 102,456,208.84 |
| 溧阳中材重型机器有限公司 | 5,320,000.00 | |
| 泰山玻璃纤维邹城有限公司 | | 1,106,998.88 |
| 北京玻璃钢研究设计院有限公司 | 462,591.00 | 1,341,384.68 |
| 中材高新材料股份有限公司 | | 598,500.00 |
| 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 | 88,029,818.84 | 111,925,151.45 |

5. 关联方预收款项

| 关联方 | 年末金额 | 年初金额 |
|-----------------------------|---------------------|----------------------|
| 控股股东及最终控制方 | 82,800.00 | |
| 其中：中国中材集团有限公司 | 82,800.00 | |
| 受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业 | 6,315,448.00 | 10,713,356.00 |
| 其中：克州天山水泥有限责任公司 | 2,970,000.00 | |
| 若羌天山水泥有限公司 | 2,288,846.40 | |
| 叶城天山水泥有限责任公司 | 671,272.00 | |
| 中国中材国际工程股份有限公司 | | 9,755,090.00 |
| 其他小计 | 385,329.6 | 958,266.00 |
| 其他关联关系方 | | 30,000.00 |
| 合计 | 6,398,248.00 | 10,743,356.00 |

八、或有事项

1. 对外提供担保情况

截至2013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 | — | 265,601,300.00 | 333,187,760.00 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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)

| 被担保单位 | 担保类型 | 本年担保金额 | 上年担保金额 |
|---------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司 | 保证担保 | 16,000,000.00 | 16,000,000.00 |
| 中材科技(苏州)有限公司 | 保证担保 | 48,692,900.00 | 107,282,200.00 |
| 北京中材汽车复合材料有限公司 | 保证担保 | 1,908,400.00 | 1,290,800.00 |
| 中材科技风电叶片股份有限公司 | 保证担保 | | 168,614,760.00 |
| 北京玻璃钢院复合材料有限公司 | 保证担保 | 35,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 中材科技(成都)有限公司 | 保证担保 | 110,000,000.00 | |
| 山东中材默锐水务有限公司 | 保证担保 | 54,000,000.00 | |
| 2. 中材叶片提供担保 | —— | 22,000,000.00 | 77,000,000.00 |
| 中材科技(酒泉)风电叶片有限公司 | 保证担保 | 22,000,000.00 | 77,000,000.00 |
| 3. 苏州有限提供担保 | —— | 13,747,600.00 | |
| 中材科技(苏州工业园区)进出口有限公司 | 保证担保 | 13,747,600.00 | |
| 担保总计 | —— | 301,348,900.00 | 410,187,760.00 |

2. 其他或有事项

本公司之控股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”或“原告”)在北京市第一中级人民法院对天津鑫茂鑫风能源科技有限公司(以下简称“被告一”)、酒泉鑫茂科技风电设备制造有限公司(以下简称“被告二”)等五名被告提起诉讼,北京市第一中级人民法院已受理此案,但截止目前尚未开庭审理。

2011年6月与2011年9月,中材叶片分别与被告一及被告二分别签订了总金额为6,517.2万元的风电叶片供货合同。合同签订后,原告完全履行了合同义务,并已供应了合同约定范围内全部价值的风电叶片。截至目前,上述被告尚欠货款5,123.2万元。

原告多次催要货款未果遂提起诉讼,要求:被告一偿还所欠的5,123.2万元及预估的逾期付款违约金887万元(以实际逾期日期计算为准),合计为6,010.2万元;其他被告承担连带清偿责任或补充清偿责任;以上被告承担本案的全部的案件受理费及保全费及其他费用。

同时原告申请诉前财产保全,北京市第一中级人民法院做出民事裁定书,裁定冻结部分被告的银行存款或查封、扣押其同等价值的财产。

3. 除存在上述或有事项外,截至2013年12月31日,本集团无其他重大或有事项。

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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)

九、 承诺事项

截至2013年12月31日,本集团无其他重大承诺事项。

十、 资产负债表日后事项

1. 根据本公司第四届董事会第七次会议通过的有关决议,本公司2013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。该决议尚须经股东大会表决通过。

2. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外,本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十一、 分部信息

1. 2013年度报告分部

| 项目 | 特种纤维制品 | 技术与装备 | 其他 | 抵销 | 合计 |
|---------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 营业收入 | 3,015,731,748.10 | 346,897,247.03 | 270,719,501.92 | 190,272,296.82 | 3,443,076,200.23 |
| 其中: 对外交易收入 | 2,947,637,000.16 | 224,719,698.15 | 270,719,501.92 | | 3,443,076,200.23 |
| 分部间交易收入 | 68,094,747.94 | 122,177,548.88 | | 190,272,296.82 | |
| 营业费用 | 2,966,406,488.63 | 342,959,179.25 | 316,004,809.02 | 186,463,375.52 | 3,438,907,101.38 |
| 营业利润(亏损) | 49,325,259.47 | 3,938,067.78 | -45,285,307.10 | 3,808,921.30 | 4,169,098.85 |
| 资产总额 | 8,564,947,684.28 | 395,554,505.84 | 308,776,555.03 | 2,776,500,332.27 | 6,492,778,412.88 |
| 负债总额 | 4,200,099,826.94 | 410,691,468.05 | 230,000,416.60 | 954,724,106.21 | 3,886,067,605.38 |
| 补充信息 | | | | | |
| 折旧和摊销费用 | 226,951,256.10 | 4,140,687.94 | 4,382,840.81 | | 235,474,784.85 |
| 资本性支出 | 436,442,864.82 | 74,964,014.95 | | | 511,406,879.77 |
| 折旧和摊销以外的非现金费用 | | | | | |

2. 2012年度报告分部

| 项目 | 特种纤维制品 | 技术与装备 | 其他 | 抵销 | 合计 |
|------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 营业收入 | 2,307,458,120.74 | 414,479,453.97 | 215,565,610.85 | 103,065,425.72 | 2,834,437,759.84 |
| 其中: 对外交易收入 | 2,307,458,120.74 | 311,414,028.25 | 215,565,610.85 | | 2,834,437,759.84 |
| 分部间交易收入 | | 103,065,425.72 | | 103,065,425.72 | |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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 | 其他 | 抵销 | 合计 |
|---------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 营业费用 | 2,287,339,918.07 | 388,241,242.17 | 298,783,889.20 | 103,065,425.72 | 2,871,299,623.72 |
| 营业利润(亏损) | 20,118,202.67 | 26,238,211.80 | -83,218,278.35 | | -36,861,863.88 |
| 资产总额 | 5,564,387,994.90 | 388,421,122.22 | 127,297,230.29 | 39,042,179.12 | 6,041,064,168.29 |
| 负债总额 | 2,919,687,743.20 | 363,683,234.00 | 36,723,928.13 | 39,042,179.12 | 3,281,052,726.21 |
| 补充信息 | | | | | |
| 折旧和摊销费用 | 166,240,715.01 | 2,875,974.37 | 4,030,127.87 | | 173,146,817.25 |
| 资本性支出 | 395,595,242.09 | 23,526,475.69 | | | 419,121,717.78 |
| 折旧和摊销以外的非现金费用 | | | | | |

十二、其他重要事项

无。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

| 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 | 255,342,064.56 | 100.00 | 36,325,747.01 | 14.23 | 236,674,688.90 | 100.00 | 37,001,600.19 | 15.63 |
| 无风险组合 | | | | | | | | |
| 款项性质组合 | | | | | | | | |
| 组合小计 | 255,342,064.56 | 100.00 | 36,325,747.01 | 14.23 | 236,674,688.90 | 100.00 | 37,001,600.19 | 15.63 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 255,342,064.56 | — | 36,325,747.01 | — | 236,674,688.90 | — | 37,001,600.19 | — |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 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 (%) | |
| 1-6 个月 | 158,498,752.59 | 62.07 | 3,172,875.06 | 151,865,929.10 | 64.17 | |
| 7-12 个月 | 35,291,787.77 | 13.82 | 1,764,589.38 | 48,648,212.01 | 20.55 | 8,161,511.67 |
| 1-2 年 | 28,918,070.45 | 11.33 | 5,783,614.09 | 16,376,591.07 | 6.92 | 9,205,668.48 |
| 2-3 年 | 14,057,570.54 | 5.51 | 7,028,785.27 | 2,727,796.96 | 1.15 | 2,578,260.28 |
| 3 年以上 | 18,575,883.21 | 7.27 | 18,575,883.21 | 17,056,159.76 | 7.21 | 17,056,159.76 |
| 合计 | 255,342,064.56 | — | 36,325,747.01 | 236,674,688.90 | — | 37,001,600.19 |

(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 |
|--------------|----------|---------------------|----------|-----------|
| 上海怀特三德贸易有限公司 | 货款 | 2,065,502.16 | 对方单位注销 | 否 |
| 合计 | — | 2,065,502.16 | — | — |

(3) 年末应收账款中不含持本公司(或本集团)5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(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 (%) |
|----------------|------------|----------------------|--------|----------------|
| 徐州振龙电源有限公司 | 客户 | 4,781,057.77 | 1-6 个月 | 1.87 |
| 山东绿博过滤材料有限公司 | 客户 | 4,282,647.25 | 1-6 个月 | 1.68 |
| 中材装备集团有限公司 | 受同一最终控制人控制 | 3,769,146.00 | 1-6 个月 | 1.48 |
| 德兴科技材料股份有限公司 | 客户 | 4,343,368.84 | 2-3 年 | 1.70 |
| 航天特种材料及工艺技术研究所 | 客户 | 3,704,860.00 | 1-6 个月 | 1.45 |
| 合计 | | 20,881,079.86 | | 8.18 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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)

(5) 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(%) |
|-------------------|----------------------|--------------|---------------|
| 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 | 3,769,146.00 | 1.48 |
| 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 | 3,586,910.40 | 1.40 |
| 扬州科沃节能新材料有限公司 | 其他关联方 | 2,822,000.00 | 1.11 |
| 苏州中材建设有限公司 | 受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业 | 2,761,976.00 | 1.08 |
| 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 | 1,726,247.00 | 0.68 |
| 宁夏建材集团股份有限公司 | 受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业 | 1,446,900.00 | 0.57 |
| 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 | 1,406,681.00 | 0.55 |
| 上海中材科技有限公司 | 其他关联方 | 1,400,000.00 | 0.55 |
| 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 | 1,228,850.00 | 0.48 |
| 新疆米东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 | 1,179,215.37 | 0.46 |
| 漳县祁连山水泥有限公司 | 受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业 | 958,500.00 | 0.38 |
| 天水祁连山水泥有限公司 | 受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业 | 927,000.00 | 0.36 |
| 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 | 754,080.00 | 0.30 |
| 南京彤天岩棉有限公司 | 其他关联方 | 708,509.00 | 0.28 |
| 成都建筑材料工业设计研究院有限公司 | 受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业 | 666,600.00 | 0.26 |
| 永登祁连山水泥有限公司 | 受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业 | 660,200.00 | 0.26 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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(%) |
|-----------------|----------------------|------------|---------------|
| 中材汉江水泥股份有限公司 | 受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业 | 645,618.20 | 0.25 |
| 新疆阜康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 | 459,282.00 | 0.18 |
| 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 | 394,100.00 | 0.15 |
| 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 | 388,520.00 | 0.15 |
| 新疆屯河水泥有限责任公司 | 受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业 | 383,216.00 | 0.15 |
| 吐鲁番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 | 374,730.00 | 0.15 |
| 中材萍乡水泥有限公司 | 受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业 | 355,500.00 | 0.14 |
| 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 | 328,520.00 | 0.13 |
| 北京玻璃钢院复合材料有限公司 | 子公司 | 314,379.78 | 0.12 |
| 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 | 309,085.20 | 0.12 |
| 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 | 0.11 |
| 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 | 273,280.00 | 0.11 |
| 哈密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 | 221,904.00 | 0.09 |
| 古浪祁连山水泥有限公司 | 受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业 | 216,000.00 | 0.08 |
| 文县祁连山水泥有限公司 | 受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业 | 210,000.00 | 0.08 |
| 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 | 203,240.00 | 0.08 |
| 成县祁连山水泥有限公司 | 受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业 | 176,200.00 | 0.07 |
| 阿克苏天山多浪水泥有限责任公司 | 受同一控股股东及最终控制人控制的其他企业 | 172,000.00 | 0.07 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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(%) |
|-----------|--------|----------------------|---------------|
| 其他应收关联方小计 | | 937,965.76 | 0.37 |
| 合计 | | 32,639,635.71 | 12.80 |

(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 | 2,789,198.17 | 6.10 | 17,005,462.33 | 3,780,199.70 | 6.29 | 23,760,501.34 |
| 欧元 | 147,707.20 | 8.37 | 1,235,615.02 | 44,419.79 | 8.32 | 369,466.05 |
| 合计 | | | 18,241,077.35 | | | 24,129,967.39 |

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 | 3,099,398.67 | 0.54 | 1,451,402.35 | 46.83 | 19,278,999.97 | 6.10 | 1,076,010.67 | 5.58 |
| 无风险组合 | 565,810,788.34 | 98.99 | | | 296,546,418.25 | 93.90 | | |
| 款项性质组合 | 2,698,224.41 | 0.47 | | | | | | |
| 组合小计 | 571,608,411.42 | 100.00 | 1,451,402.35 | 0.25 | 315,825,418.22 | 100.00 | 1,076,010.67 | 0.34 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 合计 | 571,608,411.42 | — | 1,451,402.35 | — | 315,825,418.22 | — | 1,076,010.67 | — |

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 年末金额 | 年初金额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
|-----------|---------------------|----------|---------------------|----------------------|----------|---------------------|
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1-6个月 | 805,703.00 | 26.00 | 16,114.06 | 17,287,130.77 | 89.67 | |
| 7-12个月 | 556,200.00 | 17.95 | 27,810.00 | 609,232.00 | 3.16 | 85,275.35 |
| 1-2年 | 400,293.82 | 12.92 | 80,058.77 | 65,000.00 | 0.34 | 13,000.00 |
| 2-3年 | 19,564.65 | 0.63 | 9,782.32 | | | |
| 3年以上 | 1,317,637.20 | 42.51 | 1,317,637.20 | 1,317,637.20 | 6.83 | 977,735.32 |
| 合计 | 3,099,398.67 | — | 1,451,402.35 | 19,278,999.97 | — | 1,076,010.67 |

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

(3) 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 |
|---------------------|--------|-----------------------|------|---------------|---------|
| 中材科技(苏州)有限公司 | 子公司 | 401,432,000.00 | 1年以内 | 70.23% | 集团内资金往来 |
| 苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司 | 子公司 | 71,540,000.00 | 1年以内 | 12.52% | 集团内资金往来 |
| 北京中材汽车复合材料有限公司 | 子公司 | 36,000,000.00 | 1年以内 | 6.30% | 集团内资金往来 |
| 北京玻璃钢院复合材料有限公司 | 子公司 | 34,614,418.25 | 1年以内 | 6.06% | 集团内资金往来 |
| 中材科技(成都)有限公司 | 子公司 | 17,403,424.86 | 1年以内 | 3.04% | 集团内资金往来 |
| 合计 | | 560,989,843.11 | | 98.15% | |

(4) 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 (%) |
|---------------------|--------|----------------|-----------------|
| 中材科技(苏州)有限公司 | 子公司 | 401,432,000.00 | 70.23 |
| 苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司 | 子公司 | 71,540,000.00 | 12.52 |
| 北京中材汽车复合材料有限公司 | 子公司 | 36,000,000.00 | 6.30 |
| 北京玻璃钢院复合材料有限公司 | 子公司 | 34,614,418.25 | 6.06 |
| 中材科技(成都)有限公司 | 子公司 | 17,403,424.86 | 3.04 |
| 中材科技(九江)有限公司 | 子公司 | 4,000,000.00 | 0.70 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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(%) |
|------------|--------|-----------------------|----------------|
| 中国中材集团有限公司 | 最终控制方 | 820,945.23 | 0.14 |
| 合计 | | 565,810,788.34 | 98.99 |

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 | 1,797,464,475.84 | 1,709,855,401.12 |
| 按权益法核算长期股权投资 | 22,704,350.53 | 22,279,453.68 |
| 长期股权投资合计 | 1,820,168,826.37 | 1,732,134,854.80 |
| 减: 长期股权投资减值准备 | | |
| 长期股权投资价值 | 1,820,168,826.37 | 1,732,134,854.80 |

(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 | 13,723,937.27 |
| 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 | 1,350,000.00 | | 41,350,000.00 | |
| 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 | 2,220,000.00 | | 39,720,000.00 | 5,394,788.74 |
| 中材科技(苏州)有限公司 | 100.00 | 100.00 | 80,000,000.00 | 464,765,000.00 | | | 464,765,000.00 | 6,311,305.30 |
| 中材科技苏州研究院有限公司 | 100.00 | 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 | 85.46 | 85.46 | 36,000,000.00 | 1,064,090,401.12 | | | 1,064,090,401.12 | 42,282,412.44 |
| 山东中材默锐水务有限公司 | 60.00 | 60.00 | 48,000,000.00 | 25,500,000.00 | 22,500,000.00 | | 48,000,000.00 | |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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 | 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 |
|-----------------|----------|-----------|----------------------|-------------------------|----------------------|------|-------------------------|----------------------|
| 南京玻璃纤维研究设计院有限公司 | 100.00 | 100.00 | 186,107,000.00 | | 61,539,074.72 | | 61,539,074.72 | |
| 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 | | | 458,107,000.00 | 1,709,855,401.12 | 87,609,074.72 | | 1,797,464,475.84 | 67,712,443.75 |
| 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 | 17,203,876.00 | 410,585.25 | | 17,614,461.25 | |
| 杭州强士工程材料有限公司 | 30.00 | 30.00 | 4,819,741.39 | 5,075,577.68 | 14,311.60 | | 5,089,889.28 | |
| 小计 | | | 14,301,831.70 | 22,279,453.68 | 424,896.85 | | 22,704,350.53 | |
| 合计 | | | 472,408,831.7 | 1,732,134,854.80 | 88,033,971.57 | | 1,820,168,826.37 | 67,712,443.75 |

(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 |
|--------------|----------|-----------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|
| 联营企业 | | | | | | | |
| 南京春辉科技实业有限公司 | 20.59 | 20.59 | 118,740,193.36 | 33,097,269.54 | 85,548,621.90 | 42,315,322.08 | 1,993,639.51 |
| 杭州强士工程材料有限公司 | 30.00 | 30.00 | 15,163,068.96 | -1,803,228.64 | 16,966,297.60 | 8,790,576.27 | 47,982.00 |
| 合计 | | | 133,903,262.32 | 31,294,040.90 | 102,514,919.50 | 51,105,898.35 | 2,041,621.51 |

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 | 1,006,934,186.77 | 889,735,137.29 |
| 其他业务收入 | 9,906,913.72 | 6,956,997.13 |
| 合计 | 1,016,841,100.49 | 896,692,134.42 |
| 主营业务成本 | 801,209,296.44 | 694,267,040.66 |
| 其他业务成本 | 8,256,320.24 | 6,373,485.01 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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 |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 809,465,616.68 | 700,640,525.67 |

(1) 主营业务—按行业分类

| 行业名称 | 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 | 692,363,130.27 | 524,130,456.86 | 570,873,006.14 | 417,898,134.05 |
| 特种纤维复合材料技术与装备 | 122,538,667.71 | 86,963,207.45 | 174,595,726.13 | 133,058,730.50 |
| 贸易 | 192,032,388.79 | 190,115,632.13 | 144,266,405.02 | 143,310,176.11 |
| 合计 | 1,006,934,186.77 | 801,209,296.44 | 889,735,137.29 | 694,267,040.66 |

(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 | 36,374,227.05 | 22,897,908.06 | 16,150,942.25 | 11,727,254.57 |
| 华北区 | 332,288,869.76 | 257,343,244.60 | 242,424,097.15 | 179,174,808.71 |
| 华东区 | 364,693,948.71 | 306,768,952.53 | 402,029,481.21 | 330,529,819.43 |
| 华中区 | 57,821,806.47 | 45,713,802.17 | 58,960,357.80 | 44,923,417.09 |
| 华南区 | 79,419,128.38 | 61,163,792.68 | 58,958,221.14 | 43,557,777.58 |
| 西南区 | 26,079,755.25 | 23,948,595.27 | 19,998,325.47 | 16,186,402.03 |
| 西北区 | 35,479,989.60 | 26,562,396.22 | 14,284,082.53 | 10,763,742.56 |
| 国外 | 74,776,461.55 | 56,810,604.91 | 76,929,629.74 | 57,403,818.69 |
| 合计 | 1,006,934,186.77 | 801,209,296.44 | 889,735,137.29 | 694,267,040.66 |

(3) 前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占全部营业收入的比例(%) |
|------|----------------|---------------|
| 客户一 | 106,373,549.12 | 10.46 |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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 | 营业收入 | 占全部营业收入的比例 (%) |
|-----------|-----------------------|----------------|
| 客户二 | 73,765,213.33 | 7.25 |
| 客户三 | 52,486,324.79 | 5.16 |
| 客户四 | 26,062,645.64 | 2.56 |
| 客户五 | 24,661,082.46 | 2.43 |
| 合计 | 283,348,815.34 | 27.86 |

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 | 67,712,443.75 | 29,620,210.56 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 424,801.97 | 775,506.07 |
| 合计 | 68,137,245.72 | 30,395,716.63 |

(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 | 67,712,443.75 | 29,620,210.56 | |
| 其中: | | | |
| 北京玻钢院复合材料有限公司 | 13,723,937.27 | 9,806,038.15 | 分配红利 |
| 苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司 | 5,394,788.74 | 3,843,960.75 | 分配红利 |
| 中材科技(苏州)有限公司 | 6,311,305.30 | 15,970,211.66 | 分配红利 |
| 中材科技风电叶片股份有限公司 | 42,282,412.44 | | 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 | 424,801.97 | 775,506.07 | |
| 其中: 南京春辉科技实业有限公司 | 410,490.37 | 754,486.79 | |
| 杭州强士工程材料有限公司 | 14,311.60 | 21,019.28 | |

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: | | |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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 |
|---------------------------------|----------------|-----------------|
| 净利润 | 91,621,556.34 | 60,736,541.55 |
| 加: 资产减值准备 | 2,265,748.41 | 11,643,084.01 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 39,249,915.06 | 32,651,819.15 |
| 无形资产摊销 | 2,810,154.03 | 2,767,208.20 |
| 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) | 232,899.81 | 138,646.81 |
| 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) | 16,478,128.70 | 38,072,287.97 |
| 投资损失(收益以“-”填列) | -68,137,245.72 | -30,395,716.63 |
| 递延所得税资产的减少(增加以“-”填列) | -624,862.26 | -1,192,964.83 |
| 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) | 10,749,169.22 | -5,227,978.41 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”填列) | -84,128,110.88 | -250,663,535.29 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”填列) | 58,990,490.16 | 210,632,103.03 |
| 其他 | 7,254,740.47 | -552,036.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 76,762,583.34 | 68,609,459.28 |
| 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 | 160,740,816.69 | 237,705,293.22 |
| 减: 现金的期初余额 | 237,705,293.22 | 250,211,663.39 |
| 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 | -76,964,476.53 | -12,506,370.17 |

十四、财务报告批准

本财务报告于2014年3月6日由本公司董事会批准报出。

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013年1月1日至2013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)

财务报表补充资料

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,本集团2013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 | -9,810.88 | -3,874,630.30 | |
| 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 | 39,630,930.66 | 63,836,754.58 | |
| 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 | | 1,619,717.42 | |
| 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 | 152,595.00 | 8,815.00 | |
| 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 | -6,613,228.18 | | |
| 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 | | | |
| 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 | -875,737.33 | 8,306,990.58 | |

中材科技股份有限公司财务报表附注

2013 年 1 月 1 日至 2013 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 |
|-------------------|----------------------|----------------------|----|
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | |
| 小计 | 32,284,749.27 | 69,897,647.28 | |
| 所得税影响额 | 5,610,182.73 | 11,503,577.05 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 2,986,069.12 | 6,026,833.26 | |
| 合计 | 23,688,497.42 | 52,367,236.97 | |

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,本集团 2014 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 | 4.47% | 0.2699 | 0.2699 |
| 扣除非经常性损益后归属于母公 司股东的净利润 | 3.49% | 0.2107 | 0.2107 |

中材科技股份有限公司

二〇一四年三月六日