

**株洲时代新材料科技股份有限公司**

**600458**

**2011 年半年度报告**

# 目 录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	8
五、 董事会报告 .....	8
六、 重要事项 .....	13
七、 财务会计报告（未经审计） .....	18
八、 备查文件目录 .....	149

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
丁荣军	董事	工作原因	曾鸿平
邓恢金	董事	工作原因	曾鸿平
刘连根	董事	工作原因	冯江华

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	曾鸿平
主管会计工作负责人姓名	张华
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	胡国良

公司负责人曾鸿平、主管会计工作负责人张华及会计机构负责人（会计主管人员）胡国良声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	株洲时代新材料科技股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	时代新材
公司的法定英文名称	ZHUZHOU TIMES NEW MATERIAL TECHNOLOGY CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	TMT
公司法定代表人	曾鸿平

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	季晓康	胡志强
联系地址	株洲市天元区海天路 18 号	株洲市天元区海天路 18 号

电话	0731-22837718	0731-22837786
传真	0731-22837888	0731-22837888
电子信箱	jixiaokang@teg.cn	huzhiqiang@teg.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	株洲市高新技术开发区黄河南路
注册地址的邮政编码	412007
办公地址	株洲市天元区海天路 18 号
办公地址的邮政编码	412007
公司国际互联网网址	http://www.trp.com.cn
电子信箱	tmt@teg.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	规划证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	时代新材	600458	

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	3,809,498,059.36	2,869,113,741.39	32.78
所有者权益(或股东权益)	1,600,426,575.53	1,472,131,533.46	8.71
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.09	6.26	-50.64
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业利润	174,939,097.19	114,793,066.44	52.40
利润总额	180,730,293.31	114,995,859.25	57.16
归属于上市公司股东的净利润	151,553,809.60	98,205,847.56	54.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净	146,628,084.91	98,020,004.97	49.59

利润			
基本每股收益(元)	0.46	0.47	-2.13
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.45	0.47	-4.26
稀释每股收益(元)	0.46	0.47	-2.13
加权平均净资产收益率(%)	9.23	13.99	减少 4.76 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-494,848,384.01	96,104,464.16	-614.91
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.96	0.41	-334.15

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-46,800.58
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,556,320.00
债务重组损益	-58,381.94
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	340,058.64
所得税影响额	-865,471.43
合计	4,925,724.69

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	88,207,666	37.51		35,283,066	70,566,133	-85,438,144	20,411,055	108,618,721	21.00
1、国家持股									
2、国有法人持股	69,807,666	29.69		27,923,066	55,846,133	-44,958,144	38,811,055	108,618,721	21.00
3、其他内资持股	18,400,000	7.82		7,360,000	14,720,000	-40,480,000	-18,400,000	0	0
其中：	18,400,000	7.82		7,360,000	14,720,000	-40,480,000	-18,400,000	0	0

境内非 国有法 人持股									
境内自 然人持 股									
4、外资 持股									
其中： 境外法 人持股									
境外自 然人持 股									
二、无限 售条 件流 通股 份	146,947,534	62.49	58,779,014	117,558,027	85,438,144	261,775,185	408,722,719	79.00	
1、人民 币普 通股	146,947,534	62.49	58,779,014	117,558,027	85,438,144	261,775,185	408,722,719	79.00	
2、境内 上市 的外 资股									
3、境外 上市 的外 资股									
4、其他									
三、股份 总数	235,155,200	100	94,062,080	188,124,160		282,186,240	517,341,440	100	

## (二) 股东和实际控制人情况

## 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				48,450 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东 性质	持股 比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结 的股份数量
南车株洲电力机车 研究所有限公司	国有 法人	19.87	102,785,267	56,064,691	80,306,195	无

中国南车集团投资管理公司	国有法人	9.82	50,791,598	27,704,508	28,312,526	无
方正证券股份有限公司	未知	4.72	24,442,456	15,182,515		未知
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金	未知	1.88	9,720,651	3,937,618		未知
南车株洲电力机车有限公司	国有法人	1.83	9,491,374	5,177,113		无
广东恒健投资控股有限公司	未知	1.70	8,800,000	4,800,000		未知
常州投资集团有限公司	未知	1.67	8,658,900	4,658,900		未知
同德证券投资基金	未知	1.55	8,000,199	193,300		未知
南车四方车辆有限公司	国有法人	1.55	7,994,950	4,360,882		无
融通新蓝筹证券投资基金	未知	1.51	7,797,035	7,197,035		未知
前 10 名股东中第 1、5、9 名股东的控股股东同为中国南车股份有限公司，第 2 名股东和中国南车股份有限公司均为中国南车集团公司的控股子公司。						

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
方正证券股份有限公司	24,442,456	人民币普通股
南车株洲电力机车研究所有限公司	22,479,072	人民币普通股
中国南车集团投资管理公司	22,479,072	人民币普通股
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金	9,720,651	人民币普通股
南车株洲电力机车有限公司	9,491,374	人民币普通股
广东恒健投资控股有限公司	8,800,000	人民币普通股
常州投资集团有限公司	8,658,900	人民币普通股
同德证券投资基金	8,000,199	人民币普通股
南车四方车辆有限公司	7,994,950	人民币普通股
融通新蓝筹证券投资基金	7,797,035	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售条件股东中，第 2、5、9 名股东的控股股东同为中国南车股份有限公司，第 3 名股东和中国南车股份有限公司均为中国南车集团公司的控股子公司。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	南车株洲电力机车研究所有限公司	80,306,195	2013年5月20日 2012年3月27日	27,280,000 22,479,072	2010年5月18日公司完成了非公开发行A股股票3080万股,其中向南车株洲电力机车研究所有限公司定向发行的A股股份自发行结束之日起三十六个月内不转让,该部分新增A股股份可上市交易的时间为2013年5月20日。本公司于2009年11月13日分别收到股东南车株洲电力机车研究所有限公司、中国南车集团投资管理公司(原北京铁工经贸公司)、中国南车集团株洲车辆厂、中国南车集团资阳机车厂、中国南车集团南京浦镇车辆厂、中国南车集团石家庄车辆厂、中国南车集团眉山车辆厂、南车株洲电力机车有限公司、南车四方车辆有限公司的承诺函。上述9名股东分别就其持有的时代新材股份追加持股锁定期事宜承诺自本次发行结束之日起36个月内,上述股东分别持有的时代新材股份不转让。但同一实际控制人下的转让除外,且若发生同一实际控制人下的转让,受让方须接受同样的锁定期限制。在股权分置改革方案实施之日起60个月内不上市交易或者转让;在60个月锁定期期满后的12个月内通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份的数量总计不超过时代新材总股本的5%,24个月内不超过10%。
2	中国南车集团投资管	28,312,526	2012年3月27日	22,479,072	本公司于2009年11月13日分别收到股东南车株洲电力机车研究所有限公司、中国南车集团投资管



理公司				理公司(原北京铁工经贸公司)、中国南车集团株洲车辆厂、中国南车集团资阳机车厂、中国南车集团南京浦镇车辆厂、中国南车集团石家庄车辆厂、中国南车集团眉山车辆厂、南车株洲电力机车有限公司、南车四方车辆有限公司的承诺函。上述 9 名股东分别就其持有的时代新材股份追加持股锁定期事宜承诺自本次发行结束之日起 36 个月内,上述股东分别持有的时代新材股份不转让,但同一实际控制人下的转让除外,且若发生同一实际控制人下的转让,受让方须接受同样的锁定期限制。在股权分置改革方案实施之日起 60 个月内不上市交易或者转让;在 60 个月锁定期期后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份的数量总计不超过时代新材总股本的 5%,24 个月内不超过 10%。
上述股东关联关系或一致行动人的说明				南车株洲电力机车研究所有限公司的控股股东为中国南车股份有限公司,中国南车投资管理公司与中国南车股份有限公司均为中国南车集团公司的控股子公司。

## 2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、 董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1.公司于 2011 年 3 月 16 日召开第五届董事会第十七次会议,审议通过了关于聘任公司高级管理人员的议案,聘任杨治国先生为公司副总经理。

2.因工作变动原因,李略辞去公司第五届监事会监事职务,公司对监事会组成人员进行调整,于 2011 年 4 月 8 日召开 2010 年年度股东大会,审议通过了关于更换部分监事的议案,聘任唐绍明先生为公司监事。

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内,公司积极推进并购重组,加速技术突破,提升员工素质,改善运营效率,2011年上半年销售收入和利润等经济指标再创历史新高,各项重点工作有序推进。截止到6月30日,公司完成销售收入19.12亿元,较上年同期增长49.96%,实现净利润1.5亿元,较上年同期增长54.32%。

公司以高分子复合材料研究及工程化应用为核心,产品主要面向轨道交通、风力发电、汽车和海外市场。报告期内,公司致力于做强轨道交通市场,做大风电、汽车市场,各个市场销售规模进一步得到提升。其中,轨道交通市场完成销售收入7.98亿元,较上年同期增长12.3%,主要产品为减振降噪弹性元件、桥梁支座、CA砂浆、铁路工程塑料制品等;风电市场完成销售收入5.28亿元,较上年同期增长110.5%,主要产品为风电叶片、风电电磁线、风电减振器等;汽车市场完成销售收入5462万元,较上年同期增长83%,主要产品为汽车减振降噪弹性元件等;海外市场完成销售收入9850万元,较上年同期增长189.5%,主要产品为轨道交通线路及车辆减振降噪弹性元件等;其他市场完成销售收入4.13亿元,较上年同期增长75%,主要产品为工程塑料改性粒料等。

报告期内,受国家相关产业政策调整以及原材料价格上涨的影响,公司大部分产品毛利率较上年同期均有不同程度的下降,尽管通过加强管理、继续推行精益生产等手段使得报告期内公司整体期间费用率大幅降低,但公司净利率水平仍有一定程度下降。下半年,公司将坚持以高分子复合材料工程化研究和应用为核心,通过技术研发、并购重组和市场突破等多种途径,加快了向汽车、环保及军工等产业进军的步伐,以继续保持公司健康、快速和可持续发展。

公司主要会计报表项目,财务指标大幅变动情况及原因

单位:元 币种:人民币

项 目	期末数	期初数	增减(%)
应收票据	678,040,252.81	180,807,730.19	275.01
应收账款	564,144,758.75	228,294,742.83	147.11
其他应收款	28,448,357.68	17,697,696.10	60.75
其他流动资产	26,697,737.66	71,306,154.36	-62.56
在建工程	280,430,205.77	83,807,662.54	234.61
商誉	13,180,867.80	1,609,945.35	718.72
短期借款	426,000,000.00	136,000,000.00	213.24
应付职工薪酬	26,391,800.69	5,977,098.49	341.55
应交税费	20,711,510.00	9,681,503.09	113.93
其他流动负债	500,000,000.00		
预计负债	11,392,127.60	8,392,555.23	35.74
实收资本	517,341,440.00	235,155,200.00	120.00
资本公积	666,977,524.25	855,101,684.25	-22.00
营业收入	1,912,056,091.68	1,275,031,419.50	49.96
营业成本	1,525,871,281.86	946,217,357.45	61.26
销售费用	57,662,849.49	74,337,434.21	-22.43
财务费用	20,783,219.19	13,387,313.98	55.25
资产减值损失	8,461,408.13	12,275,791.20	-31.07
营业外收入	5,986,905.55	713,719.01	738.83
所得税费用	27,463,139.27	16,075,620.33	70.84

- (1) 应收票据人民币 678,040,252.81 元，与期初相比增加 275%，主要是由于报告期内销售收入大幅增加及销售回款中票据回款比重增加所致。
- (2) 应收账款人民币 564,144,758.75 元，与期初相比增加 147%，主要是由于报告期内销售收入大幅增加所致。
- (3) 其他应收款人民币 28,448,357.68 元，与期初相比增加 61%，主要是由于报告期内职工借款增加所致。
- (4) 其他流动资产人民币 26,697,737.66 元，与期初相比减少 63%，主要是由于报告期内将去年待抵扣增值税部分抵扣所致。
- (5) 在建工程人民币 280,430,205.77 元，与期初相比减少 235%，主要是由于报告期内栗雨 58 区工业园投资以及扩能的设备投资增加所致。
- (6) 商誉人民币 13,180,867.80 元，与期初相比增加 719%，主要是由于报告期收购 Delkor 公司产生的商誉所致。
- (7) 短期借款人民币 426,000,000.00 元，与期初相比增加 213%，主要是由于报告期内借入银行借款增加所致。
- (8) 应付职工薪酬人民币 26,391,800.69 元，与期初相比增加 342%，主要是由于报告期内内应为职工支付的工资薪金和各项社保金等增加所致。
- (9) 应交税费人民币 20,711,510.00 元，与期初相比增加 114%，主要是由于报告期内应交增值税和所得税的增长所致。
- (10) 其他流动负债人民币 500,000,000.00 元，期初无，主要是由于报告期内发行 5 亿元短期融资券所致。
- (11) 预计负债人民币 11,392,127.60 元，与期初相比增加 36%，主要是由于报告期内计提产品质量保证金所致。
- (12) 实收资本人民币 517,341,440.00 元，与期初相比增加 120%，主要是由于报告期内利润分配和资本公积转增股本所致。
- (13) 资本公积人民币 666,977,524.25 元，与期初相比减少 22%，主要是由于报告期内资本公积转增股本所致。
- (14) 营业收入人民币 1,912,056,091.68 元，与上年相比增加 50%，主要是由于报告期内轨道交通和新能源产业高速发展，轨道交通配件、桥梁支座和风力发电配件、工程塑料制品和绝缘产品销售收入大幅增加所致。
- (15) 营业成本人民币 1,525,871,281.86 元，与上年相比增加 61%，主要是由于报告期内销售收入的增长所对应的成本的增长。
- (16) 销售费用人民币 57,662,849.49 元，与上年相比减少 22%，主要是由于报告期内风电运费核算口径变化以及费用控制的影响所致。
- (17) 财务费用人民币 20,783,219.19 元，与上年相比增加 55%，主要是由于报告期利息支出增加以及新增短期融资券发行产生的手续费所致。
- (18) 资产减值损失人民币 8,461,408.13 元，与上年相比减少 31%，主要是由于报告期内计提的应收账款坏账准备减少所致。
- (19) 营业外收入人民币 5,986,905.55 元，与上年相比增加 739%，主要是由于报告期内政府补助收入增加所致。
- (20) 资产减值损失人民币 8,461,408.13 元，与上年相比减少 31%，主要是由于报告期内计提的应收账款坏账准备减少所致。
- (21) 所得税费用人民币 27,463,139.27 元，与上年相比增加 71%，主要是由于报告期内销售收入增加引起的企业利润总额增加所致。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分产品						
高分子减振降噪弹性元件	93,468.85	67,037.83	28.28	32.45	38.55	减少 3.16 个百分点
绝缘制品及涂料	12,971.28	9,816.12	24.32	20.81	29.42	减少 5.04 个百分点
特种工程塑料制品	23,637.53	19,955.16	15.58	30.83	35.27	减少 2.77 个百分点
电磁线	44,174.77	40,567.27	8.17	196.32	190.59	增加 1.81 个百分点
复合材料制品	14,997.86	13,744.48	8.36	26.19	58.31	减少 18.59 个百分点

(1) 高分子减振降噪弹性元件营业收入及营业成本增加主要系城轨线路产品和桥梁支座产品生产销售增长所致; 营业利润率较上年减少主要是由于本年原材料价格上涨以及销售价格的下降所致。

(2) 绝缘制品及涂料营业收入及营业成本增加主要系绝缘漆以及客运专线产品的销售增长所致; 营业利润率较上年减少主要是由于本年原材料价格上涨所致。

(3) 特种工程塑料制品营业收入及营业成本增加主要系改性材料销售增长所致; 营业利润率较上年减少主要是系原材料价格上涨以及毛利相对较低的改性材料较去年销量增加所致。

(4) 电磁线营业收入及营业成本增加主要系风电线销售大幅增长所致; 营业利润率较上年增加主要是由于风电线规模生产导致毛利率和销售比重均较去年同期上升所致。

(5) 复合材料制品目前主要为风电叶片产品, 营业收入和营业成本较去年均有一定增长; 营业利润率较上年减少主要是由于市场竞争激烈导致销售价格下降所致。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	1,813,557,868.51	46.13
国外	98,498,223.17	190.25
合计	1,912,056,091.68	49.96

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	非公开发行	80,029.40	5,221.28	68,986.80	11,148.91	2011年5月10日,公司召开第五届董事会第十九次(临时)会议,审议通过《关于继续以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,继续使用闲置募集资金8,000万元暂时补充流动资金,使用期限不超过6个月,除此之外的尚未使用募集资金存放于募集资金专户中。
合计	/	80,029.40	5,221.28	68,986.80	11,148.91	/

## 2、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
高分子减振降噪弹性元件产品扩能项目	是	29,909	18,391.49	是	61.49%	10,180	8,093	是	/	注1
高性能特种电磁线提质扩能项目	是	10,106	10,105.97	是	100.00%	3,060	3,099	是	/	注1
兆瓦级风电叶片产业化项目	是	35,009	35,467.76	是	101.31%	12,793	623.53	否	注3	注2
建筑工程抗震减隔振(震)产品产业化项目	否	5,015	5,021.58	是	100.13%	2,616	1296	是	/	/
合计	/	80,039	68,986.80	/	/	28,649	/	/	/	/

注1:变更部分募投项目募集资金投资额。基于公司近期对高性能特种电磁线提质扩能项目和高分子减振降噪弹性元件产品扩能项目未来几年市场形势变化和产能需求的认真分析研究,由于公司电磁线业务开拓仍需循序渐进并逐步建立行业领先的规模和技术优势,而高分子减振降噪弹性元件业务作为公司核心支柱产业,国内外市场开拓快速推进,且市场需求旺盛,本着股东利益最大化和谨慎投资原则,经公司审慎研究,为充分发挥募集资金投资效益,特别是进一步提升高分子复合材料研发、试验和检测能力,巩固和增强时代新材在国内的技术领先地位和参与国际竞争的實力,进一步提高公司的盈利能力,根据市场形势变化和公司的实际情况,公司于2010年6月22日召开第2010年度第二次临时股东大会并审议通过《关于变更部分募投项目募集资金投资额的议案》,决定将原投资于高性能特种电磁线提质扩能项目募集资金中的4,900万元变更投资到高分子减振降噪弹性元件产品扩能项目。由于募集资金投入的变更,该项目总投入资金增加,增加资金后的总进度完成率为61.49%。

上述事项已经公司独立董事认可并经保荐机构核查同意,详情请参见公司于2010年6月4日在上海证券交易所网站发布的相关公告。

注 2：部分变更兆瓦级风电叶片产业化项目实施主体及地点。鉴于中国陆上风电资源的开发在未来数年仍将主要集中在北方地区，同时也为解决未来沿海以及超大型叶片的运输问题，为充分利用地缘及资源优势，降低运输成本，提高产品的市场竞争力，最大程度地保障公司和股东的利益，公司于 2010 年 6 月 22 日召开第 2010 年度第二次临时股东大会并审议通过《关于部分变更兆瓦级风电叶片产业化项目实施主体及地点的议案》，决定将投入到该项目的募集资金 17,500 万元以出资方式投资到拟成立的天津南车风电叶片工程有限公司，并由该公司负责年产 600 套兆瓦级风电叶片产能建设工作。

上述事项已经公司独立董事认可并经保荐机构核查同意，详情请参见公司于 2010 年 6 月 4 日在上海证券交易所网站发布的相关公告。

注 3：兆瓦级风电叶片产业化项目经济效益低于预计效益，主要系风电叶片行业竞争持续加剧，产品价格下跌所致。

### 3、募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额				4,900					
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
高分子减振降噪弹性元件产品扩能项目	高分子减振降噪弹性元件产品扩能项目	29,909	18,391.49	是	10,180	8,093	61.49%	是	/
高性能特种电磁线提质扩能项目	高性能特种电磁线提质扩能项目	10,106	10,105.97	是	3,060	3,099	100.00%	是	/

### 4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司根据中华人民共和国《公司法》、《证券法》和中国证监会有关的法律、法规以及《公司章程》等内部规章制度的要求，不断完善法人治理结构、强化相关制度建设、规范运作，建立了完善的法人治理结构和内部控制制度。公司及董事、监事、高级管理人员积极维护全体股东利益，不存在滥用职权损害公司利益和股东权益的行为。公司控股股东、公司、董事、监事及高级管理人员均未发生违反中国证监会、上海证券交易所等法律法规而受到处罚等情形。公司各专业委员会有效发挥职能，对公司各项相关工作进行了有效决策和监督。

2011 年 3 月 16 日，公司召开了第五届董事会第十七次会议，审议通过了对外投资管理

办法，进一步建立健全各项规章制度，提升公司的治理水平。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

本公司于 2011 年 4 月 8 日召开的公司 2010 年度股东大会审议通过了 2010 年度利润分配方案:以公司 2010 年末总股本 235,155,200 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元(含税),送 4 股,转增 8 股,扣税后每 10 股派发现金红利 0.5 元,共计派发股利 117,577,600 元。实施后总股本为 517,341,440 股,增加 282,186,240 股。

本公司 2010 年度利润分配具体实施方案已于 2011 年 4 月 13 日在《中国证券报》及上海证券交易所网站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))予以公告,其中,股权登记日为 2011 年 4 月 18 日,除息日为 2011 年 4 月 19 日,新增无限售条件流通股份上市流通日为 2011 年 4 月 20 日,现金红利发放日为 2011 年 4 月 22 日。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(六) 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
VOSSLOH AUSTRALIA PTY LTD	Delkor Rail Pty Ltd	2011 年 2 月 28 日	22,803,444.60	1,491,047.77		否	交易双方协商	是	是	0.83	全资子公司

Delkor Rail Pty Ltd.(澳大利亚代尔克公司,以下简称"代尔克公司")是一家在悉尼注册的以设计、销售轨道线路产品为关键业务的公司,总股本为 1290 股。代尔克公司主要从事线路扣件系统产品的开发和销售以及机车车辆弹性元件的代理销售。在扣件系统中,拥有轨道减振器的自主知识产权,该产品的减振降噪效果和可靠性方面获得业内的高度评价,并主要委托本公司生产。代尔克公司的主要客户分布于澳大利亚、新西兰、中国、香港、韩国、台湾、

日本、新加坡、英国、德国和加拿大。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
南车株洲电力机车研究所有限公司	控股股东	销售商品	风电叶片	按市场价格		92,235,043.15	61.50	银行存款及承兑汇票		
南车株洲电机有限公司	集团公司	销售商品	绝缘制品及电磁线	按市场价格		313,696,313.91	54.89	银行存款及承兑汇票		

(八) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同



2011 年 2 月，公司收到兰新铁路甘青有限公司、青藏铁路公司等 8 家公司发出的《中标通知书》，公司成为（招标编号：JW2010-013）新建兰新铁路第二双线（甘青段）C04 包件，（招标编号：JW2010-017）新建合肥至福州铁路安徽段站前及相关工程、新建武汉至黄冈城际铁路工程、大西铁路客运专线站前工程、新建杭长客专湖南段站前工程、新建沈阳至丹东铁路客运专线工程、广深铁路石龙车站迁建工程、布吉辅助客运站建设工程和湘桂线衡阳枢纽配套改造工程 C05 包件，（招标编号：JW1010-018）新建兰新铁路第二双线（甘青段）工程、新建兰新铁路第二双线西宁至大通段 C01 包件桥梁支座产品的中标人，共中 3 个包，中标金额合计为人民币 358,934,559.00 元，公司已与对方单位签订了正式供货合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	在股权分置改革方案实施之日起 60 个月内不上市交易或者转让； 在 60 个月锁定期期后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份的数量总计不超过时代新材总股本的 5%，24 个月内不超过 10%。	2011 年 3 月 27 日,公司股份解禁了 22,479,072 股,为股权分置改革方案中持股 5%以上股东南车株洲电力机车研究所有限公司和南车集团投资管理公司所做的 60 个月锁定期期满后 12 个月的原非流通股股份通过证券交易所挂牌交易出售数量不超过时代新材总股本的 5%的承诺。截至报告期，未有违反相关承诺的情况发生。
发行时所作承诺	2010 年 5 月 18 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了本次非公开发行 A 股股票的发行登记相关事宜。本次向南车株洲电力机车研究所有限定向发行的 A 股股份自发行结束之日起三十六个月内不转让，该部分新增 A 股股份可上市交易的时间为 2013 年 5 月 20 日；向株洲所以外的其他投资者定向发行的 A 股股份自发行结束之日起十二个月内不转让，该部分新增 A 股股份可上市交易的时间为 2011 年 5 月 18 日。	2011 年 5 月 18 日,公司股份解禁了 18,400,000 股,为时代新材 2010 年 5 月 18 日向株洲所以外的其他投资者定向发行的 A 股股份所做承诺。截至报告期，未有违反相关承诺的情况发生。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺： 否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺： 否

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任

境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所	安永华明会计师事务所
境内会计师事务所报酬	50	50
境内会计师事务所审计年限	2 年	2 年

## (十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## (十二) 其他重大事项的说明

2011 年 6 月 7 日，中国银行间市场交易商协会向本公司签发《接受注册通知书》（中市协注[2011]CP110 号），接受公司短期融资券注册，注册金额 5 亿元，注册额度自《接受注册通知书》发出之日起 2 年内有效，由中国光大银行股份有限公司主承销。公司在注册有效期内可分期发行短期融资券，2011 年 6 月 17 日，公司首期发行融资券即一次性按注册额度发行完毕，发行利率为 4.73%。

## (十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
时代新材第五届董事会第十六次（临时）会议决议公告	《中国证券报》第 A23 版	2011 年 1 月 12 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
时代新材关于收购澳大利亚代尔克公司 100% 股权的公告	《中国证券报》第 A23 版	2011 年 1 月 12 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
时代新材关于第二大股东更名的公告	《中国证券报》第 B003 版	2011 年 1 月 25 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
时代新材关于项目中标公告	《中国证券报》第 B002 版	2011 年 2 月 16 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
时代新材第五届董事会第十七次会议决议公告	《中国证券报》第 B051 版	2011 年 3 月 18 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
时代新材募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《中国证券报》第 B051 版	2011 年 3 月 18 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
时代新材关于与中国南车股份有限公司 2011 年度日常经营性关联交易公告	《中国证券报》第 B051 版	2011 年 3 月 18 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
时代新材关于公司与中国北车集团大连机车车辆有限公司等企业 2011 年度日常经营性关联交易公告	《中国证券报》第 B051 版	2011 年 3 月 18 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
时代新材第五届监事会	《中国证券报》第	2011 年 3 月 18	上海证券交易所 www.sse.com.cn

第十二次会议决议公告	B051 版	日	
时代新材关于召开公司 2010 年年度股东大会的通知	《中国证券报》第 B051 版	2011 年 3 月 18 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
时代新材被控股股东和关联方占用资金以及向控股股东及控股股东所属企业提供担保问题的专项说明	《中国证券报》第 B051 版	2011 年 3 月 18 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
时代新材有限售条件的流通股上市公告	《中国证券报》第 B003 版	2011 年 3 月 23 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
时代新材 2011 年第一季度业绩预增公告	《中国证券报》第 A20 版	2011 年 3 月 30 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
时代新材 2010 年度股东大会决议公告	《中国证券报》第 B011 版	2011 年 4 月 9 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
时代新材 2010 年度利润分配及公积金转增股本实施公告	《中国证券报》第 B010 版	2011 年 4 月 13 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
时代新材关于归还募集资金的公告	《中国证券报》第 B002 版	2011 年 5 月 10 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
时代新材第五届董事会第十九次（临时）会议决议公告	《中国证券报》第 B006 版	2011 年 5 月 11 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
时代新材第五届监事会第十四次（临时）会议决议公告	《中国证券报》第 B006 版	2011 年 5 月 11 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
时代新材关于继续以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	《中国证券报》第 B006 版	2011 年 5 月 11 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
时代新材非公开发行股票上市的提示性公告	《中国证券报》第 B014 版	2011 年 5 月 13 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
时代新材关于短期融资券注册申请获准的公告	《中国证券报》第 A27 版	2011 年 6 月 10 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn

## 七、财务会计报告（未经审计）

### （一）财务报表

## 合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:株洲时代新材料科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		584,621,131.79	483,111,709.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		678,040,252.81	180,807,730.19
应收账款		564,144,758.75	228,294,742.83
预付款项		67,596,132.67	67,400,830.84
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		521,534.51	521,534.51
其他应收款		28,448,357.68	17,697,696.10
买入返售金融资产			
存货		762,071,221.92	938,928,337.86
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		26,697,737.66	71,306,154.36
流动资产合计		2,712,141,127.79	1,988,068,735.87
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		11,527,990.06	11,071,452.03
投资性房地产			
固定资产		568,613,895.95	564,950,707.75
在建工程		280,430,205.77	83,807,662.54
工程物资			
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		213,670,403.02	210,568,488.25
开发支出			
商誉		13,180,867.80	1,609,945.35
长期待摊费用		145,082.65	201,338.90
递延所得税资产		9,788,486.32	8,835,410.70
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,097,356,931.57	881,045,005.52
资产总计		3,809,498,059.36	2,869,113,741.39
<b>流动负债：</b>			
短期借款		426,000,000.00	136,000,000.00
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		583,460,459.96	586,101,529.39
应付账款		511,439,779.26	482,024,319.78
预收款项		38,596,910.96	49,976,699.59
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		26,391,800.69	5,977,098.49
应交税费		20,711,510.00	9,681,503.09
应付利息			
应付股利			
其他应付款		79,857,037.07	103,619,988.51
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		4,624,349.70	8,512,682.70
其他流动负债		500,000,000.00	
流动负债合计		2,191,081,847.64	1,381,893,821.55
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			

长期应付款			
专项应付款			
预计负债		11,392,127.60	8,392,555.23
递延所得税负债			
其他非流动负债		3,310,000.00	5,121,667.00
非流动负债合计		14,702,127.60	13,514,222.23
负债合计		2,205,783,975.24	1,395,408,043.78
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		517,341,440.00	235,155,200.00
资本公积		666,977,524.25	855,101,684.25
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		58,178,796.44	58,178,796.44
一般风险准备			
未分配利润		357,672,062.37	323,695,852.77
外币报表折算差额		256,752.47	
归属于母公司所有者权益合计		1,600,426,575.53	1,472,131,533.46
少数股东权益		3,287,508.59	1,574,164.15
所有者权益合计		1,603,714,084.12	1,473,705,697.61
负债和所有者权益总计		3,809,498,059.36	2,869,113,741.39

法定代表人：曾鸿平

主管会计工作负责人：张华

会计机构负责人：胡国良

## 母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:株洲时代新材料科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		496,792,239.36	343,321,584.44
交易性金融资产			
应收票据		290,491,566.92	102,939,018.46
应收账款		402,256,845.02	172,397,732.42
预付款项		35,339,684.31	24,356,789.19
应收利息			
应收股利		521,534.51	521,534.51
其他应收款		447,352,402.28	184,661,685.57
存货		455,861,674.40	511,875,709.39
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,500,567.62	21,083,757.92
流动资产合计		2,140,116,514.42	1,361,157,811.90
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		502,327,198.97	479,067,216.34
投资性房地产			
固定资产		401,708,002.04	402,612,624.14
在建工程		158,979,759.37	48,822,850.27
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		101,296,003.96	100,393,608.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,103,316.32	7,222,085.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,171,414,280.66	1,038,118,384.63

资产总计		3,311,530,795.08	2,399,276,196.53
<b>流动负债：</b>			
短期借款		346,000,000.00	136,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		490,117,174.34	368,654,129.42
应付账款		435,066,444.46	424,001,853.11
预收款项		14,803,888.78	21,420,292.53
应付职工薪酬		11,838,462.91	4,055,332.41
应交税费		11,075,063.63	4,942,423.94
应付利息			
应付股利			
其他应付款		60,914,434.80	65,638,087.08
一年内到期的非流动负债		4,624,349.70	8,512,682.70
其他流动负债		500,000,000.00	
流动负债合计		1,874,439,818.62	1,033,224,801.19
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		11,100,845.55	8,101,273.18
递延所得税负债			
其他非流动负债		3,310,000.00	5,121,667.00
非流动负债合计		14,410,845.55	13,222,940.18
负债合计		1,888,850,664.17	1,046,447,741.37
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		517,341,440.00	235,155,200.00
资本公积		666,261,913.11	854,386,073.11
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		46,158,308.07	46,158,308.07
一般风险准备			
未分配利润		192,918,469.73	217,128,873.98
所有者权益（或股东权益）合计		1,422,680,130.91	1,352,828,455.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,311,530,795.08	2,399,276,196.53

法定代表人：曾鸿平

主管会计工作负责人：张华

会计机构负责人：胡国良



**合并利润表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,912,056,091.68	1,275,031,419.50
其中：营业收入		1,912,056,091.68	1,275,031,419.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,737,573,532.52	1,160,810,619.81
其中：营业成本		1,525,871,281.86	946,217,357.45
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		8,134,706.55	5,318,162.81
销售费用		57,662,849.49	74,337,434.21
管理费用		116,660,067.30	109,274,560.16
财务费用		20,783,219.19	13,387,313.98
资产减值损失		8,461,408.13	12,275,791.20
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）		456,538.03	572,266.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		456,538.03	572,266.75
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		174,939,097.19	114,793,066.44
加：营业外收入		5,986,905.55	713,719.01
减：营业外支出		195,709.43	510,926.20
其中：非流动资产处置损失		111,425.05	300,983.15
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		180,730,293.31	114,995,859.25
减：所得税费用		27,463,139.27	16,075,620.33
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		153,267,154.04	98,920,238.92
归属于母公司所有者的净利润		151,553,809.60	98,205,847.56

少数股东损益		1,713,344.44	714,391.36
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.46	0.47
（二）稀释每股收益		0.46	0.47
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		153,267,154.04	98,920,238.92
归属于母公司所有者的综合收益总额		151,553,809.60	98,205,847.56
归属于少数股东的综合收益总额		1,713,344.44	714,391.36

法定代表人：曾鸿平

主管会计工作负责人：张华

会计机构负责人：胡国良

**母公司利润表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,122,329,796.54	891,407,609.50
减：营业成本		866,136,516.00	646,838,975.64
营业税金及附加		6,370,037.64	4,700,142.65
销售费用		38,010,087.26	57,453,859.07
管理费用		82,895,657.60	79,299,938.54
财务费用		18,157,786.52	9,781,085.59
资产减值损失		7,066,738.98	7,768,450.55
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）		456,538.03	572,266.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		456,538.03	572,266.75
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		104,149,510.57	86,137,424.21
加：营业外收入		5,925,246.08	180,595.51
减：营业外支出		171,834.22	209,443.05
其中：非流动资产处置损失		110,616.43	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		109,902,922.43	86,108,576.67
减：所得税费用		16,535,726.68	11,026,106.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		93,367,195.75	75,082,470.15
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.28	0.32
（二）稀释每股收益		0.28	0.32
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		93,367,195.75	75,082,470.15

法定代表人：曾鸿平

主管会计工作负责人：张华

会计机构负责人：胡国良

**合并现金流量表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		958,872,019.16	1,013,668,781.92
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		3,274,115.72	9,496,723.75
收到其他与经营活动有关的现金		6,383,470.84	10,103,725.48
经营活动现金流入小计		968,529,605.72	1,033,269,231.15
购买商品、接受劳务支付的现金		1,163,018,999.07	689,205,883.23
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		92,790,424.86	68,335,683.17
支付的各项税费		86,007,540.65	73,454,030.75
支付其他与经营活动有关的现金		121,561,025.15	106,169,169.84
经营活动现金流出小计		1,463,377,989.73	937,164,766.99
经营活动产生的现金流量净额		-494,848,384.01	96,104,464.16
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,226.25	444,428.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金			

净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		21,226.25	444,428.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		149,176,937.26	159,115,658.14
投资支付的现金		22,803,546.41	4,257,112.34
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			120,000.00
投资活动现金流出小计		171,980,483.67	163,492,770.48
投资活动产生的现金流量净额		-171,959,257.42	-163,048,342.48
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			800,664,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,011,999,999.99	430,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,011,999,999.99	1,230,664,000.00
偿还债务支付的现金		223,999,999.99	797,360,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,652,204.84	9,083,067.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		500,000.00	378,412.00
筹资活动现金流出小计		251,152,204.83	806,821,479.90
筹资活动产生的现金流量净额		760,847,795.16	423,842,520.10
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		53,463.36	-452,791.05
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		94,093,617.09	356,445,850.73
加：期初现金及现金等价物余额		485,368,527.99	139,346,588.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		579,462,145.08	495,792,439.27

法定代表人：曾鸿平

主管会计工作负责人：张华

会计机构负责人：胡国良

## 母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		589,120,065.43	843,201,873.66
收到的税费返还		3,274,115.72	9,496,723.75
收到其他与经营活动有关的现金		4,128,503.35	7,508,752.63
经营活动现金流入小计		596,522,684.50	860,207,350.04
购买商品、接受劳务支付的现金		783,283,448.48	556,661,685.67
支付给职工以及为职工支付的现金		61,001,091.63	46,449,887.83
支付的各项税费		64,914,093.71	58,304,079.09
支付其他与经营活动有关的现金		96,404,059.09	83,005,323.82
经营活动现金流出小计		1,005,602,692.91	744,420,976.41
经营活动产生的现金流量净额		-409,080,008.41	115,786,373.63
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,226.25	163,428.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		21,226.25	163,428.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		95,568,275.03	139,053,269.39
投资支付的现金		22,803,546.41	204,257,112.34
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			120,000.00
投资活动现金流出小计		118,371,821.44	343,430,381.73
投资活动产生的现金流量净额		-118,350,595.19	-343,266,953.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			800,664,000.00
取得借款收到的现金		931,999,999.99	430,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		931,999,999.99	1,230,664,000.00
偿还债务支付的现金		223,999,999.99	797,360,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,652,204.84	9,083,067.90
支付其他与筹资活动有关的现金		500,000.00	378,412.00
筹资活动现金流出小计		251,152,204.83	806,821,479.90
筹资活动产生的现金流量净额		680,847,795.16	423,842,520.10
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		53,463.36	-452,791.05
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		153,470,654.92	195,909,148.95
加：期初现金及现金等价物余额		343,321,584.44	76,551,747.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		496,792,239.36	272,460,895.96

法定代表人：曾鸿平

主管会计工作负责人：张华

会计机构负责人：胡国良

合并所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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	235,155,200.00	855,101,684.25			58,178,796.44		323,695,852.77		1,574,164.15	1,473,705,697.61
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	235,155,200.00	855,101,684.25			58,178,796.44		323,695,852.77		1,574,164.15	1,473,705,697.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	282,186,240.00	-188,124,160.00					33,976,209.60	256,752.47	1,713,344.44	130,008,386.51
(一)净利润							151,553,809.60		1,713,344.44	153,267,154.04
(二)其他综合收益								256,752.47		256,752.47
上述(一)和(二)小计							151,553,809.60	256,752.47	1,713,344.44	153,523,906.51
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配	94,062,080.00						-117,577,600.00			-23,515,520.00



1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-23,515,520.00			-23,515,520.00
4. 其他	94,062,080.00						-94,062,080.00			
（五）所有者权益内部结转	188,124,160.00	-188,124,160.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	188,124,160.00	-188,124,160.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	517,341,440.00	666,977,524.25			58,178,796.44		357,672,062.37	256,752.47	3,287,508.59	1,603,714,084.12

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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	204,355,200.00	85,656,851.77			42,601,158.38		186,888,000.45		6,816,682.54	526,317,893.14

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	204,355,200.00	85,656,851.77			42,601,158.38		186,888,000.45	6,816,682.54	526,317,893.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,800,000.00	769,494,000.00					98,205,847.56	714,391.36	899,214,238.92
（一）净利润							98,205,847.56	714,391.36	98,920,238.92
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							98,205,847.56	714,391.36	98,920,238.92
（三）所有者投入和减少资本	30,800,000.00	769,494,000.00							800,294,000.00
1. 所有者投入资本	30,800,000.00	769,494,000.00							800,294,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									

1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	235,155,200.00	855,150,851.77			42,601,158.38		285,093,848.01		7,531,073.90	1,425,532,132.06

法定代表人：曾鸿平

主管会计工作负责人：张华

会计机构负责人：胡国良

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	235,155,200.00	854,386,073.11			46,158,308.07		217,128,873.98	1,352,828,455.16
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	235,155,200.00	854,386,073.11			46,158,308.07		217,128,873.98	1,352,828,455.16
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	282,186,240.00	-188,124,160.00					-24,210,404.25	69,851,675.75
（一）净利润							93,367,195.75	93,367,195.75
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							93,367,195.75	93,367,195.75
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金 额								
3. 其他								
（四）利润分配	94,062,080.00						-117,577,600.00	-23,515,520.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-23,515,520.00	-23,515,520.00

4. 其他	94,062,080.00						-94,062,080.00	
(五) 所有者权益内部结转	188,124,160.00	-188,124,160.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	188,124,160.00	-188,124,160.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	517,341,440.00	666,261,913.11			46,158,308.07		192,918,469.73	1,422,680,130.91

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	204,355,200.00	84,872,873.11			30,580,670.01		123,961,171.27	443,769,914.39
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	204,355,200.00	84,872,873.11			30,580,670.01		123,961,171.27	443,769,914.39
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	30,800,000.00	769,494,000.00					75,082,470.15	875,376,470.15
(一) 净利润							75,082,470.15	75,082,470.15

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							75,082,470.15	75,082,470.15
(三) 所有者投入和减少资本	30,800,000.00	769,494,000.00						800,294,000.00
1. 所有者投入资本	30,800,000.00	769,494,000.00						800,294,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	235,155,200.00	854,366,873.11			30,580,670.01		199,043,641.42	1,319,146,384.54

法定代表人：曾鸿平

主管会计工作负责人：张华

会计机构负责人：胡国良

# 株洲时代新材料科技股份有限公司

## 财务报表附注

2011年6月30日

人民币元

### 一、 本集团基本情况

株洲时代新材料科技股份有限公司(以下简称“本公司”)是一家在中华人民共和国湖南省注册的股份有限公司,于1998年5月经湖南省体改委湘体改字(1997)73号文批准,由原株洲时代橡塑实业有限责任公司改制成立的,并更名为株洲时代橡塑股份有限公司,注册资本人民币3,980万元。2000年1月6日,公司经湖南省体改委湘体改字(2000)05号文批准,以未分配利润每10股送2.31股、资本公积每10股转增0.29股,送股及转增股本后,公司股本总额变更为人民币5,014.80万元,并于2000年2月3日在湖南省工商行政管理局办理了变更登记。2001年9月17日,经湖南省金融证券领导小组办公室湘金函(2001)014号文同意,公司工会将其所持有的本公司社团法人股2,005.92万股协议转让给公司13家发起人股东。2001年11月7日,公司经股东大会决议更名为株洲时代新材料科技股份有限公司,2002年11月25日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]125号文核准向社会公众首发人民币普通股(A股)3500万股,每股面值1元,并于2002年12月19日在上海证券交易所挂牌交易。首发后,本公司股本总额变更为人民币8,514.80万元,并于2003年1月10日在湖南省工商行政管理局办理了变更登记。

2004年2月18日本公司股东大会通过决议,以公司2003年末总股本8,514.80万股为基数,向全体股东每10股送2股,同时用资本公积金向全体股东每10股转增8股。送股及转增股本后,公司总股本变更为17,029.60万股,并于同年5月19日在湖南省工商行政管理局办理了变更登记。

本公司2006年实施了股权分置改革,2006年3月15日本公司股东大会通过关于股权分置改革的决议,由非流通股股东向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东作出对价,以获得其持有的非流通股份的上市流通权,即流通股股东持有每10股流通股可获得3股的对价股份,对价总额为2100万股。本次股权分置实施完成后,本公司的总股本仍为17,029.60万股。

本公司于2006年5月25日召开的2005年度股东大会通过决议,以本公司2005年末总股本17,029.60万股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增2股。转增股本完成后,本公司总股本变更为20,435.52万股,并于2006年7月25日在湖南省工商行政管理局办理了变更登记。

本公司于2009年7月16日召开的2009年第一次临时股东大会通过决议,向特定对象非公开发行股票3,080万股,每股面值1元,募集资金人民币80,029.40万元。本次非公开发行股票完成后,本公司总股本变更为23,515.52万股,并于2010年6月10日在株洲市工商行政管理局办理了变更登记。

本公司于2011年4月8日召开的2010年度股东大会通过决议,以本公司2010年末总股本23,515.52万股为基数,向全体股东每10股送4股,并以资本公积转增8股。转增股本完成后,本公司总股本变更为51,734.14万股,并于2011年7月8日在湖南省工商行政管理局办理了变更登记。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

---

一、 本集团基本情况(续)

本公司企业法人营业执照注册号：430000000021710。本公司总部位于湖南省株洲市高新技术开发区黄河南路。本公司及其子公司(以下统称“本集团”)主要从事轨道交通装备零部件的开发、设计、制造、销售；橡塑元件开发；橡胶、塑料模具制造；风力发电机组零配件及复合材料制品开发、设计、制造、销售；桥梁支座、伸缩缝、铁路配件、橡胶制品、塑料制品、胶木制品和机械零配件的生产、加工并提供技术咨询服务；电器机械及器材、百货、五金、交电、胶木制品及法律法规允许的金属材料、化工原料销售；建筑工程隔震减震产品、聚氨酯材料制品的开发、设计、制造、销售。

本集团的控股股东为于中华人民共和国成立的南车株洲电力机车研究所有限公司。

本集团的最终控股方为于中华人民共和国成立的中国南车集团公司(原名为中国南方机车车辆工业集团公司)。

本财务报表业经本公司董事会于2011年7月28日决议批准。



株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

---

二、 重要会计政策及会计估计

1. 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 遵循企业会计准则的声明

本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于2011年6月30日的财务状况以及2011年1-6月的经营成果和现金流量。

3. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

5. 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。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

*同一控制下企业合并*

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

*非同一控制下的企业合并*

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

# 株洲时代新材料科技股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 5. 企业合并(续)

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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,并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核,复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍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,其差额计入当期损益。

#### 6. 合并财务报表

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司截至2011年6月30日止年度的财务报表。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

编制合并财务报表时,子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的余额、交易和未实现损益及股利于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的,其余额仍冲减少数股东权益。不丧失控制权情况下少数股东权益发生变化作为权益性交易。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司,被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表,直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司,被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对前期财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

#### 7. 现金及现金等价物

现金,是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款;现金等价物,是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

# 株洲时代新材料科技股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 8. 外币业务

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

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作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

#### 9. 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

##### 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手”协议下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

---

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具 (续)

金融资产分类和计量

本集团的金融资产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资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。本集团在初始确认时确定金融资产的分类。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

*以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产*

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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资产。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

---

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

*持有至到期投资*

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

*贷款和应收款项*

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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

*可供出售金融资产*

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益于资本公积中确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

金融负债分类和计量

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、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。本集团在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

*以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债*

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。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

---

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具(续)

金融负债分类和计量(续)

*其他金融负债*

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

*以摊余成本计量的金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。对于浮动利率，在计算未来现金流量现值时采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

---

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具(续)

金融资产减值(续)

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

*可供出售金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

*以成本计量的金融资产*

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》规定的成本法核算的、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，其减值也按照上述原则处理。

金融资产转移

本集团已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，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。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

10. 应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本集团将单项金额在人民币500万元（含人民币500万元）以上的应收款项划分为单项金额重大的款项。对单项金额重大的应收款项，本集团按单项进行减值测试，根据应收款项的可收回程度作出判断并计提相应的坏账准备。

按组合计提坏账准备的应收款项

本集团以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合，并采用账龄分析法对应收款和其他应收款计提坏账准备比例如下：

	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
1年以内	5	5
1至2年	10	10
2至3年	20	20
3年以上	30	30

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团根据应收款项的可收回程度作出判断并计提相应的坏账准备。

11. 存货

存货包括原材料、在产品、产成品、库存商品、周转材料。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品采用五五摊销法；包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。



# 株洲时代新材料科技股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

### 二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 12. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，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。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。对于企业合并形成的长期股权投资，通过同一控制下的企业合并取得的，以取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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。本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

# 株洲时代新材料科技股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 12. 长期股权投资(续)

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、22。在活跃市场没有报价且公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、9。

#### 13. 固定资产

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用因素的影响。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、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项资产的其他支出。

固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值	年折旧率
房屋及建筑物	40年	5%	2.375%
机器设备	5-10年	5%	9.50%-19.00%
运输工具	10年	5%	9.50%
办公及电子设备	5-10年	5%	9.50%-19.00%

固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或以不同方式为企业经济利益的，适用不同折旧率和折旧方法。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

---

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

13. 固定资产(续)

本集团至少于每年年度终了,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,必要时进行调整。

固定资产减值测试方法及减值准备计提方法,详见附注二、22。

14. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项必要工程支出,工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程减值测试方法及减值准备计提方法,详见附注二、22。

15. 借款费用

借款费用,是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本,包括借款利息、折价或者溢价的摊销、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,予以资本化,其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间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。

借款费用同时满足下列条件的,才能开始资本化:

- (1) 资产支出已经发生;
- (2) 借款费用已经发生;
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额,按照下列方法确定:

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用,减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中,发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用,计入当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始。

# 株洲时代新材料科技股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 16. 无形资产

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
土地使用权	50-70年
软件使用权	5年
专利权	5年
非专利技术	5年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

本集团将内部研究开发项目的支出，区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，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；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支出，于发生时计入当期损益。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

---

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

16. 无形资产(续)

无形资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、22。

17. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	摊销期
经营租入固定资产改良支出	租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短

18. 预计负债

除企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

19. 收入

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

# 株洲时代新材料科技股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 19. 收入(续)

##### 提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

##### 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

##### 使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 20. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。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，按照名义金额计量。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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### 21. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

21. 所得税(续)

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

- (1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

- (1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。
- (2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

22. 资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产及按成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的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，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

# 株洲时代新材料科技股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

### 二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

#### 22. 资产减值(续)

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 23. 租赁

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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

##### 作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。



株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

24. 职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。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。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险、医疗保险、失业保险等社会保险费和住房公积金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

对于本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

对职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合上述辞退福利计划确认条件时，确认为应付职工薪酬，计入当期损益。

25. 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。由于本公司章程授权董事会批准中期现金股利，故中期现金股利在董事会批准后即确认为负债。

26. 债务重组

债务重组，是指在债务人发生财务困难的情况下，债权人按照其与债务人达成的协议或者法院的裁定作出让步的事项。

作为债务人

以现金清偿债务的，将重组债务的账面价值与实际支付现金之间的差额计入当期损益。以非现金资产清偿债务的，将重组债务的账面价值与转让的非现金资产公允价值之间的差额，计入当期损益；转让的非现金资产公允价值与其账面价值之间的差额，计入当期损益。将债务转为资本的，将重组债务的账面价值与债权人放弃债权而享有股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。修改其他债务条件的，将重组债务的账面价值，与修改其他债务条件后债务的公允价值和或有应付金额确认的预计负债之和的差额，计入当期损益。以上述方式的组合的，依次以支付的现金、转让的非现金资产公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债务的账面价值，再按照修改其他债务条件的方式进行处理。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

26. 债务重组(续)

作为债权人

以现金清偿债务的，将重组债权的账面余额与收到的现金之间的差额计入当期损益。以非现金资产清偿债务的，将重组债权的账面余额与受让的非现金资产的公允价值之间的差额，计入当期损益。将债务转为资本的，将重组债权的账面余额与享有债务人股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。修改其他债务条件的，将重组债权的账面余额与修改其他债务条件后债权的公允价值之间的差额，计入当期损益。采用上述方式的组合的，依次以收到的现金、接受的非现金资产公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债权的账面余额，再按照修改其他债务条件的方式进行处理。

重组债权已计提减值准备的，将上述差额冲减减值准备，不足以冲减的部分计入当期损益。

27. 非货币性资产交换

非货币性资产交换，是指交易双方主要以存货、固定资产、无形资产和长期股权投资等非货币性资产进行的交换，该交换不涉及或只涉及少量的货币性资产。

如果非货币性资产交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，以换出资产的公允价值(但有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠的除外)和应支付的相关税费作为换入资产的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益。如果不满足上述条件，则以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本，不确认损益。

非货币性资产交换同时换入多项资产的，如果具有商业实质且换入资产的公允价值能够可靠计量，以各项资产的公允价值占换入资产公允价值总额的比例，对换入资产的成本总额进行分配，确定各项换入资产的成本；如果不满足上述条件则以换入各项资产的原账面价值占换入资产原账面价值总额的比例，对换入资产的成本总额进行分配，确定各项换入资产的成本。

28. 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

---

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

29. 分部报告

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并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本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；
- (3) 本集团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。

两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

30. 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断和估计，这些判断和估计会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

*除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)*

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组组合的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

*应收账款的坏账准备*

应收账款的坏账准备由管理层根据会影响应收账款回收的客观证据（如债务人破产或出现严重财政困难的可能性）确定。管理层将会于每年年末重新估计坏账准备。

*以可变现净值为基础计提的存货跌价准备*

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。本集团将于每年年末对存货是否陈旧和滞销、可变现净值是否低于存货成本进行重新估计。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

---

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

30. 重大会计判断和估计(续)

*固定资产的可使用寿命*

本集团对固定资产在考虑其残值后，在预计可使用年限内按直线法计提折旧。本集团定期审阅预计可使用年限，以决定将计入每个报告期的折旧费用数额。预计可使用年限是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧费用进行调整。

*递延所得税资产*

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损和暂时性差异的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损和暂时性差异确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

*所得税*

本公司及其子公司因分布在国内若干省份而需分别在其所在地缴纳企业所得税。在计提企业所得税时，由于有关企业所得税的若干事项尚未获得主管税务机关确认，因此需以现行的税收法规及其他相关政策为依据，作出可靠的估计和判断。若有关事项的最终税务结果有别于已确认金额时，这些差额将对当期的所得税造成影响。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

---

三、税项

1. 主要税种及税率

- |           |   |   |
|-----------|---|---|
| 增值税       | - | 按应税收入的17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 营业税       | - | 按应税收入的5%计缴。                                 |
| 城市维护建设税   | - | 按应缴纳的流转税额的5%-7%计缴。                          |
| 教育费附加     | - | 按应缴纳的流转税额的4.5%-5%计缴。                        |
| 企业所得税     | - | 按应纳税所得额的25%-30%计缴。                          |
| 房产税（房屋自用） | - | 按房屋原值的80%的1.2%计缴。                           |
| 房产税（房屋租赁） | - | 按房屋租赁收入的12%计缴。                              |

2. 税收优惠及批文

根据中华人民共和国第十届全国人民代表大会第五次会议于2007年3月16日通过的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。本公司及子公司株洲时代橡塑元件开发有限责任公司、株洲时代电气绝缘有限责任公司、株洲时代工程塑料制品有限责任公司已取得由湖南省科技厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局批准的高新技术企业证书，故于2008年11月至2011年11月按15%的税率计算所得税。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围

1. 子公司情况

本公司的子公司情况如下：

通过设立或投资等方式取得的子公司	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	经营范围
广州市时代橡塑实业有限公司(注 1)	有限责任公司	花都市	曾鸿平	制造业	3,600,000.00	橡塑元件开发, 制造及技术咨询服务
株洲时代橡塑元件开发有限责任公司	有限责任公司	株洲市	曾鸿平	制造业	10,000,000.00	橡胶制品及塑料制品研究开发
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	有限责任公司	株洲市	曾鸿平	制造业	83,000,000.00	工程塑料、橡塑元件开发、销售
株洲时代电气绝缘有限责任公司	有限责任公司	株洲市	曾鸿平	制造业	162,010,000.00	绝缘材料和制品、机电一体化技术产品、电力电子器件、机械产品等的生产和销售
天津南车风电叶片工程有限公司	有限责任公司	天津市	曾鸿平	制造业	200,000,000.00	大型风力发电机组用叶片安装、调试、维修；大型风力发电机组零部件及复合材料制品的开发、设计、制造、销售、维修。
咸阳时代特种密封科技有限公司	有限责任公司	咸阳市	曾鸿平	制造业	5,850,000.00	轨道交通装备和汽车及工业橡胶密封制品的生产和销售
Delkor Rail Pty Ltd (注 2)	有限责任公司	澳大利 亚	Jake Cherviakov	制造业	1,290 澳元	线路扣件系统产品的开发和销售以及机车车辆弹性元件的代理销售

注1 该公司本年正在办理注销手续。

注2 该公司为2011年2月28日收购的全资子公司。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

四、合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

通过设立或投资等方式取得的子公司	组织机构代码	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
广州市时代橡塑实业有限公司	633204775	4,632,009.89	100	100	是	-
株洲时代橡塑元件开发有限责任公司	184284254	10,631,585.80	100	100	是	-
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	707249459	84,653,173.73	100	100	是	-
株洲时代电气绝缘有限责任公司	184293740	165,095,494.89	100	100	是	-
天津南车风电叶片工程有限公司	55652828-1	200,000,000.00	100	100	是	-
Delkor Rail Pty Ltd		22,803,444.60	100	100	是	-
咸阳时代特种密封科技有限公司	797913228	2,983,500.00	51	51	是	1,713,344.44

2. 合并范围变更

除本年新收购的子公司外，合并财务报表范围与上年度一致。

3. 本年度新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

2011年，新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或租赁等方式形成控制权的经营实体如下：

	2011年6月30日 净资产	收购日至2011年6月30日 净利润
Delkor Rail Pty Ltd	<u>12,723,569.92</u>	<u>1,491,047.77</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

四、合并财务报表的合并范围(续)

4. 本年度发生的非同一控制下企业合并

	商誉金额	商誉计算方法
Delkor Rail Pty Ltd	<u>11,570,922.45</u>	收购对价减去收购净资产公允价值所占份额

本年内，本公司以现金人民币22,803,444.60元，取得了Delkor Rail Pty Ltd 100%股权，购买日确定为2月28日。

Delkor Rail Pty Ltd的可辨认资产和负债于购买日的公允价值和账面价值如下：

	2011年2月28日 公允价值	2011年2月28日 账面价值
货币资金	5,023,466.23	5,023,466.23
应收账款	8,699,491.95	8,699,491.95
预付款项	134,481.44	134,481.44
其他应收款	519,001.83	519,001.83
存货	6,550,479.60	6,550,479.60
固定资产	871,253.00	871,253.00
递延所得税资产	896,700.76	896,700.76
应付账款	( 7,360,390.22)	( 7,360,390.22)
预收款项	( 257,791.53)	( 257,791.53)
应付职工薪酬	( 2,337,717.09)	( 2,337,717.09)
应交税费	( 520,505.71)	( 520,505.71)
其他应付款	( 985,948.11)	( 985,948.11)
归属于本公司股东的权益	<u>11,232,522.15</u>	<u>11,232,522.15</u>
购买产生的商誉	<u>11,570,922.45</u>	
合并成本	<u>22,803,444.60</u>	

Delkor Rail Pty Ltd 自购买日起至本期末的经营成果和现金流量列示如下：

2011年3月1日至2011年6月30日

营业收入	16,808,905.82
净利润	1,491,047.77
经营活动产生的现金流量净额	1,142,813.33
投资活动产生的现金流量净额	(136,863.19)
筹资活动产生的现金流量净额	-



株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2011年6月30日			2010年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金						
—人民币	14,024.44	1.0000	14,024.44	7,012.60	1.0000	7,012.60
银行存款						
—人民币	572,657,348.43	1.0000	572,657,348.43	479,303,443.76	1.0000	479,303,443.76
—美元	62,810.50	6.4718	406,496.99	37,111.58	6.6227	245,778.87
—欧元	155,184.03	9.2899	1,441,644.12	89,556.34	8.8065	788,677.94
—港币	81,018.73	0.8310	67,326.56	4.27	0.8509	3.63
—英镑	3.61	10.3490	37.36	2.34	10.2182	23.96
—澳元	715,655.75	6.8123	4,875,261.67	17.08	6.7139	114.64
—克朗	5.50	1.0018	5.51	5.47	0.9795	5.36
其他货币资金						
—人民币	5,158,986.71	1.0000	5,158,986.71	2,766,648.42	1.0000	2,766,648.42
			<u>584,621,131.79</u>			<u>483,111,709.18</u>

于2011年6月30日，所有权受到限制的货币资金为人民币5,158,986.71元（2010年12月31日：人民币2,766,648.42元），系本集团存放于银行的银行承兑汇票保证金及信用证保证金。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。

2. 应收票据

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
银行承兑汇票	650,369,884.77	160,658,979.64
商业承兑汇票	<u>27,670,368.04</u>	<u>20,148,750.55</u>
	<u>678,040,252.81</u>	<u>180,807,730.19</u>

应收票据的帐龄均在1年以内。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

2. 应收票据(续)

于2011年6月30日，已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额最大的前五项如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
洛阳双瑞特种装备有限公司	2011-4-13	2011-10-13	10,000,000.00
国电联合动力技术有限公司	2011-1-30	2011-7-30	5,000,000.00
南车株洲电力机车有限公司	2011-3-28	2011-9-28	5,000,000.00
武汉顺威电器有限公司	2011-4-22	2011-10-22	5,000,000.00
无锡市云波铜铝材有限公司	2011-3-28	2011-9-28	5,000,000.00
			<u>30,000,000.00</u>

于2010年12月31日，已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额最大的前五项如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
南车株洲电机有限公司	2010-09-10	2011-03-10	30,000,000.00
永济新时速电机电器有限责任公司	2010-09-27	2011-03-27	14,000,000.00
南车株洲电机有限公司	2010-10-22	2011-04-22	10,000,000.00
南车株洲电机有限公司	2010-11-29	2011-02-28	7,980,000.00
中铁宝桥股份有限公司	2010-12-27	2011-06-27	<u>7,000,000.00</u>
			<u>68,980,000.00</u>

3. 应收账款

应收账款信用期通常为1个月，主要客户可以延长至3个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
1年以内	545,441,109.20	208,474,840.15
1年至2年	42,832,505.81	36,175,155.32
2年至3年	7,305,285.63	6,470,587.07
3年以上	<u>868,711.14</u>	<u>-</u>
	596,447,611.78	251,120,582.54
减：应收帐款坏账准备	<u>32,302,853.03</u>	<u>22,825,839.71</u>
	<u>564,144,758.75</u>	<u>228,294,742.83</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

应收账款坏账准备的变动如下:

	年初数	本年计提	本年转入	本年转回	本年转销	期末数
2011年	<u>22,825,839.71</u>	<u>9,447,813.32</u>	<u>189,800.00</u>	=	<u>7,900.00</u>	<u>32,302,853.03</u>
2010年	<u>17,451,531.78</u>	<u>8,776,147.03</u>	<u>2,622.60</u>	<u>1,405,728.02</u>	<u>1,998,733.68</u>	<u>22,825,839.71</u>

  

	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例 (%)	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例 (%)
单项金额重大并单项计提 坏账准备	29,610,465.44	4.96	-	-	5,040,451.96	2.01	5,040,451.96	100
组合计提坏账准备								
1年以内	504,029,357.70	84.51	25,201,397.36	5	200,465,451.05	79.83	10,014,489.25	5
1至2年	42,292,072.70	7.09	4,229,207.28	10	28,843,284.97	11.49	2,884,328.48	10
2至3年	7,253,217.58	1.22	1,450,643.51	20	5,870,054.97	2.34	1,174,010.99	20
3年以上	28,102.60	-	8,430.78	30	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提 坏账准备	<u>13,234,395.76</u>	<u>2.22</u>	<u>1,413,174.10</u>	11	<u>10,901,339.59</u>	<u>4.33</u>	<u>3,712,559.03</u>	34
	<u>596,447,611.78</u>	<u>100.00</u>	<u>32,302,853.03</u>		<u>251,120,582.54</u>	<u>100.00</u>	<u>22,825,839.71</u>	

应收账款种类说明:

本集团采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下:

	2011年			2010年		
	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备 金额	账面余额 金额	比例(%)	坏账准备 金额
1年以内	504,029,357.70	91.05	25,201,397.36	200,465,451.05	85.24	10,014,489.25
1至2年	42,292,072.70	7.64	4,229,207.28	28,843,284.97	12.26	2,884,328.48
2至3年	7,253,217.58	1.31	1,450,643.51	5,870,054.97	2.50	1,174,010.99
3年以上	28,102.60	-	8,430.78	-	-	-
	<u>553,602,750.58</u>	<u>100.00</u>	<u>30,889,678.93</u>	<u>235,178,790.99</u>	<u>100.00</u>	<u>14,072,828.72</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

于2011年6月30日，单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
其他不重大	<u>8,953,735.14</u>	=	0	收回款项不存在风险
其他不重大	<u>4,280,660.62</u>	<u>1,413,174.10</u>	33	收回款项存在很大不确定性

于2010年12月31日，单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
其他不重大	<u>10,901,339.59</u>	<u>3,712,559.03</u>	34	收回款项存在很大不确定性

于2011年度1-6月，实际核销的应收帐款人民币7,900元（2010年1-12月为1,998,733.68元），因逾期三年以上，对方不确认债务故于2011年度进行核销。核销的应收帐款为非关联交易产生的货款，单项金额均不重大。

于2011年6月30日，应收账款金额前五名如下：

欠款单位	与本集团 关系	金额	账龄	占应收账款 总额的比例%
华仪风能有限公司	第三方	58,089,000.00	一年以内	9.74
南车株洲电机有限公司	关联方	28,379,064.89	一年以内	4.76
中铁八局兰新铁路甘青段项目经理部	第三方	25,546,233.00	一年以内	4.28
中铁隆昌铁路器材有限公司	第三方	24,334,946.10	一年以内	4.08
东方电气集团东方汽轮机有限公司	第三方	<u>21,766,800.00</u>	一年以内	<u>3.65</u>
		<u>158,116,043.99</u>		<u>26.51</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

于2010年12月31日，应收账款金额前五名如下：

欠款单位	与本集团 关系	金额	账龄	占应收账款 总额的比例%
浙江华仪风能开发有限公司	第三方	19,489,000.00	一至两年	7.76
中铁隆昌铁路器材有限公司	第三方	11,624,138.21	一年以内	4.63
北京铁科首钢轨道技术有限公司	第三方	6,204,920.00	一年以内	2.47
中国水电集团京沪高速铁路土建工 程三标段项目经理部	第三方	5,812,196.34	一年以内	2.32
General Electric Company	第三方	<u>5,113,170.67</u>	一年以内	<u>2.04</u>
		<u>48,243,425.22</u>		<u>19.22</u>

于2011年6月30日，本集团中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应收款项（2010年12月31日：本集团持有南车株洲电力机车研究所有限公司的应收款项为人民币99,359.50元）。

于2011年6月30日及2010年12月31日，应收关联方账款请见附注六、6。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

以外币标示的应收账款列示如下:

	2011年6月30日			2010年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	2,111,169.50	6.4718	13,663,066.77	1,834,940.55	6.6227	12,152,260.80
欧元	663,654.12	9.2899	6,165,280.41	449,420.74	8.8065	3,957,823.79
英镑	14,115.99	10.3490	146,086.38	17,104.22	10.2182	174,774.30
港币	110,027.00	0.8310	91,432.44	-	-	-
	1,029,271.5					
澳元	7	6.8123	7,011,706.72	-	-	-
新加坡元	-	-	-	-	-	-
			<u>27,077,572.72</u>			<u>16,284,858.89</u>

4. 预付款项

预付款项的账龄分析如下:

	2011年6月30日		2010年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	64,787,726.80	95.85	67,162,182.84	99.65
1年至2年	2,758,961.00	4.08	189,203.13	0.28
2年至3年	-	-	48,972.55	0.07
			47	
3年以上	<u>49,444.87</u>	<u>0.07</u>	<u>2.32</u>	-
	<u>67,596,132.67</u>	<u>100.00</u>	<u>67,400,830.84</u>	<u>100.00</u>

2011年6月30日账龄超过一年且金额重大的预付款项, 主要为预付采购货款。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 预付款项(续)

于2011年6月30日，预付款项金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
中国石油天然气股份有限公司西南化工销售湖南分公司	第三方	4,544,480.00	一年以内	未到合同约定结算时间
无锡市云波铜铝材有限公司	第三方	4,088,556.04	一年以内	未到合同约定结算时间
中铁科学技术开发公司	第三方	3,874,999.99	一年以内	未到合同约定结算时间
中国铁道科学研究院铁道建筑研究所	第三方	3,867,727.00	一年以内	未到合同约定结算时间
上海诗董贸易有限公司	第三方	<u>2,835,000.00</u>	一年以内	未到合同约定结算时间
		<u>19,210,763.03</u>		

于2010年12月31日，预付款项金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
无锡市云波铜铝材有限公司	第三方	14,809,104.29	一年以内	未到合同约定结算时间
天津市飞龙砗外加剂有限公司	第三方	8,640,372.08	一年以内	未到合同约定结算时间
云南贝侃泽实业有限公司	第三方	5,230,000.00	一年以内	未到合同约定结算时间
深圳鑫华利实业发展有限公司	第三方	4,645,912.82	一年以内	未到合同约定结算时间
RBC France SAS	第三方	<u>3,389,498.16</u>	一年以内	未到合同约定结算时间
		<u>36,714,887.35</u>		

于2011年6月30日，本集团中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的预付账款。(2010年：无)

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
1年以内	24,678,367.15	13,881,017.00
1年至2年	3,962,165.67	3,095,108.54
2年至3年	1,191,984.03	1,908,599.57
3年以上	<u>568,768.95</u>	<u>431,524.99</u>
	30,401,285.80	19,276,250.10
减: 其他应收款坏账准备	<u>1,952,928.12</u>	<u>1,578,554.00</u>
	<u>28,448,357.68</u>	<u>17,697,696.10</u>

其他应收款坏账准备的变动如下:

	年初数	本年计提	本年转入	本年转回	本年转销	期末数
2011年	<u>1,578,554.00</u>	<u>383,214.88</u>	=	=	<u>8,840.76</u>	<u>1,952,928.12</u>
2010年	<u>1,225,101.71</u>	<u>435,924.81</u>	<u>8,840.76</u>	<u>91,313.28</u>	=	<u>1,578,554.00</u>

	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例 (%)	账面余额 金额	比例 (%)	坏账准备 金额	计提 比例 (%)
单项金额重大并单项计提 坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账 准备								
1年以内	22,458,683.72	73.88	1,122,934.19	5	13,362,102.09	69.32	664,865.81	5
1至2年	4,160,171.70	13.68	416,017.17	10	3,055,108.54	15.85	305,510.86	10
2至3年	1,191,984.03	3.92	238,396.81	20	1,908,599.57	9.90	381,719.92	20
3年以上	561,698.57	1.85	168,509.57	30	292,953.68	1.52	87,886.10	30
单项金额虽不重大但单项计提 坏账准备	<u>2,028,747.78</u>	<u>6.67</u>	<u>7,070.38</u>	0	<u>657,486.22</u>	<u>3.41</u>	<u>138,571.31</u>	21
	<u>30,401,285.80</u>	<u>100.00</u>	<u>1,952,928.12</u>	-	<u>19,276,250.10</u>	<u>100.00</u>	<u>1,578,554.00</u>	-



株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 其他应收款(续)

其他应收账款种类说明:

本集团采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款情况如下:

	2011年			2010年		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	金额	金额	比例(%)	金额
1年以内	22,458,683.72	79.16	1,122,934.19	13,362,102.09	71.77	664,865.81
1至2年	4,160,171.70	14.66	416,017.17	3,055,108.54	16.41	305,510.86
2至3年	1,191,984.03	4.20	238,396.81	1,908,599.57	10.25	381,719.92
3年以上	561,698.57	1.98	168,509.57	<u>292,953.68</u>	<u>1.57</u>	<u>87,886.10</u>
	<u>28,372,538.02</u>	<u>100.00</u>	<u>1,945,857.74</u>	<u>18,618,763.88</u>	<u>100.00</u>	<u>1,439,982.69</u>

于2011年6月30日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
其他不重大	<u>2,028,747.78</u>	<u>7,070.38</u>	<u>0.35%</u>	收回款项基本不存在风险

于2010年12月31日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
其他不重大	<u>657,486.22</u>	<u>138,571.31</u>	<u>21%</u>	收回款项存在重大不确定性

于2011年6月30日, 其他应收款金额前五名如下:

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比率(%)
株洲市天元区国税局	第三方	1,620,430.24	一年以内	5.33
株洲红光实业有限责任公司	第三方	1,251,565.54	二至三年	4.12
杨然	本集团职工	600,000.00	一年以内	1.97
姜炼	本集团职工	510,000.00	一年以内	1.68
曾德淼	本集团职工	<u>500,000.00</u>	一年以内	<u>1.64</u>
		<u>4,481,995.78</u>		<u>14.74</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 其他应收款(续)

于2010年12月31日, 其他应收款金额前五名如下:

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比率(%)
株洲红光实业有限责任公司	第三方	1,251,565.54	二至三年	6.49
曾德淼	本集团职工	500,000.00	一年以内	2.59
左小东	本集团职工	250,000.00	一年以内	1.30
文辉	本集团职工	201,915.00	一年以内	1.05
株洲市电业局	第三方	<u>200,000.00</u>	一年以内	<u>1.04</u>
		<u>2,403,480.54</u>		<u>12.47</u>

于2011年6月30日, 本集团中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的其他应收款。(2010年: 无)

于2011年6月30日及2010年12月31日, 其他应收关联方款项请见附注六.6。

6. 应收股利

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
青岛四方客车修理股份有限公司	<u>521,534.51</u>	<u>521,534.51</u>

7. 存货

	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	114,565,806.69	2,765,674.29	111,800,132.40	57,240,359.54	1,360,891.29	55,879,468.25
在产品	78,641,211.05	155,024.93	78,486,186.12	45,764,880.06	134,143.76	45,630,736.30
产成品	513,437,379.35	2,764,243.71	510,673,135.64	793,682,335.57	3,811,768.06	789,870,567.51
委托加工物资	15,633,314.44	-	15,633,314.44	11,870,368.37	1,584,807.19	10,285,561.18
周转材料	<u>45,680,481.45</u>	<u>202,028.13</u>	<u>45,478,453.32</u>	<u>37,474,285.45</u>	<u>212,280.83</u>	<u>37,262,004.62</u>
	<u>767,958,192.98</u>	<u>5,886,971.06</u>	<u>762,071,221.92</u>	<u>946,032,228.99</u>	<u>7,103,891.13</u>	<u>938,928,337.86</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 存货(续)

存货跌价准备变动如下:

2011年

	年初数	本年计提	本年减少		期末数
			转回	转销	
原材料	1,360,891.29	1,584,807.19	180,024.19	-	2,765,674.29
在产品	134,143.76	20,881.17	-	-	155,024.93
产成品	3,811,768.06	-	1,047,524.35	-	2,764,243.71
委托加工物资	1,584,807.19	-	1,584,807.19	-	-
周转材料	<u>212,280.83</u>	<u>-</u>	<u>10,252.70</u>	<u>-</u>	<u>202,028.13</u>
	<u>7,103,891.13</u>	<u>1,605,688.36</u>	<u>2,822,608.43</u>	<u>-</u>	<u>5,886,971.06</u>

2010年

	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回	转销	
原材料	930,257.87	1,751,849.31	45,021.76	1,276,194.13	1,360,891.29
在产品	510,542.12	164,107.43	376,398.36	164,107.43	134,143.76
产成品	6,169,437.08	2,122,116.08	2,610,465.97	1,869,319.13	3,811,768.06
委托加工物资	1,584,807.19	-	-	-	1,584,807.19
周转材料	<u>2,167,292.52</u>	<u>212,280.83</u>	<u>164,561.53</u>	<u>2,002,730.99</u>	<u>212,280.83</u>
	<u>11,362,336.78</u>	<u>4,250,353.65</u>	<u>3,196,447.62</u>	<u>5,312,351.68</u>	<u>7,103,891.13</u>

2011年

	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	预计可变现净值低于成本	已计提跌价准备的存货被领用	0.16
在产品	预计可变现净值低于成本	未有	-
产成品	预计可变现净值低于成本	已计提跌价准备的存货已出售	0.20
委托加工物资	预计可变现净值低于成本	已计提跌价准备的存货已领用	10.14
周转材料	预计可变现净值低于成本	已计提跌价准备的存货被领用	0.02

2010年

	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例(%)
原材料	预计可变现净值低于成本	已计提跌价准备的存货被领用	0.62
在产品	预计可变现净值低于成本	已计提跌价准备的存货被领用	1.11
产成品	预计可变现净值低于成本	已计提跌价准备的存货已出售	0.27
委托加工物资	预计可变现净值低于成本	未有	-
周转材料	预计可变现净值低于成本	已计提跌价准备的存货被领用	0.44

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

8. 其他流动资产

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
预缴的企业所得税	61,488.98	6,062,776.44
待抵扣的增值税	26,130,360.12	64,977,887.17
预缴的其他税项	<u>505,888.56</u>	<u>265,490.75</u>
	<u>26,697,737.66</u>	<u>71,306,154.36</u>

9. 对合营企业和联营企业投资

2011年

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码
合营企业						
齐齐哈尔市 时代橡塑 有限责任 公司	有限责任公司	齐齐哈尔	陈雄大	橡胶制品、及塑料 制品、铁路配件生 产、销售；模具、 机械零部件加工、 咨询服务等	<u>3,000,000.00</u>	702602110
合营企业						
齐齐哈尔市 时代橡塑 有限责任 公司						
	资产总额 期末数	负债总额 期末数	净资产总额 期末数	营业收入 本年数	净利润 本年数	
	<u>14,122,249.33</u>	<u>3,495,535.44</u>	<u>10,626,713.89</u>	<u>10,990,348.82</u>	<u>913,076.05</u>	

2010年

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码
合营企业						
齐齐哈尔市 时代橡塑 有限责任 公司	有限责任公司	齐齐哈尔	陈雄大	橡胶制品、及塑料 制品、铁路配件生 产、销售；模具、 机械零部件加工、 咨询服务等	<u>3,000,000.00</u>	702602110
合营企业						
齐齐哈尔市 时代橡塑 有限责任 公司						
	资产总额 年末数	负债总额 年末数	净资产总额 年末数	营业收入 本年数	净利润 本年数	
	<u>12,103,418.64</u>	<u>2,389,780.80</u>	<u>9,713,637.84</u>	<u>16,740,958.25</u>	<u>1,397,241.36</u>	

本集团对按照权益法核算的长期股权投资，直接以被投资单位帐面净损益计算确认投资收益。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

10. 长期股权投资

2011年

	投资成本	年初数	本年增加	期末数	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本年计提 减值准备	本年 现金红利
权益法:									
合营企业									
齐齐哈尔市时代橡塑有限责任公司	1,500,000.00	4,816,452.03	456,538.03	5,272,990.06	50	50	-	-	-
成本法:									
张家口时代橡胶制品有限公司	255,000.00	255,000.00	-	255,000.00	15	15	-	-	-
青岛四方客车修理股份有限公司	<u>6,000,000.00</u>	<u>6,000,000.00</u>	-	<u>6,000,000.00</u>	17	17	-	-	-
	<u>7,755,000.00</u>	<u>11,071,452.03</u>	<u>456,538.03</u>	<u>11,527,990.06</u>			-	-	-

2010年

	投资成本	年初数	本年增加	年末数	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本年计提 减值准备	本年 现金红利
权益法:									
合营企业									
齐齐哈尔市时代橡塑有限责任公司	1,500,000.00	4,117,831.35	698,620.68	4,816,452.03	50	50	-	-	-
成本法:									
张家口时代橡胶制品有限公司	255,000.00	255,000.00	-	255,000.00	15	15	-	-	-
青岛四方客车修理股份有限公司	<u>6,000,000.00</u>	<u>6,000,000.00</u>	-	<u>6,000,000.00</u>	17	17	-	-	<u>521,534.51</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注（续）

2010年12月31日

人民币元

---

7,755,000.00   10,372,831.35   698,620.68   11,071,452.03   =   =   521,534.51

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 固定资产

2011年

	年初数	本年增加	本年减少	期末数
<b>原价</b>				
房屋及建筑物	298,020,897.20	810,397.69	-	298,831,294.89
机器设备	365,631,610.18	29,441,551.31	21,646,891.18	373,426,270.31
运输工具	11,458,545.49	1,690,822.43	516,800.00	12,632,567.92
办公及电子设备	<u>32,477,686.83</u>	<u>10,287,318.35</u>	-	<u>42,765,005.18</u>
	<u>707,588,739.70</u>	<u>42,230,089.78</u>	<u>22,163,691.18</u>	<u>727,655,138.30</u>
<b>累计折旧</b>				
房屋及建筑物	29,389,964.06	3,472,332.73	-	32,862,296.79
机器设备	94,195,605.71	17,939,120.95	11,757,712.97	100,377,013.69
运输工具	3,507,171.01	577,317.81	366,985.00	3,717,503.82
办公及电子设备	<u>15,520,752.19</u>	<u>6,539,136.88</u>	-	<u>22,059,889.07</u>
	<u>142,613,492.97</u>	<u>28,527,908.37</u>	<u>12,124,697.97</u>	<u>159,016,703.37</u>
<b>账面净值</b>				
房屋及建筑物	268,630,933.14	-2,661,935.04	-	265,968,998.10
机器设备	271,436,004.47	11,502,430.36	9,889,178.21	273,049,256.62
运输工具	7,951,374.48	1,113,504.62	149,815.00	8,915,064.10
办公及电子设备	<u>16,956,934.64</u>	<u>3,748,181.47</u>	-	<u>20,705,116.11</u>
	<u>564,975,246.73</u>	<u>13,702,181.41</u>	<u>10,038,993.21</u>	<u>568,638,434.93</u>
<b>减值准备</b>				
机器设备	<u>24,538.98</u>	-	-	<u>24,538.98</u>
<b>账面价值</b>				
房屋及建筑物	268,630,933.14	-2,661,935.04	-	265,968,998.10
机器设备	271,411,465.49	11,502,430.36	9,889,178.21	273,024,717.64
运输工具	7,951,374.48	1,113,504.62	149,815.00	8,915,064.10
办公及电子设备	<u>16,956,934.64</u>	<u>3,748,181.47</u>	-	<u>20,705,116.11</u>
	<u>564,950,707.75</u>	<u>13,702,181.41</u>	<u>10,038,993.21</u>	<u>568,613,895.95</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 固定资产(续)

2010年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价				
房屋及建筑物	223,100,229.66	81,694,067.24	6,773,399.70	298,020,897.20
机器设备	256,526,957.75	120,218,320.92	11,113,668.49	365,631,610.18
运输工具	8,162,691.47	4,487,975.38	1,192,121.36	11,458,545.49
办公及电子设备	<u>27,866,235.55</u>	<u>7,994,041.32</u>	<u>3,382,590.04</u>	<u>32,477,686.83</u>
	<u>515,656,114.43</u>	<u>214,394,404.86</u>	<u>22,461,779.59</u>	<u>707,588,739.70</u>
累计折旧				
房屋及建筑物	23,492,414.08	7,596,119.72	1,698,569.74	29,389,964.06
机器设备	67,333,064.33	32,468,276.99	5,605,735.61	94,195,605.71
运输工具	3,431,175.80	855,716.30	779,721.09	3,507,171.01
办公及电子设备	<u>15,056,210.80</u>	<u>3,332,254.42</u>	<u>2,867,713.03</u>	<u>15,520,752.19</u>
	<u>109,312,865.01</u>	<u>44,252,367.43</u>	<u>10,951,739.47</u>	<u>142,613,492.97</u>
账面净值				
房屋及建筑物	199,607,815.58	74,097,947.52	5,074,829.96	268,630,933.14
机器设备	189,193,893.42	87,750,043.93	5,507,932.88	271,436,004.47
运输工具	4,731,515.67	3,632,259.08	412,400.27	7,951,374.48
办公及电子设备	<u>12,810,024.75</u>	<u>4,661,786.90</u>	<u>514,877.01</u>	<u>16,956,934.64</u>
	<u>406,343,249.42</u>	<u>170,142,037.43</u>	<u>11,510,040.12</u>	<u>564,975,246.73</u>
减值准备				
机器设备	<u>307,422.97</u>	-	<u>282,883.99</u>	<u>24,538.98</u>
账面价值				
房屋及建筑物	199,607,815.58	74,097,947.52	5,074,829.96	268,630,933.14
机器设备	188,886,470.45	87,750,043.93	5,225,048.89	271,411,465.49
运输工具	4,731,515.67	3,632,259.08	412,400.27	7,951,374.48
办公及电子设备	<u>12,810,024.75</u>	<u>4,661,786.90</u>	<u>514,877.01</u>	<u>16,956,934.64</u>
	<u>406,035,826.45</u>	<u>170,142,037.43</u>	<u>11,227,156.13</u>	<u>564,950,707.75</u>

2011年1-6月计提的累计折旧金额为人民币23,890,596.60元(2010年1-12月:人民币44,252,367.43元)。

2011年1-6月由在建工程转入固定资产的原值金额为人民币24,081,121.01元(2010年1-12月:人民币137,439,774.50元)。

于2011年6月30日,未办妥产权证书的固定资产如下:

未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
-----------	------------



株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

涿园公寓	工程结算尚未完成	2011年12月
食堂倒班房	工程结算尚未完成	2011年12月

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 在建工程

	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	<u>280,430,205.77</u>	=	<u>280,430,205.77</u>	<u>83,807,662.54</u>	=	<u>83,807,662.54</u>

2011年

	预算	年初数	本年增加	本年转入 固定资产	期末数	资金 来源	工程投入
							占预算 比例(%)
制造中心设备	231,910,460.27	33,959,523.74	29,038,890.97	10,623,640.75	52,374,773.96	自筹	73.92
桥梁项目设备	29,280,000.00	5,678,360.31	12,273,862.12	573,333.33	17,378,889.10	自筹	61.31
风电项目设备	58,160,000.00	11,750,250.76	6,955,506.74	5,326,391.32	13,379,366.18	自筹	96.10
绝缘 1.5 万吨 产能扩建项 目	74,700,000.00	18,571,337.46	50,000.00	-	18,621,337.46	自筹	87.37
天津风电项目	227,050,900.00	4,043,867.55	58,796,639.20	1,476,046.77	61,364,459.98	自筹	67.73
栗雨工业园项 目	330,000,000.00	3,508,541.58	109,138,551.21	-	112,647,092.79	自筹	55.38
其他工程	20,000,000.00	<u>6,295,781.14</u>	<u>4,450,214.43</u>	<u>6,081,709.27</u>	<u>4,664,286.30</u>	自筹	25.30
		<u>83,807,662.54</u>	<u>220,703,664.67</u>	<u>24,081,121.44</u>	<u>280,430,205.77</u>		

2010年

	预算	年初数	本年增加	本年转入 固定资产	其他减少	年末数	资金	工程投入
							来源	占预算 比例(%)
制造中心设备	231,910,460.27	17,455,815.55	81,673,807.74	64,972,093.25	198,006.30	33,959,523.74	自筹	61.40
桥梁项目设备	25,449,300.00	54,966.13	19,347,865.28	13,724,471.10	-	5,678,360.31	自筹	96.20
风电项目设备	58,160,000.00	7,921,838.03	29,331,394.42	24,878,075.00	624,906.69	11,750,250.76	自筹	96.10
绝缘 1.5 万吨 产能扩建项 目	74,700,000.00	9,923,942.13	9,594,930.97	947,535.64	-	18,571,337.46	自筹	87.30
天津风电项目	167,236,000.00	-	29,191,190.38	25,147,322.83	-	4,043,867.55	自筹	56.80
栗雨工业园项 目	230,000,000.00	-	3,508,541.58	-	-	3,508,541.58	自筹	32.00
其他工程	15,276,502.87	<u>7,845,061.09</u>	<u>6,248,536.73</u>	<u>7,770,276.68</u>	<u>27,540.00</u>	<u>6,295,781.14</u>	自筹	96.00
		<u>43,201,622.93</u>	<u>178,896,267.10</u>	<u>137,439,774.50</u>	<u>850,452.99</u>	<u>83,807,662.54</u>		

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 无形资产

2011年

	年初数	本年增加	本年减少	期末数
原价				
土地使用权	208,523,541.70	3,080,540.00	-	211,604,081.70
软件使用权	5,212,057.04	474,195.55	-	5,686,252.59
专利权	226,905.74	1,379,511.36	-	1,606,417.10
非专利技术	<u>6,738,583.08</u>	<u>613,079.66</u>	-	<u>7,351,662.74</u>
	<u>220,701,087.56</u>	<u>5,547,326.57</u>	-	<u>226,248,414.13</u>
累计摊销				
土地使用权	4,329,199.31	1,119,218.04	-	5,448,417.35
软件使用权	2,444,293.70	526,338.79	-	2,970,632.49
专利权	141,015.30	106,891.55	-	247,906.85
非专利技术	<u>3,218,091.00</u>	<u>692,963.42</u>	-	<u>3,911,054.42</u>
	<u>10,132,599.31</u>	<u>2,445,411.80</u>	-	<u>12,578,011.11</u>
账面净值				
土地使用权	204,194,342.39	1,961,321.96	-	206,155,664.35
软件使用权	2,767,763.34	( 52,143.24 )	-	2,715,620.10
专利权	85,890.44	1,272,619.81	-	1,358,510.25
非专利技术	<u>3,520,492.08</u>	<u>( 79,883.76 )</u>	-	<u>3,440,608.32</u>
	<u>210,568,488.25</u>	<u>3,101,914.77</u>	-	<u>213,670,403.02</u>

2011年1-6月研究开发项目支出如下:

	年初数	本年增加	本年减少 计入当期损益	年末数
研究开发支出	=	<u>53,306,482.79</u>	<u>53,306,482.79</u>	=

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 无形资产(续)

2010年

	年初数	本年增加 (注1)	本年减少	年末数
<b>原价</b>				
土地使用权	57,741,405.27	154,674,276.25	3,892,139.82	208,523,541.70
软件使用权	2,952,035.34	2,260,021.70	-	5,212,057.04
专利权	198,236.99	33,004.80	4,336.05	226,905.74
非专利技术	<u>7,828,914.59</u>	<u>624,907.69</u>	<u>1,715,239.20</u>	<u>6,738,583.08</u>
	<u>68,720,592.19</u>	<u>157,592,210.44</u>	<u>5,611,715.07</u>	<u>220,701,087.56</u>
<b>累计摊销</b>				
土地使用权	3,148,149.59	1,520,543.71	339,493.99	4,329,199.31
软件使用权	449,029.93	1,995,263.77	-	2,444,293.70
专利权	79,661.29	61,354.01	-	141,015.30
非专利技术	<u>2,864,917.31</u>	<u>1,397,127.81</u>	<u>1,043,954.12</u>	<u>3,218,091.00</u>
	<u>6,541,758.12</u>	<u>4,974,289.30</u>	<u>1,383,448.11</u>	<u>10,132,599.31</u>
<b>账面净值</b>				
土地使用权	54,593,255.68	153,153,732.54	3,552,645.83	204,194,342.39
软件使用权	2,503,005.41	264,757.93	-	2,767,763.34
专利权	118,575.70	( 28,349.21 )	4,336.05	85,890.44
非专利技术	<u>4,963,997.28</u>	<u>( 772,220.12 )</u>	<u>671,285.08</u>	<u>3,520,492.08</u>
	<u>62,178,834.07</u>	<u>152,617,921.14</u>	<u>4,228,266.96</u>	<u>210,568,488.25</u>

2010年研究开发项目支出如下:

	年初数	本年增加	本年减少 计入当期损益	年末数
研究开发支出	=	<u>94,586,920.28</u>	<u>94,586,920.28</u>	=

2011年1-6月无形资产摊销金额为人民币2,445,411.80元(2010年1-12月;人民币4,974,289.30元)。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

14. 商誉

2011年

	年初数	本年增加	期末数
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	1,609,945.35	-	1,609,945.35
Delkor Rail Pty Ltd	-	11,570,922.45	11,570,922.45
	<u>1,609,945.35</u>	<u>11,570,922.45</u>	<u>13,180,867.80</u>

2010年

	年初数及 年末数
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	<u>1,609,945.35</u>

上述商誉的形成来源为投资溢价。

15. 长期待摊费用

2011年

	年初数	本年增加	本年摊销	期末数
经营租入固定资 产改良支出	<u>201,338.90</u>	=	<u>56,256.25</u>	<u>145,082.65</u>

2010年

	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
经营租入固定资 产改良支出	<u>373,139.87</u>	<u>50,256.26</u>	<u>222,057.23</u>	<u>201,338.90</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

16. 递延所得税资产

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示：

已确认递延所得税资产：

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
递延所得税资产：		
资产减值准备	6,060,223.51	4,770,841.88
递延收益	1,190,152.46	2,045,152.46
预提费用	<u>2,538,110.35</u>	<u>2,019,416.36</u>
	<u>9,788,486.32</u>	<u>8,835,410.70</u>

引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异如下：

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
可抵扣暂时性差异		
固定资产减值	24,538.98	24,538.98
应收账款坏账准备	32,302,853.03	22,825,839.71
其他应收款坏账准备	1,952,928.12	1,578,554.00
存货跌价准备	5,886,971.06	7,103,891.13
递延收益	7,934,349.70	13,634,349.70
预提费用	<u>13,526,313.51</u>	<u>13,228,010.89</u>
	<u>61,627,954.40</u>	<u>58,395,184.41</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 资产减值准备

2011年

	年初数	本年计提	本年转入	本年转回	本年转销	期末数
坏账准备	24,404,393.71	9,678,328.20	189,800.00	-	16,740.76	34,255,781.15
存货跌价准备	7,103,891.13	1,605,688.36	-	2,822,608.43	-	5,886,971.06
固定资产减值准备	<u>24,538.98</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>24,538.98</u>
	<u>31,532,823.82</u>	<u>11,284,016.56</u>	<u>189,800.00</u>	<u>2,822,608.43</u>	<u>16,740.76</u>	<u>40,167,291.19</u>

2010年

	年初数	本年计提	本年转入	本年转回	本年转销	年末数
坏账准备	18,676,633.49	9,212,071.84	11,463.36	1,497,041.30	1,998,733.68	24,404,393.71
存货跌价准备	11,362,336.78	4,250,353.65	-	3,196,447.62	5,312,351.68	7,103,891.13
固定资产减值准备	<u>307,422.97</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>282,883.99</u>	<u>24,538.98</u>
	<u>30,346,393.24</u>	<u>13,462,425.49</u>	<u>11,463.36</u>	<u>4,693,488.92</u>	<u>7,593,969.35</u>	<u>31,532,823.82</u>

18. 所有权受到限制的资产

2011年

	年初数	本年增加	本年减少	期末数	备注
其他原因造成所有权受到限制的资产					
货币资金	<u>2,766,648.42</u>	<u>4,898,986.71</u>	<u>2,506,648.42</u>	<u>5,158,986.71</u>	(注1)

2010年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数	备注
其他原因造成所有权受到限制的资产					
货币资金	<u>15,240,915.77</u>	<u>94,748,395.08</u>	<u>107,222,662.43</u>	<u>2,766,648.42</u>	(注1)

注1: 受限制的货币资金为本集团存放在银行的银行承兑汇票保证金及信用证保证金。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

五、合并财务报表主要项目注释(续)

19. 短期借款

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
保证借款	-	-
信用借款	<u>426,000,000.00</u>	<u>136,000,000.00</u>
	<u>426,000,000.00</u>	<u>136,000,000.00</u>

于2011年6月30日，上述借款的年利率为5.00%至5.85% (2010年12月31日：4.59%至5.10%)。

20. 应付票据

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
银行承兑汇票	<u>583,460,459.96</u>	<u>586,101,529.39</u>

下一会计年度将到期的金额为人民币583,460,459.96元。



株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

21. 应付账款

应付账款不计息，并通常在1到3个月内清偿。

应付账款的账龄分析如下：

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
1年以内	510,057,894.75	479,138,265.42
1年以上	<u>1,381,884.51</u>	<u>2,886,054.36</u>
	<u>511,439,779.26</u>	<u>482,024,319.78</u>

于2011年6月30日，本账户余额中并无持本公司5%或以上表决权股份的股东单位或关联方的款项(2010年12月31日：无)。

于2011年6月30日，本账户余额之中无账龄超过1年的大额应付账款(2010年12月31日：无)。

22. 预收款项

预收款项账龄分析如下：

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
1年以内	38,045,106.36	49,750,709.56
1年以上	<u>551,804.60</u>	<u>225,990.03</u>
	<u>38,596,910.96</u>	<u>49,976,699.59</u>

于2011年6月30日，本账户余额中持本公司5%或以上表决权股份的股东单位之一南车株洲电力机车研究所有限公司的预收款项为人民币14,440.00元(2010年12月31日：南车株洲电力机车研究所有限公司的预收账款余额为人民币14,440.00元)。

于2011年6月30日，本账户余额中无账龄超过1年的大额预收款项(2010年12月31日：无)。

以外币标示的预收账款列示如下：

	2011年6月30日			2010年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	229,240.86	6.4718	1,483,601.00	362,273.54	6.6227	2,399,228.98
欧元	89,021.89	9.2899	827,004.46	22,800.28	8.8065	200,790.68
英镑	4,069.57	10.3490	42,115.98	1,920.48	10.2182	19,623.80
澳元	-		-	505,923.29	6.7139	3,396,718.38
港币	-		-	26,071.07	0.8509	22,183.87
						<u>283,006.6</u>
克朗	-		-	288,929.75	0.9795	<u>9</u>
			<u>2,352,721.44</u>			<u>6,321,552.40</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

23. 应付职工薪酬

2011年

	年初数	本年增加	本年减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,452,809.00	75,347,608.87	60,725,457.04	16,074,960.83
职工福利费	-	10,156,125.72	10,156,125.72	-
社会保险费	2,392,295.14	21,897,564.70	19,357,622.06	4,932,237.78
其中：基本养老保险费	780,468.74	13,510,795.74	11,508,429.34	2,782,835.14
补充养老保险	2,881.71	1,440,058.47	1,442,940.18	-
医疗保险费	1,247,395.58	5,506,713.93	5,061,863.12	1,692,246.39
失业保险费	409,917.60	519,884.50	590,668.87	339,133.23
工伤保险费	( 105,579.03 )	576,717.75	463,837.90	7,300.82
生育保险费	57,210.54	343,394.31	289,882.65	110,722.20
住房公积金	713,768.53	6,640,442.12	5,977,186.18	1,377,024.47
工会经费和职工教育经费	1,418,225.82	2,337,122.09	2,265,581.63	1,489,766.28
非货币性福利	-	<u>2,517,811.33</u>	-	<u>2,517,811.33</u>
	<u>5,977,098.49</u>	<u>118,896,674.83</u>	<u>98,481,972.63</u>	<u>26,391,800.69</u>

2010年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	-	121,931,136.34	120,478,327.34	1,452,809.00
职工福利费	-	16,704,415.04	16,704,415.04	-
社会保险费	4,739,845.67	23,581,151.43	25,928,701.96	2,392,295.14
其中：基本养老保险费	3,873,657.85	13,227,210.00	16,320,399.11	780,468.74
补充养老保险	2,420.76	480,371.80	479,910.85	2,881.71
医疗保险费	933,914.23	8,398,750.32	8,085,268.97	1,247,395.58
失业保险费	116,057.51	603,196.88	309,336.79	409,917.60
工伤保险费	( 86,382.52 )	482,396.22	501,592.73	( 105,579.03 )
生育保险费	( 99,822.16 )	389,226.21	232,193.51	57,210.54
住房公积金	1,990,073.60	7,407,154.23	8,683,459.30	713,768.53
工会经费和职工教育经费	<u>433,035.04</u>	<u>5,138,753.75</u>	<u>4,153,562.97</u>	<u>1,418,225.82</u>
	<u>7,162,954.31</u>	<u>174,762,610.79</u>	<u>175,948,466.61</u>	<u>5,977,098.49</u>

于2011年6月30日，无拖欠性质的应付职工薪酬（2010年12月31日：无）。

2011年1-6月支付的工会经费和职工教育经费金额为人民币2,284,450.07元（2010年1-12月：人民币4,153,562.97元），非货币性福利余额2,517,811.33元，系收购Delkor Rail Pty Ltd公司期初转入数，无因解除劳动关系给予补偿（2010年：无）。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

24. 应交税费

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
增值税	415,356.74	-
企业所得税	13,078,145.63	2,647,610.06
营业税	-	31,211.24
个人所得税	5,548,285.91	5,399,070.15
城市维护建设税	13,370.81	123,074.87
教育费附加	5,902.37	79,007.99
土地使用税	335,360.02	482,969.68
房产税	490,322.17	332,930.74
防洪基金	-	159,937.21
印花税	500,572.93	425,691.15
其他税金	<u>324,193.42</u>	<u>-</u>
	<u>20,711,510.00</u>	<u>9,681,503.09</u>

25. 其他应付款

其他应付款账龄分析如下:	2011年 6月30日	2010年 12月31日
1年以内	69,943,961.86	92,532,063.53
1年以上	<u>9,913,075.21</u>	<u>11,087,924.98</u>
	<u>79,857,037.07</u>	<u>103,619,988.51</u>

于2011年6月30日,本账户余额中并无持本公司5%或以上表决权股份的股东单位或关联方款项(2010年12月31日:无)。

于2011年6月30日,本账户余额中无账龄超过1年的大额其他应付款(2010年12月31日:无)。

26. 预计负债

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
产品质量保证	<u>11,392,127.60</u>	<u>8,392,555.23</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

预计负债说明:

预计负债为本公司及其子公司天津南车风电叶片工程有限公司按照风电叶片产品收入的2%计提的产品三包费用。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

27. 一年内到期的非流动负债/其他非流动负债

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
递延收益	7,934,349.70	13,634,349.70
减：一年内到期的递延收益	<u>4,624,349.70</u>	<u>8,512,682.70</u>
一年以上的递延收益	<u>3,310,000.00</u>	<u>5,121,667.00</u>
	2011年	2010年
与资产相关的政府补助		
技术中心创新能力建设项目	2,250,000.00	2,250,000.00
株洲时代大道建设工程拆迁补偿款	697,682.70	697,682.70
与收益相关的政府补助		
轨道交通高速列车用高分子材料和减振制品的关键技术开发	-	3,000,000.00
轨道扣件系统用高分子部件	200,000.00	2,060,000.00
动车组用减振降噪弹性元件	3,160,000.00	3,260,000.00
高速动车组减振降噪关键材料制备技术及产业化	150,000.00	150,000.00
兆瓦级低风速直驱永磁发电机及变流器的研制	116,667.00	116,667.00
兆瓦级低风速复合材料叶片研制	-	115,000.00
多兆瓦级风机用超大型叶片高技术产业化项目	-	1,685,000.00
2兆瓦及以上低风速直驱型风力发电机组产业化关键技术研究	-	300,000.00
和谐号大功率货运牵引机车减振器件	560,000.00	-
高速轨道交通装备减振降噪公共服务平台	<u>800,000.00</u>	-
	<u>7,934,349.70</u>	<u>13,634,349.70</u>

28. 其他流动负债

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
短期融资券	<u>500,000,000.00</u>	-

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

29. 股本

2011年

	年初数	本年增减变动 (注 1)	期末数
(1)尚未上市流通股份			
发起人股份	88,207,666.00	20,411,055.00	108,618,721.00
其中:			
境内法人持有股份	88,207,666.00	20,411,055.00	108,618,721.00
(2)已流通股份			
其中:			
境内上市的人民币普通股	<u>146,947,534.00</u>	261,775,185.00	<u>408,722,719.00</u>
(3)股份总数	<u>235,155,200.00</u>	<u>282,186,240.00</u>	<u>517,341,440.00</u>

2010年

	年初数	本年增减变动 发行新股 (注 2)	年末数
(1)尚未上市流通股份			
发起人股份	57,407,666.00	30,800,000.00	88,207,666.00
其中:			
境内法人持有股份	57,407,666.00	30,800,000.00	88,207,666.00
(2)已流通股份			
其中:			
境内上市的人民币普通股	<u>146,947,534.00</u>	=	<u>146,947,534.00</u>
(3)股份总数	<u>204,355,200.00</u>	=	<u>235,155,200.00</u>

股本变动情况说明:

注1. 于2011年4月8日召开的2010年度股东大会通过决议,以本公司2010年末总股本235,155,200股为基数,向全体股东每10股送4股,并以资本公积转增8股。转增股本完成后,本公司总股本增加为517,341,440股,此次股本变动由天职国际会计师事务所出具了天职株QJ[2011]273号验资报告。另外,2011年上半年共有85,438,144股解除限售上市流通。

注2. 于2010年5月7日,本公司向特定投资者定向非公开发行普通股30,800,000股,每股面值人民币1元,发行价人民币27.18元/股,扣除发行费用后形成股本溢价人民币769,513,200.00元。此次股本变动由安永华明会计师事务所出具了安永华明(2010)验字第60626562\_A01号验资报告。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

30. 资本公积

2011年	年初数	本年增加	本年减少 (注1)	期末数
股本溢价	852,663,394.65	-	188,124,160.00	664,539,234.65
其他资本公积	<u>2,438,289.60</u>	=	=	<u>2,438,289.60</u>
	<u>855,101,684.25</u>	=	<u>188,124,160.00</u>	<u>666,977,524.25</u>
2010年	年初数	本年增加 (注2)	本年减少 (注3)	年末数
股本溢价	83,150,194.65	769,513,200.00	-	852,663,394.65
其他资本公积	<u>2,506,657.12</u>	=	<u>68,367.52</u>	<u>2,438,289.60</u>
	<u>85,656,851.77</u>	<u>769,513,200.00</u>	<u>68,367.52</u>	<u>855,101,684.25</u>

注1. 参见附注五、29注1。

注2. 参见附注五、29.注2。

注3. 本年度资本公积减少是由于本公司于2010年6月分别收购其子公司株洲时代电气绝缘有限责任公司的少数股东株洲联诚集团有限责任公司和株洲电力机车研究所有限公司持有的1.8%和3.61%的股权造成股权收购价格与收购时点所有者权益差额所导致。

31. 盈余公积

2011年	年初数	本年增加	期末数
法定盈余公积	<u>58,178,796.44</u>	=	<u>58,178,796.44</u>
2010年	年初数	本年增加	年末数
法定盈余公积	<u>42,601,158.38</u>	<u>15,577,638.06</u>	<u>58,178,796.44</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

32. 未分配利润

	2011年	2010年
上年年末未分配利润	323,695,852.77	186,888,000.45
净利润	151,553,809.59	199,416,530.18
减：提取法定盈余公积（附注五、28）	-	15,577,638.06
应付普通股现金股利（注1）	23,515,520.00	47,031,039.80
转作股本的普通股股利	<u>94,062,080.00</u>	-
期末未分配利润	<u>357,672,062.37</u>	<u>323,695,852.77</u>

注1. 根据本公司2011年4月8日召开的2010年度股东大会通过的利润分配方案，以本公司2010年末总股本235,155,200股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），并送4股，共计分配117,577,600.00元，于2011年6月底支付完毕

33. 营业收入及成本

营业收入列示如下：

	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入	1,892,502,990.20	1,261,668,177.34
其他业务收入	<u>19,553,101.48</u>	<u>13,363,242.16</u>
	<u>1,912,056,091.68</u>	<u>1,275,031,419.50</u>

营业成本列示如下：

	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务成本	1,511,208,669.49	933,625,704.21
其他业务成本	<u>14,662,612.37</u>	<u>12,591,653.24</u>
	<u>1,525,871,281.86</u>	<u>946,217,357.45</u>

五、合并财务报表主要项目注释(续)

33. 营业收入及成本(续)



株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

主营业务的分 产品信息如下:	2011年1-6月		2010年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
高分子减振降 噪弹性元件	934,688,537.33	670,378,337.66	705,699,622.07	483,836,346.38
复合材料制品	149,978,632.64	137,444,768.05	118,851,282.20	86,819,878.40
电磁线产品	441,747,714.53	405,672,717.24	149,080,110.37	139,604,924.11
绝缘制品及涂 料	129,712,847.55	98,161,200.65	107,365,216.08	75,847,824.80
特种工程塑料 制品	236,375,258.15	199,551,645.89	180,671,946.62	147,516,730.52
	<u>1,892,502,990.20</u>	<u>1,511,208,669.49</u>	<u>1,261,668,177.34</u>	<u>933,625,704.21</u>

2011年1-6月前五名客户的营业收入如下:

	金额	占营业收入比例 (%)
南车株洲电机有限公司	313,696,313.91	16.41
中铁轨道系统集团有限公司道岔分公司	115,747,959.00	6.05
南车株洲电力机车研究所有限公司	92,235,043.00	4.82
中铁隆昌铁路器材有限公司	54,870,855.79	2.87
浙江华仪风能开发有限公司	<u>41,880,341.80</u>	<u>2.19</u>
	<u>618,430,513.50</u>	<u>32.34</u>

2010年1-6月前五名客户的营业收入如下:

	金额	占营业收入比例 (%)
沪杭铁路客运专线股份有限公司	84,385,142.87	6.62
南车株洲电机有限公司	70,855,259.48	5.56
中铁轨道系统集团有限公司道岔分公司	63,120,973.93	4.95
杭甬铁路客运专线有限责任公司	52,618,558.92	4.13
南车株洲电力机车研究所有限公司	<u>50,938,598.41</u>	<u>4.00</u>
	<u>321,918,533.61</u>	<u>25.26</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

33. 营业收入及成本(续)

营业收入列示如下:

	2011年1-6月	2010年1-6月
销售商品	<u>1,912,056,091.68</u>	<u>1,275,031,419.50</u>

34. 营业税金及附加

	2011年1-6月	2010年1-6月
营业税	154,064.82	361,358.36
城市维护建设税	4,830,348.65	3,009,547.67
教育费附加	<u>3,150,293.08</u>	<u>1,947,256.78</u>
	<u>8,134,706.55</u>	<u>5,318,162.81</u>

计缴标准参见附注三、税项。

35. 财务费用

	2011年1-6月	2010年1-6月
利息支出	18,989,668.42	10,736,812.05
减: 利息收入	4,015,129.84	820,150.84
汇兑损失/(收益)	113,407.85	1,612,738.62
其他	<u>5,695,272.76</u>	<u>1,857,914.15</u>
	<u>20,783,219.19</u>	<u>13,387,313.98</u>

36. 资产减值损失

	2011年1-6月	2010年1-6月
坏账损失	9,678,328.20	12,119,953.95
存货跌价损失	<u>(1,216,920.07)</u>	<u>155,837.25</u>
	<u>8,461,408.13</u>	<u>12,275,791.20</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

37. 投资收益

	2011年1-6月	2010年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	456,538.03	572,266.75
其中：合营企业投资收益	<u>456,538.03</u>	<u>572,266.75</u>
	<u>456,538.03</u>	<u>572,266.75</u>

38. 营业外收入

	2011年1-6月	2010年1-6月
非流动资产处置利得	64,624.47	54,908.73
其中：固定资产处置利得	64,624.47	54,908.73
政府补助	5,556,320.00	90,000.00
其他	<u>365,961.08</u>	<u>568,810.28</u>
	<u>5,986,905.55</u>	<u>713,719.01</u>

39. 营业外支出

	2011年1-6月	2010年1-6月
非流动资产处置损失	111,425.05	300,983.15
其中：固定资产处置损失	111,425.05	300,983.15
债务重组损失	58,381.94	209,000.00
对外捐赠		
其他	<u>25,902.44</u>	<u>943.05</u>
	<u>195,709.43</u>	<u>510,926.20</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

40. 所得税费用

	2011年1-6月	2010年1-6月
当期所得税费用	27,519,514.13	17,568,347.22
递延所得税费用/(收益)	(56,374.86)	(1,492,726.89)
	<u>27,463,139.27</u>	<u>16,075,620.33</u>

41. 每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

基本每股收益具体计算如下：

	2011年1-6月	2010年1-6月
收益		
归属于本公司普通股股东的当期净利润	151,553,809.59	98,205,847.56
股份		
在外普通股的加权平均数	<u>329,217,280</u>	<u>209,488,533</u>
基本每股收益	<u>0.46</u>	<u>0.47</u>

本公司无稀释性潜在普通股。

于资产负债表日至本财务报表批准报出日期间内未发生导致发行在外普通股或潜在普通股数量变化的事项。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

42. 现金流量表项目注释

	2011年1-6月	2010年1-6月
收到的其他与经营活动有关的现金		
利息收入	1,654,329.84	820,150.84
往来款、保证金及其他	<u>4,729,141.00</u>	<u>9,283,574.64</u>
	<u>6,383,470.84</u>	<u>10,103,725.48</u>
	2011年1-6月	2010年1-6月
支付的其他与经营活动有关的现金		
付现的销售费用、管理费用及财务费用	85,647,729.55	47,775,168.92
往来款, 保证金及其他	<u>35,913,295.60</u>	<u>58,394,000.92</u>
	<u>121,561,025.15</u>	<u>106,169,169.84</u>
	2011年1-6月	2010年1-6月
支付的其他与投资活动有关的现金		
资产评估费	=	<u>120,000.00</u>
	<u>2011年1-6月</u>	<u>2010年1-6月</u>
支付的其他与筹资活动有关的现金		
再融资相关费用	-	378,412.00
短期融资券相关费用	<u>500,000.00</u>	=

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

43. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量:

	2011年1-6月	2010年1-6月
净利润	153,267,154.04	98,920,238.92
加: 资产减值准备	8,461,408.13	12,275,791.20
固定资产折旧	23,890,596.60	19,726,390.82
无形资产摊销	2,445,411.80	2,101,502.00
长期待摊费用摊销及其他减少	56,256.25	249,008.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	111,425.05	300,983.15
自然灾害损失		
财务费用	20,783,219.19	13,387,313.98
投资收益	(456,538.03)	(572,266.75)
商誉的核销		
递延所得税资产增加	953,075.62	( 1,492,726.89 )
存货的减少	176,857,115.94	( 79,672,776.34 )
经营性应收项目的减少	(904,293,867.69)	(347,374,427.71)
经营性应付项目的增加	<u>23,076,359.09</u>	<u>378,255,433.66</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(494,848,384.01)</u>	<u>96,104,464.16</u>

(2) 现金及现金等价物

	2011年6月30日	2010年6月30日
现金	579,462,145.08	495,792,439.27
其中: 库存现金	14,024.44	9,710.63
可随时用于支付的银行存款	<u>579,448,120.64</u>	<u>495,782,728.64</u>
年末现金及现金等价物余额	<u>579,462,145.08</u>	<u>495,792,439.27</u>

# 株洲时代新材料科技股份有限公司

## 财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 六、关联方关系及其交易

#### 1. 控股股东

企业名称	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	对本公司表		组织机构代码
					持股比例	决权比例	
南车株洲电力机车研究所有限公司	湖南省 株洲市	丁荣军	铁路机车车辆 及配件研制	2,381,710,000元	19.87%	38.70%	44517525-X

注：中国南车集团公司下属五家子公司(中国南车集团南京浦镇车辆厂、中国南车集团株洲车辆厂、中国南车集团眉山车辆厂、中国南车集团石家庄车辆厂、中国南车集团投资管理公司)以及中国南车股份有限公司下属三家子公司(南车株洲电力机车有限公司、南车资阳机车有限公司及南车四方车辆有限公司)将其在本公司股东大会上行使的提案权和表决权均授权给南车株洲电力机车研究所有限公司。从而，南车株洲电力机车研究所有限公司在本公司股东大会中享有的表决权增至38.70%。

本公司的最终控制方是中国南车集团公司，是受国务院国资委控制的中央直属企业。

#### 2. 子公司

子公司详见附注四、合并财务报表的合并范围。

#### 3. 合营企业和联营企业

合营企业和联营企业详见附注五、9。

#### 4. 其他关联方

关联方名称	关联方关系	组织机构代码
中国南车股份有限公司	控股股东之母公司	710935222
中国南车集团南京浦镇车辆厂	股东之一、同受最终控制方控制	134961990
中国南车集团资阳机车厂	股东之一、同受最终控制方控制	206816654
中国南车集团株洲车辆厂	股东之一、同受最终控制方控制	184281811
中国南车集团眉山车辆厂	股东之一、同受最终控制方控制	207302612
中国南车集团石家庄车辆厂	股东之一、同受最终控制方控制	104381549
中国南车集团投资管理公司(注 1)	股东之一、同受最终控制方控制	102153104
南车四方车辆有限公司	股东之一、在本公司董事会中派有代表、同受最终控制方控制	16357624X
南车株洲电力机车有限公司	股东之一、在本公司董事会中派有代表、同受最终控制方控制	779031096
中国南车集团武汉江岸车辆厂	同受最终控制方控制	177725939
北京北九方科贸有限公司	同受最终控制方控制	802077886

注1：北京铁工经贸公司于2011年1月24日更名为中国南车集团投资管理公司。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

六、关联方关系及其交易(续)

4. 其他关联方(续)

	关联方关系	组织机构代码
南京南车浦镇城轨车辆有限责任公司	同受最终控制方控制	79043489X
南方汇通股份有限公司	同受最终控制方控制	709672736
南车二七车辆有限公司	同受最终控制方控制	663703559
南车南京浦镇车辆有限公司	同受最终控制方控制	663764650
南车成都机车车辆有限公司	同受最终控制方控制	663026922
南车戚墅堰机车有限公司	同受最终控制方控制	663818217
南车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	同受最终控制方控制	137168058
南车洛阳机车有限公司	同受最终控制方控制	664668740
南车眉山车辆有限公司	同受最终控制方控制	662787535
南车石家庄车辆有限公司	同受最终控制方控制	663692052
南车资阳机车有限公司	同受最终控制方控制	786693055
南车青岛四方机车车辆股份有限公司	同受最终控制方控制	740365750
常州瑞盟增压器精密铸造有限公司	同受最终控制方控制	79196776X
株洲变流技术国家工程研究中心有限公司	同受控股股东控制	712130057
株洲时代散热技术有限公司	同受控股股东控制	184528183
株洲时代电子技术有限公司	同受控股股东控制	184293820
北京南车时代重工机械有限责任公司	同受控股股东控制	10263045X
株洲南车时代电气股份有限公司	同受控股股东控制	780850865
湖南南车时代电动汽车股份有限公司	同受控股股东控制	663975458
株洲时代装备技术有限责任公司	同受控股股东控制	755808868
宝鸡南车时代工程机械有限公司	同受控股股东控制	780850865
中国南车集团襄樊牵引电机有限公司	同受控股股东控制	179399700
中国南车集团成都机车车辆厂	同受最终控制方控制	201938484
四川制动科技股份有限公司	同受最终控制方控制	738332861
成都南车通力铁道车辆有限责任公司	同受最终控制方控制	201900347
中国南车集团戚墅堰机车车辆厂	同受最终控制方控制	13716142X
中国南车集团洛阳机车厂	同受最终控制方控制	171072439
中国南车集团武昌车辆厂	同受最终控制方控制	177683687
南车长江车辆有限公司	同受最终控制方控制	792416628
江苏朗锐茂达铸造有限公司	同受最终控制方控制	795361036
常州市瑞泰工程机械有限公司	同受最终控制方控制	720670803
南车洛阳机车有限公司襄樊机车分公司	同受最终控制方控制	682658490
资阳晨风精密机械有限责任公司	同受最终控制方控制	76997105X
长江公司常州分公司	同受最终控制方控制	665756582
长江公司株洲分公司	同受最终控制方控制	666300456
南车株洲电机有限公司	同受最终控制方控制	76071871X



株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

4. 其他关联方(续)

北京南车时代重工机械有限责任公司(注 2)	同受控股股东控制	177683687
北京南车时代机车车辆机械有限公司(注 2)	同受控股股东控制	792416628
宁波南车时代传感技术有限公司	同受控股股东控制	720670803
北京南车时代信息技术有限公司	同受控股股东控制	682658490
Dynex Power Inc	同受控股股东控制	76997105X

注2: 本年度北京时代志业工贸有限公司、北京南车时代制动技术有限公司、北京南车时代重工机械有限责任公司合并为北京南车时代机车车辆机械有限公司。

5. 本集团与关联方的主要交易

关联方商品和劳务交易

自关联方购买商品和接受劳务

	2011年1-6月		2010年1-6月	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
南车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	150,888.89	0.01	2,896,898.08	0.31
中国南车集团襄樊牵引电机有限公司	-	-	2,669,343.55	0.28
江苏朗锐茂达铸造有限公司	2,635,183.83	0.17	-	-
常州瑞盟增压器精密铸造有限公司	-	-	<u>7,521.37</u>	<u>0.00</u>
	<u>2,786,072.72</u>	<u>0.18</u>	<u>5,573,763.00</u>	<u>0.59</u>

本集团向关联方公司进行交易的价格由交易双方参照市场价格后协商确定。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

关联方商品和劳务交易(续)

向关联方销售商品和提供劳务

	2011年1-6月		2010年1-6月	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
南车株洲电力机车有限公司	25,630,082.27	34	24,781,894.56	1.94
南京南车浦镇城轨车辆有限责任公司	4,628,842.81	0.24	8,379,131.76	0.66
南车青岛四方机车车辆股份有限公司	4,706,737.19	0.25	1,670,413.88	0.13
南车戚墅堰机车有限公司	8,588,200.25	0.45	9,175,837.28	0.72
中国南车集团襄樊牵引电机有限公司	7,647,603.39	0.40	5,243,066.86	0.41
南车眉山车辆有限公司	476,540.17	0.02	338,205.13	0.03
南车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	2,360,402.82	0.12	1,147,368.55	0.09
南车南京浦镇车辆有限公司	890,594.13	0.05	931,391.88	0.07
南方汇通股份有限公司	1,301,196.58	0.07	-	-
北京北九方科贸有限公司	-	-	6,837.61	0.00
南车资阳机车有限公司	556,593.92	0.03	72,698.80	0.01
南车二七车辆有限公司	1,155,555.56	0.06	799,914.54	0.06
南车洛阳机车有限公司	387,407.41	0.02	140,460.92	0.01
南车成都机车车辆有限公司	17,111.11	0.00	12,699.15	0.00
南车株洲电机有限公司	313,714,263.91	16.41	70,855,259.48	5.56
南车株洲电力机车研究所有限公司	92,235,043.15	4.82	50,938,598.41	4.00
南车石家庄车辆有限公司	1,495,384.61	0.08	-	-
株洲变流技术国家工程研究中心有限公司	23,079,776.59	1.21	5,933,864.53	0.47
北京南车时代机车车辆机械有限公司	386,679.06	0.02	157,626.05	0.01
株洲时代电子技术有限公司	26,538.45	0.00	212,768.37	0.02
齐齐哈尔市时代橡塑有限责任公司	-	-	346,153.85	0.03
南车长江车辆有限公司	1,098,841.03	0.06	1,009,685.98	0.08
宝鸡南车时代工程机械有限公司	934,365.38	0.05	1,735,432.91	0.14
株洲南车时代电气股份有限公司	28,469.41	0.00	197,824.85	0.02
株洲时代散热技术有限公司	114,714.45	0.01	183,480.78	0.01
	<u>491,460,943.65</u>	<u>25.71</u>	<u>184,270,616.13</u>	<u>14.45</u>

本集团向关联方公司进行交易的价格由交易双方参照市场价格后协商确定。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

6. 关联方应收款项余额

应收账款	2011年		2010年	
	6月30日		12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
南车青岛四方机车车辆股份有限公司	309,450.27	0.05	531,750.38	0.21
南车二七车辆有限公司	30,440.00	0.01	278,440.00	0.11
南京南车浦镇城轨车辆有限责任公司	991,669.19	0.17	1,475,572.09	0.59
南车株洲电力机车有限公司	117,020.00	0.02	242,252.15	0.10
南方汇通股份有限公司	-	-	246,604.76	0.10
南车戚墅堰机车有限公司	96,394.31	0.02	2,078,263.06	0.83
南车石家庄车辆有限公司	20,000.00	0.00	20,000.00	0.01
南车成都机车车辆有限公司	-	-	36,053.04	0.01
南车眉山车辆有限公司	106,289.50	0.02	34,612.60	0.01
中国南车集团襄樊牵引电机有限公司	1,624,851.38	0.27	207,155.33	0.08
南车洛阳机车有限公司	331,162.33	0.06	148,023.75	0.06
南车南京浦镇车辆有限公司	171,833.78	0.03	1,055,028.15	0.42
南车资阳机车有限公司	58,207.74	0.01	92,084.07	0.04
北京北九方科贸有限公司	-	-	5,138.46	0.00
南车长江车辆有限公司	200,344.00	0.03	57,232.20	0.02
张家口时代橡塑制品有限责任公司	584,314.97	0.10	584,314.97	0.23
南车株洲电机有限公司	28,380,519.35	4.76	29,089.20	0.01
南车株洲电力机车研究所有限公司	-	-	99,359.50	0.04
株洲南车时代电气股份有限公司	-	-	240,450.00	0.10
株洲变流技术国家工程研究中心有限公司	0.10	0.00	-	-
株洲时代装备技术有限责任公司	-	-	2,651.74	-
株洲时代电子技术有限公司	-	-	20,000.00	0.01
北京南车时代机车车辆机械有限公司	212,500.00	0.04	35,025.00	0.01
宝鸡南车时代工程机械有限公司	102,452.00	0.02	-	-
南车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	22,904.14	0.00	-	-
	<u>33,360,353.06</u>	<u>5.61</u>	<u>7,519,100.45</u>	<u>2.99</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

六、关联方关系及其交易(续)

6. 关联方应收款项余额(续)

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
应收票据		
宝鸡南车时代工程机械有限公司	900,000.00	1,425,000.00
南京南车浦镇城轨车辆有限责任公司	5,900,000.00	3,000,000.00
南车南京浦镇车辆有限公司	500,000.00	100,000.00
南方汇通股份有限公司	1,122,400.00	500,000.00
南车成都机车车辆有限公司	-	200,000.00
南车长江车辆有限公司	780,000.00	868,416.00
南车二七车辆有限公司	1,000,000.00	600,000.00
南车洛阳机车有限公司	100,000.00	50,000.00
南车株洲电力机车有限公司	6,000,000.00	-
南车戚墅堰机车有限公司	6,300,000.00	-
南车资阳机车有限公司	-	900,000.00
南车株洲电机有限公司	187,394,875.00	13,258,067.00
株洲变流技术国家工程研究中心有限公司	22,650,120.00	2,900,000.00
南车青岛四方机车车辆股份有限公司	500,000.00	-
株洲时代散热技术有限公司	-	101,811.25
	<u>233,147,395.00</u>	<u>23,903,294.25</u>

7. 关联方应付款项余额

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
应付账款		
南车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	6,000.00	791,623.04
中国南车集团襄樊牵引电机有限公司	-	266.46
江苏朗锐茂达铸造有限公司	50,000.00	205,213.60
湖南南车时代电动汽车股份有限公司	76,840.00	76,840.00
南车株洲电力机车研究所有限公司	464,420.00	
中国南车集团武汉江岸车辆厂	-	970.00
	<u>597,260.00</u>	<u>1,074,913.10</u>
应付票据		
江苏朗锐茂达铸造有限公司	<u>2,950,000.00</u>	<u>350,000.00</u>
	<u>2,950,000.00</u>	<u>350,000.00</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

六、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应付款项余额(续)

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
其他应付款		
中国南车股份有限公司	<u>950,000.00</u>	<u>950,000.00</u>
预收款项		
南车株洲电力机车研究所有限公司	<u>14,440.00</u>	<u>14,440.00</u>
	<u>14,440.00</u>	<u>14,440.00</u>

应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押。其中贸易往来的还款期遵从贸易条款规定，非贸易往来无固定还款期。

七、或有事项

截至资产负债表日，本集团并无需披露的或有事项。

八、承诺事项

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
资本承诺		
已签约但未拨备	<u>106,313,415.00</u>	<u>180,215,721.28</u>

九、资产负债表日后事项

截止资产负债表日，公司无需披露的资产负债表日后事项。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

---

十、 分部报告

经营分部

根据经营管理的需要，本集团作为一个单独的商业实体，主要向市场提供轨道交通配件及其延伸产品和服务，因此，无需列报更详细的业务分部信息。

集团信息

产品及劳务信息

对外交易收入	2011年1-6月	2010年1-6月
轨道交通配件及其延伸产品和服务	<u>1,912,056,091.68</u>	<u>1,275,031,419.50</u>

地理信息

对外交易收入	2011年1-6月	2010年1-6月
中国大陆	1,813,557,868.51	1,241,095,417.64
其他国家和地区	<u>98,498,223.17</u>	<u>33,936,001.86</u>
	<u>1,912,056,091.68</u>	<u>1,275,031,419.50</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注（续）

2011年6月30日

人民币元

十一、 公司财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2011年6月30日			2010年12月31日		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金						
—人民币	7,436.12	1.0000	7,436.12	2,663.50	1.0000	2,663.50
银行存款						
—人民币	496,033,146.05	1.0000	496,033,146.05	342,284,316.54	1.0000	342,284,316.54
—美元	57,723.33	6.4718	373,573.85	37,111.58	6.6227	245,778.87
—欧元	40,659.99	9.2899	377,727.24	89,556.34	8.8065	788,677.94
—港币	5.74	0.8310	4.77	4.27	0.8509	3.63
—英镑	3.61	10.3490	37.36	2.34	10.2182	23.96
—澳元	45.28	6.8123	308.46	17.08	6.7139	114.64
—瑞典克朗	5.50	1.0012	5.51	5.47	0.9795	5.36
			<u>496,792,239.36</u>			<u>343,321,584.44</u>

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。

2. 应收票据

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
银行承兑汇票	262,821,198.88	85,531,018.46
商业承兑汇票	<u>27,670,368.04</u>	<u>17,408,000.00</u>
	<u>290,491,566.92</u>	<u>102,939,018.46</u>

应收票据的帐龄均为1年以内。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十一、 公司财务报表主要项目注释 (续)

3. 应收账款

应收账款信用期通常为1个月，主要客户可以延长至3个月。应收账款并不计息。

应收账款的账龄分析如下：

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
1年以内	380,825,583.86	149,431,650.69
1年至2年	38,928,686.20	35,146,163.28
2年至3年	7,254,785.63	5,769,591.45
3年以上	=	=
	427,009,055.69	190,347,405.42
减：坏账准备	<u>24,752,210.67</u>	<u>17,949,673.00</u>
	<u>402,256,845.02</u>	<u>172,397,732.42</u>

应收账款坏账准备的变动如下：

	年初数	本年转入	本年计提	本年转回	本年转销	期末数
2011年	<u>17,949,673.00</u>	<u>150,000.00</u>	<u>6,652,537.67</u>	=	=	<u>24,752,210.67</u>
2010年	<u>14,310,371.44</u>	=	<u>5,356,390.50</u>	<u>931,156.80</u>	<u>785,932.14</u>	<u>17,949,673.00</u>

	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备	计提	账面余额		坏账准备	计提
	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					5,040,451.96	2.65	5,040,451.96	100-
按组合计提坏账准备								
年以内	378,006,813.55	88.52	18,900,340.68	5	143,180,075.47	75.22	7,148,523.22	5
1至2年	38,388,253.12	8.99	3,838,825.32	10	28,536,202.85	14.99	2,853,620.26	10
2至3年	7,202,717.58	1.69	1,440,543.51	20	5,515,027.95	2.90	1,103,005.59	20
3年以上	-	-	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
	<u>3,411,271.44</u>	<u>0.80</u>	<u>572,501.16</u>	17	<u>8,075,647.19</u>	<u>4.24</u>	<u>1,804,071.97</u>	22
	<u>427,009,055.69</u>	<u>100.00</u>	<u>24,752,210.67</u>		<u>190,347,405.42</u>	<u>100.00</u>	<u>17,949,673.00</u>	



株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十一、 公司财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

于2011年6月30日，单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账计提准备如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
其他不重大	<u>3,411,271.44</u>	<u>572,501.16</u>	17	收回款项存在很大不确定性

于2010年12月31日，单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账计提准备如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
其他不重大	<u>8,075,647.19</u>	<u>1,804,071.97</u>	22	收回款项存在很大不确定性

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款如下：

	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	378,006,813.55	89.24	18,900,340.68	5	143,180,075.47	80.79	7,148,523.22	5
1至2年	38,388,253.12	9.06	3,838,825.32	10	28,536,202.85	16.10	2,853,620.26	10
2至3年	7,202,717.58	1.70	1,440,543.51	20	5,515,027.95	3.11	1,103,005.59	20
3至4年	=		=					
	<u>423,597,784.25</u>	<u>100.00</u>	<u>24,179,709.51</u>		<u>177,231,306.27</u>	<u>100.00</u>	<u>11,105,149.07</u>	

于2011年6月30日，本集团中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的南车应收款项（2010年12月31日：无）。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十一、 公司财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

于2011年6月30日，应收账款金额前五名如下：

	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
华仪风能有限公司	第三方	58,089,000.00	一年以内	13.60
中铁八局兰新铁路甘青段项目经 理部	第三方	25,546,233.00	一年以内	5.98
东方电气集团东方汽轮机有限公 司	第三方	21,766,800.00	一年以内	5.10
浙江运达风电股份有限公司	第三方	18,346,090.00	一年以内	4.30
中铁山桥集团有限公司	第三方	<u>14,861,328.85</u>	一年以内	<u>3.48</u>
		<u>138,609,451.85</u>		<u>32.46</u>

于2010年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	与本公司 关系	金额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)
浙江华仪风能开发有限公司	第三方	19,489,000.00	一至两年	10.24
北京铁科首钢轨道技术有限公 司	第三方	6,204,920.00	一年以内	3.26
中国水电集团京沪高速铁路土 建工程三标段项目经理部	第三方	5,812,196.34	一年以内	3.05
General Electric Company	第三方	5,113,170.67	一年以内	2.69
LL Kurtz Inc	第三方	<u>5,040,451.96</u>	一至两年	<u>2.65</u>
		<u>41,659,738.97</u>		<u>21.89</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十一、 公司财务报表主要项目注释(续)

4. 预付款项

预付款项的账龄分析如下:

	2011年6月30日		2010年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	32,667,436.44	92.44	24,118,141.19	99.02
1年至2年	2,622,803.00	7.42	189,203.13	0.77
2年至3年	-	-	48,972.55	0.21
3年以上	<u>49,444.87</u>	<u>0.14</u>	<u>472.32</u>	-
	<u>35,339,684.31</u>	<u>100.00</u>	<u>24,356,789.19</u>	<u>100.00</u>

账龄超过1年且金额重大的预付款项, 主要为预付采购货款。

于2011年6月30日, 预付款项金额前五名如下:

	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
中国铁道科学研究院铁道建筑研究所	第三方	3,867,727.00	一年以内	未到合同约定结算时间
上海诗董贸易有限公司	第三方	2,835,000.00	一年以内	未到合同约定结算时间
广州市绍亭宁机械零部件有限公司	第三方	2,357,550.00	一年以内	未到合同约定结算时间
株洲市电业局	第三方	2,316,154.52	一年以内	未到合同约定结算时间
云南贝侃泽实业有限公司	第三方	<u>1,689,000.00</u>	一年以内	未到合同约定结算时间
		<u>13,065,431.52</u>		

于2010年12月31日, 预付款项金额前五名如下:

	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
云南贝侃泽实业有限公司	第三方	5,230,000.00	一年以内	未到合同约定结算时间
RBC France SAS	第三方	3,389,498.16	一年以内	未到合同约定结算时间
中铁轨道系统集团有限公司道岔分公司	第三方	3,000,000.00	一年以内	未到合同约定结算时间
青岛锦业城铁设备制造有限公司	第三方	1,685,880.00	一年以内	未到合同约定结算时间
大冶特殊钢股份有限公司	第三方	<u>963,574.37</u>	一年以内	未到合同约定结算时间
		<u>14,268,952.53</u>		

于2011年6月30日, 本公司中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的预付款项(2010年12月31日: 无)。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十一、 公司财务报表主要项目注释(续)

5. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
1年以内	445,715,283.35	183,127,258.39
1年至2年	2,050,200.00	1,729,775.91
2年至3年	498,000.00	454,697.38
3年以上	<u>362,198.91</u>	<u>178,571.31</u>
	448,625,682.26	185,490,302.99
减: 坏账准备	<u>1,273,279.98</u>	<u>828,617.42</u>
	<u>447,352,402.28</u>	<u>184,661,685.57</u>

其他应收款坏账准备的变动如下:

	年初余额	本年计提	本年转销	期末余额
2011年	<u>828,617.42</u>	<u>444,662.56</u>	=	<u>1,273,279.98</u>
2010年	<u>521,383.02</u>	<u>307,234.40</u>	=	<u>828,617.42</u>

	2011年6月30日				2010年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	427,182,512.60	95.22	-	-	174,788,732.59	94.23	-	-
按组合计提坏账准备								
1年以内	17,101,020.75	3.81	855,051.04	5	8,338,525.80	4.50	414,129.04	5
1至2年	2,050,200.00	0.46	205,020.00	10	1,729,775.91	0.93	172,977.59	10
2至3年	498,000.00	0.11	99,600.00	20	454,697.38	0.25	90,939.48	20
3年以上	355,128.53	0.08	106,538.56	30	40,000.00	0.02	12,000.00	30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	<u>1,438,820.38</u>	<u>0.32</u>	<u>7,070.38</u>	0.49	<u>138,571.31</u>	<u>0.07</u>	<u>138,571.31</u>	100
	<u>448,625,682.26</u>	<u>100.00</u>	<u>1,273,279.98</u>		<u>185,490,302.99</u>	<u>100.00</u>	<u>828,617.42</u>	

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十一、 公司财务报表主要项目注释(续)

5. 其他应收款(续)

于2011年6月30日，单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账计提准备如下：

欠款单位	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
其他	<u>1,438,820.38</u>	<u>7,070.38</u>	<u>0.49%</u>	收回款项不存在风险

于2010年12月31日，单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账计提准备如下：

欠款单位	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
其他	<u>138,571.31</u>	<u>138,571.31</u>	<u>100%</u>	收回款项存在不确定性

本公司采用账龄分析法计提坏账准备的情况如下：

	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	17,101,020.75	85.49	855,051.04	8,338,525.80	78.94	414,129.04
1至2年	2,050,200.00	10.25	205,020.00	1,729,775.91	16.38	172,977.59
2至3年	498,000.00	2.49	99,600.00	454,697.38	4.30	90,939.48
3年以上	<u>355,128.53</u>	<u>1.77</u>	<u>106,538.56</u>	<u>40,000.00</u>	<u>0.38</u>	<u>12,000.00</u>
	<u>20,004,349.28</u>	<u>100.00</u>	<u>1,266,209.60</u>	<u>10,562,999.09</u>	<u>100.00</u>	<u>690,046.11</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十一、 公司财务报表主要项目注释(续)

5. 其他应收款(续)

于2011年6月30日，本公司中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的其他应收款（2010年12月31日：无）。

于2011年6月30日，其他应收款金额前五名如下：

欠款单位	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例%
株洲时代电气绝缘有限责任公司	控股子公司	296,008,944.23	一年以内	65.98
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	控股子公司	117,727,887.43	一年以内	26.24
咸阳时代特种密封科技有限公司	控股子公司	12,000,812.00	一年以内	2.68
天津南车风电叶片工程有限公司	控股子公司	1,279,736.58	一年以内	0.29
广州市时代橡塑实业有限公司	控股子公司	<u>766,619.52</u>	一年以内	<u>0.17</u>
		<u>427,783,999.76</u>		<u>95.35</u>

于2010年12月31日，其他应收款金额前五名如下：

欠款单位	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例%
株洲时代电气绝缘有限责任公司	控股子公司	118,826,753.93	一年以内	64.06
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	控股子公司	41,456,760.57	一年以内	22.35
咸阳时代特种密封科技有限公司	控股子公司	13,290,725.79	一年以内	7.17
广州市时代橡塑实业有限公司	控股子公司	766,619.52	一年以内	0.41
天津南车风电叶片工程有限公司	控股子公司	<u>447,872.78</u>	一年以内	<u>0.24</u>
		<u>174,788,732.59</u>		<u>94.23</u>

于2011年6月30日及2010年12月31日，其他应收关联方款请见附注十一、37。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十一、 公司财务报表主要项目注释（续）

6. 应收股利

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
青岛四方客车修理股份有限公司	<u>521,534.51</u>	<u>521,534.51</u>

7. 存货

	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	68,631,668.20	2,594,966.45	66,036,701.75	39,099,690.53	1,061,501.68	38,038,188.85
在产品	58,365,347.89	155,024.93	58,210,322.96	25,163,784.05	134,143.76	25,029,640.29
产成品	286,417,615.24	695,998.30	285,721,616.94	408,212,347.74	695,998.30	407,516,349.44
委托加工物资	9,588,525.06	-	9,588,525.06	9,373,597.80	1,584,807.19	7,788,790.61
周转材料	<u>36,304,507.69</u>	-	<u>36,304,507.69</u>	<u>33,502,740.20</u>	-	<u>33,502,740.20</u>
	<u>459,307,664.08</u>	<u>3,445,989.68</u>	<u>455,861,674.40</u>	<u>515,352,160.32</u>	<u>3,476,450.93</u>	<u>511,875,709.39</u>

存货跌价准备变动如下：

2011年

	年初数	本年计提	本年减少		期末数
			转回	转销	
原材料	1,061,501.68	1,584,807.19	51,342.42	-	2,594,966.45
在产品	134,143.76	20,881.17	-	-	155,024.93
产成品	695,998.30	-	-	-	695,998.30
委托加工物资	1,584,807.19	-	1,584,807.19	-	-
周转材料	-	-	-	-	-
	<u>3,476,450.93</u>	<u>1,605,688.36</u>	<u>1,636,149.61</u>	-	<u>3,445,989.68</u>

2010年

	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回	转销	
原材料	930,257.87	1,452,459.70	45,021.76	1,276,194.13	1,061,501.68
在产品	510,542.12	164,107.43	376,398.36	164,107.43	134,143.76
产成品	3,551,262.96	1,377,798.14	2,610,465.97	1,622,596.83	695,998.30
委托加工物资	1,584,807.19	-	-	-	1,584,807.19
周转材料	<u>2,167,292.52</u>	-	<u>164,561.53</u>	<u>2,002,730.99</u>	-
	<u>8,744,162.66</u>	<u>2,994,365.27</u>	<u>3,196,447.62</u>	<u>5,065,629.38</u>	<u>3,476,450.93</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十一、 公司财务报表主要项目注释（续）

7. 存货

2011年

	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	预计可变现净值低于成本	已计提跌价准备的存货被领用	0.08
在产品	预计可变现净值低于成本	未有	-
委托加工物资	预计可变现净值低于成本	已计提跌价准备的存货被领用	16.53

2010年

	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例(%)
原材料	预计可变现净值低于成本	已计提跌价准备的存货被领用	0.91
在产品	预计可变现净值低于成本	已计提跌价准备的存货被领用	2.02
产成品	预计可变现净值低于成本	已计提跌价准备的存货已出售	0.53
委托加工物资	预计可变现净值低于成本	未有	-
周转材料	预计可变现净值低于成本	已计提跌价准备的存货被领用	0.49

8. 其他流动资产

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
预缴的企业所得税	-	4,614,320.54
待抵扣的增值税	10,999,453.84	16,203,946.63
预缴的其他税项	<u>501,113.78</u>	<u>265,490.75</u>
	<u>11,500,567.62</u>	<u>21,083,757.92</u>

9. 对合营企业和联营企业的投资

详见合并财务报表附注五、9。



株洲时代新材料科技股份有限公司

公司财务报表附注（续）

2011年6月30日

人民币元

十一、 公司财务报表主要项目注释(续)

10. 长期股权投资

2011年

	初始投资成本	年初数	本年增减	期末数	持股比例 %	表决权比例 %	本年 现金红利
权益法：							
合营企业							-
齐齐哈尔市时代橡塑有限责任公司	1,500,000.00	4,816,452.03	456,538.03	5,272,990.06	50.00	50.00	-
成本法：							
株洲时代电气绝缘有限责任公司	165,095,494.89	165,095,494.89		165,095,494.89	100.00	94.59	-
广州市时代橡塑实业有限公司	4,632,009.89	4,632,009.89	-	4,632,009.89	100.00	100.00	-
株洲时代橡塑元件开发有限责任公司	10,631,585.80	10,631,585.80	-	10,631,585.80	100.00	100.00	-
张家口时代橡胶制品有限公司	255,000.00	255,000.00	-	255,000.00	15.00	15.00	-
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	84,653,173.73	84,653,173.73	-	84,653,173.73	100.00	100.00	-
南车天津风电叶片工程有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	-	200,000,000.00	100.00	100.00	-
青岛四方客车修理股份有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	-	6,000,000.00	17.00	17.00	-
Delkor Rail Pty Ltd	22,803,444.60	-	22,803,444.60	22,803,444.60	100.00	100.00	-
咸阳时代特种密封科技有限公司	<u>2,983,500.00</u>	<u>2,983,500.00</u>	-	<u>2,983,500.00</u>	51.00	51.00	-
	<u>498,554,208.91</u>	<u>479,067,216.34</u>	<u>23,259,982.63</u>	<u>502,327,198.97</u>			-

株洲时代新材料科技股份有限公司

公司财务报表附注（续）

2011年6月30日

人民币元

十一、 公司财务报表主要项目注释(续)

10. 长期股权投资(续)

2010年

	初始投资成本	年初数	本年增加	年末数	持股比例 %	表决权比例 %	本年 现金红利
权益法:							
合营企业							
齐齐哈尔市时代橡塑有限责任公司	1,500,000.00	4,117,831.35	698,620.68	4,816,452.03	50	50	-
成本法:							
株洲时代电气绝缘有限责任公司	57,649,826.37	57,649,826.37	107,445,668.52	165,095,494.89	100	100	-
广州市时代橡塑实业有限公司	3,380,040.00	4,632,009.89	-	4,632,009.89	100	100	-
株洲时代橡塑元件开发有限责任公司	10,631,585.80	10,631,585.80	-	10,631,585.80	100	100	-
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	34,653,173.73	34,653,173.73	50,000,000.00	84,653,173.73	100	100	-
天津南车风电叶片工程有限公司	200,000,000.00	-	200,000,000.00	200,000,000.00	100	100	-
咸阳时代特种密封科技有限公司	2,983,500.00	2,983,500.00	-	2,983,500.00	51	51	-
青岛四方客车修理股份有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	-	6,000,000.00	17	17	521,534.51
张家口时代橡胶制品有限公司	<u>255,000.00</u>	<u>255,000.00</u>	=	<u>255,000.00</u>	15	15	=
	<u>317,053,125.90</u>	<u>120,922,927.14</u>	<u>358,144,289.20</u>	<u>479,067,216.34</u>			<u>521,534.51</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

公司财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十一、 公司财务报表主要项目注释(续)

11. 固定资产

2011年		年初数	本年增加	本年减少	期末数
原价					
房屋及建筑物	239,934,767.23		743,333.33	-	240,678,100.56
机器设备	230,431,365.78		17,471,701.22	9,110,890.68	238,792,176.32
运输工具	8,832,223.59		837,235.97	516,800.00	9,152,659.56
办公及电子设备	<u>20,048,231.80</u>		<u>1,439,130.33</u>	-	<u>21,487,362.13</u>
	<u>499,246,588.40</u>		<u>20,491,400.85</u>	<u>9,627,690.68</u>	<u>510,110,298.57</u>
累计折旧					
房屋及建筑物	23,749,301.18		2,828,763.77	-	26,578,064.95
机器设备	61,143,031.34		12,218,335.46	4,248,958.28	69,112,408.52
运输工具	3,066,444.74		293,164.55	366,985.00	2,992,624.29
办公及电子设备	<u>8,650,648.02</u>		<u>1,044,011.77</u>	-	<u>9,694,659.79</u>
	<u>96,609,425.28</u>		<u>16,384,275.55</u>	<u>4,615,943.28</u>	<u>108,377,757.55</u>
账面净值					
房屋及建筑物	216,185,466.05		(2,085,430.44 )	-	214,100,035.61
机器设备	169,288,334.44		5,253,365.76	4,861,932.40	169,679,767.80
运输工具	5,765,778.85		544,071.42	149,815.00	6,160,035.27
办公及电子设备	<u>11,397,583.78</u>		<u>395,118.56</u>	-	<u>11,792,702.34</u>
	<u>402,637,163.12</u>		<u>4,107,125.30</u>	<u>5,011,747.40</u>	<u>401,732,541.02</u>
减值准备					
机器设备	<u>24,538.98</u>		-	-	<u>24,538.98</u>
账面价值					
房屋及建筑物	216,185,466.05		(2,085,430.44 )	-	214,100,035.61
机器设备	169,263,795.46		5,253,365.76	4,861,932.40	169,655,228.82
运输工具	5,765,778.85		544,071.42	149,815.00	6,160,035.27
办公及电子设备	<u>11,397,583.78</u>		<u>395,118.56</u>	-	<u>11,792,702.34</u>
	<u>402,612,624.14</u>		<u>4,107,125.30</u>	<u>5,011,747.40</u>	<u>401,708,002.04</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

公司财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十一、 公司财务报表主要项目注释(续)

11. 固定资产(续)

2010年		年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价					
房屋及建筑物	171,706,170.12		74,804,829.11	6,576,232.00	239,934,767.23
机器设备	182,528,517.60		57,542,352.91	9,639,504.73	230,431,365.78
运输工具	6,288,283.62		2,924,639.97	380,700.00	8,832,223.59
办公及电子设备	16,747,101.14		4,901,656.17	1,600,525.51	20,048,231.80
	<u>377,270,072.48</u>		<u>140,173,478.16</u>	<u>18,196,962.24</u>	<u>499,246,588.40</u>
本年增加					
		本年转入	本年计提		
累计折旧					
房屋及建筑物	19,484,447.37	-	5,786,487.88	1,521,634.07	23,749,301.18
机器设备	42,898,138.57	-	22,871,289.63	4,626,396.86	61,143,031.34
运输工具	2,384,631.40	8,425.56	712,878.24	39,490.46	3,066,444.74
办公及电子设备	7,963,751.01	-	2,266,556.70	1,579,659.69	8,650,648.02
	<u>72,730,968.35</u>	<u>8,425.56</u>	<u>31,637,212.45</u>	<u>7,767,181.08</u>	<u>96,609,425.28</u>
账面净值					
房屋及建筑物	152,221,722.75		69,018,341.23	5,054,597.93	216,185,466.05
机器设备	139,630,379.03		34,671,063.28	5,013,107.87	169,288,334.44
运输工具	3,903,652.22		2,203,336.17	341,209.54	5,765,778.85
办公及电子设备	8,783,350.13		2,635,099.47	20,865.82	11,397,583.78
	<u>304,539,104.13</u>		<u>108,527,840.15</u>	<u>10,429,781.16</u>	<u>402,637,163.12</u>
减值准备					
机器设备	307,422.97		-	282,883.99	24,538.98
账面价值					
房屋及建筑物	152,221,722.75		69,018,341.23	5,054,597.93	216,185,466.05
机器设备	139,322,956.06		34,671,063.28	4,730,223.88	169,263,795.46
运输工具	3,903,652.22		2,203,336.17	341,209.54	5,765,778.85
办公及电子设备	8,783,350.13		2,635,099.47	20,865.82	11,397,583.78
	<u>304,231,681.16</u>		<u>108,527,840.15</u>	<u>10,146,897.17</u>	<u>402,612,624.14</u>

2011年1-6月计提的累计折旧金额为人民币16,384,275.55元（2010年1-12月：人民币31,637,212.45元）。

2011年1-6月由在建工程转入固定资产的原值金额为人民币7,721,144.34元（2010年1-12月：人民币103,149,245.64元）

株洲时代新材料科技股份有限公司

公司财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十一、 公司财务报表主要项目注释(续)

12. 在建工程

	2011年6月30日			2010年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	<u>158,979,759.37</u>	=	<u>158,979,759.37</u>	<u>48,822,850.27</u>	=	<u>18,822,850.27</u>

2011年

	预算	年初数	本年增加	本年转入 固定资产	期末数	工程收	
						资金来源	入占预 算比例
制造中心设备	231,910,460.27	20,700,192.96	19,674,586.39	1,821,419.69	38,553,359.66	自筹	71.92
桥梁项目设备	29,280,000.00	5,678,360.31	12,273,862.12	573,333.33	17,378,889.10	自筹	61.31
风电项目设备	65,296,500.00	11,750,250.76	6,955,506.74	5,326,391.32	13,379,366.18	自筹	85.60
栗雨工业园	330,000,000.00	3,508,541.58	78,974,098.19	-	82,482,639.77	自筹	55.38
其他工程	7,583,344.98	<u>7,185,504.66</u>	=	=	<u>7,185,504.66</u>	自筹	85.80
		<u>48,822,850.27</u>	<u>117,878,053.44</u>	<u>7,721,144.34</u>	<u>158,979,759.37</u>		

2010年

	预算	年初数	本年增加	本年转入 固定资产	其它减少	年末数	工程收	
							资金来源	入占预 算比例
制造中心设备	231,910,460.27	12,661,365.84	47,014,572.67	38,975,745.55	-	20,700,192.96	自筹	61.40
桥梁项目设备	25,449,300.00	54,365.85	19,348,465.56	13,724,471.10	-	5,678,360.31	自筹	96.20
风电项目设备	58,160,000.00	7,921,838.03	47,950,922.60	43,497,603.18	624,906.69	11,750,250.76	自筹	96.10
栗雨工业园	230,000,000.00	-	3,508,541.58	-	-	3,508,541.58	自筹	32.00
其他工程	7,583,344.98	<u>1,053,133.24</u>	<u>13,309,343.53</u>	<u>6,951,425.81</u>	<u>225,546.30</u>	<u>7,185,504.66</u>	自筹	85.80
		<u>21,690,702.96</u>	<u>131,131,845.94</u>	<u>103,149,245.64</u>	<u>850,452.99</u>	<u>48,822,850.27</u>		

株洲时代新材料科技股份有限公司

公司财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十一、 公司财务报表主要项目注释(续)

13. 无形资产

2011年

	年初数	本年增加	本期减少	期末数
原价				
土地使用权	95,591,719.78	-	-	95,591,719.78
软件使用权	4,931,413.52	459,452.03	-	5,390,865.55
专利权	177,091.99	1,379,511.36	-	1,556,603.35
非专利技术	<u>6,738,583.08</u>	<u>627,823.18</u>	-	<u>7,366,406.26</u>
	<u>107,438,808.37</u>	<u>2,466,786.57</u>	-	<u>109,905,594.94</u>
累计摊销				
土地使用权	1,483,010.86	250,562.91	-	1,733,573.77
软件使用权	2,252,896.42	497,004.13	-	2,749,900.55
专利权	91,201.55	106,891.55	-	198,093.10
非专利技术	<u>3,218,091.00</u>	<u>709,932.56</u>	-	<u>3,928,023.56</u>
	<u>7,045,199.83</u>	<u>1,564,391.15</u>	-	<u>8,609,590.98</u>
账面净值				
土地使用权	94,108,708.92	( 250,562.91 )	-	93,858,146.01
软件使用权	2,678,517.10	( 37,552.10 )	-	2,640,965.00
专利权	85,890.44	1,272,619.81	-	1,358,510.25
非专利技术	<u>3,520,492.08</u>	<u>( 82,109.38 )</u>	-	<u>3,438,382.70</u>
	<u>100,393,608.54</u>	<u>902,395.42</u>	-	<u>101,296,003.96</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

公司财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十一、 公司财务报表主要项目注释(续)

13. 无形资产

2010年

	年初数	本年增加 (注1)	本期减少	年末数
原价				
土地使用权	28,938,516.50	70,000,000.00	3,346,796.72	95,591,719.78
软件使用权	4,465,772.50	465,641.02	-	4,931,413.52
专利权	144,087.19	33,004.80	-	177,091.99
非专利技术	<u>6,113,675.39</u>	<u>624,907.69</u>	-	<u>6,738,583.08</u>
	<u>39,662,051.58</u>	<u>71,123,553.51</u>	<u>3,346,796.72</u>	<u>107,438,808.37</u>
累计摊销				
土地使用权	1,138,594.97	623,922.14	279,506.25	1,483,010.86
软件使用权	1,408,790.62	844,105.80	-	2,252,896.42
专利权	62,813.29	28,388.26	-	91,201.55
非专利技术	<u>1,820,963.19</u>	<u>1,397,127.81</u>	-	<u>3,218,091.00</u>
	<u>4,431,162.07</u>	<u>2,893,544.01</u>	<u>279,506.25</u>	<u>7,045,199.83</u>
账面净值				
土地使用权	27,799,921.53	69,376,077.86	3,067,290.47	94,108,708.92
软件使用权	3,056,981.88	( 378,464.78 )	-	2,678,517.10
专利权	81,273.90	4,616.54	-	85,890.44
非专利技术	<u>4,292,712.20</u>	<u>( 772,220.12 )</u>	-	<u>3,520,492.08</u>
	<u>35,230,889.51</u>	<u>68,230,009.50</u>	<u>3,067,290.47</u>	<u>100,393,608.54</u>

注1: 本年增加土地使用权人民币70,000,000.00元, 为本公司建设新厂房使用, 目前该 项土地的土地使用权证尚在办理中。

2011年1-6月无形资产摊销金额为人民币1,564,391.15元(2010年1-12月: 人民币2,893,544.01元)。

株洲时代新材料科技股份有限公司

公司财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十一、 公司财务报表主要项目注释(续)

14. 递延所得税资产

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示：

确认递延所得税资产：

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,575,712.83	3,341,892.04
递延收益	1,190,152.46	2,045,152.46
预提费用	<u>1,337,451.03</u>	<u>1,835,040.84</u>
	<u>7,103,316.32</u>	<u>7,222,085.34</u>

引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异如下：

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
固定资产减值	24,538.98	24,538.98
应收账款坏账准备	24,752,210.67	17,949,673.00
其他应收款坏账准备	1,273,279.98	828,617.42
存货跌价准备	3,445,989.68	3,476,450.93
递延收益	7,934,349.70	13,634,349.70
预提费用	<u>8,916,340.20</u>	<u>12,233,605.56</u>
	<u>46,346,709.21</u>	<u>48,147,235.59</u>



株洲时代新材料科技股份有限公司

公司财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十一、 公司财务报表主要项目注释(续)

15. 资产减值准备

2011年

	年初数	本年转入	本年计提	本年转回	期末数
坏账准备	18,778,290.42	150,000.00	7,097,200.23	-	26,025,490.65
存货跌价准备	3,476,450.93	-	1,605,688.36	1,636,149.61	3,445,989.68
固定资产减值准备	<u>24,538.98</u>	-	-	-	<u>24,538.98</u>
	<u>22,279,280.33</u>	<u>150,000.00</u>	<u>8,702,888.59</u>	<u>1,636,149.61</u>	<u>29,496,019.31</u>

2010年

	年初数	本年计提	本年转回	本年转销	年末数
坏账准备	14,831,754.46	5,663,624.90	931,156.80	785,932.14	18,778,290.42
存货跌价准备	8,744,162.66	2,994,365.27	3,196,447.62	5,065,629.38	3,476,450.93
固定资产减值准备	<u>307,422.97</u>	-	-	<u>282,883.99</u>	<u>24,538.98</u>
	<u>23,883,340.09</u>	<u>8,657,990.17</u>	<u>4,127,604.42</u>	<u>6,134,445.51</u>	<u>22,279,280.33</u>

16. 应付票据

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
银行承兑汇票	<u>490,117,174.34</u>	<u>368,654,129.42</u>

17. 应付账款

应付账款不计息，并通常在1到3个月内清偿。

应付账款账龄分析如下：

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
1年以内	434,307,082.99	422,091,250.47
1年以上	<u>759,361.47</u>	<u>1,910,602.64</u>
	<u>435,066,444.46</u>	<u>424,001,853.11</u>

于2011年6月30日，本账户余额中并无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项（2010年12月31日：无）。

于2011年6月30日，本账户余额中无账龄超过一年的大额应付账款（2010年12月31日：无）。

株洲时代新材料科技股份有限公司

公司财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十一、 公司财务报表主要项目注释(续)

18. 预收款项

预收款项账龄分析如下:

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
1年以内	14,252,084.18	18,732,111.07
1年以上	<u>551,804.60</u>	<u>2,688,181.46</u>
	<u>14,803,888.78</u>	<u>21,420,292.53</u>

于2011年6月30日, 本账户余额中持本公司5%或以上表决权股份的股东单位南车株洲电力机车研究有限公司的款项为人民币14,440.00元 (2010年12月31日: 南车株洲电力机车研究有限公司的预收款项为人民币14,440.00元)。

于2011年6月30日, 本账户余额中无账龄超过一年的大额预收账款 (2010年12月31日: 无)。

19. 应付职工薪酬

2011年

	年初数	本年增加	本年减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	757,109.00	39,485,844.59	34,204,715.59	6,038,238.00
职工福利费	-	5,873,551.49	5,873,551.49	-
社会保险费	2,115,977.30	16,296,011.95	14,127,369.11	4,284,620.14
其中: 基本养老保险费	604,817.62	9,473,117.86	7,459,973.36	2,617,962.12
补充养老保险	460.95	2,249,235.20	2,249,235.20	460.95
医疗保险费	1,157,677.18	3,534,525.85	3,421,857.16	1,270,345.87
失业保险费	409,953.47	342,454.82	428,998.66	323,409.63
(    工伤保险费	105,593.28)	460,952.18	354,347.52	1,011.38
生育保险费	48,661.36	235,726.04	212,957.21	71,430.19
住房公积金	502,736.59	4,204,155.56	3,874,211.00	832,681.15
工会经费和职工教育经费	<u>679,509.52</u>	<u>1,737,128.95</u>	<u>1,733,714.85</u>	<u>682,923.62</u>
	<u>4,055,332.41</u>	<u>67,596,692.54</u>	<u>59,813,562.04</u>	<u>11,838,462.91</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

公司财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十一、 公司财务报表主要项目注释(续)

19. 应付职工薪酬 (续)

2010年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	-	72,150,557.55	71,393,448.55	757,109.00
职工福利费	-	10,348,998.95	10,348,998.95	-
社会保险费	4,723,451.13	14,816,775.61	17,424,249.44	2,115,977.30
其中：基本养老保险费	3,870,465.21	8,160,180.76	11,425,828.35	604,817.62
补充养老保险	-	436,203.80	435,742.85	460.95
医疗保险费	923,112.33	5,268,933.50	5,034,368.65	1,157,677.18
失业保险费	116,121.94	359,689.34	65,857.81	409,953.47
工伤保险费	( 86,382.52)	351,209.46	370,420.22	( 105,593.28)
生育保险费	( 99,865.83)	240,558.75	92,031.56	48,661.36
住房公积金	1,774,264.04	4,663,238.54	5,934,765.99	502,736.59
工会经费和职工教育经费	-	3,267,429.27	2,587,919.75	679,509.52
	<u>6,497,715.17</u>	<u>105,246,999.92</u>	<u>107,689,382.68</u>	<u>4,055,332.41</u>

于2011年6月30日，无拖欠性质的应付职工薪酬(2010年12月31日：无)。

2011年1-6月工会经费和职工教育经费金额为人民币1,733,714.85元(2010年：人民币2,587,919.75元)，无货币性福利(2010年：无)，无因解除劳动关系给予补偿(2010年：无)。

20. 应交税费

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
企业所得税	4,533,112.11	-
个人所得税	5,380,998.27	3,452,933.68
城市维护建设税	602.07	120,369.44
教育费附加	430.05	77,380.35
土地使用税	220,909.05	410,154.25
房产税	435,861.96	299,651.36
防洪基金	-	159,937.21
印花税	503,150.12	421,997.65
	<u>11,075,063.63</u>	<u>4,942,423.94</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

公司财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十一、 公司财务报表主要项目注释(续)

21. 其他应付款

其他应付款账龄分析如下:	2011年 6月30日	2010年 12月31日
1年以内	51,001,359.59	58,230,116.26
1年以上	<u>9,913,075.21</u>	<u>7,407,970.82</u>
	<u>60,914,434.80</u>	<u>65,638,087.08</u>

于2011年6月30日, 本账户余额中无持本公司5%或以上表决权股份的股东单位的其他应付款(2010年12月31日: 无)。

于2011年6月30日, 本账户余额中无账龄超过一年的大额其他应付款(2010年12月31日: 无)。

22. 预计负债

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
产品质量保证	<u>11,100,845.55</u>	<u>8,101,273.18</u>

预计负债说明:

预计负债为本公司按照销售收入的2%计提的产品三包费。

株洲时代新材料科技股份有限公司

公司财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十一、 公司财务报表主要项目注释(续)

23. 一年内到期的非流动负债/其他非流动负债

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
递延收益	7,934,349.70	13,634,349.70
减：一年内到期的递延收益	<u>4,624,349.70</u>	<u>8,512,682.70</u>
一年以上的递延收益	<u>3,310,000.00</u>	<u>5,121,667.00</u>
	2011年	2010年
与资产相关的政府补助		
技术中心创新能力建设项目	2,250,000.00	2,550,000.00
田心围墙、道路拆迁补偿款	697,682.70	1,021,734.00
与收益相关的政府补助		
轨道交通高速列车用高分子材料和减振 制品的关键技术开发	-	3,000,000.00
轨道扣件系统用高分子部件	200,000.00	2,060,000.00
动车组用减振降噪弹性元件	3,160,000.00	3,260,000.00
高速动车组减振降噪关键材料制备技术 及产业化	150,000.00	150,000.00
兆瓦级低风速直驱永磁发电机及变流器 的研制	116,667.00	116,667.00
兆瓦级低风速复合材料叶片研制	-	115,000.00
多兆瓦级风机用超大型叶片高技术产业 化项目	-	1,685,000.00
2兆瓦及以上低风速直驱型风力发电机 组产业化关键技术研究	-	300,000.00
和谐号大功率货运牵引机车减振器件	560,000.00	-
减振降噪材料工程技术研究中心	<u>800,000.00</u>	=
	<u>7,934,349.70</u>	<u>13,634,349.70</u>

24. 其他流动负债

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
短期融资券	<u>500,000,000.00</u>	=

株洲时代新材料科技股份有限公司

公司财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十一、 公司财务报表主要项目注释(续)

25. 资本公积

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
股本溢价	664,539,234.65	852,663,394.65
其他资本公积	<u>1,722,678.46</u>	<u>1,722,678.46</u>
	<u>666,261,913.11</u>	<u>854,386,073.11</u>

26. 盈余公积

2011年

	年初数	本年增加	期末数
法定盈余公积	<u>46,158,308.07</u>	=	<u>46,158,308.07</u>

2010年

	年初数	本年增加	年末数
法定盈余公积	<u>30,580,670.01</u>	<u>15,577,638.06</u>	<u>46,158,308.07</u>

27. 未分配利润

	2011年6月30日	2010年12月31日
上年年末未分配利润	217,128,873.98	123,961,171.27
净利润	93,367,195.75	155,776,380.57
减：提取法定盈余公积（附注十一、26）	-	15,577,638.06
应付普通股现金股利（附注五、31）	23,515,520.00	47,031,039.80
转作股本的普通股股利	<u>94,062,080.00</u>	=
年末未分配利润	<u>192,918,469.73</u>	<u>217,128,873.98</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

公司财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十一、 公司财务报表主要项目注释(续)

28. 营业收入及成本

营业收入列示如下:

	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入	1,118,918,114.45	881,326,598.71
其他业务收入	<u>3,411,682.09</u>	<u>10,081,010.79</u>
	<u>1,122,329,796.54</u>	<u>891,407,609.50</u>

营业成本列示如下:

	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务成本	864,904,576.80	637,407,169.47
其他业务成本	<u>1,231,939.20</u>	<u>9,431,806.17</u>
	<u>866,136,516.00</u>	<u>646,838,975.64</u>

主营业务的分产品信息如下:

	2011年1-6月		2010年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
高分子减振降噪				
弹性元件	899,723,530.24	659,628,176.25	698,943,437.26	488,326,049.41
复合材料制品	149,978,632.64	137,444,768.05	118,851,282.20	86,819,878.40
绝缘制品及涂料	<u>69,215,951.57</u>	<u>67,831,632.50</u>	<u>63,531,879.25</u>	<u>62,261,241.66</u>
	<u>1,118,918,114.45</u>	<u>864,904,576.80</u>	<u>881,326,598.71</u>	<u>637,407,169.47</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

公司财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十一、 公司财务报表主要项目注释(续)

28. 营业收入及成本 (续)

2011年1-6月前五名客户的营业收入如下:

	金额	占营业收入比例 (%)
中铁轨道系统集团有限公司道岔分公司	115,747,959.00	10.31
南车株洲电力机车研究所有限公司	92,235,043.00	8.22
华仪风能有限公司	41,880,341.80	3.73
中铁宝桥集团有限公司	32,556,531.00	2.90
洛阳双瑞特种装备有限公司	<u>27,957,549.12</u>	<u>2.49</u>
	<u>310,377,423.92</u>	<u>27.65</u>

2010年1-6月前五名客户的营业收入如下:

	金额	占营业收入比例 (%)
沪杭铁路客运专线股份有限公司	84,385,142.87	9.47
中铁轨道系统集团有限公司道岔分公司	63,120,973.93	7.08
杭甬铁路客运专线有限责任公司	52,618,558.92	5.90
南车株洲电力机车研究所有限公司	50,938,598.41	5.71
厦深铁路广东有限公司	<u>43,908,652.97</u>	<u>4.93</u>
	<u>294,971,927.10</u>	<u>33.09</u>

营业收入列示如下:

	2010年1-6月	2010年1-6月
销售商品	<u>1,122,329,796.54</u>	<u>891,407,609.50</u>

29. 营业税金及附加

	2011年1-6月	2010年1-6月
营业税	34,439.76	304,803.91
城市维护建设税	4,175,018.82	2,675,423.60
教育费附加	<u>2,160,579.06</u>	<u>1,719,915.14</u>

6,370,037.64

4,700,142.65

计缴标准参见附注三、税项。



株洲时代新材料科技股份有限公司

公司财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十一、 公司财务报表主要项目注释(续)

30. 财务费用

	2011年1-6月	2010年1-6月
利息支出	14,394,959.64	7,736,630.93
减：利息收入	1,338,504.91	708,404.01
汇兑损失/(收益)	83,133.42	1,565,665.96
其他	<u>5,018,198.37</u>	<u>1,187,192.71</u>
	<u>18,157,786.52</u>	<u>9,781,085.59</u>

31. 资产减值损失

	2011年1-6月	2010年1-6月
坏账损失	7,097,200.23	8,080,615.25
存货跌价损失	<u>(30,461.25)</u>	<u>(312,164.70)</u>
	<u>7,066,738.98</u>	<u>7,768,450.55</u>

32. 投资收益

	2011年1-6月	2010年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	<u>456,538.03</u>	<u>572,266.75</u>

33. 营业外收入

	2011年1-6月	2010年1-6月
非流动资产处置利得	64,285.00	54,908.73
其中：固定资产处置利得	64,285.00	54,908.73
政府补助	5,495,000.00	-
其他	<u>365,961.08</u>	<u>125,686.78</u>
	<u>5,925,246.08</u>	<u>180,595.51</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

公司财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十一、 公司财务报表主要项目注释(续)

34. 营业外支出

	2011年1-6月	2010年1-6月
非流动资产处置损失	110,616.43	-
其中：固定资产处置损失	110,616.43	-
债务重组损失	58,381.94	209,000.00
对外捐赠	-	-
其他	<u>2,835.85</u>	<u>443.05</u>
	<u>171,834.22</u>	<u>209,443.05</u>

35. 所得税费用

	2011年1-6月	2010年1-6月
当期所得税费用	16,416,957.66	12,796,978.81
递延所得税费用	<u>118,769.02</u>	<u>(1,770,872.29)</u>
	<u>16,535,726.68</u>	<u>11,026,106.52</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

公司财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十一、 公司财务报表主要项目注释(续)

36. 现金流量表项目注释

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量:

	2011年1-6月	2010年1-6月
净利润	93,367,195.75	75,082,470.15
加: 资产减值准备	7,066,738.98	7,768,450.55
固定资产折旧	16,353,219.91	14,228,500.17
无形资产摊销	1,564,391.15	1,404,508.90
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失/(收益)	46,331.43	46,331.43 (54,908.73)
财务费用	16,755,759.64	9,781,085.59
投资收益	( 456,538.03)	(229,091,672.266.75)
递延所得税资产减少	118,769.02	118,769.02
存货的减少	56,014,034.99	56,014,034.99
经营性应收项目的减少	(691,085,272.90)	(277,562,713.62)
经营性应付项目的增加	<u>91,175,361.64</u>	<u>323,799,554.86</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(409,080,008.41)</u>	<u>115,786,373.63</u>

(2) 现金及现金等价物

	2011年 6月30日	2010年 6月30日
现金	496,792,239.36	272,460,895.96
其中: 库存现金	7,436.12	5,911.86
可随时用于支付的银行存款	<u>496,784,803.24</u>	<u>272,454,984.10</u>
期末现金及现金等价物余额	<u>496,792,239.36</u>	<u>272,460,895.96</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

公司财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十一、 公司财务报表主要项目注释(续)

37. 本公司与关联方的主要交易

(1) 向关联方销售商品

	2011年1-6月		2010年1-6月	
	金额	占年度同类交易比例(%)	金额	占年度同类交易比例(%)
株洲时代橡塑元件开发有限责任公司	-	-	39,747.00	0.00
南车株洲电力机车有限公司	12,620,206.27	1.12	17,150,113.52	1.92
南车株洲电力机车研究所有限公司	92,235,043.15	8.22	50,938,598.41	5.71
株洲时代信息技术有限公司	-	-	120,341.88	0.01
宝鸡南车时代工程机械有限公司	-	-	1,079,979.48	0.12
南车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	2,360,402.82	0.21	1,147,368.55	0.13
南车二七车辆有限公司	1,155,555.56	0.10	799,914.54	0.09
株洲九方制动设备有限公司	-	-	192,673.86	0.02
南京南车浦镇城轨车辆有限责任公司	4,628,842.81	0.41	8,379,131.76	0.94
南车长江车辆有限公司	1,098,841.03	0.10	1,006,905.98	0.11
南方汇通股份有限公司	1,301,196.58	0.12	789,401.71	0.09
南车资阳机车有限公司	556,593.92	0.05	72,698.80	0.01
南车成都机车车辆有限公司	17,111.11	0.00	12,699.15	0.00
南车石家庄车辆有限公司	1,495,384.61	0.13	-	-
南车戚墅堰机车有限公司	8,588,200.25	0.77	9,175,837.28	1.03
南车洛阳机车有限公司	151,402.40	0.01	55,980.72	0.01
北京北九方科贸有限公司	-	-	6,837.61	0.00
南车南京浦镇车辆有限公司	890,594.13	0.08	931,391.88	0.10
南车眉山车辆有限公司	476,540.17	0.04	338,205.13	0.04
南车青岛四方机车车辆股份有限公司	4,706,737.19	0.42	1,670,413.87	0.19
	<u>132,282,652.00</u>	<u>11.78</u>	<u>93,908,241.13</u>	<u>10.54</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

公司财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十一、 公司财务报表主要项目注释（续）

37. 本公司与关联方的主要交易（续）

(2) 向关联方采购商品

	2011年1-6月		2010年1-6月	
	金额	占年度同类交易比例 (%)	金额	占年度同类交易比例 (%)
株洲时代电气绝缘有限责任公司	72,379,832.59	8.36	60,243,956.72	9.31
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	16,800,168.46	1.94	10,498,373.68	1.62
广州市时代橡塑实业有限公司	-	-	600,718.54	0.09
咸阳时代特种密封科技有限公司	5,887,071.84	0.68	1,953,605.41	0.30
株洲时代橡塑元件开发有限责任公司	10,225,000.00	1.18	8,002,312.49	1.24
江苏朗锐茂达铸造有限公司	2,635,183.83	0.30	7,521.37	0.00
南车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	<u>150,888.89</u>	<u>0.02</u>	<u>2,669,343.55</u>	<u>0.41</u>
	<u>108,078,145.61</u>	<u>12.48</u>	<u>83,975,831.76</u>	<u>12.98</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

公司财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十一、 公司财务报表主要项目注释（续）

37. 本公司与关联方的主要交易（续）

(3) 关联方资金拆借

2011年1-6月资金拆出

	拆借金额	起始日	到期日
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	5,000,000.00	2011-1-21	2012-1-21
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	5,000,000.00	2011-1-25	2012-1-25
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	2,600,000.00	2011-1-27	2011-12-30
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	6,000,000.00	2011-2-18	2012-2-20
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	10,000,000.00	2011-3-3	2012-3-3
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	3,600,000.00	2011-3-29	2012-3-29
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	10,000,000.00	2011-4-11	2012-4-11
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	10,000,000.00	2011-4-18	2012-4-18
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	8,000,000.00	2011-5-5	2012-5-5
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	4,280,000.00	2011-5-9	2012-5-9
株洲时代电气绝缘有限责任公司	11,000,000.00	2011-1-14	2011-9-30
株洲时代电气绝缘有限责任公司	20,000,000.00	2011-1-25	2011-9-30
株洲时代电气绝缘有限责任公司	10,000,000.00	2011-1-28	2011-9-30
株洲时代电气绝缘有限责任公司	20,000,000.00	2011-2-1	2012-1-31
株洲时代电气绝缘有限责任公司	10,000,000.00	2011-2-25	2011-12-30
株洲时代电气绝缘有限责任公司	20,000,000.00	2011-3-3	2012-2-29
株洲时代电气绝缘有限责任公司	20,000,000.00	2011-4-1	2012-3-31
株洲时代电气绝缘有限责任公司	15,000,000.00	2011-4-14	2012-3-31
株洲时代电气绝缘有限责任公司	5,000,000.00	2011-4-20	2012-3-31
株洲时代电气绝缘有限责任公司	10,000,000.00	2011-4-29	2012-3-31
株洲时代电气绝缘有限责任公司	<u>20,000,000.00</u>	2011-6-14	2012-6-14

225,480,000.00

2010年1-6月资金拆出

	拆借金额	起始日	到期日
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	2,000,000.00	2010-1-15	2010-6-30
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	5,000,000.00	2010-2-1	2010-7-6
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	2,000,000.00	2010-3-3	2010-7-6
株洲时代电气绝缘有限责任公司	10,000,000.00	2010-2-1	2010-7-2
株洲时代电气绝缘有限责任公司	11,000,000.00	2010-2-9	2010-7-2
株洲时代电气绝缘有限责任公司	2,500,000.00	2010-2-9	2010-7-2
株洲时代电气绝缘有限责任公司	2,500,000.00	2010-2-23	2010-7-2
株洲时代电气绝缘有限责任公司	5,000,000.00	2010-3-16	2010-7-2
株洲时代电气绝缘有限责任公司	15,000,000.00	2010-3-22	2010-7-2
株洲时代电气绝缘有限责任公司	20,000,000.00	2010-6-25	2011-6-25
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	<u>2,000,000.00</u>	2010-1-15	2010-6-30

75,000,000.00

株洲时代新材料科技股份有限公司

公司财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十一、 公司财务报表主要项目注释（续）

37. 本公司与关联方的主要交易（续）

(4) 应收账款

	2011 年		2010 年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
南车株洲电力机车有限公司	-	-	222,252.15	0.11
南车青岛四方机车车辆股份有限公司	309,450.27	0.07	531,750.38	0.27
南方汇通股份有限公司	-	-	246,604.76	0.12
南车二七车辆有限公司	30,440.00	0.01	278,440.00	0.14
南京南车浦镇城轨车辆有限责任公司	991,669.19	0.23	1,475,572.09	0.74
南车石家庄车辆有限公司	20,000.00	0.00	20,000.00	0.01
南车资阳机车有限公司	58,207.74	0.01	92,084.07	0.05
南车成都机车车辆有限公司	-	-	22,107.80	0.01
南车戚墅堰机车有限公司	96,394.31	0.02	2,078,263.06	1.05
南车洛阳机车有限公司	103,476.72	0.02	126,464.00	0.06
北京北九方科贸有限公司	-	-	5,138.46	-
南车南京浦镇车辆有限公司	171,833.78	0.04	1,055,028.15	0.53
南车眉山车辆有限公司	106,289.50	0.02	34,612.60	0.02
南车长江车辆有限公司	200,344.00	0.05	57,232.20	0.03
南车株洲电力机车研究所有限公司	-	-	99,359.50	0.05
南车株洲电机有限公司	1,454.46	0.00	29,089.20	0.01
株洲时代装备技术有限责任公司	-	-	2,651.74	-
株洲时代电子技术有限公司	-	-	20,000.00	0.01
南车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	22,904.14	0.01	-	-
株洲南车时代电气股份有限公司	-	-	240,450.00	0.12
	<u>2,112,464.11</u>	<u>0.49</u>	<u>6,637,100.16</u>	<u>3.33</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

公司财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十一、 公司财务报表主要项目注释（续）

37. 本公司与关联方的主要交易（续）

(5) 其他应收款

	2011年6月30日		2010年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
株洲时代电气绝缘有限责任公司	296,008,944.23	65.98	118,826,753.93	64.35
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	117,727,887.43	26.24	41,456,760.57	22.45
广州市时代橡塑实业有限公司	766,619.52	0.17	766,619.52	0.42
咸阳时代特种密封科技有限公司	12,000,812.00	2.68	13,290,725.79	7.20
天津南车风电叶片工程有限公司	1,279,736.58	0.29	447,872.78	0.24
株洲时代橡塑元件开发有限责任公司	197,910.04	0.04	-	-
	<u>427,981,909.80</u>	<u>95.40</u>	<u>174,788,732.59</u>	<u>94.66</u>

(6) 应收票据

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
宝鸡南车时代工程机械有限公司	-	945,000.00
南车株洲电力机车有限公司	3,000,000.00	-
南京南车浦镇城轨车辆有限责任公司	5,900,000.00	3,000,000.00
南车南京浦镇车辆有限公司	500,000.00	100,000.00
南车戚墅堰机车有限公司	6,300,000.00	-
南车长江车辆有限公司	780,000.00	868,416.00
南车资阳机车有限公司	-	900,000.00
南方汇通股份有限公司	1,122,400.00	500,000.00
南车青岛四方机车车辆股份有限公司	500,000.00	-
南车洛阳机车有限公司	100,000.00	-
南车二七车辆有限公司	<u>1,000,000.00</u>	<u>600,000.00</u>
	<u>19,202,400.00</u>	<u>6,913,416.00</u>



株洲时代新材料科技股份有限公司

公司财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十一、 公司财务报表主要项目注释（续）

37. 本公司与关联方的主要交易（续）

(8) 应付款项

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
天津南车风电叶片工程有限公司	21,293,479.85	37,329,852.81
株洲时代电气绝缘有限责任公司	11,200,104.56	2,840,072.62
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	55,234.13	-
株洲时代橡塑元件开发有限责任公司	12,921,410.95	13,018,742.83
广州市时代橡塑实业有限公司	5,319,147.25	5,478,549.10
咸阳时代特种密封科技有限公司	855,415.54	1,343,070.18
中国南车集团襄樊牵引电机有限公司	-	266.46
南车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	-	791,623.04
江苏朗锐茂达铸造有限公司	-	205,213.60
湖南南车时代电动汽车股份有限公司	76,840.00	76,840.00
南车株洲电力机车研究所有限公司	464,420.00	-
中国南车集团武汉江岸车辆厂	-	<u>970.00</u>
	<u>52,186,052.28</u>	<u>61,085,200.64</u>

(9) 应付票据

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
株洲时代电气绝缘有限责任公司	35,134,844.74	80,550,000.00
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	17,784,079.77	-
天津南车风电叶片工程有限公司	62,249,400.73	13,037,030.97
江苏朗锐茂达铸造有限公司	<u>2,950,000.00</u>	-
	<u>118,118,325.24</u>	<u>93,587,030.97</u>

(9) 其他应付款

	2011年 6月30日	2010年 12月31日
其他应付款		
中国南车股份有限公司	<u>950,000.00</u>	<u>950,000.00</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

公司财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

1、 非经常性损益明细表

	2011年 1-6月	2010年 1-6月
非流动资产处置损失	( 46,800.58 )	( 246,074.42 )
计入当期损益的政府补助	5,556,320.00	90,000.00
债务重组损失	( 58,381.94 )	( 209,000.00 )
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	<u>340,058.64</u>	<u>567,867.23</u>
	5,791,196.12	202,792.81
所得税影响数	( <u>865,471.43</u> )	( <u>23,775.02</u> )
少数股东权益影响数	<u>-</u>	<u>6,824.80</u>
	<u>4,925,724.69</u>	<u>185,842.59</u>

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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》(证监会公告[2008]43号)的规定执行。

株洲时代新材料科技股份有限公司

公司财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

2、 净资产收益率和每股收益				
2011年1-6月				
	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益		
		基本	稀释	
归属于公司普通股股东的净利润	9.23	0.46	0.46	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.93	0.45	0.45	
2010年1-6月				
	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益		
		基本	稀释	
归属于公司普通股股东的净利润	15.46	0.47	0.47	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.43	0.47	0.47	

本公司无稀释性潜在普通股。

# 株洲时代新材料科技股份有限公司

## 公司财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

### 3、 财务报表项目数据的变动分析

两个期间的数据变动幅度达30%以上,或占合并资产负债表日资产总额5%或报告期利润总额10%以上的报表项目分析如下:

- (1) 应收票据人民币678,040,252.81元,与期初相比增加275%,主要是由于报告期内销售收入大幅增加及销售回款中票据回款比重增加所致。
- (2) 应收账款人民币564,144,758.75元,与期初相比增加147%,主要是由于报告期内销售收入大幅增加所致。
- (3) 其他应收款人民币28,448,357.68元,与期初相比增加61%,主要是由于报告期内职工借款增加所致。
- (4) 其他流动资产人民币26,697,737.66元,与期初相比减少63%,主要是由于报告期内将去年待抵扣增值税部分抵扣所致。
- (5) 在建工程人民币280,430,205.77元,与期初相比减少235%,主要是由于报告期内栗雨58区工业园投资以及扩能的设备投资增加所致。
- (6) 商誉人民币13,180,867.80元,与期初相比增加719%,主要是由于报告期收购Delkor公司产生的商誉所致。
- (7) 短期借款人民币426,000,000.00元,与期初相比增加213%,主要是由于报告期内银行借款增加所致。
- (8) 应付职工薪酬人民币26,391,800.69元,与期初相比增加342%,主要是由于报告期内应为职工支付的工资薪金和各项社保金等增加所致。
- (9) 应交税费人民币20,711,510.00元,与期初相比增加114%,主要是由于报告期内应交增值税和所得税的增长所致。
- (10) 其他流动负债人民币500,000,000.00元,期初无,主要是由于报告期内发行5亿元短期融资券所致。
- (11) 预计负债人民币11,392,127.60元,与期初相比增加36%,主要是由于报告期内计提产品质量保证金所致。
- (12) 实收资本人民币517,341,440.00元,与期初相比增加120%,主要是由于报告期内利润分配和资本公积转增股本所致。
- (13) 资本公积人民币666,977,524.25元,与期初相比减少22%,主要是由于报告期内资本公积转增股本所致。
- (14) 营业收入人民币1,912,056,091.68元,与上年相比增加50%,主要是由于报告期内轨道交通和新能源产业高速发展,轨道交通配件、桥梁支座和风力发电配件、工程塑料制品和绝缘产品销售收入大幅增加所致。

### 3、 财务报表项目数据的变动分析(续)

株洲时代新材料科技股份有限公司

公司财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

- 
- (15)营业成本人民币1,525,871,281.86元，与上年相比增加61%，主要是由于报告期内销售收入的增长所对应的成本的增长。
- (16)销售费用人民币57,662,849.49元，与上年相比减少22%，主要是由于报告期内风电运费核算口径变化以及费用控制的影响所致。
- (17)财务费用人民币20,783,219.19元，与上年相比增加55%，主要是由于报告期利息支出增加以及新增短期融资券发行产生的手续费所致。
- (18)资产减值损失人民币8,461,408.13元，与上年相比减少31%，主要是由于报告期内计提的应收账款坏账准备减少所致。
- (19)营业外收入人民币5,986,905.55元，与上年相比增加739%，主要是由于报告期内政府补助收入增加所致。
- (20)资产减值损失人民币8,461,408.13元，与上年相比减少31%，主要是由于报告期内计提的应收账款坏账准备减少所致。
- (21)所得税费用人民币27,463,139.27元，与上年相比增加71%，主要是由于报告期内销售收入增加引起的企业利润总额增加所致。

#### 八、备查文件目录

- 1、载有法人代表、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件正本及公告的原稿。

董事长：曾鸿平

株洲时代新材料科技股份有限公司

2011 年 7 月 28 日