

株洲时代新材料科技股份有限公司

6 0 0 4 5 8

2011 年年度报告

目 录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要	3
四、 股本变动及股东情况	5
五、 董事、监事和高级管理人员	10
六、 公司治理结构	14
七、 股东大会情况简介	19
八、 董事会报告	19
九、 监事会报告	33
十、 重要事项	35
十一、 财务会计报告	40
十二、 备查文件目录	197

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(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
邓恢金	副董事长	工作原因	曾鸿平
邹涛	董事	工作原因	曾鸿平
张振翔	董事	工作原因	贺文成
李铁生	董事	工作原因	贺文成
冯江华	董事	工作原因	刘连根
白国庆	独立董事	工作原因	何学飞
李俊峰	独立董事	工作原因	徐坚

(三) 安永华明会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室

(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) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1994 年 5 月 24 日	
公司首次注册登记地点	株洲市工商行政管理局	
首次变更	公司变更注册登记日期	1998 年 5 月 11 日
	公司变更注册登记地点	湖南省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	18381125-1
	税务登记号码	430211712106524
	组织机构代码	71210652-4
最后一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 7 月 8 日
	公司变更注册登记地点	株洲市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	430000000021710
	税务登记号码	430211712106524
	组织机构代码	71210652-4
公司聘请的会计师事务所名称	安永华明会计师事务所	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场东一办公楼 16 层	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	255,030,770.79
利润总额	267,552,950.49
归属于上市公司股东的净利润	233,152,782.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	222,468,434.10
经营活动产生的现金流量净额	-179,818,784.33

(二) 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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-235,909.13	-2,120,333.58	-194,322.00

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,107,274.02	5,036,161.40	1,117,766.00
非货币性资产交换损益		1,188,289.91	
债务重组损益	-481,087.26	-209,000.00	-458,346.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	131,902.07	1,614,144.89	-817,204.07
少数股东权益影响额	31,504.82	-120.28	928,859.22
所得税影响额	-1,869,336.29	-98,227.67	196,574.76
合计	10,684,348.23	5,410,914.67	773,327.36

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	3,428,328,605.81	2,320,852,367.31	47.72	1,522,346,889.06
营业利润	255,030,770.79	225,946,315.89	12.87	103,031,191.73
利润总额	267,552,950.49	231,455,578.51	15.60	102,679,085.11
归属于上市公司股东的净利润	233,152,782.33	199,416,530.18	16.92	95,477,008.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	222,468,434.10	194,005,615.51	14.67	94,703,681.42
经营活动产生的现金流量净额	-179,818,784.33	174,104,160.26	-203.28	174,253,981.77
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	3,708,798,896.75	2,869,113,741.39	29.27	1,676,034,071.76
负债总额	1,979,667,536.80	1,395,408,043.78	41.87	1,149,716,178.62
归属于上市公司股东的所有者权益	1,681,026,148.86	1,472,131,533.46	14.19	519,501,210.60
总股本	517,341,440.00	235,155,200.00	120.00	204,355,200.00

主要财务指标	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元/股)	0.45	0.41	0.90	9.76	0.21	0.47
稀释每股收益 (元/股)	0.45	0.41	0.90	9.76	0.21	0.47
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.43	0.40	0.87	7.50	0.21	0.46
加权平均净资产收益率 (%)	14.82	/	18.63	减少 3.81 个百分点	/	19.89
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	14.14	/	18.12	减少 3.98 个百分点	/	19.73
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.35	/	0.74	-147.30	/	0.85

	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	3.25	6.26	-48.08	2.54
资产负债率 (%)	53.38	48.64	增加 4.74 个百分点	68.60

追溯调整说明:

报告期内, 公司实施2010 年度利润分配及资本公积金转增股本方案, 实施后公司总股本由 235,155,200股增至517,341,440 股, 导致每股收益、归属于上市公司股东的每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额等指标有所下降, 但其与2011 年的经营业绩无关。根据《企业会计准则—每股收益》的要求, 企业在派发股票股利、公积金转增、拆股等情况下应当重新计算各列报期间的每股收益, 因此对上两年涉及每股情况的数据相应追溯调整。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 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: 境内非国有法人持股	18,400,000	7.82		7,360,000	14,720,000	-40,480,000	-18,400,000	0	0
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

股份变动的批准情况

根据公司第五届董事会第十七次会议以及 2010 年度股东大会审议批准的 2010 年度利润分配及资本公积转增股本方案, 公司以 2010 年末总股本 235,155,200 股为基数, 向全体股东每 10 股送 4 股, 分配人民币 94,062,080.00 元; 向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元(含税), 分配 23,515,520.00 元, 两项共计分配人民币 117,577,600.00 元; 同时以 2010 年末总股本 235,155,200 股为基数, 向全体股东每 10 股转增 8 股, 共计转增资本人民币 188,124,160.00 元。

股份变动的过户情况

2011 年4 月13 日, 公司发布《2010 年度利润分配及公积金转增股本实施公告》: 股权登记日为2011 年4 月18 日, 除权(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。截至本报告期末, 此次利润分配方案

已全部实施完毕。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

报告期内，公司实施 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以 2010 年度末总股本 235,155,200 股为基数，向全体股东每 10 股送 4 股，每 10 股转增 8 股，已全部实施完毕，实施后公司总股本由 235,155,200 股增至 517,341,440 股，导致每股收益、归属于上市公司股东的每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额等指标有所下降，但其与 2011 年的经营业绩无关。

2、限售股份变动情况 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
南车株洲电力机车研究有限公司	12,400,000		14,880,000	27,280,000	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，但同一实际控制人下的转让除外，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。该部分新增 A 股股份可上市交易的时间为 2013 年 5 月 20 日。	2013 年 5 月 20 日
	34,320,576	10,217,760	28,923,379	53,026,195	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%。	2012 年 3 月 27 日
中国南车集团投资管理公司	23,087,090	10,217,760	15,443,196	28,312,526		
上海万融投资发展有限公司	4,000,000	8,800,000	4,800,000	0	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有限公司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。	/
常州投资集团有限公司	4,000,000	8,800,000	4,800,000	0		
广东恒健投资控股有限公司	4,000,000	8,800,000	4,800,000	0		
全国社保基金五零二组合	4,000,000	8,800,000	4,800,000	0		
全国社保基金六零一组合	1,000,000	2,200,000	1,200,000	0		
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金	600,000	1,320,000	720,000	0		
上海天誉投资有限公司	500,000	1,100,000	600,000	0		
中国银行—易方达平稳增长证券投资基金	300,000	660,000	360,000	0		
合计	88,207,666	60,915,520	81,326,575	108,618,721	/	/

2011 年 3 月 28 日，公司股权分置改革限售股 20,435,520 股上市流通，详见公司 2011 年 3 月 23 日临 2011-011 号公告。详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

2011 年 5 月 18 日，公司非公开发行限售股 40,480,000 股上市流通，详见公司 2011 年 5 月 13 日临 2011-019 号公告。详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量
股票类					
人民币普通股 A 股	2010 年 5 月 18 日	27.18	30,800,000	2011 年 5 月 18 日	40,480,000
				2013 年 5 月 20 日	27,280,000
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类					
短期融资券	2011 年 6 月 17 日	1.00	500,000,000	2011 年 6 月 17 日	500,000,000

根据公司第五届董事会第十七次会议以及 2010 年度股东大会审议批准的 2010 年度利润分配及资本公积转增股本方案，公司以 2010 年末总股本 235,155,200 股为基数，向全体股东每 10 股送 4 股，每 10 股转增 8 股，实施后公司非公开发行股份数由 30,800,000 股增至 67,760,000 股。

2、 公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

报告期内，公司实施《2010 年度利润分配及公积金转增股本方案》，以 2010 年度末总股本 235,155,200 股为基数，向全体股东每 10 股送 4 股，每 10 股转增 8 股，已全部实施完毕，实施后公司总股本增至 517,341,440 股。本方案实施使未造成公司资产负债结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数	64,947 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	63,470 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
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	未知	4.24	21,957,150	21,957,150		未知
大成价值增长证券投资基金	未知	2.14	11,053,318	11,053,318		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
南车四方车辆有限公司	国有法人	1.55	7,994,950	4,360,882		无
中国南车集团株洲车辆厂	国有法人	1.50	7,776,666	4,241,818		无
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	未知	1.47	7,627,680	7,627,680		未知
广东恒健投资控股有限公司	未知	1.12	5,780,000	1,780,000		未知
南车资阳机车有限公司	国有法人	1.07	5,522,827	3,012,451		无

前10名股东中，第1、5、6、10名股东的控股股东同为中国南车股份有限公司，第2、7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

单位:股

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
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
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	21,957,150	人民币普通股
大成价值增长证券投资基金	11,053,318	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
南车四方车辆有限公司	7,994,950	人民币普通股
中国南车集团株洲车辆厂	7,776,666	人民币普通股
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	7,627,680	人民币普通股
广东恒健投资控股有限公司	5,780,000	人民币普通股
南车资阳机车有限公司	5,522,827	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 1、5、6、10 名股东的控股股东同为中国南车股份有限公司,第 2、7 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。	

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、南车资阳机车有限公司、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2010年5月18日公司非公开发行之日起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。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

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	
南车株洲电力机车研究所有限公司	80,306,195	2013年5月20日	27,280,000	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。
		2012年3月27日	22,479,072	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%。
中国南车集团投资管理公司	28,312,526	2012年3月27日	22,479,072	
上述股东关联关系或一致行动的说明	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,中国南车集团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情况

(1) 控股股东情况

单位:万元 币种:人民币

名称	南车株洲电力机车研究所有限公司
----	-----------------

单位负责人或法定代表人	丁荣军
成立日期	1992 年 9 月 9 日
注册资本	243,671.00
主要经营业务或管理活动	铁路交通产品及设备、电器机械及器材、普通机械、电机、电子产品、控制用计算机产品及软件、橡胶、塑料制品、电子元件, 电子器件, 电气绝缘材料研发、制造、销售; 自营和代理各类商品和技术的进出口, 但国家限定公司经营或禁止出口的商品和技术除外。大型风力发电机组及零部件设计、制造、销售; 风电场的建设、运营、咨询服务; 客车及零部件制造、销售及售后服务。(上述项目中, 涉及行政许可的凭相关许可证件经营)。

(2) 实际控制人情况

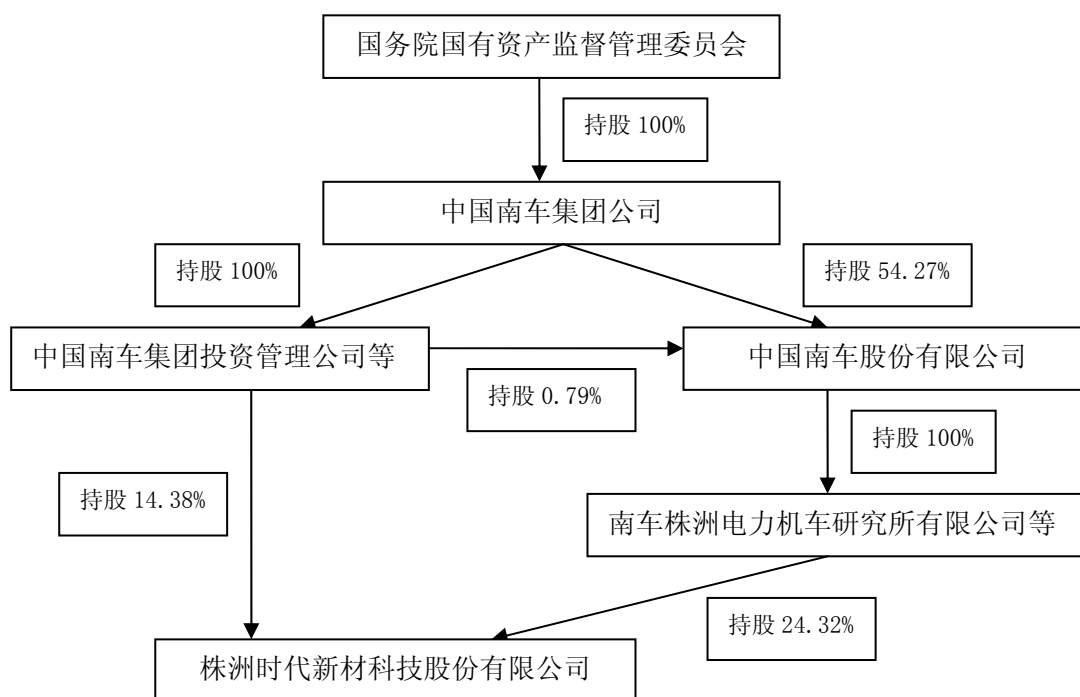
单位: 万元 币种: 人民币

名称	中国南车集团公司
单位负责人或法定代表人	赵小刚
成立日期	2002 年 7 月 2 日
注册资本	926,182.00
主要经营业务或管理活动	铁路机车车辆、城市轨道交通车辆、机电设备及零部件、电子电器及环保设备相关产品的设计、制造、修理; 设备租赁; 以上相关产品的销售; 技术服务、信息咨询(国家有专营专项规定除外); 实业投资; 资产受托管理; 进出口业务; 建筑设备安装; 化工材料(不含危险化学品)、建筑材料的销售。

(3) 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。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
曾鸿平	董事长	男	48	2009年5月8日	2012年5月8日				0	是
邓恢金	副董事长	男	55	2009年5月8日	2012年5月8日				0	是
丁荣军	董事	男	51	2009年5月8日	2012年5月8日				0	是
刘连根	董事	男	50	2009年9月29日	2012年5月8日				0	是
张振翔	董事	男	49	2009年5月8日	2012年5月8日				2.5	是
李铁生	董事	男	50	2009年5月8日	2012年5月8日				0	是
邹涛	董事	男	53	2009年5月8日	2012年5月8日				2.5	是
贺文成	董事	男	54	2010年6月3日	2012年5月8日				0	是
冯江华	董事	男	48	2010年6月3日	2012年5月8日				0	是
颜强	董事	男	42	2010年6月3日	2012年5月8日				0	是
白国庆	独立董事	男	41	2009年5月8日	2012年5月8日				5	否
何学飞	独立董事	男	51	2009年5月8日	2012年5月8日				5	否
李乔	独立董事	男	58	2009年5月8日	2012年5月8日				5	否
徐坚	独立董事	男	52	2009年5月8日	2012年5月8日				5	否
李俊峰	独立董事	男	56	2009年5月8日	2012年5月8日				5	否
孙克	监事会主席	男	57	2009年5月8日	2012年5月8日				0	是
马力	监事	男	58	2009年5月8日	2012年5月8日				1.5	是
蒋庆平	监事	男	50	2009年5月8日	2012年5月8日				0	是
唐绍明	监事	男	43	2011年3月18日	2012年5月8日				0	是
李略(原)	监事	男	43	2009年5月8日	2011年3月15日				0	是
曾卫容	职工监事	女	36	2010年7月6日	2012年5月8日				27.0	否
陶伟文	职工监事	女	45	2009年5月8日	2012年5月8日				36.87	否
于松林	职工监事	男	42	2009年5月8日	2012年5月8日				25.0	否
杨军	总经理	男	39	2009年5月8日	2012年5月8日				50.87	否
刘建勋	副总经理兼总工程师	男	39	2009年5月8日	2012年5月8日				43.42	否
张华	副总经理兼财务总监	女	36	2009年5月8日	2012年5月8日				39.59	否
龚志强	副总经理	男	49	2009年5月8日	2012年5月8日				37.98	否
杨治国	副总经理	男	34	2011年3月18日	2012年5月8日	0	2860	二级市场购入	37.36	否
季晓康	董事会秘书	男	45	2009年5月8日	2012年5月8日				29.19	否

合计					0	2860		358.78	
----	--	--	--	--	---	------	--	--------	--

曾鸿平：历任株洲时代电气绝缘有限责任公司总经理、本公司总经理、南车株洲电力机车研究所有限公司总经理助理等职，现任本公司董事长、南车株洲电力机车研究所有限公司副总经理。

邓恢金：历任株洲电力机车研究所副所长、党委副书记兼纪委书记、工会主席等职，现任本公司副董事长、南车株洲电力机车研究所有限公司党委书记、副总经理。

丁荣军：历任株洲电力机车研究所总工程师、副所长、党委书记、株洲南车时代电气股份有限公司执行董事、总裁等职，现任本公司董事、南车株洲电力机车研究所有限公司执行董事、总经理、党委副书记、株洲南车时代电气股份有限公司董事长。

刘连根：历任中国南车集团株洲电力机车研究所研发中心副主任、副总工程师、副所长等职，现任本公司董事、南车株洲电力机车研究所有限公司副总经理。

张振翔：历任北京二七车辆厂副厂长、总工程师、中国北车集团机车车辆部副部长、中国北车股份有限公司副总工程师、货车事业部副总经理等职，现任本公司董事、中国北方机车车辆工业集团市场部部长。

李铁生：历任中国南车集团株洲电力机车厂审计处处长、财务处处长、中国南车集团眉山车辆厂总会计师等职，现任本公司董事、南车株洲电力机车有限公司董事、副总经理、财务总监。

邹 涛：历任大同机车厂市场部部长、中国北车集团大同电力机车有限责任公司副总经理等职，现任本公司董事、中国北车集团大同电力机车有限责任公司党委书记、副董事长、副总经理。

贺文成：历任株洲电力机车厂总会计师，戚墅堰机车厂总会计师，戚墅堰机车有限公司副总经理、财务总监等职，现任本公司董事，南车株洲电力机车研究所有限公司副总经理、财务总监。

冯江华：历任中国南车集团株洲电力机车研究所研发中心主任、副总工程师，株洲南车时代电气股份有限公司技术总监，株洲南车时代电气股份有限公司副总裁、技术总监等职，现任本公司董事，南车株洲电力机车研究所有限公司副总经理、总工程师。

颜 强：历任南车四方车辆有限公司规划发展部副部长，财务部副部长，副总经济师兼财务部副部长，副总经济师兼规划部部长，副总会计师兼铸锻事业部副总经理、财务部部长兼资产管理公司监事等职，现任本公司董事，南车四方车辆有限公司副总经理、财务总监。

白国庆：历任铁道科学研究院金化所研究实习员、团委书记、机辆所副所长、办公室主任、金化所所长等职，现任本公司独立董事、铁道科学研究院人事劳资处处长。

何学飞：历任湖南经济管理干部学院财会系副主任、院长助理、副院长等职，现任本公司独立董事、中南林业科技大学副校长。

李 乔：现任本公司独立董事、西南交通大学土木工程学院教授。

徐 坚：历任北京化工学院副室主任、讲师、日本北海道大学访问学者等职，现任本公司独立董事、中国科学院化学研究所研究员、化学研究所学术委员会委员、中国材料研究学会副理事长、北京市化学学会副秘书长。

李俊峰：历任国家经委能源研究所助理研究员、世界银行能源顾问等职，现任本公司独立董事、国家发展改革委能源研究所副所长、研究员，兼任世界风能理事会副主席、中国可再生能源学会副理事长、内蒙古自治区政府科技顾问等职。

孙 克：历任中国铁路机车车辆工业总公司多经发展部副经理、中国南车集团投资管理公司副总经

理、总经理、本公司副董事长等职，现任本公司监事会主席、中车南车股份有限公司监事会主席、副总经济师兼审计和风险部部长。

马 力：历任大连机车车辆厂财务处副处长、处长等职，现任本公司监事、中国北车集团大连机车车辆有限公司董事、副总经理。

蒋庆平：历任株洲车辆厂财务处副处长、处长、构架分厂党支部书记兼副厂长、中国南车集团株洲车辆厂总会计师等职，现任本公司监事、南车长江车辆有限公司株洲分公司党委书记、副总经理。

唐绍明：历任南车眉山车辆有限公司财务管理部部长，现任本公司监事、南车石家庄车辆有限公司副总经理、财务总监。

李 略：历任中国南车集团株洲电力机车厂改制办主任、审计处处长、中国南车集团株洲电力机车有限公司审计部部长、中国南车集团石家庄车辆厂总会计师、南车石家庄车辆有限公司副总经理、财务总监，公司监事等职，于 2011 年 3 月辞去公司监事一职。

曾卫容：历任本公司行政人事部总经理秘书、行政主管、部长等职，现任本公司监事、株洲时代电气绝缘有限责任公司党总支书记兼副总经理。

陶伟文：历任中国南车集团株洲电力机车研究所有限公司工会副主席，现任本公司监事、行政总监兼工会主席。

于松林：历任本公司海外产品事业部副总经理、总经理、弹性元件事业本部党总支书记兼副总经理等职，现任本公司监事、弹性元件事业本部副总经理。

杨 军：历任本公司技术中心主任、总工程师、副总经理等职，现任本公司总经理。

刘建勋：历任本公司总经理助理、海外市场事业部总经理、公司总裁助理兼弹性元件事业部总经理等职，现任本公司副总经理兼总工程师。

张 华：历任中国南车集团株洲电力机车研究所有限公司财务资产部会计主管、部长等职，现任本公司副总经理兼财务总监。

龚志强：历任中国南车集团株洲电力机车研究所有限公司机械开发部主任、营销中心副总经理，本公司总经理助理、铁路市场部总经理、副总工程师兼弹性元件事业部总经理等职，现任本公司副总经理。

杨治国：历任公司弹性元件事业部总经理助理兼工业市场事业部总经理、弹性元件事业部副总经理、公司总经理助理等职，现任本公司副总经理、弹性元件事业部总经理。

季晓康：历任本公司证券事务代表、证券法律部部长、规划证券部部长等职，现任本公司董事会秘书兼董事会办公室主任。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
曾鸿平	南车株洲电力机车研究所有限公司	副总经理	2009 年 12 月 1 日		是
邓恢金	南车株洲电力机车研究所有限公司	党委书记、副总经理	2008 年 12 月 1 日		是
丁荣军	南车株洲电力机车研	执行董事、总经理、	2008 年 12 月 1 日		是

	究所有限公司	党委副书记			
刘连根	南车株洲电力机车研究 所有限公司	副总经理	2008 年 12 月 1 日		是
贺文成	南车株洲电力机车研究 所有限公司	副总经理、财务总监	2009 年 9 月 4 日		是
冯江华	南车株洲电力机车研究 所有限公司	副总经理、总工程师	2009 年 12 月 21 日		是
李铁生	南车株洲电力机车有 限公司	董事、副总经理、财 务总监	2007 年 3 月 1 日		是
颜 强	南车四方车辆有限公 司	副总经理、财务总监	2009 年 9 月 4 日		是
孙 克	中国南车股份有限公 司	监事会主席、副总经 济师、审计和风险部 部长	2010 年 3 月 1 日		是
马 力	中国北车集团大连机 车车辆有限公司	董事、副总经理	1996 年 3 月 1 日		是
唐绍明	南车石家庄车辆有限 公司	副总经理、财务总监	2011 年 2 月 1 日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报 酬津贴
曾鸿平	株洲南车奇宏散热技 术有限公司	董事长	2011 年 8 月 13 日		否
丁荣军	株洲南车时代电气股 份有限公司	董事长	2007 年 12 月 1 日		否
刘连根	宁波市江北九方和荣 电气有限公司	董事	2010 年 4 月 28 日		否
贺文成	株洲南车时代高新投 资担保有限责任公司	董事长	2009 年 10 月 10 日		否
冯江华	宁波市江北九方和荣 电气有限公司	董事	2010 年 4 月 28 日		否
张振翔	中国北方机车车辆工 业集团	市场部部长	2004 年 6 月 1 日		是
邹 涛	中国北车集团大同电 力机车有限责任公司	党委书记、副董事长、 副总经理	2007 年 3 月 1 日		是
何学飞	中南林业科技大学	副校长	2006 年 7 月 1 日		是
白国庆	铁道科学研究院	人事劳资处处长	2008 年 1 月 1 日		是
李 乔	西南交通大学土木工 程学院	教授	1993 年 6 月 1 日		是
徐 坚	中国科学院化学研究 所	研究员	1999 年 4 月 1 日		是
李俊峰	国家发展改革委能源 研究所	副所长、研究员	2006 年 6 月 1 日		是
蒋庆平	南车长江车辆有限公 司株洲分公司	党委书记、副总经理	2007 年 9 月 1 日		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由董事会薪酬与考核委员会依据年初董事会提出的考核目标提出方案，提交董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司 2009 年度股东大会审议通过了关于公司《关于调整董事、监事津贴的议案》，调整后董事长津贴 9 万元/年，副董事长津贴 5 万元/年，独立董事津贴 5 万元/年，其他董事津贴 2.5 万元/年。监事会主席津贴 2.5 万元/年，其他监事津贴 1.5 万元/年。公司 2010 年第五届董事会第七次会议审议通过了公司《管理者年薪管理办法》，决定公司高级管理人员的薪酬确定原则。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付与上述报酬确定的依据一致。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李 略	监事	离任	工作变动
唐绍明	监事	聘任	工作原因
杨治国	副总经理	聘任	工作原因

(五) 公司员工情况

在职员工总数	2453
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
技术人员	561
管理人员	399
销售人员	239
质检人员	238
财务人员	75
一线生产人员	861
辅助人员	80
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	33
硕士	220
本科	881
大专	458
中专及高中	861

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律、法规以及《公司章程》等内部规章制度的要求，不断完善公司法人治理结构、强化制度建设、规范公司运作，建立了较为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、提升公司效益，未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。

1、公司治理基本情况

(1) 关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开两次股东大会。会议的召集、召开程序完全符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定。公司能够确保所有股东特别是中小股东享有平等的地位及合法权益，股东依法对公司的经营享有知情权和参与权。

公司实际控制人、控股股东认真履行诚信义务，严格按照有关法律法规及《公司章程》、《控股股东行为规范》等行使其出资人权利，未出现利用其关联关系损害公司利益的行为，未出现占用本公司资产、资金以及要求本公司为其或其子公司担保的行为，不存在与本公司构成同业竞争的情况，也未出现其他任何违规行为。

(2) 关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等规定和程序，选聘公司董事。董事会构成符合相关法律法规和《公司章程》的要求，第五届董事会共有董事15名，其中独立董事5名，占全体董事三分之一，较好地保持了董事会的客观性、独立性。

报告期内，公司共召开了九次董事会会议。会议的召集、召开程序完全符合《公司章程》及《董事会议事规则》的相关规定。全体董事能够以认真负责的态度出席董事会，依据其专业经验和独立判断，审慎决策，诚实、勤勉、尽责的履行职责，同时积极参加有关培训，学习有关法律、法规知识，提高依法履职意识。

董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，已制定各专门委员会议事规则并予以披露。专门委员会利用各位委员的专业能力，在公司战略、投资、财务状况、管理层考核与激励等方面为董事会决策提供专业意见。

(3) 关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定和程序，选聘公司监事。监事会构成符合相关法律法规和《公司章程》的要求，第五届监事会共有监事7名，其中职工监事3名。

报告期内，公司共召开了六次监事会会议，并列席了董事会会议和股东大会，会议的召集、召开程序完全符合《公司章程》及《监事会议事规则》的相关规定。监事会能勤勉尽责的执行公司股东大会赋予的监督职能，包括监督公司董事会及高级管理人员行使职权，监督公司重大事项的审批过程以及对公司的财务进行检查监督。

(4) 关于公司高级管理人员

公司总经理及其他高级管理人员由公司董事会任命。公司在《公司章程》中明确规定了总经理及其他高级管理人员的职责和权限，并且制定了《决策委员会工作细则》、《总经理工作细则》对决策委员会议事程序作出了明确规定。

公司总经理及其他高级管理人员能严格按照法律法规及《公司章程》和《决策委员会工作细则》规定进行决策，勤勉尽责的履行公司董事会赋予的职责，完成董事会决定的事项，同时通过合理分工确保对公司日常经营管理有效控制，重大事项由决策委员会办公会讨论。

(5) 关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了人力资源管理、薪酬管理体系，建立了公正透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和程序。制定了《经营管理者年薪制管理办法》、《部门绩效考核实施纲要》、《员工招聘录用

管理办法》、《薪酬体系管理办法》等一系列人力资源管理、绩效考核制度，明确规定了招聘、晋升、绩效考核、薪酬奖惩、专业职称等管理措施，确保经理层和全体员工具备相应的胜任能力并有效地履行职责，实行以岗定薪，按绩取酬的复合薪酬模式，从经济效益、计划指标、党风廉政等方面对经理层和全体员工进行全面考核，形成了绩效优先的考核评价体系，把个人绩效与部门业绩、公司效益有机结合。使公司管理层和员工的整体素质不断得以提高，并促进、保证公司经营目标的实现。

(6) 关于利益相关者

公司按照诚实守信、互惠互利、合法合规的原则，与银行、职工、供应商、客户等利益相关者保持良好的战略合作关系，交往过程中恪守诚信，营造和谐公平的氛围，共同推动公司持续、健康、平稳的发展。公司还负有很强的社会责任意识，在公益事业、环境保护、资源利用等方面积极响应国家号召，努力承担起企业应尽的社会责任。

(7) 关于信息披露及透明度

公司按照中国证监会和上海证券交易所的有关规定及《公司信息披露事务管理制度》、《内幕信息登记管理制度》的要求，严格履行信息披露义务，主动披露各类包括公司重大事项、经营状况等相关信息，并保证信息披露真实、准确、完整、及时，切实保证所有股东均能平等便捷的获得公司信息，提高公司透明度。

(8) 关于投资者关系管理

公司历来重视投资者关系管理，董事长、总经理、董事会秘书认真接待投资者、新闻媒体和现场调研，在不违背中国证监会、上海证券交易所和公司信息披露管理制度的前提下，介绍公司战略发展规划、生产经营等情况。报告期内，公司投资者关系管理工作正常进行，保障了资本市场与公司管理层的良好沟通渠道。

(9) 关于关联交易

公司将坚持严格按《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理办法》、《信息披露管理制度》的相关规定，完善内控制度，规范关联交易。

2、2011年5月10日，公司召开了第五届董事会第十九次会议，审议通过了修订后《董事会秘书工作制度》；2011年12月15日，公司召开了第五届董事会第二十四次会议，审议通过了修订后《内幕信息知情人登记管理制度》，进一步建立健全各项规章制度，提升公司的治理水平。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
曾鸿平	否	9	9	6	0	0	否
邓恢金	否	9	8	7	1	0	否
丁荣军	否	9	8	7	1	0	否
刘连根	否	9	7	7	2	0	否
贺文成	否	9	9	6	0	0	否
冯江华	否	9	9	6	0	0	否

李铁生	否	9	9	6	0	0	否
颜 强	否	9	9	6	0	0	否
邹 涛	否	9	8	7	1	0	否
张振翔	否	9	9	6	0	0	否
何学飞	是	9	9	6	0	0	否
白国庆	是	9	9	7	0	0	否
李 乔	是	9	8	6	1	0	否
徐 坚	是	9	9	6	0	0	否
李俊峰	是	9	8	7	1	0	否

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	1

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

上市以来，公司先后制定了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》，明确了独立董事的任职资格、权利义务、选聘程序等。公司独立董事除《公司法》、《公司章程》和其他法律法规赋予的职权外，还具有对重大关联交易需提前知晓讨论，向董事会提议聘用或解聘会计师事务所、向董事会提请召开临时股东大会的权利。

报告期内，公司全体独立董事按照《公司法》、《证券法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《公司章程》及《独立董事工作制度》等相关法律法规的规定，以诚信、勤勉、独立客观的态度认真履行了职责，按时出席董事会和股东大会，认真听取审议公司各项议案；对年度内公司发行短期融资债券、募集资金使用和管理、对外担保、关联交易等有关事项做出客观、独立、公正地判断，发表了独立意见；积极参加中国证监会等机构所组织的培训；凭借其在各自专业领域的优势，对公司战略规划、生产经营提出各项建议，对董事会的科学决策、规范运作以及公司良性发展起到了积极作用，维护了公司的整体利益，及广大中小股东的利益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司与控股股东在业务方面完全分开，与控股股东不存在同业竞争。本公司设置了独立的科研、生产、销售及配套的业务系统和职能机构，拥有独立、完整的生产经营体系，并按照自主意愿进行生产和经营活动。
人员方面独立完整情况	是	公司人员完全独立于控股股东，公司董事、监事及高级管理人员均系依照《公司法》和《公司章程》规定的程序，通过选举或聘任产生，公司总经理、财务总监、董事会秘书及其他高级管理人员未在控股股东单位担任任何职务，财务人员在关联公司无兼职。公司拥有独立的劳动、人事及薪资管理体系。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的科研、生产、经营及配套设施的资产产权，工业产权、商标、专利以及专有技术等无形资产完全归公司所有，产、供、销系统完全独立于控股股东。

机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立的决策机构，成立了“职能部门+业务单元”的组织结构。公司董事会、监事会及其他内部机构与控股股东及其职能部门各完全独立运作。经营办公场所独立于控股股东。
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务部门和独立的财务人员，建立了独立会计核算体系和财务会计管理制度，独立核算，独立在银行开户，独立纳税，不存在控股股东干预公司财务的情况。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司按照《企业内部控制基本规范》等有关法律法规的要求，基本建立起了适合本公司的内部控制体系，内控制度基本健全，执行有效。公司建立和实施内部控制时，考虑了以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五要素，并随着公司业务发展以及外部环境的变化不断完善。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	按照上海证券交易所颁布的《上市公司内部控制指引》及财政部颁发的《企业内部控制基本规范》等相关法规的要求，不断完善与公司总体发展阶段与状态相适应的内部控制制度与控制体系，更新或补充了管理制度 162 项，在此基础上，更新了 2010 年《内部控制手册》，编制完成《内部控制手册》(2011 修订版)。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会下设审计委员会，负责审查公司的内控制度。公司设立专职部门（审计和风险控制部），配备具有专业技能的人员牵头组织公司各部门内部控制的建立，负责审计及查找公司内部控制的薄弱环节，对公司已制定的各项制度的执行和财务工作进行监督和检查，对内部控制状况实施全面的监督和评价，并对各部门管理整改予以督促及审查。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司审计和风险控制部通过常规财务收支审计及管理审计的形式对公司各单位、各部门的内部控制制度的健全性、有效性进行检查与评价。2011 年由审计和风险控制部牵头并制定实施方案，组织全公司进行了 2011 年度内部控制自我评估，并根据自我评估和测试情况提出了整改意见，年末根据整改情况对各单位、各部门进行跟踪落实，并形成公司内部控制自我评估报告。同时，编制了公司《内部控制评价手册》，以指导各单位实施内部控制自我评价。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会每年审查公司内部控制的自我评价报告，并提出健全和完善的意见，通过审计委员会不定期听取相关制度和流程的执行情况汇报，组织公司各相关部门对内控执行情况进行检查。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司根据国家相关法规修订和建立了会计核算制度，强化了会计核算的规范性；公司总部根据业务特点合理设置财会岗位并配备了与岗位要求相适应的财务人员；各子公司财务负责人继续由公司统一委派，加强了对财务人员的管理。公司财务报告的编制严格遵循国家相关会计法规的规定，向报告使用者提供与公司财务状况、经营成果和现金流量等有关的会计信息，确保所披露的会计信息真实、可靠。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司对本年度内部控制进行了自我评估，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，公司内部控制会随着外部监管要求和内部管理需要持续优化。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

由董事会薪酬与考核委员会依据年初董事会提出的考核目标提出方案，公司董事会根据公司年度工作目标和经营计划的完成情况，对公司高级管理人员进行考核，并根据考核结果和公司薪酬管理制度确定高级管理人员的薪酬。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：是

3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

2010 年 4 月 13 日召开的公司第五届董事会第七次会议审议通过了公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步明确了信息披露管理责任，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，为提高公司年报信息披露质量奠定了基础。详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

- 1、报告期内未发生重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 4 月 8 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 9 日

本次股东大会为 2010 年度股东大会，会议审议通过了公司 2009 年年度报告及摘要、2009 年度董事会工作报告、监事会工作报告、独立董事述职报告、财务决算报告、利润分配及资本公积金转增股本预案；并审议通过了公司关于发行短期融资债券的议案，关于提请股东大会就发行短期融资债券相关事宜进行授权的议案，关于更换部分监事的议案，关于公司与中国南车股份有限公司 2011 年日常关联交易预计的议案，关于公司与中国北车集团大同电力机车有限责任公司等企业 2011 年日常关联交易预计的议案，关于公司续聘会计师事务所的议案。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 10 月 12 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 10 月 13 日

2011 年第一次临时股东大会，会议审议通过了公司关于发行非公开定向债务融资工具的议案及关于提请股东大会就本次发行非公开定向债务融资工具相关事宜进行授权的议案。

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内总体工作情况回顾

2011 年，在轨道交通与风电市场处于产业调整期、国家实行银根紧缩政策、原材料价格上涨、市场竞争日益激烈的大环境下，公司积极应对，遵循“抓机遇做强线桥机辆、提效率做大风电汽车”的总体工作方针，积极推进并购重组、加速技术突破、打造精益平台、改善运营效率，充分发挥技术、市场等核心优势，圆满完成了公司董事会年初制定的各项工作任务。报告期内，公司共完成销售收入 34.28 亿元，较上年增长 11.07 亿元，增幅为 47.7%；全年实现净利润 2.33 亿元，较上年增长 3374 万元，增幅为 16.9%。

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，发挥自主创新优势，充分把握市场机遇，核心业务和主要业务市场均实现了重大突破。

轨道交通市场完成销售收入 13.7 亿元，较上年增长 14.9%，主要产品包括车辆及线路减振降噪弹性元件、桥梁支座、CA 砂浆、铁路工程塑料制品等。2011 年，公司为 ZEFIRO360、SBB、CRH1-250、

CRH2 等几款国内外主要的动车组弹性元件、风挡、悬挂部件提供了完整的技术方案并得到客户认可，国内外动车组确定的订单量超过 2 亿元；重载货车市场方面，公司成为主导设计单位，完成所有方案车型的 12 种产品的开发并交付；空气弹簧产品通过提供良好的技术方案，2011 年完成 20 多种产品的开发，全年获得订单量超过 12000 套，涵括高速动车组领域、城轨市场、干线客车和有轨电车。公司铁路桥梁支座产品的国内市场份额达到 18%，全年中标份额居行业之首，同时，公司还分别与湖南及陕西省公路勘察设计院建立了战略合作关系，强化公司在特种支座高端产品的行业优势地位，为公路桥梁支座在西北等市场的开拓奠定了坚实的基础。铁路扣配件尼龙产品成功中标 10 个城市 11 条地铁线路，投标中标率达到 80% 以上，巩固了行业内前三甲的市场地位；客专扣件尼龙配件在 JW2011-004 号杭长线高速铁路钢轨扣配件投标中中标，中标金额超过 1 亿元；耐磨板产品市场份额不断攀升，成为国内 TJQZ 支座六大家的唯一或首选供应商。

风电市场完成销售收入 10.1 亿元，较上年增长 83.3%，主要产品包括风电叶片、风电磁线、风电减振器等。2011 年，公司顺利完成年产 600 套风电叶片的天津生产基地建设，风电叶片新增大唐集团控股子公司华创风能和东方电气新能源（杭州）公司两家重点客户，并与其共签订风电叶片销售合同 150 余套，风电叶片全年实现销售近 600 套，销售规模继续保持快速增长；风电磁线项目快速发展，2011 年销售额突破 4 亿元，并成功打入庞巴迪、GE 等海外市场；新开发风电调谐质量阻尼器和噪声控制装置，解决了长期困扰客户的难题，并为公司创造新的市场机会。

汽车市场作为公司“十二五规划”确立进入和突破的市场，全年完成销售收入 1.01 亿元，较上年增长 87.6%，主要产品包括汽车减振降噪弹性元件、工程塑料制品等，2012 年计划销售突破 5 亿元。2011 年，国内首家由公司开发的汽车橡胶悬架总成在青岛一汽获得批量订单，并实现在集瑞重卡的装车考核；公司还与北汽集团、广汽长丰、吉利集团等国内外知名主机厂家达成战略合作协议，承接了 17 个汽车内外饰件项目，首批项目达产年预计可实现 2 亿元以上销售。

海外市场完成销售收入 2.19 亿元，较上年增长 163%，主要产品包括轨道交通线路及车辆减振降噪弹性元件等。2011 年，公司在意大利 360km/h 高速车项目中凭借技术高分击败欧洲竞争对手，获得了 400 辆车 50% 的空簧、50% 的扭杆系统和 100% 的橡胶金属件订单，标志着公司已成为欧洲主机厂心目中的先进供应商而不再是低成本国家供应商；空气弹簧项目取得历史性突破，ETP 一系弹簧和 LIREX 空气弹簧分别通过 BT 和 ALSTOM 公司首检进入德铁市场，成功叩开德国市场大门，签订近万套合同订单；取得瑞士双层摆式高速车、北美 BTNA、法国 AGV 等重大市场的全套悬挂系统订单，成为供货 TGV 核心系统产品平台唯一的中国供应商；球铰和抗侧滚扭杆等弹性元件顺利通过法铁认证，取得批量订单；获得巴黎地铁 (RATP) 供货资质，开始多个维修项目的推进。

报告期内，公司积极推进并购重组，完成了对澳大利亚 DELKOR 公司 100% 股权的收购，运营过渡非常平稳；增资控股中国兵器集团旗下的力克橡塑公司，促使公司减振降噪核心技术向军工、重卡等产业领域快速延伸；公司还通过国际专业机构与德国 ESM、WOCO、BORGE 和 CT 公司、美国 COOPER、TENNECO 公司等密切接触，积极寻求跨国并购机会，加速公司核心业务在海外和国内市场的拓展。

报告期内，公司大力改善运营效率，践行“大道为简”理念，简化管理制度，缩减审批流程，以提升工作效率，快速应对市场；扩大工序外包试点，节约综合成本 300 万元以上；继续推进精益生产，建设培训道场及精益生产示范线；推进 SAP、PLM、FRACAS、CRM 等信息系统上线，搭建支撑高效运营管理的信息平台。

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，公司部分产品毛利率较上年同期有不同程度的下降，尽管通过加强管理、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。2012 年，公司将继续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，确保公司健康、快速和可持续发展。

2、公司营业业务及其经营状况

(1) 营业业务分行业、分产品情况表

单位:万元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	业务利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
高分子减振降噪弹性元件	167,993.27	123,267.49	26.62	44.27	59.30	减少 6.93 个百分点
绝缘制品及涂料	18,643.74	13,565.01	27.24	-22.83	-24.97	增加 2.07 个百分点
特种工程塑料制品	46,537.18	37,438.56	19.55	63.39	67.69	减少 2.07 个百分点
电磁线	60,103.58	54,614.43	9.13	115.19	111.22	增加 1.70 个百分点
复合材料制品	46,917.69	42,009.09	10.46	54.68	58.32	减少 2.06 个百分点

- 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、风电项目产品销售增长所致。营业利润率较上年减少主要系部分产品销售价格下降和成本上升双重影响所致。
- 绝缘制品及涂料营业收入及营业成本减少主要系本年绝缘漆和客运专线产品较去年销售减少所致。营业利润率较上年增加主要是销售结构中毛利较高的绝缘漆比重上升所致。
- 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加所致。营业利润率较上年减少的原因主要是改性材料的毛利低于工程塑料制品的平均毛利所致。
- 电磁线营业收入及营业成本增加主要系风电电磁线销售增加所致。营业利润率较上年增加的原因是新增的风电电磁线利润率高于电磁线的平均利润率所致。
- 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大幅增长。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) 营业收入分地区情况表

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	3,209,688,480.50	43.42
国外	218,640,125.31	163.93
合计	3,428,328,605.81	47.72

(3) 主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	596,267,013.18	占采购总额比重 (%)	27.64
前五名销售客户销售金额合计	1,002,092,838.98	占销售总额比重 (%)	29.23

(4) 报告期公司主要资产构成情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	期末数		期初数		本期变动情况	
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)
货币资金	404,207,256.16	10.90	483,111,709.18	16.84	-78,904,453.02	-5.94

应收票据	595,195,623.67	16.05	180,807,730.19	6.30	414,387,893.48	9.75
应收账款	601,026,944.48	16.21	228,294,742.83	7.96	372,732,201.65	8.25
其他应收款	37,713,257.92	1.02	17,697,696.10	0.62	20,015,561.82	0.40
预付账款	35,011,202.56	0.94	67,400,830.84	2.35	-32,389,628.28	-1.41
存货	646,986,662.37	17.44	938,928,337.86	32.73	-291,941,675.49	-15.28
其他流动资产	13,368,544.16	0.36	71,306,154.36	2.49	-57,937,610.20	-2.12
固定资产	854,505,946.69	23.04	564,950,707.75	19.69	289,555,238.94	3.35
在建工程	261,595,816.20	7.05	83,807,662.54	2.92	177,788,153.66	4.13
无形资产	225,335,014.67	6.08	210,568,488.25	7.34	14,766,526.42	-1.26
递延所得税资产	12,278,705.83	0.33	8,835,410.70	0.31	3,443,295.13	0.02
商誉	7,234,041.70	0.20	1,609,945.35	0.06	5,624,096.35	0.14
短期借款	224,630,409.37	6.06	136,000,000.00	4.74	88,630,409.37	1.32
预收账款	33,518,310.66	0.90	49,976,699.59	1.74	-16,458,388.93	-0.84
应付职工薪酬	14,193,578.99	0.38	5,977,098.49	0.21	8,216,480.50	0.17
应付利息	13,073,194.45	0.35			13,073,194.45	0.35
应交税金	29,663,316.28	0.80	9,681,503.09	0.34	19,981,813.19	0.46
应付债券	500,000,000.00	13.48			500,000,000.00	13.48
预计负债	18,069,040.03	0.49	8,392,555.23	0.29	9,676,484.80	0.19
其他非流动负债	2,190,000.00	0.06	5,121,667.00	0.18	-2,931,667.00	-0.12
股本	517,341,440.00	13.95	235,155,200.00	8.20	282,186,240.00	5.75
资本公积	666,977,524.25	17.98	855,101,684.25	29.80	-188,124,160.00	-11.82
未分配利润	425,016,113.11	11.46	323,695,852.77	11.28	101,320,260.34	0.18

● 货币资金减少的原因主要是报告期内经营活动、筹资活动及投资活动产生的现金流量净额的影响所致。

● 应收票据增加的原因主要是报告期内销售收入大幅增加所致。

● 应收账款增加的原因主要是报告期内销售收入大幅增加所致。

● 其他应收款增加的原因主要是报告期内职工借款增加所致。

● 预付账款减少的原因主要是报告期内外购材料的预付款减少所致。

● 存货减少的原因主要是报告期内销售收入大幅增加所致。

● 其他流动资产减少的原因主要是报告期内未抵扣的税金减少所致。

● 固定资产增加的原因主要是报告期内天津风电厂房主体工程投入使用以及为产能提升购置机器设备增加所致。

● 在建工程增加的原因主要是报告期内为厂房建设和购置机器设备预付基建设备款增加及产能扩建改造的投入增加所致。

● 无形资产增加的原因主要是由于报告期内收购 Delkor Rail Pty Ltd 产生的评估增值所致。

● 递延所得税资产增加的原因主要是报告期内预提费用增加所致。

● 商誉增加的原因主要是报告期内收购 Delkor Rail Pty Ltd 和内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司两家子公司所致。

● 短期借款增加的原因主要是报告期内新增借款所致。

● 预收账款减少的原因主要是报告期内开票结算所致。

● 应付职工薪酬增加的原因主要是报告期内应付工资及保险增加所致。

● 应付利息增加的原因主要是报告期内应付的短期融资券利息所致。

● 应交税费增加的原因是报告期内营业收入的增加所致。

● 应付债券增加的原因主要是报告期内发行的 5 亿元短期融资券所致。

● 预计负债增加的原因主要是报告期内产品质量保证金增加所致。

- 其他非流动负债减少的原因主要是报告期内递延收益计入营业外收入所致。
- 股本增加的原因主要是报告期内利润分配和资本公积转增股本所致。
- 资本公积减少的原因主要是报告期内资本公积转增股本所致。
- 未分配利润增加的原因主要是报告期内本公司实现的净利润转入和分配现金股利的综合影响所致。

(5) 报告期内利润构成情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	本期数	上年同期数	增减额	增减幅度 (%)
营业收入	3,428,328,605.81	2,320,852,367.31	1,107,476,238.50	47.72
营业成本	2,744,073,039.93	1,749,541,283.59	994,531,756.34	56.85
营业税金及附加	15,117,563.02	9,704,692.02	5,412,871.00	55.78
销售费用	126,628,690.77	107,461,409.88	19,167,280.89	17.84
管理费用	249,749,488.64	204,964,085.51	44,785,403.13	21.85
财务费用	47,122,695.75	15,685,799.04	31,436,896.71	200.42
资产减值损失	-8,761,606.70	8,768,936.57	-17,530,543.27	-199.92
投资收益	632,036.39	1,220,155.19	-588,118.80	-48.20
营业外收入	13,684,316.20	8,354,078.15	5,330,238.05	63.80
营业外支出	1,162,136.50	2,844,815.53	-1,682,679.03	-59.15
归属于上市公司普通股股东的净利润	233,152,782.33	199,416,530.18	33,736,252.14	16.92

- 营业收入的增长主要是由于轨道交通配件、桥梁支座、风力发电配件、绝缘产品和工程塑料制品销售收入均大幅增加所致。
- 营业成本的增长主要是由于销售收入的增长所对应的成本的增长所致。
- 营业税金及附加增长主要是由于销售收入的增长对应的税金增长所致。
- 销售费用的增长主要是由于销售规模的增长所致。
- 管理费用的增长主要是由于销售规模的增长和技术开发费的增长所致。
- 财务费用的增长主要是由于本年利息支出增加所致。
- 资产减值损失的减少主要是由于本年坏账准备计提会计估计变更所致。
- 投资收益的减少主要是由于本年处置子公司广州时代橡塑实业有限公司投资损失所致。
- 营业外收入的增加主要是由于本年政府补助收入的增长所致。
- 营业外支出的减少主要是由于本年处置固定资产损益的减少所致。

(6) 报告期公司现金流量情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	本期数	上年同期数	增减额	增减幅度 (%)
经营活动产生的现金净流量	-179,818,784.33	174,104,160.26	-353,922,944.59	-203.28
投资活动产生的现金净流量	-426,916,392.00	-340,703,026.56	-86,213,365.44	25.30
筹资活动产生的现金净流量	526,105,721.44	509,101,411.18	17,004,310.26	3.34
现金及现金等价物净增加额	-81,087,111.32	340,998,472.22	-422,085,583.54	-123.78

- 经营活动产生的现金净流量变化的原因主要是由于本年公司规模迅速扩张,购买原材料支付的价款大幅增长所致。
- 投资活动产生的现金净流量变化的原因主要是新建厂房的投入以及厂房扩能、购置设备所致。

- 筹资活动产生的现金净流量变化的原因主要是报告期内为节约资金成本，发行 5 亿元短期融资券所致。

(7) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

①主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	主要产品或服务	注册 资本	资产 规模	营业 收入	营业 利润	净 利润
株洲时代橡塑元件开发有限公司	高分子减振降噪弹性元件	1000.00	2,490.92	3,263.64	10.29	10.37
株洲时代工程塑料制品有限公司	特种工程塑料制品	8300.00	41,082.57	49,817.17	5,708.90	4,944.11
株洲时代电气绝缘有限责任公司	绝缘制品及涂料、电磁线	16201.00	47,420.43	81,367.24	4,144.61	3,595.90
天津南车风电叶片工程有限公司	风电叶片	20000.00	37,635.57	14,724.64	39.85	19.21
齐齐哈尔时代橡塑有限责任公司	橡胶制品、橡胶弹性元件	300.00	1,954.56	2,903.61	444.23	328.16
咸阳时代特种密封科技有限公司	轨道交通装备和汽车及工业橡胶密封件生产、销售等	585.00	1,515.92	2,923.54	375.06	341.86
Delkor Rail Pty Ltd	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	0.129 万 澳元	2,554.37	4,529.41	560.41	395.56
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	橡胶制品、塑料制品等	7,089.76	12,485.57	4,305.52	41.65	29.85

②报告期内，公司无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10% 以上的情况。

3、对公司未来发展的展望

(1) 公司所处行业的发展趋势、公司面临的机遇、挑战及市场竞争格局

轨道交通产业: 2011 年铁道部调整了跨越式发展思路, 铁路建设由追求建设速度、大规模集中投资转变为重质量、重安全的稳健增长, 尽管固定资产投资增速有所减缓, 投资总需求依然保持在较高的水平。十二五期间, 我国将建成 5-6 万公里的快速客运网, 12-13 万吨的重载铁路货运网, 未来几年我国铁路建设投资规模仍将保持稳定增长, 发展轨道交通仍将是我国经济社会发展的迫切需要。至 2020 年, 全国铁路营业里程将达到 12 万公里以上。线路的增加将间接带动各类机车产量的增加, 为公司轨道交通装备类减振降噪弹性元件产品提供新的市场空间, 并给公司铁路维修产品提供巨大市场。此外, 随着城市轨道交通技术的发展, 带动了国内各大城市城轨建设。城市轨道交通具有运力大、运行快、能耗低及污染少等优点, 能有效解决城市轨道交通拥堵问题。2010 年, 有 33 个城市规划建设地铁, 28 个城市地铁建设规划获得批复。按照规划, 到 2020 年我国城市轨道交通总里程将达 6,100 公里。2010 至 2015 年地铁建设投资规划额将达 11,568 亿元, 为公司轨道交通装备类减振降噪弹性元件产品提供巨大的市场空间。目前, 公司主要生产和销售轨道交通装备和线路用高分子减振降噪弹性元件, 在国内已具有较大的知名度和品牌优势, 在国内市场处于领先地位, 与国外品牌竞争具有一定的价格优势, 未来公司所处的轨道交通领域的市场竞争将持续加剧, 公司将利用自身的技术力量及成本优势进入高端产品领域, 扩大市场占有率和品牌影响力, 不断提升在

国内轨道交通市场的销售规模和利润水平。

风电产业：就全球范围来看，全球 148 个国家加入国际新能源机构(IRENA)，以推动全世界扩大使用新能源，开发可再生新能源是解决能源危机、保护生态环境的一个长远需求，新能源领域已成为世界各国能源战略的主流趋势，新能源产业发展将支撑全球新一轮的经济增长。从中国国情来说，水电站的建设引发生态环境隐忧；光伏产业成本过高，还不具备大规模生产和消费的基础；日本核泄漏事件引起全世界人民对核电的恐慌和抵制，风电产业仍将成为新能源发展战略的主力军。国家《十二五发展规划》明确提出，2015 年新能源和可再生能源占一次能源消费比重为 11.4%。根据《中国风电发展路线图 2050》，到 2050 年，风电将满足 17%的电力需求，累计投资达到 12 万亿元。中国可开发的风能潜力巨大，陆上加海上的总量有 12 亿 KW 以上，风电具有成为未来能源结构中重要组成部分的资源基础，风电产业将被推上可再生清洁能源的主力军位置。目前，风电产业的高速发展吸引了大量制造企业进入，产能的盲目扩张和技术的重复引进造成了目前风电整机行业的产能过剩，未来几年风电行业发展增速下降，但是其增长量仍将保持高位，并且行业领先企业的优势会进一步加强，行业集中度会进一步提高。随着国家对新能源行业的扶持政策逐步完善，风电行业的发展前景依然值得期待。目前公司在风电行业排名第七位，销售增长率在行业前八中排名第一，并已经建立了产学研合作共赢的科研开发体系，拥有一流的自主设计开发能力，产品制造技术达到国内领先水平，已形成年产 900 套以上风电叶片的生产规模，具有的市场、规模及技术优势。

汽车产业：“十一五”期间，国家出台了一系列促进汽车消费的政策，加速了汽车行业的蓬勃发展。2010 年中国汽车产销量超过 1,800 万辆，跃升为世界第一汽车生产和消费国。据汽车工业协会分析，预计到 2015 年，我国汽车年产量将达到 3,000 万辆，对各类减振降噪制品的需求将达到 30 亿元每年，“十二五”期间，汽车非金属零部件需求年增幅达 20%，中国已成为全球发展最快的汽车市场，汽车行业正迎来前所未有的发展时期。根据《湖南省汽车工业“十二五”发展规划》，预计“十二五”末，长株潭乘用车总产量将达到 200 万辆/年，实现产值 3,000 亿，成为我国第七大汽车生产基地，长株潭地区汽车非金属零部件市场容量需求巨大，湖南省对汽车工业的支持直接给公司汽车产业的发展提供了契机。

环保产业：“十二五”期间，中国环保投资将达 3.1 万亿元，较“十一五”翻一番。预计到 2015 年，环保产业总产值有望超过 2 万亿元，胡锦涛在 2011 年亚太经合组织工商领导人峰会上发表了《携手并进 共创未来》的演讲，郑重表明了我国发展绿色经济的决心，环保产业即将进入黄金发展期。2011 年，公司以现有的高分子复合材料研发技术为依托，成立了环保材料技术研究室，完成环保材料研发平台和检测平台的搭建，培养了一批环保方面的科研技术人员，为公司发展环保产业奠定了坚实的基础。

(2) 公司面临的风险因素的分析以及对策措施

风险因素

资金风险：受到宏观经济政策影响，货币政策持续收缩，企业面临贷款利率上浮 5%-10% 仍无钱可贷的局面。同时，铁路建设投资资金紧缩，导致下游铁路行业资金局面紧张，公司的流动资金被大额应收账款占用。而公司目前正处快速扩张期，需要大量资金投入，公司的资金链日益紧张。

市场风险：2011 年以来，轨道交通行业发展政策出现较大调整，铁路建设投资逐月走低。从单月投资情况来看，铁路建设投资增速自 4 月起急剧下滑，经历了 7 月动车追尾事故之后，投资增速由正转负。若国家对铁路行业投资持续减少，将导致铁路行业内各车辆、建设单位整体盈利能力不佳，采购能力下降，将影响到公司轨道交通类铁路产品市场增长速度暂时放缓。

盈利能力风险：随着国内风电行业爆发式增长，大批大型装备企业纷纷涌入风电行业，造成风力发电机产能过剩，厂商之间竞争激烈，导致风机价格不断下跌，风机及零部件企业毛利率不断下

滑，对公司风电叶片产品的盈利能力产生负面影响。随着风电市场的进一步整合，规模较小、技术薄弱的企业必然会被价格战和激烈的竞争淘汰，风电行业必将步入良性发展轨道，公司市场、规模及技术上优势将日益显现，风电叶片盈利能力短期内下降的趋势必能扭转。

对策措施

以现金流量为核心调整管控原则：公司将以现金流为核心管控运营活动，进一步加强预算管理，从严控制预算规模，加强审批控制，强化现金流量考核导向。加强现金流监控与整体调配，及时监控现金的流动性、短缺性，并在全公司范围内适时进行调剂，促成整体均衡。并结合现有资金能力，适时调整投资策略，暂缓超前性、投资回收期长、资金占用量大的项目投资，转而支持投资规模小、市场见效快、效益高的项目，控制资金风险，促进经营质量提升。

以资源激活为重点加强市场开拓：在公司“十一五”及 2011 年产能布局的基础上，加快市场开拓，让未能充分利用的生产线尽快提升使用效率。积极践行“做强必须先做大”的经营理念，充实营销力量和加大营销投入，积极进行商业模式创新，以期早日形成规模效益，提升产业盈利能力。

以规划目标为导向创新人才管理：人才的引进和培养必须适度超前于企业发展，服务于公司“十二五规划”战略目标。为支撑公司产业发展模式升级，满足公司资本运营及国际化拓展的需要，需要进一步创新人力资源管理机制，加大高层次专业管理人才引进与培养力度；加强人员规模的控制，优化人员结构，提高人均劳动生产效率；建立并购企业的人才换岗交流机制，以加速文化融合和管理提升，促进双方互取所长协同发展。

以精益管理为主线改善运营体系：针对铁路跨越式发展的外部形势一去不复返、整体盈利水平下降的局面，公司需要及时转变经营思路，推行精益管理，把发展重点从产业规模增长转向企业效益提升。在工序外包、内部产业链延伸、战略供应商管理、精益生产等工作基础上，系统研究并实施供应链、技术研发、产品制造、产品销售、流程管理的精益化，以打造更高效的内部价值链。

以信息平台为载体提高管理效率：公司将继续加大信息化建设的投入，在已有基础上推进“管理制度化、制度表单化、表单信息化”等相关工作，逐步将一些日常的审批流程实现网上流转，以 OA 系统串联各类管理信息系统，以提高管理效率；全面推进 SAP 系统；继续大力推进 CRM、FRACAS、PLM 等基础信息平台。

(3) 新年度经营计划

2012 年公司将确保实现营业收入 38 亿元，争取 40 亿元。

(4) 实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划

2010 年公司完成了上市以来的首次再融资工作，通过定向增发的方式融资 8 亿元，用于高分子减振降噪弹性元件产品扩能项目、高性能特种电磁线提质扩能项目、兆瓦级风电叶片产业化项目、建筑工程抗震减隔振（震）产品产业化项目，所募集资金按计划进度投入使用中。

2011 年公司由中国光大银行股份有限公司主承销，在中国境内发行总额 5 亿元人民币的短期融资券，以满足公司生产经营所需流动资金并降低公司融资成本提升效益。

2012 年公司将通过向全体股东配股募集资金，计划投资于弹性减振降噪制品扩能项目、高性能绝缘结构产品产业化项目、车用轻质环保高分子材料产业化项目、特种高分子耐磨材料产业化项目、大型交电装备复合材料国家地方联合工程研究中心建设项目等五个项目。

(5) 技术创新

自公司成立以来，始终将技术创新作为企业发展的动力和源泉，建立了集新材料基础研究和工

程化应用研究于一体的国家级企业技术中心，拥有新材料、系统结构领域博士后科研工作站，参与或承担了 9 项 863 课题计划和 6 项其他国家重大课题计划。

2011 年公司大型交电装备复合材料国家地方联合工程研究中心获批组建，成为公司第二个国家级创新研发平台；公司技术中心在全国 729 家国家认定企业技术中心中的最新排名上升至第 54 位，较上次提升 49 个名次，首次跨入百强行列；公司成为科技部按新标准组织认定的首批“国家火炬计划重点高新技术企业”。

项目申报方面：2011 年公司共 4 个国家级项目获批立项，包括国家重点产业振兴项目 2 项、重大技术创新及产业化项目 1 项、军民两用项目 1 项；湖南省高新技术产业化专项 1 项，省商务厅政策资助项目 2 项。公司外部项目到位资金 2200 余万元。

专利及知识产权方面：2011 年全年申报专利 94 项，其中发明专利 55 项；授权专利 61 项，其中发明专利 30 项。截止 2011 年底，公司共有授权专利 181 项，其中发明专利 66 项。“通用炼胶设备原位接枝改性橡胶的制备方法及其改性剂”发明专利继获取湖南省金奖后，又成功获评第十三届中国专利优秀奖。

科技成果方面：2011 年共完成“城轨地铁车辆用新型可变刚度轴箱弹簧的研发和应用”、“地铁车辆抗侧滚扭杆系统的研发和应用”2 项省部级科技成果鉴定，成果均被鉴定为达到国内领先水平；“大功率风力发电叶片设计和制备技术研究项目”获得国家能源科技进步三等奖；“桥梁支座改性超高分子量聚乙烯耐磨板研制项目”获得株洲市科技进步二等奖；“高铁用高性能聚氨酯微孔弹性体减震垫研制及产业化项目”和“减振降噪阻尼材料在高速客车车辆中的应用项目”获得中国南车科技进步三等奖；起草并发布了轨道交通领域第一项由中国主导起草的国际标准 IEC62621《轨道交通地面装置电力牵引架空接触网用复合绝缘子的特殊要求》。

(6) 公司是否披露过盈利预测或经营计划：否
公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位:万元 币种:人民币

报告期内投资额	42,748.19
投资额增减变动数	7,393.46
上年同期投资额	35,354.73
投资额增减幅度(%)	20.91

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)
Delkor Rail Pty Ltd	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。	100%
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	汽车及其他各种车辆橡胶制品、实心轮胎、履带式车辆挂胶履带板、挂胶履带销、各种减震橡胶制品、球磨机橡胶衬里、大型输水管道密封圈、海棉胶板及制品、塑料制品、玻璃钢内饰及制品的设计、制造、销售；橡胶制品的检验和检测；车辆零部件、非标设备的设计、制造、销售；机械加工；焊接。	49%

1、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、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	11,701.96	75,467.48	4,758.97	尚未使用募集资金存放于募集资金专户中
合计	/	80,029.40	11,701.96	75,467.48	4,758.97	/

注：经公司经营决策委员会常委会会议审议通过《将已完成募投项目资金专户利息投入至高分子减振降噪弹性元件产品扩能项目的议案》，经营决策委员会同意将截止 2011 年 9 月 30 日募集资金已使用完成的募投项目，在中国银行股份有限公司株洲分行营业部、中国工商银行股份有限公司株洲高新技术开发支行、中国建设银行股份有限公司株洲田心支行、中国光大银行股份有限公司株洲分行分别设立的 4 个募集资金账户中节余的利息收入用于目前尚未完成募集资金承诺投资金额的高分子减振降噪弹性元件产品扩能项目。

3、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	25,304.09	是	84.60%	10,180	11,506.15	是	/	注 1
高性能特种电磁线提质扩能项目	是	10,106	10,106.07	是	100.00%	3,060	4,277.12	是	/	注 1
兆瓦级风电叶片产业化项目	是	35,009	35,035.44	是	100.08%	12,793	1,558.61	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	5,021.88	是	100.14%	2,616	1,901.10	是	/	/
合计	/	80,039	75,467.48	/	/	28,649	19,242.98	/	/	/

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：受国家宏观经济环境变化及行业政策变化影响，风电设备需求及价格不断下降，导致兆瓦级风电叶片产业化项目未达到项目现阶段的预计效益。

4、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 万元						
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	25,304.09	是	10,180	11,506.15	84.60%	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	10,106.07	是	3,060	4,277.12	100.00%	是	/

5、非募集资金项目情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度
收购 Delkor Rail Pty Ltd 股权	22,803,444.60	已完成
增资内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	45,170,700.00	已完成
合计	67,974,144.60	/

(三) 董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

2011年10月25日，公司第五届董事会第二十二次（临时）会议审议通过了关于变更公司会计估计的议案。

随着公司经营情况的不断变化发展，公司实际坏账损失率远低于现有的坏账准备金率，公司原应收款项坏账准备的计提政策已无法准确反映公司相关资产的公允价值。为了能提供更可靠、更相关的会计信息，依照《企业会计准则》的相关规定，结合公司实际情况，本着谨慎、客观的原则，公司对应收款项坏账准备的计提比例进行变更，详见公司 2011 年 10 月 26 日临 2011-028 号公告，详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

根据《企业会计准则第 28 号：会计政策、会计估计变更和差错更正》有关规定，公司对上述会计估计的变更采用未来适用法，无需进行追溯调整，不会对公司已披露的财务报告产生影响。经公司财务部门测算，此次会计估计变更对公司 2011 年的净利润影响数为增加净利润 20,343,911.35 元。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第五届第十六次	2011-1-10	审议通过了关于收购澳大利亚代尔克公司 100%股权的议案	《中国证券报》	2011-1-12
第五届第十七次	2011-3-16	一、审议通过了公司 2010 年度总经理工作报告； 二、审议通过了公司 2010 年度董事会工作报告； 三、审议通过了公司 2010 年年度报告及摘要； 四、审议通过了公司 2010 年度财务决算报告； 五、审议通过了公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案； 六、审议通过了公司关于建设汽车非金属零部件系统项目的议案； 七、审议通过了公司关于发行短期融资债券的议案； 八、审议通过了公司关于提请股东大会就发行短期融资券相关事宜进行授权的议案； 九、审议通过了公司 2010 年度管理者年薪的议案； 十、审议通过了公司 2010 年度独立董事述职报告； 十一、审议通过了公司 2010 年度内控制度自我评估报告； 十二、审议通过了公司 2010 年度履行社会责任报告； 十三、审议通过了公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告； 十四、审议通过了公司与中国南车股份有限公司 2011 年日常关联交易预计的议案； 十五、审议通过了公司与中国北车集团大连机车车辆有限公司等企业 2011 年日常关联交易预计的议案； 十六、审议通过了公司关于制订《对外投资管理办法》的议案； 十七、审议通过了关于聘任公司高级管理人员的议案； 十八、审议通过了公司关于续聘会计师事务所的议案； 十九、审议通过了公司关于召开 2010 年度股东大会的议案。	《中国证券报》	2011-3-18
第五届第十八次	2011-4-14	审议通过了公司 2011 年第一季度报告及摘要。	/	/
第五届第十九次	2011-5-10	一、审议通过了关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案； 二、审议通过了关于修订公司《董事会秘书工作制度》的议案。	《中国证券报》	2011-5-11
第五届第二十次	2011-7-18	一、审议通过了公司 2010 年中期报告及摘要； 二、审议通过了公司组织架构调整的议案。	《中国证券报》	2011-7-19
第五届第二十一次	2011-9-21	一、审议通过了公司关于发行非公开定向债务融资工具的议案； 二、审议通过了公司关于提请股东大会就本次发行非公开定向债务融资工具相关事宜进行授权的议案； 三、审议通过了公司 2011 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告； 四、审议通过了公司关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案。	《中国证券报》	2011-9-22
第五届第二十二次	2011-10-25	一、审议公司变更会计估计的议案； 二、审议公司 2011 年第三季度报告及摘要。	《中国证券报》	2011-10-26
第五届第二十三次	2011-11-4	关于对内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司进行增资的议案	《中国证券报》	2011-11-5
第五届第二十四次	2011-12-15	一、审议关于公司符合配股条件的议案； 二、审议关于公司 2011 年度配股方案的议案； 三、审议关于公司配股募集资金使用可行性分析报告的议案； 四、审议关于公司前次募集资金使用情况的报告； 五、审议关于提请股东大会授权董事会在决议有效期内全权处理本次配股具体事宜的议案； 六、审议内幕	《中国证券报》	2011-12-16

		信息知情人登记管理制度；七、审议关于召开公司 2012 年第一次临时股东大会的提案。		
--	--	--	--	--

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司召开了一次年度股东大会和一次临时股东大会，董事会严格按照股东大会的各项决议和授权，秉承公正公平、保护股东利益的基本原则，严格、认真、切实执行股东大会通过的各项决议。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会由 3 名董事组成，其中独立董事 2 名，主任委员由独立董事会计专业人士何学飞先生担任。在报告期内，公司董事会审计委员会勤勉尽责，根据中国证监会、上交所有关规定，积极参与并指导公司财务工作，对公司的财务报表、定期报告事先作了认真的审阅，尤其是在年度审计工作过程中发挥了较大的作用，并主要履行了以下工作职责：

(1) 与会计事务所协商，确定审计工作时间安排及进度

2011 年 11 月 15 日，审计委员会通过与安永华明会计师事务所充分沟通后，确定了详细的年报审计计划，确认了公司 2011 年年度财务报告审计工作的时间安排和审计工作进度安排。

(2) 在会计师事务所正式进场后，审计委员会履行督促职责

2011 年 11 月 15 日，安永华明会计师事务所审计小组进入公司本部及下属分子公司现场进行预审，2012 年 1 月 9 日，安永华明会计师事务所审计小组进入公司本部及下属分子公司现场进行年报审计，并于 2012 年 2 月 10 日完成了现场审计工作，2012 年 2 月 29 日出具了审计报告初稿，在该过程中，审计委员对审计进度密切关注并督促，并与年审注册会计师保持了充分的沟通和交流，就公司经营情况、会计政策、财务报表主要项目的变动情况等事项予以特别关注，分别在 2011 年 12 月 29、2012 年 2 月 21 日、2012 年 3 月 6 日召开临时会议，与会会计师事务所在所有重大事项上取得一致意见。

(3) 会计师事务所出具初步审计意见后，审计委员会审阅财务会计报表，并发表书面意见

在会计师事务所出具审计报告初稿后，审计委员会对公司 2011 年度财务会计报表进行了认真细致的审阅，认为：年审注册会计师经过恰当的审计程序出具了审计报告初稿，对公司财务报表的合法性和公允性发表了明确的审议意见，在审计过程中提出的重点关注事项以及建议均与公司管理层达成一致。审计委员会同意审计报告初稿，并敦促会计师事务所进一步复核后在审计计划规定时限内提交审计报告。

(4) 公司 2011 年度审计报告定稿，2011 年度审计工作圆满完成

经过实施恰当的审计程序，安永华明会计师事务所如约于 2012 年 3 月 7 日对本公司财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，圆满完成了年度审计工作。

2012 年 3 月 6 日，审计委员会召开会议。会议就 2011 年度审计相关事项进行了审议表决，通过并形成如下决议：

(1) 审议通过公司 2011 年度财务报表及审计报告，并同意提交公司董事会审议；

(2) 审议通过《审计机构 2011 年度审计工作的总结报告》，认为公司聘请的审计机构会计师事务所在 2011 年为公司提供的审计服务工作中，较好的完成了公司委托的各项审计工作；

(3) 提议继续聘任安永华明会计师事务所为公司 2012 年年报审计机构。

审计委员会一致同意将上述事项向公司董事会报告。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

薪酬委员会结合公司2011 年度主要财务指标和生产经营目标完成情况，以及公司高级管理人员公司分管工作范围、主要职责，依据公司的绩效评价体系，对公司高级管理人员履职情况进行了绩效考核。

薪酬委员会对2011年度公司董事、高级管理人员所披露的薪酬情况进行了审核并认为：公司董事、监事、高级管理人员年度薪酬的发放，符合公司薪酬管理规定与绩效考核标准，公司对各董事、监事及高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，未有违反公司董事会对公司高级管理人员2011年度薪酬方案的行为，同意公司对其支付的薪酬。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

2010年4月13日，公司第五届董事会第七次会议，审议通过了公司《对外信息报送和使用管理办法》。报告期内，公司严格按照上述制度的规定，规范了公司对外信息报送和使用的管理，做好了对外信息报送的登记备案工作。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。公司财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告相关信息真实完整和可靠，防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对达到上述目标提供合理保证。董事会按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并出具了《2011 年度内部控制自我评价报告》，认为公司财务报告相关内部控制在2011 年12 月31 日有效，同时在内部控制自我评价过程中未发现与非财务报告相关的内部控制缺陷。公司聘请了安永华明会计师事务所对公司财务报告相关内部控制有效性进行审核，出具了《内部控制鉴证报告》，发表了相关意见。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

2012 年公司将继续按照《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》等规定，结合外部经营环境的变化和公司发展需要，不断完善内部控制制度，深化内部控制体系应用建设，增强内部控制的执行力，同时将借助专业咨询机构力量，对公司内控体系建设提供专业性意见和建议，以确保公司内部控制的健全、有效，促进公司稳步、健康发展。

8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

2010年4月13日，公司第五届董事会第七次会议，审议通过了公司《内幕信息知情人登记管理制度》。

2011年，根据中国证券监督管理委员会湖南监管局《关于做好上市公司内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》的要求和《上市公司内幕信息知情人登记管理制度指引》，公司修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，并经2011年12月15日召开的公司第五次董事会第二十四次会议审议通过。

报告期内，公司严格按照上述制度加强内幕信息的保密管理，完善内幕信息知情人登记备案。经公司自查，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

9、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单： 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

1、《公司章程》第一百五十四条规定，“公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项”。

《公司章程》第一百五十五条“公司可以采取现金或者股票方式分配股利，并可以进行中期现金分红。公司利润分配政策应保持连续性和稳定性，利润分配不得超过累计可分配利润的范围。最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司股东大会对利润分配方案作出决议后公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项”。

2、2011 年 4 月 13 日，公司发布《2010 年度利润分配及公积金转增股本实施公告》，以 2010 年度末总股本 235,155,200 股为基数，向全体股东每 10 股送 4 股，每 10 股派发现金股利 1.00 元(含税)，每 10 股转增 8 股，共计分配利润 117,577,600.00 元。截止报告期末，此次利润分配方案已全部实施完毕。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每 10 股送红股数（股）	/
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	/

公司 2011 年利润分配的预案为：拟以公司 2011 年 12 月 31 日总股本 517,341,440 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计分配 51,734,144.00 元，剩余未分配利润 373,281,969.11 元结转以后年度分配。本次不进行资本公积金转增股本。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008 年	0	0.80	0	16,348,416.00	47,223,296.56	34.62
2009 年	0	0	0	0.00	95,477,008.78	0
2010 年中期	0	2.00	0	47,031,040.00	98,205,847.56	47.89
2010 年	4	1.00	8	23,515,520.00	199,416,530.18	11.79

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
第五届第十二次	一、审议通过了公司 2010 年度监事会工作报告；二、审议通过了公司 2010 年度报告及摘要；三、审议公司关于更换部分监事的议案；四、审议通过了公司 2010 年度内控制度自我评估报告；五、审议通过了公司 2010 年度履行社会责任报告；六、审议公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告；七、审议公司关于发行短期融资债券的议案；八、审议公司关于建设汽车

	非金属零部件系统项目的议案。
第五届第十三次	审议通过了公司 2011 年第一季度报告及摘要。
第五届第十四次	审议通过了关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案。
第五届第十五次	审议通过了公司 2011 年中期报告及摘要。
第五届第十六次	一、审议通过了公司关于发行非公开定向债务融资工具的议案；二、审议通过了公司 2011 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告。
第五届第十七次	一、审议公司变更会计估计的议案；二、审议公司 2011 年第三季度报告及摘要。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司经营管理能够根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》及国家相关法律法规的要求依法独立运作，公司重大决策程序合法有效，公司各项内部控制规范、健全，有效地防范了管理、经营和财务风险，公司董事、高级管理人员勤勉尽职，在执行公司职务时无违反法律、法规、《公司章程》和损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司财务核算规范，内控制度健全，各财务管理制度能得到有效落实。所聘请的安永华明会计师事务所对公司 2011 年度财务报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。公司财务报告的编制和审议程序符合法律、法规、《公司章程》和公司各项内部控制制度的规定，内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能从各个方面客观公允、完整真实的反映出公司整体经营管理情况和财务状况，报告的编制和审议人员无违反保密规定的行为。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，监事会通过对募集资金的存放、使用、变更等情况进行了检查，认为公司按照非公开发行股票招股说明书承诺的项目进行投资和使用募集资金；募集资金的存放、使用、变更、审批程序符合《公司章程》及相关法律、法规的要求，并及时做出了信息披露。募集资金的及时到位，较好地解决了公司各项目设立和业务开展的资金需求问题，对推动公司的同心多元化发展战略起到了有利的推进作用。总体来看，公司本次募集资金的使用情况正常，较好地发挥了这部分资金的使用效益。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司收购、出售资产行为能按照《公司章程》和相关规章制度的规定办理，决策科学、程序合法，交易价格合理，没有发现内幕交易和损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司的关联交易为正常经营过程中的商品购销往来，遵循了公平、公开、公正以及市场化的原则，交易程序符合国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，符合公司《关联交易管理办法》的规定，公司的关联交易按相关规定均进行了披露，没有损害公司利益、股东利益的情况发生，无内幕交易行为。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

报告期内，公司内部控制设计合理完整，执行有效，能够合理地保证内部控制目标的达成，对董事会内部控制自我评价报告无异议。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 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	是否为关联交易	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	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
VOSSLOH AUSTRALIA PTY LTD	Delkor Rail Pty Ltd	2011年2月28日	22,803,444.60	3,955,569.64	否	交易双方协商	是	是	1.70	全资子公司
内蒙古第一机械集团有限公司	内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	2011年11月15日	45,170,700.00	146,284.18	否	交易双方协商	是	是	0.06	控股子公司

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。

内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司 (以下简称力克橡塑) 是时代新材为进一步做强减振降噪弹性元件业务, 拓展军工、重载卡车等新的应用领域而投资的一家公司。其主要经营范围包括: 汽车及其他各种车辆橡胶制品、实心轮胎、履带式车辆挂胶履带板、挂胶履带销、各种减震橡胶制品、球磨机橡胶衬里、大型输水管道密封圈、海棉胶板及制品、塑料制品、玻璃钢内饰及制品的设计、制造、销售; 橡胶制品的检验和检测; 车辆零部件、非标设备的设计、制造、销售; 机械加工; 焊接。

力克橡塑的橡胶实验室系兵器工业三级理化检测机构, 拥有国内先进的橡胶试验设备和检测手段, 不仅可以进行常规的理化试验, 还可以进行特殊的项目试验。拥有自国外引进的具有 90 年代先进水平的专用橡胶零件试验台架及相关设计软件, 是兵器行业最先进的橡胶实验室之一。力克橡塑主要承担一机集团内军民品车辆的橡胶实心轮胎、挂胶履带板、挂胶履带销、汽车橡胶减震器、密封套、密封圈、密封条、塑料制品及部分玻璃钢产品的设计与制造任务。公司通过了新时代新版质量体系认证。通过了国家二级保密资格认证; 武器装备科研生产许可证; 作为一机集团的成员单

位通过了环境体系和安全质量标准化认证。

(五) 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	关联交易金额
南车株洲电力机车研究所有限公司	控股股东	销售商品	风电产品	按市场价格	260,619,659.30
南车株洲电机有限公司	集团兄弟公司	销售商品	绝缘制品及电磁线	按市场价格	376,835,636.63

(六) 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

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、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,其中3个包,中标金额合计为人民币358,934,559.00元。

(七) 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%。	2011 年 3 月 28 日,公司股份解禁了 20,435,520 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中国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	2011 年 5 月 18 日,公司股份解禁了 40,480,000 股,为时代新材 2010 年 5 月 18 日向株洲所以外的其他投资

<p>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；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。</p>	<p>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。</p>
--	--

(八) 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

(九) 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

本年度公司及其董事、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) 其他重大事项的说明

1、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%。

2、为促进公司持续稳定发展，结合公司实际情况，公司拟对全体股东配股，募集资金净额计划投资于弹性减振降噪制品扩能项目、高性能绝缘结构产品产业化项目、车用轻质环保高分子材料产业化项目、特种高分子耐磨材料产业化项目、大型交电装备复合材料国家地方联合工程研究中心建设项目等五个项目。关于公司符合配股条件的议案、关于公司 2011 年度配股方案的议案、关于公司配股募集资金使用可行性分析报告的议等相关议案，已经 2011 年 12 月 15 日召开的公司第五次董事会第二十四次会议、2012 年 1 月 12 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过。

(十一) 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	2011-1-12	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	2011-1-12	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	2011-1-25	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	2011-2-16	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	2011-3-18	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》	2011-3-18	上海证券交易所

	第 B051 版		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	2011-3-18	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	2011-3-18	上海证券交易所 WWW. SSE. COM. CN
时代新材第五届监事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》 第 B051 版	2011-3-18	上海证券交易所 WWW. SSE. COM. CN
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	2011-3-18	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	2011-3-23	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	2011-3-30	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	2011-4-9	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	2011-4-13	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	2011-5-10	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	2011-5-11	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	2011-5-11	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	2011-5-11	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	2011-5-13	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	2011-6-10	上海证券交易所 WWW. SSE. COM. CN
时代新材第五届董事会第二十次会议决议公告	《中国证券报》 第 B004 版	2011-7-29	上海证券交易所 WWW. SSE. COM. CN
时代新材第五届董事会第二十一（临时）会议决议公告	《中国证券报》 第 B006 版	2011-9-21	上海证券交易所 WWW. SSE. COM. CN
时代新材第五届监事会第十六次（临时）会议决议公告	《中国证券报》 第 B006 版	2011-9-21	上海证券交易所 WWW. SSE. COM. CN
时代新材 2011 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《中国证券报》 第 B006 版	2011-9-21	上海证券交易所 WWW. SSE. COM. CN
时代新材关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》 第 B006 版	2011-9-21	上海证券交易所 WWW. SSE. COM. CN
时代新材 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》 第 A21 版	2011-10-13	上海证券交易所 WWW. SSE. COM. CN
时代新材关于 2011 年半年度报告的更正公告	《中国证券报》 第 B010 版	2011-10-22	上海证券交易所 WWW. SSE. COM. CN
时代新材第五届董事会第二十二次（临时）会议决议公告	《中国证券报》 第 B129 版	2011-10-26	上海证券交易所 WWW. SSE. COM. CN
时代新材第五届监事会第十七次（临时）会议决议公告	《中国证券报》 第 B129 版	2011-10-26	上海证券交易所 WWW. SSE. COM. CN
时代新材对外投资公告	《中国证券报》 第 B007 版	2011-11-4	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 B006 版	2011-11-9	上海证券交易所 WWW.SSE.COM.CN
时代新材第五届董事会第二十四次（临时）会议决议公告	《中国证券报》 第 B016 版	2011-12-16	上海证券交易所 WWW.SSE.COM.CN
时代新材关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》 第 B016 版	2011-12-16	上海证券交易所 WWW.SSE.COM.CN

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经安永华明会计师事务所注册会计师杨淑娟、陈柏伊审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

安永华明(2012)审字第60626562_A【16】号

株洲时代新材料科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的株洲时代新材料科技股份有限公司财务报表，包括2011年12月31日的合并及公司的资产负债表，2011年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述株洲时代新材料科技股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了株洲时代新材料科技股份有限公司2011年12月31日的合并及公司财务状况以及2011年度的合并及公司经营成果和现金流量。

安永华明会计师事务所

中国注册会计师：杨淑娟

中国注册会计师：陈柏伊

中国 北京

2012年3月7日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 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
流动资产:			
货币资金	五、1	404,207,256.16	483,111,709.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	595,195,623.67	180,807,730.19
应收账款	五、3	601,026,944.48	228,294,742.83
预付款项	五、4	35,011,202.56	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	五、6	970,541.72	521,534.51
其他应收款	五、5	37,713,257.92	17,697,696.10
买入返售金融资产			
存货	五、7	646,986,662.37	938,928,337.86
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	13,368,544.16	71,306,154.36
流动资产合计		2,334,480,033.04	1,988,068,735.87
非流动资产:			
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	五、10	13,296,574.15	11,071,452.03
投资性房地产			
固定资产	五、11	854,505,946.69	564,950,707.75
在建工程	五、12	261,595,816.20	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	五、13	225,335,014.67	210,568,488.25
开发支出			
商誉	五、14	7,234,041.70	1,609,945.35
长期待摊费用	五、15	72,764.47	201,338.90
递延所得税资产	五、16	12,278,705.83	8,835,410.70
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,374,318,863.71	881,045,005.52
资产总计		3,708,798,896.75	2,869,113,741.39
流动负债:			
短期借款	五、19	224,630,409.37	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	五、21	515,075,225.74	586,101,529.39
应付账款	五、22	433,614,375.28	482,024,319.78
预收款项	五、23	33,518,310.66	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	五、24	14,193,578.99	5,977,098.49
应交税费	五、26	29,663,316.28	9,681,503.09
应付利息	五、25	13,073,194.45	
应付股利			
其他应付款	五、27	179,993,945.19	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	五、28	9,950,000.00	8,512,682.70
应付债券	五、20	500,000,000.00	
流动负债合计		1,953,712,355.96	1,381,893,821.55
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	五、29	18,069,040.03	8,392,555.23
递延所得税负债	五、16	5,696,140.81	
其他非流动负债	五、28	2,190,000.00	5,121,667.00
非流动负债合计		25,955,180.84	13,514,222.23
负债合计		1,979,667,536.80	1,395,408,043.78
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、30	517,341,440.00	235,155,200.00
资本公积	五、31	666,977,524.25	855,101,684.25
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、32	72,433,718.43	58,178,796.44
一般风险准备			
未分配利润	五、33	425,016,113.11	323,695,852.77
外币报表折算差额		-742,646.93	
归属于母公司所有者权益合计		1,681,026,148.86	1,472,131,533.46
少数股东权益	五、34	48,105,211.09	1,574,164.15
所有者权益合计		1,729,131,359.95	1,473,705,697.61
负债和所有者权益总计		3,708,798,896.75	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 12 月 31 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
流动资产:			
货币资金	十二、1	277,395,344.58	343,321,584.44
交易性金融资产			
应收票据	十二、2	345,915,886.49	102,939,018.46
应收账款	十二、3	467,456,709.09	172,397,732.42
预付款项	十二、4	15,710,519.16	24,356,789.19
应收利息			
应收股利	五、6	970,541.72	521,534.51
其他应收款	十二、5	262,173,447.52	184,661,685.57
存货	十二、6	413,739,683.96	511,875,709.39
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	十二、7	9,166,151.83	21,083,757.92
流动资产合计		1,792,528,284.35	1,361,157,811.90
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、8	544,634,473.17	479,067,216.34
投资性房地产			
固定资产	十二、9	477,404,889.88	402,612,624.14
在建工程	十二、10	210,083,698.04	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	十二、11	100,538,620.75	100,393,608.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	十二、12	10,368,572.28	7,222,085.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,343,030,254.12	1,038,118,384.63
资产总计		3,135,558,538.47	2,399,276,196.53
流动负债:			
短期借款	十二、14	150,000,000.00	136,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	十二、15	435,207,940.65	368,654,129.42
应付账款	十二、16	421,324,176.34	424,001,853.11
预收款项	十二、17	17,689,677.80	21,420,292.53
应付职工薪酬	十二、18	7,432,178.57	4,055,332.41
应交税费	十二、19	17,192,385.10	4,942,423.94
应付利息	五、25	13,073,194.45	
应付股利			
其他应付款	十二、20	72,152,019.17	65,638,087.08

一年内到期的非流动负债	五、28	9,950,000.00	8,512,682.70
应付债券	五、20	500,000,000.00	
流动负债合计		1,644,021,572.08	1,033,224,801.19
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	十二、21	17,484,811.37	8,101,273.18
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、28	2,190,000.00	5,121,667.00
非流动负债合计		19,674,811.37	13,222,940.18
负债合计		1,663,696,383.45	1,046,447,741.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、30	517,341,440.00	235,155,200.00
资本公积	十二、22	666,261,913.11	854,386,073.11
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	十二、23	60,413,230.06	46,158,308.07
一般风险准备			
未分配利润	十二、24	227,845,571.85	217,128,873.98
所有者权益（或股东权益）合计		1,471,862,155.02	1,352,828,455.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,135,558,538.47	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—12 月

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	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,428,328,605.81	2,320,852,367.31
其中:营业收入	五、35	3,428,328,605.81	2,320,852,367.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,173,929,871.41	2,096,126,206.61
其中:营业成本	五、35	2,744,073,039.93	1,749,541,283.59
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	五、36	15,117,563.02	9,704,692.02
销售费用	五、37	126,628,690.77	107,461,409.88
管理费用	五、38	249,749,488.64	204,964,085.51
财务费用	五、39	47,122,695.75	15,685,799.04
资产减值损失	五、40	-8,761,606.70	8,768,936.57
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)	五、41	632,036.39	1,220,155.19
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		1,640,807.15	698,620.68
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		255,030,770.79	225,946,315.89
加:营业外收入	五、42	13,684,316.20	8,354,078.15
减:营业外支出	五、43	1,162,136.50	2,844,815.53
其中:非流动资产处置损失		321,954.20	2,260,248.55
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		267,552,950.49	231,455,578.51
减:所得税费用	五、44	32,773,112.40	30,964,265.72
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		234,779,838.09	200,491,312.79
归属于母公司所有者的净利润		233,152,782.33	199,416,530.18
少数股东损益		1,627,055.76	1,074,782.61
六、每股收益:	五、45		
(一)基本每股收益		0.45	0.41
(二)稀释每股收益		0.45	0.41
七、其他综合收益		-742,646.93	-68,367.52
八、综合收益总额		234,037,191.16	200,422,945.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		232,410,135.40	199,348,162.66
归属于少数股东的综合收益总额		1,627,055.76	1,074,782.61

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—12 月

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	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、25	2,151,776,141.29	1,648,217,094.69
减: 营业成本	十二、25	1,707,107,217.34	1,222,932,799.90
营业税金及附加	十二、26	10,562,455.47	8,371,608.11
销售费用	十二、27	87,193,464.65	76,578,341.76
管理费用	十二、28	175,084,524.52	146,928,612.25
财务费用	十二、29	29,252,606.89	10,626,375.35
资产减值损失	十二、30	-3,838,016.84	4,530,385.75
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十二、31	1,321,877.95	1,220,155.19
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		1,640,807.15	698,620.68
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		147,735,767.21	179,469,126.76
加: 营业外收入	十二、32	13,392,051.02	3,123,995.21
减: 营业外支出	十二、33	950,900.41	2,394,579.65
其中: 非流动资产处置损失		125,807.93	1,889,294.31
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		160,176,917.82	180,198,542.32
减: 所得税费用	十二、34	17,627,697.96	24,422,161.75
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		142,549,219.86	155,776,380.57
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		142,549,219.86	155,776,380.57

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—12 月

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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,242,287,113.18	2,677,967,887.33
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		26,761,816.40	21,622,329.01
收到其他与经营活动有关的现金	五、46	76,001,728.71	63,266,400.30
经营活动现金流入小计		3,345,050,658.29	2,762,856,616.64
购买商品、接受劳务支付的现金		2,850,497,414.22	2,101,315,119.28
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		232,323,259.82	199,866,427.62
支付的各项税费		141,878,741.33	125,521,305.42
支付其他与经营活动有关的现金	五、46	300,170,027.25	162,049,604.06
经营活动现金流出小计		3,524,869,442.62	2,588,752,456.38
经营活动产生的现金流量净额		-179,818,784.33	174,104,160.26
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		566,580.33	12,844,279.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-1,027.61	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		565,552.72	12,844,279.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		418,603,615.99	347,161,637.78
投资支付的现金			6,385,668.52
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		8,878,328.73	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		427,481,944.72	353,547,306.30
投资活动产生的现金流量净额		-426,916,392.00	-340,703,026.56
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			800,313,200.00

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		983,491,345.35	809,000,000.00
发行债券收到的现金		500,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,483,491,345.35	1,609,313,200.00
偿还债务支付的现金		908,860,935.98	1,040,313,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,524,687.93	59,898,588.82
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			
筹资活动现金流出小计		957,385,623.91	1,100,211,788.82
筹资活动产生的现金流量净额		526,105,721.44	509,101,411.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-457,656.43	-1,504,072.66
五、现金及现金等价物净增加额		-81,087,111.32	340,998,472.22
加：期初现金及现金等价物余额		480,345,060.76	139,346,588.54
六、期末现金及现金等价物余额		399,257,949.44	480,345,060.76

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—12 月

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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,944,386,819.22	1,875,994,110.63
收到的税费返还			17,300,613.48
收到其他与经营活动有关的现金		30,463,482.67	12,283,918.11
经营活动现金流入小计		1,974,850,301.89	1,905,578,642.22
购买商品、接受劳务支付的现金		1,698,019,029.65	1,176,558,672.53
支付给职工以及为职工支付的现金		120,981,303.07	104,595,341.68
支付的各项税费		89,986,923.09	102,960,016.61
支付其他与经营活动有关的现金	五、46	260,762,408.54	166,493,112.05
经营活动现金流出小计		2,169,749,664.35	1,550,607,142.87
经营活动产生的现金流量净额		-194,899,362.46	354,971,499.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		503,145.61	11,436,497.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		503,145.61	11,436,497.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		273,153,444.92	249,942,412.35
投资支付的现金			357,445,668.52
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		67,974,144.60	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		341,127,589.52	607,388,080.87
投资活动产生的现金流量净额		-340,624,443.91	-595,951,583.61

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			800,313,200.00
取得借款收到的现金		882,860,936.00	799,000,000.00
发行债券收到的现金		500,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,382,860,936.00	1,599,313,200.00
偿还债务支付的现金		868,860,936.00	1,030,313,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,944,946.05	59,808,066.57
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		912,805,882.05	1,090,121,266.57
筹资活动产生的现金流量净额		470,055,053.95	509,191,933.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-457,487.44	-1,442,011.74
五、现金及现金等价物净增加额		-65,926,239.86	266,769,837.43
加：期初现金及现金等价物余额		343,321,584.44	76,551,747.01
六、期末现金及现金等价物余额		277,395,344.58	343,321,584.44

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—12月

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	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	外币报表折算差额		
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			14,254,921.99		101,320,260.34	-742,646.93	46,531,046.94	255,425,662.34
(一)净利润							233,152,782.33		1,627,055.76	234,779,838.09
(二)其他综合收益								-742,646.93		-742,646.93
上述(一)和(二)小计							233,152,782.33	-742,646.93	1,627,055.76	234,037,191.16
(三)所有者投入和减少资本	94,062,080.00						-94,062,080.00		44,903,991.18	44,903,991.18
1.所有者投入资本	94,062,080.00						-94,062,080.00		44,903,991.18	44,903,991.18
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					14,254,921.99		-37,770,441.99			-23,515,520.00
1.提取盈余公积					14,254,921.99		-14,254,921.99			
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										
（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			72,433,718.43		425,016,113.11	-742,646.93	48,105,211.09	1,729,131,359.95

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	外币报表折算差额		
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	769,444,832.48			15,577,638.06		136,807,852.32		-5,242,518.39	947,387,804.47
（一）净利润							199,416,530.18		1,074,782.61	200,491,312.79

(二) 其他综合收益		-68,367.52							-68,367.52
上述(一)和(二)小计		-68,367.52				199,416,530.18		1,074,782.61	200,422,945.27
(三) 所有者投入和减少资本	30,800,000.00	769,513,200.00						-6,317,301.00	793,995,899.00
1. 所有者投入资本	30,800,000.00	769,513,200.00							800,313,200.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他								-6,317,301.00	-6,317,301.00
(四) 利润分配					15,577,638.06	-62,608,677.86			-47,031,039.80
1. 提取盈余公积					15,577,638.06	-15,577,638.06			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-47,031,039.80			-47,031,039.80
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	855,101,684.25			58,178,796.44	323,695,852.77		1,574,164.15	1,473,705,697.61

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—12 月

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	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	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			14,254,921.99		10,716,697.87	119,033,699.86
(一) 净利润							142,549,219.86	142,549,219.86
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							142,549,219.86	142,549,219.86
(三) 所有者投入和减少资本	94,062,080.00						-94,062,080.00	
1. 所有者投入资本	94,062,080.00						-94,062,080.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					14,254,921.99		-37,770,441.99	-23,515,520.00
1. 提取盈余公积					14,254,921.99		-14,254,921.99	
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								
(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			60,413,230.06		227,845,571.85	1,471,862,155.02

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	769,513,200.00			15,577,638.06		93,167,702.71	909,058,540.77
(一) 净利润							155,776,380.57	155,776,380.57
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							155,776,380.57	155,776,380.57
(三) 所有者投入和减少资本	30,800,000.00	769,513,200.00						800,313,200.00
1. 所有者投入资本	30,800,000.00	769,513,200.00						800,313,200.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					15,577,638.06		-62,608,677.86	-47,031,039.80
1. 提取盈余公积					15,577,638.06		-15,577,638.06	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-47,031,039.80	-47,031,039.80
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	854,386,073.11			46,158,308.07		217,128,873.98	1,352,828,455.16

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12月31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,募集资金净额人民币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,同时用资本公积向全体股东每10股转增8股。送股及转增股本后,公司总股本变更为51,734.144万股,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12月31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2012年3月7日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错

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12月31日的财务状况以及2011年度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。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31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

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。

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。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

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12月31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。

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。由此产生的结算和货币性项目折算差额，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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。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。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31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

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。

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12月31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12月31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12月31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12月31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	-	-
1至2年	15	15
2至3年	50	50
3年以上	80	80

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。

本集团对关联方应收款项一般不计提坏账准备。

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，低值易耗品采用分次摊销法；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12月31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12月31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12月31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12月31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
客户关系	10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12月31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12月31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12月31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12月31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12月31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12月31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12月31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. 会计政策和会计估计变更

会计估计变更

本集团根据近3年来应收账款和其他应收款实际管理情况及坏账损失率，对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账款和其他应收款计提坏账准备比例进行变更，使财务会计信息能更准确、真实地反映公司财务状况。

本集团上述会计估计变更前后情况如下：

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：

	变更后		变更前	
	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)	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	15	15	10	10
2至3年	50	50	20	20
3年以上	80	80	30	30

对于单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项两部分的会计估计未进行变更。

上述会计估计的变更已经本公司董事会批准。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注

2011年12月31日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

30. 会计政策和会计估计变更(续)

上述会计估计变更对2011年度财务报表的主要影响如下:

本集团

2011年

	会计估计变更前 年末余额/本年发生额 借/(贷)	会计估计变更 年末余额/本年发生额 借/(贷)	会计估计变更后 年末余额/本年发生额 借/(贷)
应收账款	580,728,192.37	20,298,752.11	601,026,944.48
其他应收款	37,668,098.67	45,159.25	37,713,257.92
递延所得税资产	9,087,769.97	3,190,935.86	12,278,705.83
应交税费	(26,472,380.42)	(3,190,935.86)	(29,663,316.28)
资产减值损失	229,405,577.28	20,343,911.35	249,749,488.63
未分配利润	(404,672,201.76)	(20,343,911.35)	(425,016,113.11)
利润总额	(247,209,039.14)	(20,343,911.35)	(267,552,950.49)
净利润	(214,435,926.74)	(20,343,911.35)	(234,779,838.09)

本公司

2011年

	会计估计变更前 年末余额/本年发生额 借/(贷)	会计估计变更 年末余额/本年发生额 借/(贷)	会计估计变更后 年末余额/本年发生额 借/(贷)
应收账款	452,680,379.40	14,776,329.69	467,456,709.09
其他应收款	261,672,034.21	501,413.31	262,173,447.52
递延所得税资产	8,227,334.82	2,141,237.46	10,368,572.28
应交税费	(15,051,147.64)	(2,141,237.46)	(17,192,385.10)
资产减值损失	159,806,781.53	15,277,742.99	175,084,524.52
未分配利润	(212,567,828.86)	(15,277,742.99)	(227,845,571.85)
利润总额	(144,899,174.83)	(15,277,742.99)	(160,176,917.82)
净利润	(127,271,476.87)	(15,277,742.99)	(142,549,219.86)

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

31. 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。

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，该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12月31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 | - 按实际缴纳的流转税额的5%-7%计缴。 |
| 教育费附加 | - 按实际缴纳的流转税额的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高新技术企业认定管理领导小组下发的《关于公示湖南省2011年度拟通过高新技术企业复审企业名单的通知》，故于2011年按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12月31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

非同一控制下企业合并取得的子公司：

Delkor Rail Pty Ltd.(注 2)	有限责任公司	澳大利亚	Jake Cherciakov	制造业	8,579.53	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
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司(注 3)	有限责任公司	包头市	王铁生	制造业	70,897,600.00	军用和民用橡胶制品开发、设计、制造、销售

注1 该公司于本年9月21日办理完注销手续。

注2 该公司于本年2月28日纳入合并范围, 成为本公司的全资子公司。

注3 该公司于本年11月30日进行工商变更, 本公司以增资扩股方式持有其49%的股份。本公司管理层认为本公司为该公司第一大股东, 且在董事会拥有过半表决权, 故将其纳入合并范围。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31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	年末实际出资额	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	否	-
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	-
咸阳时代特种密封科技有限公司	797913228	2,983,500.00	51	51	是	3,249,296.36
非同一控制下企业合并取得的子公司:						
Delkor Rail Pty Ltd.	003 769 140	22,803,444.60	100	100	是	-
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	797174920	45,170,700.00	49	49	是	44,855,914.73

2. 合并范围变更

除本年附注四、1的说明外，合并财务报表范围与上年度一致。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

四、合并财务报表的合并范围(续)

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如下：

	2011年12月31日 净资产	购买日至本年末 净利润/(亏损)
Delkor Rail Pty Ltd.	22,451,628.48	3,386,876.17
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	<u>87,952,772.60</u>	<u>(94,267.54)</u>
	<u>110,404,401.08</u>	<u>3,292,608.63</u>

2011年，不再纳入合并范围的子公司如下：

	处置日 净资产	年初至处置日 净亏损
广州市时代橡塑实业有限公司	<u>4,459,846.79</u>	<u>(5,167.02)</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12月31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.	3,738,692.30	收购对价减去收购净资产公允价值所占份额
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	2,027,650.33	收购对价减去收购净资产公允价值所占份额

2011年2月28日，本公司以现金人民币22,803,444.60元，取得了根据由第三方独立评估师BDO Corporate Finance(NSW-VIC) Pty.Ltd.按收益法评估确认公允价值为人民币19,064,752.30元Delkor Rail Pty Ltd. 100%股权，购买日确定为2011年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
无形资产	11,188,900.22	-
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
递延所得税负债	<u>3,356,670.07</u>	<u>-</u>
归属于本公司股东的权益	19,064,752.30	<u>11,232,522.15</u>
购买产生的商誉	<u>3,738,692.30</u>	
合并成本	<u>22,803,444.60</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12月31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(续)

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

2011年2月28日至2011年12月31日期间

营业收入	45,294,133.73
净利润	3,386,876.17
经营活动产生的现金流量净额	1,584,441.50
投资活动产生的现金流量净额	(252,101.03)
筹资活动产生的现金流量净额	-

2011年11月15日, 本公司以现金人民币45,170,700.00元, 取得了根据由第三方独立评估师北京天健兴业资产评估有限公司按资产基础法和收益法评估确定公允价值为人民币88,047,040.14元内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司49%股权, 购买日确定为2011年11月15日。

	2011年11月15日 公允价值	2011年11月15日 账面价值
货币资金	54,072,348.92	54,072,348.92
应收票据	2,330,000.00	2,330,000.00
应收账款	32,179,841.29	32,179,841.29
预付款项	2,808,014.49	2,808,014.49
其他应收款	592,337.66	567,447.95
存货	35,958,311.81	28,197,037.89
固定资产	13,793,468.17	13,660,213.78
无形资产	2,962,000.00	-
短期借款	14,000,000.00	14,000,000.00
应付票据	12,000,000.00	12,000,000.00
应付账款	21,802,541.20	21,802,541.20
预收款项	1,237,581.90	1,237,581.90
应付职工薪酬	191,846.50	191,846.50
应交税费	286,603.35	286,603.35
其他应付款	4,416,577.17	4,416,577.17
递延所得税负债	<u>2,714,132.08</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12月31日

人民币元

	<u>88,047,040.14</u>	<u>79,879,754.20</u>
少数股东权益	<u>44,903,990.47</u>	
归属于本公司股东的权益	43,143,049.67	
购买产生的商誉	<u>2,027,650.33</u>	
合并成本	<u>45,170,700.00</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12月31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(续)

内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司自购买日起至本年末的经营成果和现金流量列示如下:

2011年11月15日至2011年12月31日期间

营业收入	43,055,229.97
净亏损	(94,267.54)
经营活动产生的现金流量净额	(11,189,284.91)
投资活动产生的现金流量净额	(227,570.00)
筹资活动产生的现金流量净额	44,969,257.91

5. 本年度丧失控制权的股权而减少的子公司

	处置日	损益确认方法
广州市时代橡塑实业有限公司	2011年9月21日	处置对价减去处置净资产账面价值

	注册地	业务性质	本集团合计持股比例	本集团合计享有的表决权比例	不再成为子公司原因
广州市时代橡塑实业有限公司	花都市	制造业	100%	100%	注销

注: 本集团所属广州市时代橡塑实业有限公司, 于2011年9月21日办理工商注销手续。故自2011年9月22日起, 本集团不再将该公司纳入合并范围。该公司的相关财务信息列示如下:

	2011年9月21日 账面价值	2010年12月31日 账面价值
流动资产	5,485,611.21	5,490,778.23
流动负债	1,030,931.44	1,030,931.44
股东权益	4,454,679.77	4,459,846.79
股权的账面价值	4,632,009.89	4,632,009.89
处置损益	1,457,777.97	
处置对价	3,174,231.92	

2011年1月1日至2011年9月21日期间

净亏损	(5,167.02)
-----	------------

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

四、合并财务报表的合并范围(续)

6. 本集团境外经营实体主要报表项目的折算汇率

	平均汇率 2011年	年末汇率 2011年
澳元	6.4093	6.4092

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31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12月31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	5,387.80	1.0000	5,387.80	7,012.60	1.0000	7,012.60
—美元	76.60	6.3009	482.65	-	-	-
—欧元	850.00	8.1625	6,938.13	-	-	-
—澳元	1,200.00	6.4092	7,691.04	-	-	-
—新西兰元	110.43	4.9072	541.88	-	-	-
银行存款						
—人民币	384,194,720.55	1.0000	384,194,720.55	479,303,443.76	1.0000	479,303,443.76
—美元	1,337,908.14	6.3009	8,430,025.40	37,111.58	6.6227	245,778.87
—欧元	109,770.29	8.1625	896,000.00	89,556.34	8.8065	788,677.94
—港币	21,820.37	0.8104	17,683.23	4.27	0.8509	3.63
—英镑	8.48	9.7110	82.35	2.34	10.2182	23.96
—澳元	889,095.58	6.4092	5,698,391.38	17.08	6.7139	114.64
—克朗	5.50	0.9145	5.03	5.47	0.9795	5.36
其他货币资金						
—人民币	4,949,306.72	1.0000	<u>4,949,306.72</u>	2,766,648.42	1.0000	<u>2,766,648.42</u>
			<u>404,207,256.16</u>			<u>483,111,709.18</u>

于2011年12月31日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币4,949,306.72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。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

2. 应收票据

	2011年 12月31日	2010年 12月31日
银行承兑汇票	430,242,736.09	160,658,979.64
商业承兑汇票	<u>164,952,887.58</u>	<u>20,148,750.55</u>
	<u>595,195,623.67</u>	<u>180,807,730.19</u>

应收票据的帐龄均在1年以内。

于2011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
华能吉林发电有限公司	2011-12-12	2012-6-12	23,250,000.00
重庆国际复合材料有限公司	2011-11-30	2012-5-30	8,401,664.83
华仪风能有限公司	2011-12-22	2012-6-22	7,000,000.00
浙江运达风电股份有限公司	2011-12-23	2012-6-23	4,000,000.00
浙江运达风电股份有限公司	2011-12-23	2012-6-23	<u>4,316,000.00</u>
			<u>0</u>
			<u>46,967,664.83</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>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、合并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 12月31日	2010年 12月31日
1年以内	538,686,028.80	208,474,840.15
1年至2年	65,339,869.90	36,175,155.32
2年至3年	13,901,188.58	6,470,587.07
3年以上	<u>975,511.14</u>	<u>-</u>
	618,902,598.42	251,120,582.54
减：应收帐款坏账准备	<u>17,875,653.94</u>	<u>22,825,839.71</u>
	<u>601,026,944.48</u>	<u>228,294,742.83</u>

应收账款坏账准备的变动如下：

	年初数	本年计提	本年转入 注	收购子公 司转入	本年转回	本年转销	年末数
2011年	<u>22,825,839.71</u>	<u>3,073,749.11</u>	<u>295,503.80</u>	<u>80,332.19</u>	<u>8,391,870.87</u>	<u>7,900.00</u>	<u>17,875,653.94</u>
2010年	<u>17,451,531.78</u>	<u>8,776,147.03</u>	<u>2,622.60</u>	<u>-</u>	<u>1,405,728.02</u>	<u>1,998,733.68</u>	<u>22,825,839.71</u>

注：本年转入为以前年度已核销的应收账款于本年收回。

	2011年12月31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	-	-	-	-	5,040,451.96	2.01	5,040,451.96	100
组合计提坏账准备								
1年以内	523,881,057.66	84.64	-	-	200,465,451.05	79.83	10,014,489.25	5
1至2年	64,401,028.36	10.41	9,660,154.25	15	28,843,284.97	11.49	2,884,328.48	10
2至3年	8,887,326.87	1.44	4,443,663.44	50	5,870,054.97	2.34	1,174,010.99	20
3年以上	18,102.60	-	14,482.08	80	-	-	-	30
单项金额虽不重大但单项计提 坏账准备	<u>21,715,082.93</u>	<u>3.51</u>	<u>3,757,354.17</u>	<u>17</u>	<u>10,901,339.59</u>	<u>4.33</u>	<u>3,712,559.03</u>	<u>34</u>
	<u>618,902,598.42</u>	<u>100.00</u>	<u>17,875,653.94</u>		<u>251,120,582.54</u>	<u>100.00</u>	<u>22,825,839.71</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12月31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		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	523,881,057.66	87.72	-	200,465,451.05	85.24	10,014,489.25
1至2年	64,401,028.36	10.78	9,660,154.25	28,843,284.97	12.26	2,884,328.48
2至3年	8,887,326.87	1.49	4,443,663.44	5,870,054.97	2.50	1,174,010.99
3年以上	<u>18,102.60</u>	<u>0.01</u>	<u>14,482.08</u>	-	-	-
	<u>597,187,515.49</u>	<u>100.00</u>	<u>14,118,299.77</u>	<u>235,178,790.99</u>	<u>100.00</u>	<u>14,072,828.72</u>

于2011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>21,715,082.93</u>	<u>3,757,354.17</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, 应收帐款坏帐准备收回金额为人民币8,391,870.87元(2010年: 人民币1,405,728.02元)。本年收到应收帐款回款, 因此将原按账龄分析法计提的坏账准备予以转回。

于2011年度, 实际核销的应收帐款人民币7,900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。(2010年:实际核销的应收帐款人民币1,998,733.68元)

于2011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%
浙江运达风电有限公司	第三方	50,863,011.00	一年以内	8.22
青岛华创风能有限公司	第三方	45,681,000.00	一年以内	7.38
华仪风能有限公司	第三方	38,459,000.00	一年以内	6.21
中铁隆昌铁路器材有限公司	第三方	28,021,340.94	一年以内	4.53
柳南铁路有限责任公司	第三方	<u>17,069,093.00</u>	一年以内	<u>2.76</u>
		<u>180,093,444.94</u>		<u>29.10</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12月31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%
华仪风能有限公司	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12月31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账款（2010年12月31日：应收南车株洲电力机车研究所有限公司人民币99,359.50元）。

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

2011年作为金融资产转移终止确认的应收账款如下：

	终止确认金额	与终止确认相关 的利得或损失
General Electric Company	<u>14,077,780.00</u>	<u>132,706.70</u>

2010年作为金融资产转移终止确认的应收账款如下：

	终止确认金额	与终止确认相关 的利得或损失
浙江运达风电股份有限公司	31,000,000.00	46,500.00
东方电气集团东方汽轮机有限公司	22,000,000.00	33,000.00
华仪风能有限公司	13,000,000.00	19,500.00
南车株洲电力机车研究所有限公司	12,000,000.00	18,000.00
贵广铁路有限责任公司	12,000,000.00	18,000.00
南车株洲电机有限公司	8,000,000.00	12,000.00
永济新时速电机电器有限责任公司	6,000,000.00	9,000.00
珠海南方华力通特种变压器有限公司	5,000,000.00	7,500.00
南车株洲电力机车有限公司	5,000,000.00	7,500.00
厦深铁路广东有限公司	4,000,000.00	6,000.00
General Electric Company	3,027,628.00	4,569.66
沪杭铁路客运专线股份有限公司	3,000,000.00	4,500.00
阜六铁路有限责任公司	3,000,000.00	4,500.00
杭甬铁路客运专线有限责任公司	<u>3,000,000.00</u>	<u>4,500.00</u>
	<u>130,027,628.00</u>	<u>195,069.66</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12月31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12月31日作为金融资产转移未终止确认的应收账款如下:

	未终止确认应收账款公允价值 及账面价值金额	相关的短期借款公允价值 及账面价值
华仪风能有限公司	34,000,000.00	34,000,000.00
中铁八局兰新铁路甘青段项目经理部	7,423,901.55	26,000,000.00
南车株洲电机有限公司	<u>3,837,303.89</u>	<u>20,630,409.37</u>
	<u>45,261,205.44</u>	<u>80,630,409.37</u>

于2011年12月31日作为金融资产转移未终止确认的应收账款为本集团与银行办理的有追索权保理业务及贴现业务下继续确认的应收账款。根据本集团与银行签订的保理合同及贴现合同的规定在融资到期日, 银行未收到购货方的回款, 或回款金额不足以偿付融资本金, 利息, 罚息及有关费用时, 本集团应按照银行的通知对已保理的应收账款进行回购, 或当被贴现的应收账款到期后未收回, 银行有权收回融资本息, 并计罚息。本集团认为因该保理业务及贴现业务下对应的应收账款的风险和报酬于年末尚未转移给银行, 故将收到银行支付的相关保理款及贴现款及尚未返还给银行的客户回款均确认为短期借款(2010年12月31日: 无)。

以外币标示的应收账款列示如下:

	2011年12月31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	2,685,128.63	6.3009	16,918,726.98	1,834,940.55	6.6227	12,152,260.80
欧元	538,097.84	8.1625	4,392,223.62	449,420.74	8.8065	3,957,823.79
英镑	57,816.68	9.7110	561,457.78	17,104.22	10.2182	174,774.30
港币	12,055.04	0.8104	9,769.40	-	-	-
澳元	1,082,767.55	6.4092	<u>6,939,673.78</u>	-	-	-
			<u>28,821,851.56</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12月31日		2010年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	34,011,030.64	97.14	67,162,182.84	99.65
1年至2年	1,000,171.92	2.86	189,203.13	0.28
2年至3年	-	-	48,972.55	0.07
3年以上	-	-	<u>472.32</u>	-
	<u>35,011,202.56</u>	<u>100.00</u>	<u>67,400,830.84</u>	<u>100.00</u>

2011年12月31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12月31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
安徽省巢湖铸造厂有限责任公司	第三方	4,935,220.00	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	2,494,989.50	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	2,253,493.74	一年以内	未到合同约定结算时间
北京北汽模塑科技有限公司	第三方	1,949,778.00	一年以内	未到合同约定结算时间
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	<u>1,805,715.21</u>	一年以内	未到合同约定结算时间
		<u>13,439,196.45</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
天津市飞龙矽外加剂有限公司	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12月31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款项(2010年：无)。

以外币标示的预付账款列示如下：

	2011年12月31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
澳元	57,160.79	6.4092	<u>366,354.95</u>	-	-	<u>-</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12月31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 12月31日	2010年 12月31日
1年以内	29,654,544.06	13,841,017.00
1年至2年	4,310,212.40	3,095,108.54
2年至3年	3,088,953.14	1,908,599.57
3年以上	<u>2,331,823.40</u>	<u>431,524.99</u>
	39,385,533.00	19,276,250.10
减: 其他应收款坏账准备	<u>1,672,275.08</u>	<u>1,578,554.00</u>
	<u>37,713,257.92</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 注	收购子公司 转入	本年转回	年末数
2011年	<u>1,578,554.00</u>	<u>2,849,404.69</u>	-	<u>54,761.09</u>	<u>2,810,444.70</u>	<u>1,672,275.08</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>

注: 本年转入为以前年度已核销的其他应收款于本年收回。

	2011年12月31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	20,167,544.06	51.21	-	-	13,362,102.09	69.32	664,865.81	5
1至2年	1,198,212.40	3.04	179,731.86	15	3,055,108.54	15.85	305,510.86	10
2至3年	406,045.65	1.03	203,022.83	50	1,908,599.57	9.90	381,719.92	20
3年以上	1,562,987.28	3.97	1,250,389.82	80	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>16,050,743.61</u>	<u>40.75</u>	<u>39,130.57</u>	0.24	<u>657,486.22</u>	<u>3.41</u>	<u>138,571.31</u>	21
	<u>39,385,533.00</u>	<u>100.00</u>	<u>1,672,275.08</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12月31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	20,167,544.06	86.43	-	13,362,102.09	71.77	664,865.81
1 至 2 年	1,198,212.40	5.13	179,731.86	3,055,108.54	16.41	305,510.86
2 至 3 年	406,045.65	1.74	203,022.83	1,908,599.57	10.25	381,719.92
3 年以上	<u>1,562,987.28</u>	<u>6.70</u>	<u>1,250,389.82</u>	<u>292,953.68</u>	<u>1.57</u>	<u>87,886.10</u>
	<u>23,334,789.39</u>	<u>100.00</u>	<u>1,633,144.51</u>	<u>18,618,763.88</u>	<u>100.00</u>	<u>1,439,982.69</u>

于2011年12月31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>16,050,743.61</u>	<u>39,130.57</u>	<u>0.24%</u>	收回款项不存在不确定性风险

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年度, 其他应收款坏账准备转回金额为人民币2,810,444.70元(2010年: 人民币91,313.28元)。本年收到其他应收款回款, 因此将原按账龄分析法计提的坏账准备予以转回。

2011年无实际核销的其他应收款(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12月31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2011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(%)
株洲市电业局	第三方	2,608,381.84	一至两年	6.62
青岛和记永昌滤膜技术有限公司	第三方	2,008,000.00	一年以内	5.10
戴光辉	本集团职工	1,536,637.00	一年以内	3.90
株洲红光实业有限责任公司	第三方	1,344,320.68	三年以上	3.41
株洲新奥燃气发展有限公司	第三方	<u>900,000.00</u>	一年以内	<u>2.29</u>
		<u>8,397,339.52</u>		<u>21.32</u>

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

以外币标示的其他应收款列示如下：

	2011年12月31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
澳元	1,800.03	6.4092	<u>11,536.74</u>	-	-	<u>-</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12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 应收股利

	2011年 12月31日	2010年 12月31日
青岛四方客车修理股份有限公司	<u>970,541.72</u>	<u>521,534.51</u>

7. 存货

	2011年12月31日			2010年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	54,905,815.21	1,485,845.51	53,419,969.70	57,240,359.54	1,360,891.29	55,879,468.25
在产品	75,544,453.21	106,073.72	75,438,379.49	45,764,880.06	134,143.76	45,630,736.30
产成品	470,314,700.95	1,818,713.52	468,495,987.43	793,682,335.57	3,811,768.06	789,870,567.51
委托加工 物资	6,468,935.70	-	6,468,935.70	11,870,368.37	1,584,807.19	10,285,561.18
周转材料	43,457,711.79	294,321.74	43,163,390.05	37,474,285.45	212,280.83	37,262,004.62
	<u>650,691,616.86</u>	<u>3,704,954.49</u>	<u>646,986,662.37</u>	<u>946,032,228.99</u>	<u>7,103,891.13</u>	<u>938,928,337.86</u>

存货跌价准备变动如下:

2011年

	年初数	本年计提	收购子公司转入	本年转回	年末数
原材料	1,360,891.29	326,989.95	83,508.29	285,544.02	1,485,845.51
在产品	134,143.76	-	-	28,070.04	106,073.72
产成品	3,811,768.06	637,806.63	-	2,630,861.17	1,818,713.52
委托加工物资	1,584,807.19	-	-	1,584,807.19	-
周转材料	<u>212,280.83</u>	<u>291,378.34</u>	-	<u>209,337.43</u>	<u>294,321.74</u>
	<u>7,103,891.13</u>	<u>1,256,174.92</u>	<u>83,508.29</u>	<u>4,738,619.85</u>	<u>3,704,954.49</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>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 存货 (续)

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	0.52
在产品	预计可变现净值低于成本	已计提跌价准备的存货已出售	0.04
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	0.56
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出售	24.50
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	0.48

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	无此情况	-
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

8. 其他流动资产

	2011年 12月31日	2010年 12月31日
预缴的企业所得税	9,548,685.10	6,062,776.44
待抵扣的增值税	3,503,488.69	64,977,887.17
预缴的其他税项	316,370.37	265,490.75
	<u>13,368,544.16</u>	<u>71,306,154.36</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12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

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	3,000,000.00	702602110

合营企业	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
齐齐哈尔市时代橡塑有限责任公司	<u>19,545,632.18</u>	<u>6,550,380.05</u>	<u>12,995,252.18</u>	<u>29,036,132.73</u>	<u>3,281,614.29</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	裴乃军	橡胶制品设计、生产维修；塑料制品机械制造加工、销售；咨询服务	3,000,000.00	702602110

合营企业	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
齐齐哈尔市时代橡塑有限责任公司	<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>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31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	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	4,816,452.03	1,640,807.15	6,457,259.18	50	50	-	-	-
成本法:									
张家口时代橡胶制品有限公司(注)	255,000.00	255,000.00	584,314.97	839,314.97	3.24	3.24	-	-	-
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>449,007.21</u>
	<u>7,755,000.00</u>	<u>11,071,452.03</u>	<u>2,225,122.12</u>	<u>13,296,574.15</u>			-	-	<u>449,007.21</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>
	<u>7,755,000.00</u>	<u>10,372,831.35</u>	<u>698,620.68</u>	<u>11,071,452.03</u>			-	-	<u>521,534.51</u>

注1: 由于该公司于2011年2月28日进行增资导致本公司持股比例由15%下降至3.24%。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31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	年末数
原价				
房屋及建筑物	298,020,897.20	243,518,204.73	440,291.17	541,098,810.76
机器设备	365,631,610.18	94,358,322.17	23,406,672.24	436,583,260.11
运输工具	11,458,545.49	3,123,253.01	1,191,163.47	13,390,635.03
办公及电子设备	<u>32,477,686.83</u>	<u>24,830,502.57</u>	<u>5,194,286.16</u>	<u>52,113,903.24</u>
	<u>707,588,739.70</u>	<u>365,830,282.48</u>	<u>30,232,413.04</u>	<u>1,043,186,609.14</u>

		本年增加			
		本年转入	本年计提		
累计折旧					
房屋及建筑物	29,389,964.06	602,880.46	7,283,219.90	-	37,276,064.42
机器设备	94,195,605.71	5,088,490.24	37,749,520.00	13,895,416.62	123,138,199.33
运输工具	3,507,171.01	273,503.39	1,275,705.74	535,713.65	4,520,666.49
办公及电子设备	<u>15,520,752.19</u>	<u>5,094,344.43</u>	<u>4,638,851.72</u>	<u>1,532,755.11</u>	<u>23,721,193.23</u>
	<u>142,613,492.97</u>	<u>11,059,218.52</u>	<u>50,947,297.36</u>	<u>15,963,885.38</u>	<u>188,656,123.47</u>

账面净值

房屋及建筑物	268,630,933.14	235,632,104.37	440,291.17	503,822,746.34
机器设备	271,436,004.47	51,520,311.93	9,511,255.62	313,445,060.78
运输工具	7,951,374.48	1,574,043.88	655,449.82	8,869,968.54
办公及电子设备	<u>16,956,934.64</u>	<u>15,097,306.42</u>	<u>3,661,531.05</u>	<u>28,392,710.01</u>
	<u>564,975,246.73</u>	<u>303,823,766.60</u>	<u>14,268,527.66</u>	<u>854,530,485.67</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	268,630,933.14	235,632,104.37	440,291.17	503,822,746.34
机器设备	271,411,465.49	51,520,311.93	9,511,255.62	313,420,521.80
运输工具	7,951,374.48	1,574,043.88	655,449.82	8,869,968.54
办公及电子设备	<u>16,956,934.64</u>	<u>15,097,306.42</u>	<u>3,661,531.05</u>	<u>28,392,710.01</u>
	<u>564,950,707.75</u>	<u>303,823,766.60</u>	<u>14,268,527.66</u>	<u>854,505,946.69</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12月31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年计提的累计折旧金额为人民币50,947,297.36元 (2010年:人民币44,252,367.43元)。

2011年由在建工程转入固定资产的原值金额为人民币246,523,854.66元 (2010年:人民币137,439,774.50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12月31日

人民币元

于2011年12月31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
天津新工业园区	工程结算尚未完成	2012年7月
栗雨工业园区厂房	工程结算尚未完成	2012年12月
生产研发中心	工程结算尚未完成	2012年12月
综合楼	工程结算尚未完成	2012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12月31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12月31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>261,595,816.20</u>	=	<u>261,595,816.20</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	其他减少	年末数	工程投入		
							资金 来源	占预算 比例(%)	
制造中心设备	250,060,000.00	33,959,523.74	97,879,967.52	25,951,785.65	632,967.18	105,254,738.43	自筹	65.23	
桥梁项目设备	76,890,000.00	5,678,360.31	9,633,021.47	9,056,176.98	-	6,255,204.80	自筹	85.71	
风电二期项目 设备	18,857,335.79	11,750,250.76	12,521,796.21	11,324,366.94	770,600.00	12,177,080.03	自筹	66.40	
绝缘 1.5 万吨 产能扩建 项目	74,700,000.00	18,571,337.46	114,263.00	14,697,467.91	-	3,988,132.55	自筹	87.45	
天津风电项目 栗雨工业园 项目	202,515,300.00	4,043,867.55	176,328,973.64	179,737,244.26	-	635,596.93	自筹	89.07	
其他工程	20,000,000.00	<u>6,295,781.14</u>	<u>18,758,114.18</u>	<u>3,493,793.39</u>	<u>518,110.67</u>	<u>21,041,991.26</u>	自筹	93.79	
			<u>83,807,662.54</u>	<u>426,650,960.07</u>	<u>246,523,854.66</u>	<u>2,338,951.75</u>	<u>261,595,816.20</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	工程投入		
							资金 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	
风电一期项目 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 栗雨工业园 项目	167,236,000.00	-	29,191,190.38	25,147,322.83	-	4,043,867.55	自筹	56.80	
其他工程	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12月31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 (注 1)	本年减少	年末数
原价				
土地使用权	208,523,541.70	3,081,163.00	-	211,604,704.70
软件使用权	5,212,057.04	2,220,204.61	-	7,432,261.65
专利权	226,905.74	8,692,119.50	49,813.75	8,869,211.49
非专利技术	6,738,583.08	2,300,000.00	-	9,038,583.08
客户关系	-	6,869,292.08	-	6,869,292.08
	<u>220,701,087.56</u>	<u>23,162,779.19</u>	<u>49,813.75</u>	<u>243,814,053.00</u>
累计摊销				
土地使用权	4,329,199.31	4,500,020.28	-	8,829,219.59
软件使用权	2,444,293.70	1,096,561.70	-	3,540,855.40
专利权	141,015.30	597,885.98	49,813.75	689,087.53
非专利技术	3,218,091.00	1,629,343.80	-	4,847,434.80
客户关系	-	572,441.01	-	572,441.01
	<u>10,132,599.31</u>	<u>8,396,252.77</u>	<u>49,813.75</u>	<u>18,479,038.33</u>
账面净值				
土地使用权	204,194,342.39	(1,418,857.28)	-	202,775,485.11
软件使用权	2,767,763.34	1,123,642.91	-	3,891,406.25
专利权	85,890.44	8,094,233.52	-	8,180,123.96
非专利技术	3,520,492.08	670,656.20	-	4,191,148.28
客户关系	-	6,296,851.07	-	6,296,851.07
	<u>210,568,488.25</u>	<u>14,766,526.42</u>	-	<u>225,335,014.67</u>

注1: 本年新增无形资产客户关系为本年购入子公司Delkor Rail Pty Ltd时, 根据评估师BDO Corporate Finance(NSW-VIC) Pty.Limited按收益法评估确认的客户关系, 公允价值为人民币6,869,292.08元。

于2011年12月31日及2010年12月31日, 土地使用权计人民币70,000,000.00元的土地使用权证尚在办理中。

2011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	-	114,394,146.56	114,394,146.56	-

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31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
原价				
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>
累计摊销				
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>
账面净值				
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年无形资产摊销金额为人民币8,396,252.77元 (2010年: 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12月31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 (注 1)	本年减少 (注 2)	年末数	减值准备
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 内蒙古一机集团力克 橡塑制品有限公司	-	3,738,692.30	142,246.28	3,596,446.02	-
		<u>2,027,650.33</u>	<u>142,246.28</u>	<u>2,027,650.33</u>	<u>-</u>
	<u>1,609,945.35</u>	<u>5,766,342.63</u>	<u>142,246.28</u>	<u>7,234,041.70</u>	<u>-</u>

注1：本集团于2011年2月及2011年11月分别收购DELKOR RAIL PTY LTD.及内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司，形成商誉人民币3,738,692.30元及人民币2,027,650.33元。其计算过程参见附注四、4。

注2：DELKOR RAIL PTY LTD.商誉本年减少系外币报表折算差额导致影响。

2010年

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

单项商誉的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层批准的5年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定。现金流量预测所用的折现率是12%，5年以后的现金流量永续增长率为零推断得出。

计算单项商誉于2011年12月31日和2010年12月31日的预计未来现金流量现值采用了关键假设。以下详述了管理层为进行商誉的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

预算毛利—确定基础是在预算年度前一年实现的平均毛利率基础上，根据预计效率的提高及预计市场开发情况适当提高该平均毛利率。

折现率—采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率。

原材料价格通货膨胀—确定基础是原材料来源中国和澳大利亚在预算年度的预计物价指数。

分配至关于单项商誉的市场开发、折现率、原材料价格通货膨胀的关键假设的金额与外部信息一致。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

15. 长期待摊费用

2011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>201,338.90</u>	<u>-</u>	<u>128,574.43</u>	<u>72,764.47</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>

16. 递延所得税资产/负债

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 12月31日	2010年 12月31日
递延所得税资产:		
资产减值准备	3,453,181.53	4,770,841.88
递延收益	1,821,000.00	2,045,152.46
预提费用	<u>7,004,524.30</u>	<u>2,019,416.36</u>
	<u>12,278,705.83</u>	<u>8,835,410.70</u>
递延所得税负债:		
非同一控制下企业合并公允价值调整	<u>5,696,140.81</u>	<u>-</u>

未确认递延所得税资产的暂时性差异如下:

	2011年 12月31日	2010年 12月31日
可抵扣亏损	12,493,288.84	8,935,951.20
预提费用	<u>529,837.81</u>	<u>646,596.00</u>
	<u>13,023,126.65</u>	<u>9,582,547.20</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12月31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(续)

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损将于以下年度到期:

	2011年	2010年
2011年	-	646,596.00
2012年	529,837.81	-
2014年	4,876,563.13	4,876,563.13
2015年	4,059,388.07	4,059,388.07
2016年	<u>3,557,337.64</u>	<u>-</u>
	<u>13,023,126.65</u>	<u>9,582,547.20</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 12月31日	2010年 12月31日
应纳税暂时性差异		
非同一控制下企业合并公允价值调整	<u>20,709,267.05</u>	<u>-</u>
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	17,875,653.94	22,825,839.71
其他应收款坏账准备	1,672,275.08	1,578,554.00
存货跌价准备	3,704,954.49	7,103,891.13
递延收益	12,140,000.00	13,634,349.70
预提费用	<u>43,170,792.55</u>	<u>13,228,010.89</u>
	<u>78,588,215.04</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12月31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	收购子公司 转入	本年转回	本年 转销	年末数
坏账准备	24,404,393.71	5,923,153.80	295,503.80	135,093.28	11,202,315.57	7,900	19,547,929.02
存货跌价准备	7,103,891.13	1,256,174.92	-	83,508.29	4,738,619.85	-	3,704,954.49
固定资产减值准备	<u>24,538.98</u>	-	-	-	-	-	<u>24,538.98</u>
	<u>31,532,823.82</u>	<u>7,179,328.72</u>	<u>295,503.80</u>	<u>218,601.57</u>	<u>15,940,935.42</u>	<u>7,900</u>	<u>23,277,422.49</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>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	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	2,766,648.42	18,195,307.30	16,012,649.00	4,949,306.72	(注1)
应收账款	-	738,491,345.35	693,230,139.91	45,261,205.44	(注2)
应收票据	-	55,000,000.00	55,000,000.00	-	

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。

注2：受限制的应收账款为本集团质押借款产生的受限制资产。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31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 12月31日	2010年 12月31日
质押借款	80,630,409.37	-
信用借款	<u>144,000,000.00</u>	<u>136,000,000.00</u>
	<u>224,630,409.37</u>	<u>136,000,000.00</u>

于2011年12月31日，上述借款的年利率为4.59%至7.00% (2010年12月31日：4.59%至5.10%)。

有关与应收账款保理业务及贴现业务相关的短期质押借款详情，参见附注五、3。

于2011年12月31日，本集团收到质押借款项下保理业务及贴现业务的应收账款回款计人民币30,910,203.93元尚未归还银行。本集团已于2012年1月5日同该等银行签订了国内保理业务合同补充协议，协商同意本集团以额外等额的应收账款替换原用于质押的但已于年末前由本公司收回的应收账款，以保证上述尚未归还银行之应收账款回款可于到期日返还予银行(2010年12月31日：无)。

20. 应付债券

2011年

	年初数	本年增加	年末数
短期融资券	<u>-</u>	<u>500,000,000.00</u>	<u>500,000,000.00</u>

于2011年12月31日，应付短期融资券余额列示如下：

	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	本年 应计利息	本年 已付利息	年末 应付利息	年末余额
短期融资券	500,000,000	2011年 6月17日	365天	500,000,000	13,073,194.45	-	13,073,194.45	500,000,000

上述短期融资券是由本公司控股股东之母公司中国南车股份有限公司提供担保。担保期为一年，自2011年6月17日至2012年6月16日止。详情参见附注六、5、(3)。

21. 应付票据

	2011年 12月31日	2010年 12月31日
银行承兑汇票	<u>515,075,225.74</u>	<u>586,101,529.39</u>

下一会计年度将到期的金额为人民币515,075,225.74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12月31日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

22. 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 12月31日	2010年 12月31日
1年以内	429,155,987.62	479,138,265.42
1年以上	<u>4,458,387.66</u>	<u>2,886,054.36</u>
	<u>433,614,375.28</u>	<u>482,024,319.78</u>

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

于2011年12月31日，本账户余额中并无账龄超过1年的大额应付账款(2010年12月31日：无)。

以外币标示的应付账款列示如下：

	2011年12月31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	105,787.22	6.3009	666,554.70	-	-	-
欧元	105,006.40	8.1625	857,114.73	-	-	-
澳元	618,144.58	6.4092	<u>3,961,812.22</u>	-	-	-
			<u>5,485,481.65</u>			-

23. 预收款项

预收款项账龄分析如下：

	2011年 12月31日	2010年 12月31日
1年以内	32,689,759.43	49,750,709.56
1年以上	<u>828,551.23</u>	<u>225,990.03</u>
	<u>33,518,310.66</u>	<u>49,976,699.59</u>

于2011年12月31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：人民币14,440.00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12月31日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

23. 预收款项(续)

于2011年12月31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12月31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	59,441.65	6.3009	374,535.89	362,273.54	6.6227	2,399,228.98
欧元	77,492.15	8.1625	632,529.67	22,800.28	8.8065	200,790.68
英镑	-	-	-	1,920.48	10.2182	19,623.80
澳元	6,968.49	6.4092	44,662.45	505,923.29	6.7139	3,396,718.38
港币	285,640.96	0.8104	231,483.43	26,071.07	0.8509	22,183.87
新加坡币	8,281.24	4.8679	40,312.27			
克朗	-	-	-	288,929.75	0.9795	283,006.69
			<u>1,323,523.71</u>			<u>6,321,552.40</u>

24. 应付职工薪酬

2011年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,452,809.00	172,597,365.53	168,882,626.28	5,167,548.25
职工福利费	-	20,858,775.91	20,742,415.75	116,360.16
带薪缺勤福利	-	2,471,219.06	-	2,471,219.06
社会保险费	2,392,295.14	40,431,651.29	38,188,800.67	4,635,145.76
其中：基本养老保险费	780,468.74	23,352,862.31	21,759,398.57	2,373,932.48
补充养老保险	2,881.71	-	2,881.71	-
医疗保险费	1,247,395.58	14,284,156.34	14,047,457.88	1,484,094.04
失业保险费	409,917.60	908,485.41	633,537.20	684,865.81
工伤保险费	(105,579.03)	1,165,679.03	1,054,760.85	5,339.15
生育保险费	57,210.54	720,468.20	690,764.46	86,914.28
住房公积金	713,768.53	13,440,230.32	13,009,153.00	1,144,845.85
工会经费和职工教育经费	1,418,225.82	6,994,764.05	7,922,479.02	490,510.85
其他	-	329,904.12	161,955.06	167,949.06
	<u>5,977,098.49</u>	<u>257,123,910.28</u>	<u>248,907,429.78</u>	<u>14,193,578.99</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12月31日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

24. 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	-	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12月31日，无拖欠性质的应付职工薪酬（2010年12月31日：无）。应付职工薪酬预计于2012年内全部发放或缴纳至相关社保等机构。

2011年工会经费和职工教育经费金额为人民币 7,922,479.02 元（2010年：人民币 4,153,562.97 元）。

于2011年12月31日，带薪缺勤福利余额为新收购子公司 Delkor Rail Pty Ltd. 职工未休完的带薪假期以福利费方式支付计人民币 2,471,219.06 元。于2011年12月31日，其他为内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司计提的辞退福利费计人民币 167,949.06 元。（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12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

25. 应付利息

	2011年 12月31日	2010年 12月31日
短期债券利息 (附注五、20)	<u>13,073,194.45</u>	<u>-</u>

26. 应交税费

	2011年 12月31日	2010年 12月31日
增值税	12,657,943.45	-
企业所得税	6,170,923.51	2,647,610.06
营业税	40,780.44	31,211.24
个人所得税	4,603,277.83	5,399,070.15
城市维护建设税	1,733,531.99	123,074.87
教育费附加	1,210,906.75	79,007.99
土地使用税	716,702.16	482,969.68
房产税	960,421.41	332,930.74
防洪基金	239,904.19	159,937.21
印花税	<u>1,328,924.55</u>	<u>425,691.15</u>
	<u>29,663,316.28</u>	<u>9,681,503.09</u>

27. 其他应付款

其他应付款账龄分析如下:	2011年 12月31日	2010年 12月31日
1年以内	151,301,569.76	92,532,063.53
1年以上	<u>28,692,375.43</u>	<u>11,087,924.98</u>
	<u>179,993,945.19</u>	<u>103,619,988.51</u>

于2011年12月31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余额为人民币11,080,000.00元(2010年12月31日:无)。

于2011年12月31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)。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

以外币标示的其他应付款列示如下:

	2011年12月31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
澳元	7,889.52	6.4092	<u>50,565.53</u>	-	-	<u>-</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12月31日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

28. 一年内到期的非流动负债/其他非流动负债

	2011年 12月31日	2010年 12月31日
递延收益	12,140,000.00	13,634,349.70
减：一年内到期的递延收益	<u>9,950,000.00</u>	<u>8,512,682.70</u>
一年以上的递延收益	<u>2,190,000.00</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	1,950,000.00	2,250,000.00
株洲时代大道建设工程拆迁补偿款	-	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	100,000.00	3,000,000.00
轨道扣件系统用高分子部件	-	2,060,000.00
动车组用减振降噪弹性元件	200,000.00	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
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
大功率交流传动货用机车车钩缓冲器技术研发项目	3,240,000.00	-
多兆瓦级风机用超大型叶片高技术产业化项目	5,000,000.00	-
重型卡车用橡胶悬架产品研制及产业化项目	400,000.00	-
国产碳纤维复合材料超长风电叶片设计与制备	540,000.00	-
零星政府项目	<u>560,000.00</u>	<u>-</u>
	<u>12,140,000.00</u>	<u>13,634,349.70</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12月31日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

29. 预计负债

	2011年 12月31日	2010年 12月31日
产品质量保证	<u>18,069,040.03</u>	<u>8,392,555.23</u>

预计负债说明:

预计负债为本集团按照风电叶片产品收入的2%计提的产品三包费用。

30. 股本

2011年

	年初数	本年增减变动			年末数
		送股(注1)	公积金转股(注1)	其他(注2)	
(1)尚未上市流通股份					
发起人股份	88,207,666.00	35,283,066.00	70,566,133.00	(85,438,144.00)	108,618,721.00
其中:					
境内法人持有股份	88,207,666.00	35,283,066.00	70,566,133.00	(85,438,144.00)	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>	<u>58,779,014.00</u>	<u>117,558,027.00</u>	<u>85,438,144.00</u>	<u>408,722,719.00</u>
	<u>235,155,200.00</u>	<u>94,062,080.00</u>	<u>188,124,160.00</u>	<u>-</u>	<u>517,341,440.00</u>

2010年

	年初数	本年增减变动		年末数
			其他(注3)	
(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>
	<u>204,355,200.00</u>	<u>30,800,000.00</u>		<u>235,155,200.00</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12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

30. 股本(续)

股本变动情况说明:

注1. 根据本公司2011年4月8日召开的2010年股东大会通过的2010年利润分配方案,本公司以2010年12月31日总股本235,155,200股为基数,向全体股东每10股送4股,分配人民币94,062,080.00元;向全体股东每10股派发现金股利1.00元(含税),分配23,515,520.00元,两项共计分配人民币117,577.600.00元。同时以2010年末总股本235,155,200股为基数,向全体股东每10股转增8股,共计转增资本人民币188,124,160.00元。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。

注2. 截至2011年12月31日,发起人股份限售期已满,发起人股于当年上市流通股数计85,438,144股。

注3. 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。

31. 资本公积

2011年

	年初数	本年减少(注1)	年末数
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	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、30.注1。

注2. 参见附注五、30.注3。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

32. 盈余公积

2011年

	年初数	本年增加	年末数
法定盈余公积	<u>58,178,796.44</u>	<u>14,254,921.99</u>	<u>72,433,718.43</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>

盈余公积说明:

根据公司法、本公司章程的规定, 本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的, 可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后, 可提取任意盈余公积金。经批准, 任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

33. 未分配利润

	2011年	2010年
年初未分配利润	323,695,852.77	186,888,000.45
净利润	233,152,782.33	199,416,530.18
减: 提取法定盈余公积(附注五、32)	14,254,921.99	15,577,638.06
转作股本的普通股股利(附注五、30)	94,062,080.00	-
应付普通股现金股利(附注五、30)	<u>23,515,520.00</u>	<u>47,031,039.80</u>
年末未分配利润	<u>425,016,113.11</u>	<u>323,695,852.77</u>

34. 少数股东权益

	2011年12月31日	2010年12月31日
咸阳时代特种密封科技有限公司	3,249,296.36	1,574,164.15
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	<u>44,855,914.73</u>	-
	<u>48,105,211.09</u>	<u>1,574,164.15</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12月31日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

35. 营业收入及成本

营业收入列示如下:

	2011年	2010年
主营业务收入	3,401,954,590.17	2,273,472,796.08
其他业务收入	<u>26,374,015.64</u>	<u>47,379,571.23</u>
	<u>3,428,328,605.81</u>	<u>2,320,852,367.31</u>

营业成本列示如下:

	2011年	2010年
主营业务成本	2,708,945,675.33	1,701,726,581.28
其他业务成本	<u>35,127,364.60</u>	<u>47,814,702.31</u>
	<u>2,744,073,039.93</u>	<u>1,749,541,283.59</u>

主营业务的分产品信息如下:

	2011年		2010年	
	收入	成本	收入	成本
高分子减振降噪弹性元件	1,679,932,716.55	1,232,674,925.10	1,164,439,461.63	773,783,548.78
复合材料制品	469,176,924.04	420,090,853.58	303,320,068.76	265,338,253.88
电磁线产品	601,035,774.77	546,144,251.70	279,301,039.20	258,561,516.30
绝缘制品及涂料	186,437,386.50	135,650,063.27	241,581,382.57	180,785,467.89
特种工程塑料制品	<u>465,371,788.31</u>	<u>374,385,581.68</u>	<u>284,830,843.92</u>	<u>223,257,794.43</u>
	<u>3,401,954,590.17</u>	<u>2,708,945,675.33</u>	<u>2,273,472,796.08</u>	<u>1,701,726,581.28</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12月31日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

35. 营业收入及成本(续)

2011年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	376,835,636.63	10.99
南车株洲电力机车研究所有限公司	260,619,659.30	7.60
中国铁建重工集团有限公司道岔分公司	149,793,776.14	4.37
中铁隆昌铁路器材有限公司	146,339,493.44	4.27
华仪风能有限公司	<u>68,504,273.47</u>	<u>2.00</u>
	<u>1,002,092,838.98</u>	<u>29.23</u>

2010年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	134,824,958.41	5.81
南车株洲电力机车研究所有限公司	131,594,741.49	5.67
中铁轨道系统集团有限公司道岔分公司	94,826,033.73	4.09
东方电气集团东方汽轮机有限公司	66,423,931.39	2.86
中铁隆昌铁路器材有限公司	<u>64,407,410.60</u>	<u>2.78</u>
	<u>492,077,075.62</u>	<u>21.21</u>

营业收入列示如下:

	2011年	2010年
销售商品	<u>3,428,328,605.81</u>	<u>2,320,852,367.31</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12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

36. 营业税金及附加

	2011年	2010年
营业税	179,339.74	641,424.03
城市维护建设税	8,711,805.89	5,542,228.44
教育费附加	<u>6,226,417.39</u>	<u>3,521,039.55</u>
	<u>15,117,563.02</u>	<u>9,704,692.02</u>

计缴标准参见附注三、税项。

37. 销售费用

	2011年	2010年
运输费	32,566,098.59	30,381,425.91
职工薪酬福利	32,028,934.36	20,248,207.37
业务招待费	12,210,022.12	13,027,847.93
差旅费	10,764,272.36	9,718,527.36
三包费	10,693,645.24	7,658,767.77
广告咨询费	2,983,298.35	5,389,986.51
其他	<u>25,382,419.75</u>	<u>21,036,647.03</u>
	<u>126,628,690.77</u>	<u>107,461,409.88</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12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

38. 管理费用

	2011年	2010年
技术开发费	114,389,576.56	94,586,920.28
职工薪酬福利	64,390,219.34	45,896,558.27
咨询费	6,427,981.68	7,790,171.20
税金	9,542,818.92	6,456,046.85
办公及会议费	5,484,286.60	6,189,395.91
业务招待费	5,483,722.43	4,211,090.15
差旅费	3,586,454.54	3,525,280.60
宣传费	2,546,440.83	3,240,376.52
其他	<u>37,897,987.74</u>	<u>33,068,245.73</u>
	<u>249,749,488.64</u>	<u>204,964,085.51</u>

39. 财务费用

	2011年	2010年
利息支出	44,445,135.13	12,867,549.02
减：利息收入	2,936,384.39	1,935,285.52
汇兑损失	309,803.56	1,504,072.66
其他	<u>5,304,141.45</u>	<u>3,249,462.88</u>
	<u>47,122,695.75</u>	<u>15,685,799.04</u>

40. 资产减值损失/(转回)

	2011年	2010年
坏账损失/(转回)	(5,279,161.77)	7,715,030.54
存货跌价损失/(转回)	<u>(3,482,444.93)</u>	<u>1,053,906.03</u>
	<u>(8,761,606.70)</u>	<u>8,768,936.57</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12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

41. 投资收益

	2011年	2010年
成本法核算的长期股权投资收益	449,007.21	521,534.51
权益法核算的长期股权投资收益	1,640,807.15	698,620.68
其中：合营企业投资收益	1,640,807.15	698,620.68
处置子公司产生的投资损失	(1,457,777.97)	-
	<u>632,036.39</u>	<u>1,220,155.19</u>

42. 营业外收入

	2011年	2010年
非流动资产处置利得	86,045.07	139,914.97
其中：固定资产处置利得	86,045.07	139,914.97
非货币性资产交换利得	-	1,188,289.91
债务重组利得	109,192.00	-
政府补助	13,107,274.02	5,036,161.40
无需支付的应付款项	-	30,273.40
盘盈利得	9,385.11	509,691.99
其他	<u>372,420.00</u>	<u>1,449,746.48</u>
	<u>13,684,316.20</u>	<u>8,354,078.15</u>

计入当期损益的政府补助如下：

	2011年	2010年
科技项目拨款	12,492,187.00	1,904,020.40
投资建厂奖励	-	3,000,000.00
其他拨款	<u>615,087.02</u>	<u>132,141.00</u>
	<u>13,107,274.02</u>	<u>5,036,161.40</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12月31日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

43. 营业外支出

	2011年	2010年
非流动资产处置损失	321,954.20	2,260,248.55
其中：固定资产处置损失	321,954.20	2,260,248.55
债务重组损失	590,279.26	209,000.00
对外捐赠	30,000.00	-
其他	<u>219,903.04</u>	<u>375,566.98</u>
	<u>1,162,136.50</u>	<u>2,844,815.53</u>

44. 所得税费用

	2011年	2010年
当期所得税费用	35,694,368.10	30,703,847.07
递延所得税费用/(收益)	(2,921,255.70)	<u>260,418.65</u>
	<u>32,773,112.40</u>	<u>30,964,265.72</u>

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

	2011年	2010年
利润总额	267,552,950.49	231,455,578.51
按法定税率计算的税项(注 1)	66,888,237.62	57,863,894.63
优惠税率的影响(注 1)	(21,215,030.28)	(20,235,250.23)
对以前期间当期所得税的调整	(1,307,718.97)	257,992.53
不可抵扣的费用(注 2)	2,921,455.40	4,827,953.56
当年研发费加计扣除的影响(注 3)	(14,028,886.13)	(11,212,568.92)
未确认的税务亏损	533,600.65	172,420.85
免税收入	(522,453.59)	(481,605.71)
其他	(<u>496,092.30</u>)	(<u>228,570.99</u>)
按本集团实际税率计算的税项费用	<u>32,773,112.40</u>	<u>30,964,265.72</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12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

44. 所得税费用(续)

注1. 本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。

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高新技术企业认定管理领导小组下发的《关于公示湖南省2011年度拟通过高新技术企业复审企业名单的通知》, 故于2011年按15%的税率计算所得税。本公司之子公司咸阳时代特种密封科技有限公司、天津南车风电叶片工程有限公司、内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司按照法定税率25%缴纳企业所得税, Delkor Rail Pty Ltd.按照注册地法定税率30%缴纳企业所得税。

注2. 主要为超出按税法规定的可在税前列支标准的业务招待费及其他不可抵扣费用对所得税费用的影响。

注3. 根据《财政部国家税务总局关于促进企业技术进步有关财务税收问题的通知》(财工字[1996]41号)和《国家税务总局关于促进企业技术进步有关税收问题的补充通知》(国税发[1996]152号)规定, 盈利企业研究开发新产品、新技术、新工艺所发生的各项费用, 比上年实际发生额增长达到10%以上(含10%), 其当年实际发生的费用除按规定据实列支外, 年终经由主管税务机关审核批准后, 可再按其实际发生额的50%, 直接抵扣当年应纳税所得额(以下简称“加计扣除”)。本集团已于以前年度获得主管税务机关批准就本公司的研究及开发费用在税前按实际发生额的50%加计扣除。本集团预计2011年度的加计扣除仍可获得其主管税务机关的批准。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

45. 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	2010年 注
收益		
归属于本公司普通股股东的当期净利润	<u>233,152,782.33</u>	<u>199,416,530.18</u>
股份		
在外普通股的加权平均数	<u>517,341,440.00</u>	<u>489,108,107.00</u>
基本每股收益	<u>0.45</u>	<u>0.41</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。

注：由于本年本公司股利转增股本，故对2010年基本每股收益进行了重述。

46. 现金流量表项目注释

(1) 现金流量表补充资料

	2011年	2010年
收到的其他与经营活动有关的现金		
利息收入	2,936,384.39	1,935,285.52
往来款、保证金及其他	<u>73,065,344.32</u>	<u>61,331,114.78</u>
	<u>76,001,728.71</u>	<u>63,266,400.30</u>
	2011年	2010年
支付的其他与经营活动有关的现金		
支付的销售费用、管理费用及财务费用	299,920,124.21	161,674,037.08
往来款，保证金及其他	<u>249,903.04</u>	<u>375,566.98</u>
	<u>300,170,027.25</u>	<u>162,049,604.06</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12月31日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

46. 现金流量表补充资料(续)

(1) 现金流量表补充资料(续)

将净利润调节为经营活动现金流量:

	2011 年	2010 年
净利润	234,779,838.09	200,491,312.79
加: 资产减值准备/ (转回)	(8,761,606.70)	8,768,936.57
固定资产折旧	50,947,297.36	44,252,367.43
无形资产摊销	8,396,252.77	4,974,289.29
长期待摊费用摊销及其他减少	128,574.43	222,057.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	235,909.13	2,120,333.58
财务费用	44,902,791.56	12,867,549.02
投资收益	(632,036.39)	(1,220,155.19)
递延所得税资产的减少/ (增加)	(2,546,594.38)	260,418.65
递延所得税负债的减少	(374,661.34)	-
存货的减少/ (增加)	337,942,296.94	(468,042,532.97)
经营性应收项目的减少	(676,705,696.35)	(138,847,094.76)
经营性应付项目的减少/ (增加)	(168,131,149.45)	<u>508,256,678.62</u>
经营活动产生的现金流量净额	(<u>179,818,784.33</u>)	<u>174,104,160.26</u>

(2) 现金及现金等价物

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
现金	399,257,949.44	480,345,060.76
其中: 库存现金	21,041.50	7,012.60
可随时用于支付的银行存款	<u>399,236,907.94</u>	<u>480,338,048.16</u>
年末现金及现金等价物余额	<u>399,257,949.44</u>	<u>480,345,060.76</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12月31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	表决权比例	
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	2,436,710,000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。

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
南车资阳机车有限公司	股东之一、同受最终控制方控制	786693055
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
襄阳南车电机技术有限公司(注 2)	同受控股股东控制	179399700
北京北九方科贸有限公司	同受最终控制方控制	802077886
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

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31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
中国南车集团资阳机车厂	同受最终控制方控制	206816654
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
株洲南车奇宏散热技术有限公司(注3)	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
南车长江车辆有限公司常州分公司	同受最终控制方控制	665756582
南车长江车辆有限公司株洲分公司	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
常州南车铁马科技实业有限公司	同受最终控制方控制	
北京南车时代机车车辆机械有限公司	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
中国北车集团大同电力机车有限责任公司	同受关键管理人员重大影响的其他企业	602161186
中国北车集团大连机车车辆有限公司	同受关键管理人员重大影响的其他企业	241283929

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31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

4. 其他关联方(续)

注1: 原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。

注2: 原中国南车集团襄樊牵引电机有限公司于2011年6月27日日更名为襄阳南车电机技术有限公司。

注3: 原株洲时代散热技术有限公司于2011年7月22日更名为株洲南车奇宏散热技术有限公司。

(1) 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		2010年	
	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	238,222.22	0.01	4,102,899.41	0.23
南车戚墅堰机车有限公司	-	-	25,846.15	-
襄阳南车电机技术有限公司	9,171,603.33	0.33	5,531,499.47	0.32
常州瑞盟增压器精密铸造有限公司	-	-	7,521.37	-
江苏朗锐茂达铸造有限公司	3,942,714.07	0.14	3,011,617.61	0.17
株洲南车时代电气股份有限公司	359,550.00	0.01	599,250.00	0.03
株洲变流技术国家工程研究中心有限公司	605,983.58	0.02	-	-
南车株洲电力机车研究所有限公司	-	-	411,012.65	0.02
中国北车集团大连机车车辆有限公司	768,348.00	0.03	147,258.12	0.01
南车青岛四方机车车辆股份有限公司	5,295.47	0.00	-	-
北京南车时代机车车辆机械有限公司	39,957.27	0.00	-	-
南车株洲电机有限公司	5,739,569.22	0.27	-	-
湖南南车时代电动汽车股份有限公司	-	-	498,780.40	0.03
	<u>20,871,243.16</u>	<u>0.81</u>	<u>14,335,685.18</u>	<u>0.81</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12月31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)

(1) 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		2010年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
南车株洲电力机车有限公司	34,922,637.71	1.02	47,827,465.94	2.06
南京南车浦镇城轨车辆有限责任公司	8,484,004.11	0.25	14,521,284.24	0.63
南车青岛四方机车车辆股份有限公司	12,478,328.76	0.36	6,142,774.15	0.26
南车戚墅堰机车有限公司	14,063,593.40	0.41	15,107,327.22	0.65
襄阳南车电机技术有限公司	15,546,842.78	0.45	7,279,450.99	0.31
南车眉山车辆有限公司	2,248,186.33	0.07	737,794.90	0.03
南车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	2,395,340.00	0.07	3,219,040.18	0.14
南车南京浦镇车辆有限公司	4,292,867.59	0.13	2,060,704.20	0.09
南方汇通股份有限公司	3,227,179.48	0.09	2,188,547.02	0.09
北京北九方科贸有限公司	-	-	7,316.24	-
南车资阳机车有限公司	2,242,815.83	0.07	1,297,007.03	0.06
南车二七车辆有限公司	4,342,379.49	0.13	1,550,717.95	0.07
南车洛阳机车有限公司	1,730,348.88	0.05	370,062.68	0.02
南车成都机车车辆有限公司	17,111.11	0.00	219,597.64	0.01
南车株洲电机有限公司	376,835,636.63	10.99	134,824,958.41	5.81
常州市瑞泰工程机械有限公司	11,991.45	-	5,824.28	-
张家口时代橡塑制品有限责任公司	-	-	584,314.97	0.03
南车株洲电力机车研究所有限公司	260,619,659.30	7.60	131,594,741.49	5.67
南车石家庄车辆有限公司	2,080,341.87	0.06	-	-
株洲变流技术国家工程研究中心有限公司	38,796,675.50	1.13	12,706,911.61	0.55
北京南车时代机车车辆机械有限公司	1,092,209.06	0.03	592,892.03	0.03
株洲时代装备技术有限责任公司	28,130.52	-	52,840.08	-
株洲时代电子技术有限公司	67,181.15	-	109,520.51	-
湖南南车时代电动汽车股份有限公司	-	-	2,687,872.20	0.12
齐齐哈尔市时代橡塑有限责任公司	820.51	-	-	-
南车长江车辆有限公司	6,475,695.73	0.19	2,053,887.47	0.09
宝鸡南车时代工程机械有限公司	5,290,299.96	0.15	2,687,872.20	0.12
株洲南车时代电气股份有限公司	7,453,083.05	0.22	347,563.80	0.01
南车洛阳机车有限公司襄樊机车分公司	341,763.99	0.01	-	-
中国北车集团大连机车车辆有限公司	26,537,790.35	0.77	13,333,380.82	0.57
中国北车集团大同电力机车有限责任公司	41,183,827.32	1.20	5,684,171.06	0.24
常州南车铁马科技实业有限公司	7,296,910.00	0.21	-	-
株洲南车奇宏散热技术有限公司	<u>315,131.06</u>	<u>0.01</u>	<u>291,644.03</u>	<u>0.01</u>
	<u>880,418,782.92</u>	<u>25.67</u>	<u>410,087,485.34</u>	<u>17.67</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12月31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)

(2) 关联方租赁

自关联方承租资产

2011年

	租赁资产类型	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租 赁费用
南车株洲电力机车 研究所有限公司	房屋建筑物	1/1/2011	12/31/2011	725,159.00

2010年

	租赁资产类型	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租 赁费用
南车株洲电力机车 研究所有限公司	房屋建筑物	1/1/2010	12/31/2010	725,159.00

本年度，本集团向南车株洲电力机车研究所有限公司租入房屋建筑物，根据租赁合同确认租赁费用。

(3) 关联方担保

接受关联方担保

2011年

	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行 完毕
中国南车股份有限 公司	500,000,000.00	2011年6月 17日	2012年6月 16日	否

2010年

	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行 完毕
南车株洲电力机车 研究所有限公司	60,000,000.00	2009年 4月29日	2010年 4月29日	是

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31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)

(4) 关联方资金拆借

资金拆入

2011年

	拆借资金	起始日	到期日
南车株洲电力机车研究 所有限公司	50,000,000.00	2011年11月7日	2011年12月31日

2011年本集团从南车株洲电力机车研究有限公司借入资金的年利率为7.216%，此笔资金于2011年12月已经归还，于2011年12月31日不存在与关联方资金拆借。

2010年

	拆借资金	起始日	到期日
南车株洲电力机车研究 所有限公司	40,000,000.00	2010年3月19日	2010年3月31日

2010年本集团从南车株洲电力机车研究有限公司借入资金的年利率为4.86%，此笔资金于2010年3月已经归还，于2010年12月31日不存在与关联方资金拆借。

(5) 其他关联方交易

	2011年		2010年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
董事、监事及关键管理人员薪酬	7,382,489.11	2.87	3,710,652.00	2.10

董事、监事及关键管理人员的年度报酬总额包括基本工资、奖金及各项补贴等。该报酬总额包括本集团为其代扣代缴的个人所得税。

	2011年		2010年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
关联方资金拆入利息费用	511,133.34	1.15	162,000.00	1.18

本年度，本集团发生关联方资金拆入利息费用系附注六、5.(4)形成。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31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)

(6). 本集团与关联方的承诺

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚未执行的与关联方有关的承诺事项：

	2011年 12月31日
向关联方销售商品	
长江公司株洲分公司	676,998.28
株洲南车时代电气股份有限公司	675,933.24
中国北车集团大同电力机车有限责任公司	596,172.68
南车资阳机车有限公司	382,403.17
南车石家庄车辆有限公司	353,658.13
江苏朗锐茂达铸造有限公司	279,434.60
南车株洲电力机车有限公司	261,300.68
北京南车时代机车车辆机械有限公司	240,326.80
南车株洲电机有限公司	231,694.54
南车洛阳机车有限公司	147,851.12
宝鸡南车时代工程机械有限公司	114,868.50
株洲变流技术国家工程研究中心有限公司	95,180.77
南车洛阳机车有限公司襄樊机车分公司	22,004.00
南车成都机车车辆有限公司	21,388.89
株洲时代装备技术有限责任公司	2,969.48
常州市瑞泰工程机械有限公司	<u>2,038.55</u>
小计	<u>4,104,223.43</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12月31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 12月31日		2010年 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	1,575,212.53	0.26	531,750.38	0.21
南车二七车辆有限公司	-	-	278,440.00	0.11
南京南车浦镇城轨车辆有限责任公司	901,856.91	0.15	1,475,572.09	0.59
南车株洲电力机车有限公司	238,278.95	0.04	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	51,500.00	0.01	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	14,767.60	0.00	34,612.60	0.01
襄阳南车电机技术有限公司	198,820.36	0.03	207,155.33	0.08
南车洛阳机车有限公司	102,667.69	0.02	148,023.75	0.06
南车南京浦镇车辆有限公司	223,780.58	0.04	1,055,028.15	0.42
南车资阳机车有限公司	231,087.37	0.04	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	-	-	57,232.20	0.02
张家口时代橡塑制品有限责任公司	-	-	584,314.97	0.23
南车株洲电机有限公司(注)	3,837,303.89	0.64	869,697.74	0.35
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
株洲时代装备技术有限公司	-	-	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	-	-	35,025.00	0.01
宝鸡南车时代工程机械有限公司	118,895.50	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	-	-
中国北车集团大连机车车辆有限公司	2,023,529.07	0.34	789,509.49	0.31
常州南车铁马科技实业有限公司	237,384.70	0.04	-	-
中国北车集团大同电力机车有限责任公司	6,861,689.47	1.14	602,805.57	0.24
	<u>16,659,678.76</u>	<u>2.77</u>	<u>9,752,024.05</u>	<u>3.88</u>

注：于2011年12月31日，应收南车株洲电力机车有限公司账款中账龄3年以上的余额为人民币840,608.54元，由于账龄时间较长，本集团对其全额计提坏账准备人民币840,608.54元(2010年：人民币840,608.54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12月31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 12月31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	2,700,000.00	1,425,000.00
南京南车浦镇城轨车辆有限责任公司	3,600,000.00	3,000,000.00
南车南京浦镇车辆有限公司	-	100,000.00
南方汇通股份有限公司	-	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	4,470,000.00	868,416.00
南车二七车辆有限公司	-	600,000.00
南车洛阳机车有限公司	50,000.00	50,000.00
南车资阳机车有限公司	-	900,000.00
南车株洲电机有限公司	-	13,258,067.00
株洲变流技术国家工程研究中心有限公司	-	2,900,000.00
南车石家庄车辆有限公司	500,000.00	-
中国北车集团大同电力机车有限责任公司	12,000,000.00	2,212,662.12
株洲南车奇宏散热技术有限公司	250,000.00	101,811.25
	<u>23,570,000.00</u>	<u>26,115,956.37</u>

7. 关联方应付款项余额

	2011年 12月31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	48,160.00	791,623.04
株洲变流技术国家工程研究中心有限公司	433,056.88	-
襄阳南车电机技术有限公司	-	266.46
江苏朗锐茂达铸造有限公司	200.00	205,213.60
湖南南车时代电动汽车股份有限公司	-	76,840.00
中国南车集团武汉江岸车辆厂	970.00	970.00
	<u>482,386.88</u>	<u>1,074,913.10</u>
应付票据		
江苏朗锐茂达铸造有限公司	<u>1,565,108.00</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12月31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 12月31日	2010年 12月31日
其他应付款		
江苏朗锐茂达铸造有限公司(押金)	56,000.00	-
襄阳南车电机技术有限公司	50,000.00	-
南车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	6,000.00	-
南车株洲电力机车研究所有限公司	11,080,000.00	-
中国南车股份有限公司	<u>-</u>	<u>950,000.00</u>
	<u>11,192,000.00</u>	<u>950,000.00</u>
预收款项	2011年 12月31日	2010年 12月31日
南车株洲电机有限公司	4,500.00	
株洲变流技术国家工程研究中心有限公司	20,000.00	
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>38,940.00</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 12月31日	2010年 12月31日
资本承诺		
已签约但未拨备	<u>77,457,493.11</u>	<u>180,215,721.28</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12月31日

人民币元

九、 资产负债表日后事项

2011年12月15日经本公司第五届董事会第二十四次会议审议通过，本公司以2011年9月30日总股本517,341,440股为基数，拟按照每10股不超过3股的比例向全体股东配售，本次配股总数不超过155,202,432股。该配股方案已于2012年1月11日获得国务院国有资产管理委员会的批准，目前已送至中国证券监督管理委员会审批。

本公司于2012年3月7日召开的第五届董事会第二十五次会议，通过公司2011年度利润分配预案：本公司以2011年末总股本517,341,440股为基数，拟向全体股东每10股派发现金股利人民币1.00元(含税)，分配共计人民币51,734,144元。

十、 其他重要事项

1. 企业合并

详见附注四、4中。

2. 租赁

作为承租人

经营租赁

根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销的租赁最低租金付款额如下：

	2011年 12月31日	2010年 12月31日
1年以内(含1年)	342,600.00	7,672,800.00
1年至2年(含2年)	376,860.00	7,670,400.00
2至3年(含3年)	<u>414,546.00</u>	<u>-</u>
	<u>1,134,006.00</u>	<u>15,343,200.00</u>

3. 金融工具及其风险

本集团的主要金融工具包括银行借款和货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、应收票据、其他应收款、应付账款、应付票据和其他应付款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

3. 金融工具及其风险(续)

金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下:

2011年

金融资产

	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金	404,207,256.16	-	404,207,256.16
应收票据	595,195,623.67	-	595,195,623.67
应收账款	601,026,944.48	-	601,026,944.48
其他应收款	37,713,257.92	-	37,713,257.92
应收股利	970,541.72	-	970,541.72
长期股权投资	-	6,839,314.97	6,839,314.97
	<u>1,639,113,623.95</u>	<u>6,839,314.97</u>	<u>1,645,952,938.92</u>

金融负债

	其他金融负债
短期借款	224,630,409.37
应付债券	500,000,000.00
应付票据	515,075,225.74
应付账款	433,614,375.28
应付利息	13,073,194.45
其他应付款	179,993,945.19
	<u>1,866,387,150.03</u>

2010年

金融资产

	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金	483,111,709.18	-	483,111,709.18
应收票据	180,807,730.19	-	180,807,730.19
应收账款	228,294,742.83	-	228,294,742.83
其他应收款	17,697,696.10	-	17,697,696.10
应收股利	521,534.51	-	521,534.51
长期股权投资	-	6,255,000.00	6,255,000.00
	<u>910,433,412.81</u>	<u>6,255,000.00</u>	<u>916,688,412.81</u>

金融负债

	其他金融负债
短期借款	136,000,000.00

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

应付票据	586,101,529.39
应付账款	482,024,319.78
其他应付款	<u>103,619,988.51</u>
	<u>1,307,745,837.68</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12月31日

人民币元

十、其他重要事项(续)

3. 金融工具及其风险(续)

信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产及其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的地域和行业中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注五、3和附注五、4。

于12月31日，认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

2011年		合计	未逾期未减值	逾期1年以内
应收账款	541,838,786.42		538,686,028.80	3,152,757.62
其他应收款	36,179,157.10		29,654,544.06	6,524,613.04
应收票据	595,195,623.67		595,195,623.67	-
应收股利	970,541.72		449,007.21	521,534.51
	<u>1,174,184,108.91</u>		<u>1,163,985,203.74</u>	<u>10,198,905.17</u>
2010年		合计	未逾期未减值	逾期1年以内
应收账款	7,188,780.56		7,067,939.68	120,840.88
其他应收款	518,914.91		518,914.91	-
应收票据	180,807,730.19		180,807,730.19	-
应收股利	521,534.51		521,534.51	-
	<u>189,036,960.17</u>		<u>188,916,119.29</u>	<u>120,840.88</u>

于2011年12月31日，尚未逾期和发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

于2011年12月31日，已逾期但未减值的应收账款与大量的和本集团有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本集团认为无需对其计提减值准备。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

十、其他重要事项(续)

3. 金融工具及其风险(续)

流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是综合运用票据结算、银行借款及短期融资券等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

本集团管理层一直监察本公司之流动资金状况，以确保其备有足够流动资金应付一切到期之财务债务，并将本公司之财务资源发挥最大效益。

下表概括了金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2011年

金融资产

	1 年以内	1 年以上	合计
货币资金	404,207,256.16	-	404,207,256.16
应收票据	595,195,623.67	-	595,195,623.67
应收账款	601,026,944.48	-	601,026,944.48
其他应收款	37,713,257.92	-	37,713,257.92
应收股利	970,541.72	-	970,541.72
长期股权投资	-	6,839,314.97	6,839,314.97
	<u>1,639,113,623.95</u>	<u>6,839,314.97</u>	<u>1,645,952,938.92</u>

金融负债

	1 年以内
短期借款	224,630,409.37
应付债券	500,000,000.00
应付票据	515,075,225.74
应付账款	433,614,375.28
应付利息	13,073,194.45
其他应付款	179,993,945.19
	<u>1,866,387,150.03</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12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

3. 金融工具及其风险(续)

流动风险(续)

2010年

金融资产

	1 年以内	1 年以上	合计
货币资金	483,111,709.18	-	483,111,709.18
应收票据	180,807,730.19	-	180,807,730.19
应收账款	228,294,742.83	-	228,294,742.83
其他应收款	17,697,696.10	-	17,697,696.10
应收股利	521,534.51	-	521,534.51
长期股权投资	-	6,255,000.00	6,255,000.00
	<u>910,433,412.81</u>	<u>6,255,000.00</u>	<u>916,688,412.81</u>

金融负债

	1 年以内
短期借款	136,000,000.00
应付票据	586,101,529.39
应付账款	482,024,319.78
其他应付款	<u>103,619,988.51</u>
	<u>1,307,745,837.68</u>

市场风险

市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。

本集团通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

3. 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

利率风险(续)

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对利润总额(通过对浮动利率借款的影响)产生的影响。

	基准点增加 /(减少)	利润总额增加 /(减少)
2011年	50	(31,797.36)
人民币	(50)	31,797.36
人民币		
2010年		
人民币	50	(536,788.82)
人民币	(50)	536,788.82

外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团面临的外汇变动风险主要与本集团的经营活动(当收支以不同于本集团记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

本集团面临交易性的外汇风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本集团销售额约4.66%(2010年：3.78%)是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的，全部的成本以经营单位的记账本位币计价。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

3. 金融工具及其风险(续)

市场风险(续)

外汇风险(续)

下表为外汇风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，外币汇率发生合理、可能的变动时，将对利润总额产生的影响。

	美元汇率增加 /(减少)	利润总额增加 /(减少)
2011年		
人民币对美元贬值	5%	1,300,789.49
人民币对美元升值	(5%)	(1,300,789.49)
	欧元汇率增加/(减少)	利润总额增加 /(减少)
2011年		
人民币对欧元贬值	5%	307,613.82
人民币对欧元升值	(5%)	(307,613.82)
	美元汇率增加/(减少)	利润总额增加 /(减少)
2010年		
人民币对美元贬值	5%	607,613.04
人民币对美元升值	(5%)	(607,613.04)
	欧元汇率增加/(减少)	利润总额增加 /(减少)
2010年		
人民币对欧元贬值	5%	197,891.19
人民币对欧元升值	(5%)	(197,891.19)

公允价值

公允价值，是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。

于资产负债表日，本公司各类金融资产与金融负债因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

十、 其他重要事项(续)

4. 外币金融资产和外币金融负债

2011 年	年初数	年末数
外币金融资产		
货币资金	1,034,604.40	15,057,841.09
应收账款	16,284,858.89	28,821,851.56
其他应收款	-	11,536.74
	<u>17,319,463.29</u>	<u>43,891,229.39</u>
外币金融负债		
短期借款	-	-
应付账款	-	5,485,481.65
其他应付款	-	50,565.53
	<u>-</u>	<u>5,536,047.18</u>
2010 年	年初数	年末数
外币金融资产		
货币资金	2,032,333.20	1,034,604.40
应收账款	4,280,036.90	16,284,858.89
其他应收款	-	-
	<u>6,312,370.10</u>	<u>17,319,463.29</u>

5. 比较数据

若干比较数据已经过重述，以符合本年度之列报要求。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

十一、 分部报告

经营分部

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下 2 个报告分部：

- (1) 轨道交通建设分部提供轨道交通配件及其延伸产品和服务
- (2) 风电产品分部生产销售风电叶片

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对持续经营利润总额进行调整后的指标，除不包括利息收入、财务费用、股利收入以及总部费用之外，该指标与本集团持续经营利润总额是一致的。

风电产品分部资产不包括递延所得税资产、预缴所得税、货币资金和其他未分配的总部资产，原因在于这些资产均由轨道交通建设分部统一管理。

风电产品分部负债不包括借款、应交税费、递延所得税负债以及其他未分配的总部负债，原因在于这些负债均由轨道交通建设分部统一管理。

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

2011 年

	轨道交通建设	风电产品	调整和抵销	合并
对外交易收入	2,959,109,190.59	469,219,415.22	-	3,428,328,605.81
分部间交易收入	625,000.00	3,438,030.00	(4,063,030.00)	-
对合营企业和联营企业的投资收益	1,640,807.15	-	-	1,640,807.15
资产减值损失	(11,101,876.19)	2,340,269.49	-	(8,761,606.70)
折旧费和摊销费	43,160,361.37	16,311,763.19	-	59,472,124.56
利润总额	265,939,553.75	1,613,396.74	-	267,552,950.49
所得税费用	32,565,419.76	207,692.64	-	32,773,112.40
资产总额	3,038,107,560.57	802,180,242.55	(131,488,906.37)	3,708,798,896.75
负债总额	1,720,053,658.88	391,102,784.29	(131,488,906.37)	1,979,667,536.80
其他披露				
折旧和摊销以外的非				
现金费用	2,338,951.75	9,383,538.19	-	11,722,489.94
对合营企业和联营企业的长期股权投资	6,457,259.18	-	-	6,457,259.18
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	325,015,067.51	190,969,661.89	-	515,984,729.40

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

十一、 分部报告 (续)

经营分部(续)

2010 年

	轨道交通建设	风电产品	调整和抵销	合并
对外交易收入	1,996,050,661.80	324,801,705.51	-	2,320,852,367.31
分部间交易收入	1,905,130.20	-	(1,905,130.20)	-
对合营企业和联营企业的 投资收益	698,620.68	-	-	698,620.68
资产减值损失	7,229,841.50	1,539,095.07	-	8,768,936.57
折旧费和摊销费	36,831,054.01	12,617,659.94	-	49,448,713.95
利润总额	224,520,635.56	6,934,942.95	-	231,455,578.51
所得税费用	30,511,877.82	452,387.90	-	30,964,265.72
资产总额	2,470,857,394.50	445,069,273.35	(46,812,926.46)	2,869,113,741.39
负债总额	1,134,692,979.40	307,527,990.84	(46,812,926.46)	1,395,408,043.78
其他披露				
折旧和摊销以外的非现金 费用	5,956,494.73	11,443,666.20	-	17,400,160.93
对合营企业和联营企业 的长期股权投资	4,816,452.03	-	-	4,816,452.03
长期股权投资以外的其他 非流动资产增加额	242,054,182.13	169,993,128.69	-	412,047,310.82

集团信息

产品及劳务信息

对外交易收入	2011年	2010年
风电产品	469,219,415.22	324,801,705.51
轨道交通配件及其延伸产品和服务	<u>2,959,109,190.59</u>	<u>1,996,050,661.80</u>
	<u>3,428,328,605.81</u>	<u>2,320,852,367.31</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12月31日

人民币元

十一、 分部报告 (续)

地理信息

对外交易收入	2011年	2010年
中国大陆	3,209,688,480.50	2,238,013,556.04
其他国家和地区	<u>218,640,125.31</u>	<u>82,838,811.27</u>
	<u>3,428,328,605.81</u>	<u>2,320,852,367.31</u>
非流动资产总额	2011年12月31日	2010年12月31日
中国大陆	1,336,946,523.16	864,344,649.47
其他国家和地区	<u>11,020,278.05</u>	<u>-</u>
	<u>1,347,966,801.21</u>	<u>864,344,649.47</u>

上述地区信息中, 对外交易收入归属于客户所处区域, 非流动资产归属于该资产所处区域。
非流动资产总额不包括金融资产及递延所得税资产。

主要客户信息

2011年度本集团并无产生的收入达到或超过本集团营业收入10%的客户(2010年: 无)。

株洲时代新材料科技股份有限公司

公司财务报表附注

2011年12月31日

人民币元

十二、 公司财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2011年12月31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	2,360.21	1.0000	2,360.21	2,663.50	1.0000	2,663.50
银行存款						
—人民币	268,690,949.98	1.0000	268,690,949.98	342,284,316.54	1.0000	342,284,316.54
—美元	1,306,534.65	6.3009	8,232,344.18	37,111.58	6.6227	245,778.87
—欧元	57,490.67	8.1625	469,267.60	89,556.34	8.8065	788,677.94
—港币	7.07	0.8104	5.73	4.27	0.8509	3.63
—英镑	8.48	9.7110	82.35	2.34	10.2182	23.96
—澳元	51.41	6.4092	329.50	17.08	6.7139	114.64
—克朗	5.50	0.9145	<u>5.03</u>	5.47	0.9795	<u>5.36</u>
			<u>277,395,344.58</u>			<u>343,321,584.44</u>

于2011年12月31日，无所有权受到限制的货币资金（2010年12月31日：无）。

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 12月31日	2010年 12月31日
银行承兑汇票	196,278,386.49	85,531,018.46
商业承兑汇票	<u>149,637,500.00</u>	<u>17,408,000.00</u>
	<u>345,915,886.49</u>	<u>102,939,018.46</u>

应收票据的帐龄均为1年以内。

于2011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
华能吉林发电有限公司	2011-12-12	2012-6-12	23,250,000.00
重庆天勤材料有限公司	2011-11-30	2012-5-30	8,401,664.83
华仪风能有限公司	2011-12-22	2012-6-22	7,000,000.00
浙江运达风电股份有限公司	2011-12-23	2012-6-23	4,316,000.00
浙江运达风电股份有限公司	2011-12-23	2012-6-23	<u>4,000,000.00</u>
			<u>46,967,664.83</u>

于2011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
中铁宝桥股份有限公司	2010-12-27	2011-6-27	7,000,000.00
浙江运达风电股份有限公司	2010-12-23	2011-6-23	4,576,150.00
广东明阳风电产业集团有限公司	2010-9-29	2011-3-28	4,191,745.00
华仪风能有限公司	2010-7-28	2011-1-28	3,450,600.00
深圳市卓信汽车零部件有限公司	2010-9-13	2011-3-13	<u>2,500,000.00</u>
			<u>21,718,495.00</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12月31日

人民币元

十二、 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 12月31日	2010年 12月31日
1年以内	408,793,515.25	149,431,650.69
1年至2年	61,427,130.34	35,146,163.28
2年至3年	13,163,704.79	5,769,591.45
3年以上	<u>51,800.00</u>	-
	483,436,150.38	190,347,405.42
减：坏账准备	<u>15,979,441.29</u>	<u>17,949,673.00</u>
	<u>467,456,709.09</u>	<u>172,397,732.42</u>

应收账款坏账准备的变动如下：

	年初数	本年计提	本年转入 注	本年转回	本年转销	年末数
2011年	<u>17,949,673.00</u>	<u>3,011,043.10</u>	<u>255,703.80</u>	<u>5,236,978.61</u>	-	<u>15,979,441.29</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>

注：本年转入为以前年度已核销的应收账款于本年收回。

	2011年12月31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	-	-	-	-	5,040,451.96	2.65	5,040,451.96	100
按组合计提 坏账准备								
1年以内	405,691,346.07	83.92	-	-	143,180,075.47	75.22	7,148,523.22	5
1至2年	60,859,286.85	12.59	9,128,893.02	15	28,536,202.85	14.99	2,853,620.26	10
2至3年	8,153,681.67	1.69	4,076,840.84	50	5,515,027.95	2.90	1,103,005.59	20
3年以上	-	-	-	80	-	-	-	30
单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备	<u>8,731,835.79</u>	<u>1.80</u>	<u>2,773,707.43</u>	32	<u>8,075,647.19</u>	<u>4.24</u>	<u>1,804,071.97</u>	22
	<u>483,436,150.38</u>	<u>100.00</u>	<u>15,979,441.29</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

公司财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

十二、 公司财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

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12月31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	405,691,346.07	85.46	-	143,180,075.47	80.79	7,148,523.22
1至2年	60,859,286.85	12.82	9,128,893.02	28,536,202.85	16.10	2,853,620.26
2至3年	8,153,681.67	1.72	4,076,840.84	5,515,027.95	3.11	1,103,005.59
3年以上	-	-	-	-	-	-
	<u>474,704,314.59</u>	<u>100.00</u>	<u>13,205,733.86</u>	<u>177,231,306.27</u>	<u>100.00</u>	<u>11,105,149.07</u>

于2011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>8,731,835.79</u>	<u>2,773,707.43</u>	32	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>8,075,647.19</u>	<u>1,804,071.97</u>	22	收回款项存在很大不确定性

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12月31日

人民币元

十二、 公司财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

2011年应转回已计提货款坏帐准备金金额为人民币5,236,978.61元 (2010年: 人民币931,156.80元)。

于2011年度, 无实际核销的应收帐款。(2010年: 人民币785,932.14元),

于2011年12月31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应收款项。(2010年12月31日: 无)。

于2011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 (%)
浙江运达风电有限公司	第三方	50,863,011.00	一年以内	10.52
青岛华创风能有限公司	第三方	45,681,000.00	一年以内	9.45
华仪风能有限公司	第三方	38,459,000.00	一年以内	7.96
柳南铁路有限责任公司	第三方	17,069,093.00	一年以内	3.53
中铁山桥集团有限公司	第三方	<u>16,270,763.85</u>	一年以内	<u>3.37</u>
		<u>168,342,867.85</u>		<u>34.83</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 (%)
华仪风能有限公司	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>

于2011年12月31日及2010年12月31日, 应收关联方账款请见附注十二、36。

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12月31日

人民币元

十二、 公司财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

2011年作为金融资产转移终止确认的应收账款如下:

应收账款债务单位名称	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
General Electric Company	<u>8,191,170.00</u>	<u>74,150.13</u>

2010年作为金融资产转移终止确认的应收账款如下:

应收账款债务单位名称	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
浙江运达风电股份有限公司	31,000,000.00	46,500.00
东方电气集团东方汽轮机有限公司	22,000,000.00	33,000.00
华仪风能有限公司	13,000,000.00	19,500.00
南车株洲电力机车研究所有限公司	12,000,000.00	18,000.00
贵广铁路有限责任公司	12,000,000.00	18,000.00
厦深铁路广东有限公司	4,000,000.00	6,000.00
General Electric Company	3,027,628.00	4,569.66
沪杭铁路客运专线股份有限公司	3,000,000.00	4,500.00
阜六铁路有限责任公司	3,000,000.00	4,500.00
杭甬铁路客运专线有限责任公司	<u>3,000,000.00</u>	<u>4,500.00</u>
	<u>106,027,628.00</u>	<u>159,069.66</u>

于2011年12月31日作为金融资产转移未终止确认的应收账款如下:

	未终止确认应收账款公允价值及账面价值金额	相关的短期借款公允价值及账面价值金额
华仪风能有限公司	34,000,000.00	34,000,000.00
中铁八局兰新铁路甘青段项目经理部	<u>7,423,901.55</u>	<u>26,000,000.00</u>
	<u>41,423,901.55</u>	<u>60,000,000.00</u>

于2010年12月31日作为金融资产转移未终止确认的应收账款具体情况详见附注五、3。

于2010年12月31日, 本集团无作为金融资产转移未终止确认的应收账款。

株洲时代新材料科技股份有限公司

公司财务报表附注

2011年12月31日

人民币元

十二、 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12月31日		2010年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	15,710,519.16	100.00	24,118,141.19	99.02
1年至2年	-	-	189,203.13	0.77
2年至3年	-	-	48,972.55	0.21
3年以上	-	-	472.32	-
	<u>15,710,519.16</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，主要为预付货款。

于2011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
安徽省巢湖铸造厂有限责任公司	第三方	4,935,220.00	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	1,183,016.55	一年以内	未到合同约定结算时间
海南天然橡胶产业集团股份有限公司	第三方	1,102,800.00	一年以内	未到合同约定结算时间
RBC France SAS	第三方	942,869.37	一年以内	未到合同约定结算时间
北京科拉斯化工技术有限公司	第三方	841,801.60	一年以内	未到合同约定结算时间
		<u>9,005,707.52</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12月31日

人民币元

十二、 公司财务报表主要项目注释(续)

4. 预付款项(续)

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	963,574.37	一年以内	未到合同约定结算时间
		<u>14,268,952.53</u>		

于2011年12月31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（2009年12月31日：无）。

5. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2011年 12月31日	2010年 12月31日
1年以内	256,885,441.15	183,127,258.39
1年至2年	3,459,933.83	1,729,775.91
2年至3年	1,628,000.00	454,697.38
3年以上	<u>583,883.41</u>	<u>178,571.31</u>
	262,557,258.39	185,490,302.99
减：其他应收款坏账准备	<u>383,810.87</u>	<u>828,617.42</u>
	<u>262,173,447.52</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	本年转回	年末余额
2011年	<u>828,617.42</u>	<u>1,504,207.49</u>	<u>1,949,014.04</u>	<u>383,810.87</u>
2010年	<u>521,383.02</u>	<u>307,234.40</u>	<u>-</u>	<u>828,617.42</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12月31日

人民币元

十二、 公司财务报表主要项目注释(续)

5. 其他应收款(续)

	2011年12月31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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	235,448,110.89	89.68	-	-	174,788,732.59	94.23	-	-
按组合计提坏账准备								
1年以内	13,954,330.26	5.31	-	-	8,338,525.80	4.50	414,129.04	5
1至2年	870,933.83	0.33	130,640.07	15	1,729,775.91	0.93	172,977.59	10
2至3年	84,500.00	0.03	42,250.00	50	454,697.38	0.25	90,939.48	20
3年以上	254,813.03	0.10	203,850.42	80	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	11,944,570.38	4.55	7,070.38	0.06	138,571.31	0.07	138,571.31	100
	<u>262,557,258.39</u>	<u>100.00</u>	<u>383,810.87</u>		<u>185,490,302.99</u>	<u>100.00</u>	<u>828,617.42</u>	

本公司采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况如下:

	2011年12月31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	13,954,330.26	92.02	-	8,338,525.80	78.94	414,129.04
1至2年	870,933.83	5.74	130,640.07	1,729,775.91	16.38	172,977.59
2至3年	84,500.00	0.56	42,250.00	454,697.38	4.30	90,939.48
3年以上	254,813.03	1.68	203,850.42	40,000.00	0.38	12,000.00
	<u>15,164,577.12</u>	<u>100.00</u>	<u>376,740.49</u>	<u>10,562,999.09</u>	<u>100.00</u>	<u>690,046.11</u>

于2011年12月31日, 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
其他不重大	<u>11,944,570.38</u>	<u>7,070.38</u>	<u>0.06%</u>	收回款项不存在不确定性风险

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12月31日

人民币元

十二、 公司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, 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款如下:

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

2011年无实际核销的其他应收款 (2010年: 无)。

于2011年12月31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 (2010年12月31日: 无)。

于2011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%
株洲时代工程塑料制品有限公司	控股子公司	119,641,788.47	一年以内	45.57
株洲时代电气绝缘有限责任公司	控股子公司	108,849,188.57	一年以内	41.46
咸阳时代特种密封科技有限公司	控股子公司	6,957,133.85	一年以内	2.65
株洲市电业局	第三方	2,608,381.84	一至两年	0.99
青岛和记永昌滤膜技术有限公司	第三方	<u>2,008,000.00</u>	一年以内	0.76
		<u>240,064,492.73</u>		<u>91.43</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12月31日及2010年12月31日, 其他应收关联方款请见附注十二、36。

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12月31日

人民币元

十二、 公司财务报表主要项目注释(续)

6. 存货

	2011年12月31日			2010年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	55,943,726.41	1,063,575.38	54,880,151.03	39,099,690.53	1,061,501.68	38,038,188.85
在产品	59,303,112.23	106,073.72	59,197,038.51	25,163,784.05	134,143.76	25,029,640.29
产成品	260,817,111.55	848,148.71	259,968,962.84	408,212,347.74	695,998.30	407,516,349.44
委托加工物资	1,961,216.59	-	1,961,216.59	9,373,597.80	1,584,807.19	7,788,790.61
周转材料	<u>38,023,693.33</u>	<u>291,378.34</u>	<u>37,732,314.99</u>	<u>33,502,740.20</u>	-	<u>33,502,740.20</u>
	<u>416,048,860.11</u>	<u>2,309,176.15</u>	<u>413,739,683.96</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			
	年初数	本年计提	本年转回	未数
原材料	1,061,501.68	132,520.46	130,446.76	1,063,575.38
在产品	134,143.76	-	28,070.04	106,073.72
产成品	695,998.30	637,806.63	485,656.22	848,148.71
委托加工物资	1,584,807.19	-	1,584,807.19	-
周转材料	-	291,378.34	-	291,378.34
	<u>3,476,450.93</u>	<u>1,061,705.43</u>	<u>2,228,980.21</u>	<u>2,309,176.15</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

公司财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

十二、 公司财务报表主要项目注释(续)

6. 存货(续)

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	0.23
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	0.05
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	0.19
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出售	80.81
周转材料	预计可变现净值低于成本	无此情况	-

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	无此情况	-
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

7. 其他流动资产

	2011年 12月31日	2010年 12月31日
预缴的企业所得税	8,849,781.46	4,614,320.54
待抵扣的增值税	-	16,203,946.63
预缴的其他税项	<u>316,370.37</u>	<u>265,490.75</u>
	<u>9,166,151.83</u>	<u>21,083,757.92</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12月31日

人民币元

十二、 公司财务报表主要项目注释(续)

8. 长期股权投资

2011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(附注五、9)	1,500,000.00	4,816,452.03	1,640,807.15	6,457,259.18	50	50	-
成本法:							
张家口时代橡胶制品有限公司	839,314.97	255,000.00	584,314.97	839,314.97	3.24	3.24	-
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	449,007.21
株洲时代电气绝缘有限责任公司	57,649,826.37	165,095,494.89	-	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	84,653,173.73	-	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	-
Delkor Rail Pty Ltd	22,803,444.60	-	22,803,444.60	22,803,444.60	100	100	-
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	45,170,700.00	-	45,170,700.00	45,170,700.00	49	49	-
	<u>385,611,585.47</u>	<u>479,067,216.34</u>	<u>65,567,256.83</u>	<u>544,634,473.17</u>			<u>449,007.21</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12月31日

人民币元

十二、 公司财务报表主要项目注释(续)

8. 长期股权投资(续)

2010年

	初始投资成本	年初数	本年增减	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12月31日

人民币元

十二、 公司财务报表主要项目注释(续)

9. 固定资产

2011年	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价				
房屋及建筑物	239,934,767.23	44,870,502.92	-	284,805,270.15
机器设备	230,431,365.78	61,617,557.60	9,423,600.77	282,625,322.61
运输工具	8,832,223.59	941,493.75	639,700.00	9,134,017.34
办公及电子设备	<u>20,048,231.80</u>	<u>7,591,951.85</u>	<u>2,125,208.21</u>	<u>25,514,975.44</u>
	<u>499,246,588.40</u>	<u>115,021,506.12</u>	<u>12,188,508.98</u>	<u>602,079,585.54</u>
累计折旧				
房屋及建筑物	23,749,301.18	5,850,015.82	-	29,599,317.00
机器设备	61,143,031.34	24,454,675.65	4,437,727.11	81,159,979.88
运输工具	3,066,444.74	888,389.46	492,165.56	3,462,668.64
办公及电子设备	<u>8,650,648.02</u>	<u>2,729,338.74</u>	<u>951,795.60</u>	<u>10,428,191.16</u>
	<u>96,609,425.28</u>	<u>33,922,419.67</u>	<u>5,881,688.27</u>	<u>124,650,156.68</u>
账面净值				
房屋及建筑物	216,185,466.05	39,020,487.10	-	255,205,953.15
机器设备	169,288,334.44	37,162,881.95	4,985,873.66	201,465,342.73
运输工具	5,765,778.85	53,104.29	147,534.44	5,671,348.70
办公及电子设备	<u>11,397,583.78</u>	<u>4,862,613.11</u>	<u>1,173,412.61</u>	<u>15,086,784.28</u>
	<u>402,637,163.12</u>	<u>81,099,086.45</u>	<u>6,306,820.71</u>	<u>477,429,428.86</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	39,020,487.10	-	255,205,953.15
机器设备	169,263,795.46	37,162,881.95	4,985,873.66	201,440,803.75
运输工具	5,765,778.85	53,104.29	147,534.44	5,671,348.70
办公及电子设备	<u>11,397,583.78</u>	<u>4,862,613.11</u>	<u>1,173,412.61</u>	<u>15,086,784.28</u>
	<u>402,612,624.14</u>	<u>81,099,086.45</u>	<u>6,306,820.71</u>	<u>477,404,889.88</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12月31日

人民币元

十二、 公司财务报表主要项目注释(续)

9. 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年计提的累计折旧金额为人民币33,922,419.67元(2010年:人民币31,637,212.45元)。

2011年由在建工程转入固定资产的原值金额为人民币 38,354,073.04元(2010年: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12月31日

人民币元

十二、 公司财务报表主要项目注释(续)

10. 在建工程

	2011年12月31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>210,083,698.04</u>	<u>-</u>	<u>210,083,698.04</u>	<u>48,822,850.27</u>	<u>-</u>	<u>48,822,850.27</u>

2011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	工程收 入占预 算比例
制造中心设备	250,060,000.00	20,700,192.96	17,917,236.14	4,319,539.72	289,241.87	34,008,647.51	自筹	65.23
桥梁项目设备	76,890,000.00	5,678,360.31	9,633,021.47	9,056,176.98	-	6,255,204.80	自筹	85.71
风电二期项目 设备	18,857,335.79	11,750,250.76	12,521,796.21	11,324,366.94	770,600.00	12,177,080.03	自筹	66.40
栗雨工业园	230,000,000.00	3,508,541.58	111,414,824.05	2,263,019.53	417,273.90	112,243,072.20	自筹	80.44
其他工程	<u>50,000,000.00</u>	<u>7,185,504.66</u>	<u>49,621,362.71</u>	<u>11,390,969.87</u>	<u>16,204.00</u>	<u>45,399,693.50</u>	自筹	99.24
	<u>48,822,850.27</u>	<u>201,108,240.58</u>	<u>38,354,073.04</u>	<u>1,493,319.77</u>	<u>210,083,698.04</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	工程收 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
风电一期项目 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	<u>7,583,344.98</u>	<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12月31日

人民币元

十二、 公司财务报表主要项目注释(续)

11. 无形资产

2011年

	年初数	本年增加	年末数
原价			
土地使用权	95,591,719.78	-	95,591,719.78
软件使用权	4,931,413.52	1,890,503.75	6,821,917.27
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>2,300,000.00</u>	<u>9,038,583.08</u>
	<u>107,438,808.37</u>	<u>5,570,015.11</u>	<u>113,008,823.48</u>
累计摊销			
土地使用权	1,483,010.86	2,471,231.16	3,954,242.02
软件使用权	2,252,896.42	1,065,253.52	3,318,149.94
专利权	91,201.55	259,174.42	350,375.97
非专利技术	<u>3,218,091.00</u>	<u>1,629,343.80</u>	<u>4,847,434.80</u>
	<u>7,045,199.83</u>	<u>5,425,002.90</u>	<u>12,470,202.73</u>
账面净值			
土地使用权	94,108,708.92	(2,471,231.16)	91,637,477.76
软件使用权	2,678,517.10	825,250.23	3,503,767.33
专利权	85,890.44	1,120,336.94	1,206,227.38
非专利技术	<u>3,520,492.08</u>	<u>670,656.20</u>	<u>4,191,148.28</u>
	<u>100,393,608.54</u>	<u>145,012.21</u>	<u>100,538,620.75</u>

2010年

	年初数	本年增加	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>

2011年无形资产摊销金额为人民币5,425,002.90元(2010年: 人民币2,893,544.01元)。
注: 于2011年12月31日及2010年12月31日, 土地使用权计人民币70,000,000.00元的土地使用权证尚在办理中。

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12月31日

人民币元

十二、 公司财务报表主要项目注释(续)

12. 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 12月31日	2010年 12月31日
递延所得税资产:		
资产减值准备	2,804,545.09	3,341,892.04
递延收益	1,821,000.00	2,045,152.46
预提费用	<u>5,743,027.19</u>	<u>1,835,040.84</u>
	<u>10,368,572.28</u>	<u>7,222,085.34</u>

未确认递延所得税资产的暂时性差异如下:

	2011年 12月31日	2010年 12月31日
预提费用	<u>313,637.81</u>	<u>646,596.00</u>

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损将于以下年度到期:

	2011年	2010年
2011年	-	646,596.00
2012年	<u>313,637.81</u>	-
	<u>313,637.81</u>	<u>646,596.00</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 12月31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	15,979,441.29	17,949,673.00
其他应收款坏账准备	383,810.87	828,617.42
存货跌价准备	2,309,176.15	3,476,450.93
递延收益	12,140,000.00	13,634,349.70
预提费用	<u>38,286,848.39</u>	<u>12,233,605.56</u>
	<u>69,123,815.68</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12月31日

人民币元

十二、 公司财务报表主要项目注释(续)

13. 资产减值准备

2011年

	年初数	本年计提	本年转入	本年转回	年末数
坏账准备	18,778,290.42	4,515,250.59	255,703.80	7,185,992.65	16,363,252.16
存货跌价准备	3,476,450.93	1,061,705.43	-	2,228,980.21	2,309,176.15
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>5,576,956.02</u>	<u>255,703.80</u>	<u>9,414,972.86</u>	<u>18,696,967.29</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>	-	-	282,883.99	<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>

14. 短期借款

	2011年 12月31日	2010年 12月31日
质押借款	60,000,000.00	-
信用借款	<u>90,000,000.00</u>	<u>136,000,000.00</u>
	<u>150,000,000.00</u>	<u>136,000,000.00</u>

于2011年12月31日，上述借款的年利率为4.59%至7.00% (2010年12月31日：4.59%至5.10%)。

有关与应收账款保理业务及贴现业务相关的短期质押借款详情，参见附注五、3。

15. 应付票据

	2011年 12月31日	2010年 12月31日
银行承兑汇票	<u>435,207,940.65</u>	<u>368,654,129.42</u>

下一会计年度将到期的金额为人民币435,207,940.65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12月31日

人民币元

十二、 公司财务报表主要项目注释(续)

16. 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 12月31日	2010年 12月31日
1年以内	421,015,024.27	422,091,250.47
1年以上	<u>309,152.07</u>	<u>1,910,602.64</u>
	<u>421,324,176.34</u>	<u>424,001,853.11</u>

于2011年12月31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12月31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）。

以外币标示的应付账款列示如下：

	2011年12月31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
欧元	8,181.00	8.16	66,777.41	-	-	-
美元	46,892.19	6.30	<u>295,463.00</u>	-	-	-
			<u>362,240.41</u>			-

17. 预收款项

预收款项账龄分析如下：

	2011年 12月31日	2010年 12月31日
1年以内	16,861,126.57	18,732,111.07
1年以上	<u>828,551.23</u>	<u>2,688,181.46</u>
	<u>17,689,677.80</u>	<u>21,420,292.53</u>

于2011年12月31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(2010年12月31日：无)。参见附注十二、36。

于2011年12月31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）。

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12月31日

人民币元

十二、 公司财务报表主要项目注释(续)

18. 应付职工薪酬

2011年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	757,109.00	101,275,066.94	99,422,373.94	2,609,802.00
职工福利费	-	11,538,494.30	11,538,494.30	-
社会保险费	2,618,713.89	31,955,910.83	29,811,476.20	4,763,148.52
其中：基本养老保险费	604,817.62	12,939,000.43	11,584,998.14	1,958,819.91
补充养老保险	460.95	-	460.95	-
医疗保险费	1,157,677.18	9,225,166.16	9,111,845.32	1,270,998.02
失业保险费	409,953.47	488,829.93	253,773.26	645,010.14
工伤保险费	(105,593.28)	759,252.45	665,704.72	(12,045.55)
生育保险费	48,661.36	450,516.70	425,081.77	74,096.29
住房公积金	502,736.59	8,093,145.16	7,769,612.04	826,269.71
工会经费和职工教育经费	<u>679,509.52</u>	<u>4,485,846.25</u>	<u>5,106,127.72</u>	<u>59,228.05</u>
	<u>4,055,332.41</u>	<u>149,255,318.32</u>	<u>145,878,472.16</u>	<u>7,432,178.57</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	-	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	-	<u>3,267,429.27</u>	<u>2,587,919.75</u>	<u>679,509.52</u>
	<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12月31日，无拖欠性质的应付职工薪酬(2010年12月31日：无)。

2011年工会经费和职工教育经费金额为人民币5,106,127.72元(2009年：人民币2,587,919.75元)，无非货币性福利(2010年：无)，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

公司财务报表附注(续)

2011年12月31日

人民币元

十二、 公司财务报表主要项目注释(续)

19. 应交税费

	2011年 12月31日	2010年 12月31日
应交增值税	8,969,182.61	-
个人所得税	3,061,486.38	3,452,933.68
城市维护建设税	1,363,575.70	120,369.44
教育费附加	1,064,645.05	77,380.35
土地使用税	602,251.79	410,154.25
房产税	905,941.20	299,651.36
防洪基金	205,627.47	159,937.21
印花税	<u>1,019,674.90</u>	<u>421,997.65</u>
	<u>17,192,385.10</u>	<u>4,942,423.94</u>

20. 其他应付款

其他应付款账龄分析如下:	2011年 12月31日	2010年 12月31日
1年以内	46,665,761.58	58,230,116.26
1年以上	<u>25,486,257.59</u>	<u>7,407,970.82</u>
	<u>72,152,019.17</u>	<u>65,638,087.08</u>

于2011年12月31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余额为人民币3,710,000.00元(2010年12月31日:无)。参见附注十二、36。

于2011年12月31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)。

21. 预计负债

	2011年 12月31日	2010年 12月31日
产品质量保证	<u>17,484,811.37</u>	<u>8,101,273.18</u>

预计负债为本公司按照风电叶片产品销售收入的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12月31日

人民币元

十二、 公司财务报表主要项目注释(续)

22. 资本公积

2011年

	年初数	本年减少 (注1)	年末数
股本溢价	852,663,394.65	188,124,160.00	664,539,234.65
其他资本公积	<u>1,722,678.46</u>	-	<u>1,722,678.46</u>
	<u>854,386,073.11</u>	<u>188,124,160.00</u>	<u>666,261,913.11</u>

注1: 参见附注五、30.注1。

2010年

	年初数	本年增加 (注1)	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>1,722,678.46</u>	-	<u>1,722,678.46</u>
	<u>84,872,873.11</u>	<u>769,513,200.00</u>	<u>854,386,073.11</u>

23. 盈余公积

2011年

	年初数	本年增加	年末数
法定盈余公积	<u>46,158,308.07</u>	<u>14,254,921.99</u>	<u>60,413,230.06</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>

盈余公积说明:

根据公司法、本公司章程的规定, 本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的, 可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后, 可提取任意盈余公积金。经批准, 任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

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12月31日

人民币元

十二、 公司财务报表主要项目注释(续)

24. 未分配利润

	2011年	2010年
年初未分配利润	217,128,873.98	123,961,171.27
净利润	142,549,219.86	155,776,380.57
减：提取法定盈余公积	14,254,921.99	15,577,638.06
应付普通股现金股利	94,062,080.00	47,031,039.80
转做股本的普通股股利	<u>23,515,520.0</u>	-
年末未分配利润	<u>227,845,571.85</u>	<u>217,128,873.98</u>

25. 营业收入及成本

营业收入列示如下：

	2011年	2010年
主营业务收入	2,142,909,625.47	1,596,396,834.44
其他业务收入	<u>8,866,515.82</u>	<u>51,820,260.25</u>
	<u>2,151,776,141.29</u>	<u>1,648,217,094.69</u>

营业成本列示如下：

	2011年	2010年
主营业务成本	1,696,393,831.13	1,170,158,603.39
其他业务成本	<u>10,713,386.21</u>	<u>52,774,196.51</u>
	<u>1,707,107,217.34</u>	<u>1,222,932,799.90</u>

主营业务的分产品信息如下：

	2011年		2010年	
	收入	成本	收入	成本
高分子减振降噪弹性元件	1,572,607,564.63	1,166,352,595.42	1,148,744,621.27	761,556,701.56
复合材料制品	469,176,924.04	430,475,602.18	288,755,966.36	253,456,208.64
绝缘制品及涂料	98,951,645.01	96,972,611.94	158,896,246.81	155,145,693.19
特种工程塑料制品	<u>2,173,491.79</u>	<u>2,593,021.59</u>	-	-
	<u>2,142,909,625.47</u>	<u>1,696,393,831.13</u>	<u>1,596,396,834.44</u>	<u>1,170,158,603.39</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12月31日

人民币元

十二、 公司财务报表主要项目注释(续)

25. 营业收入及成本 (续)

2011年前五名客户的营业收入如下:

	金额	占营业收入 比例 (%)
南车株洲电力机车研究所有限公司	260,619,659.30	12.11
中国铁建重工集团有限公司道岔分公司	149,793,776.14	6.96
华仪风能有限公司	68,504,273.47	3.18
浙江运达风电股份有限公司	61,710,256.87	2.87
湖北城际铁路有限责任公司	<u>54,065,761.00</u>	<u>2.51</u>
	<u>594,693,726.78</u>	<u>27.63</u>

2010年前五名客户的营业收入如下:

	金额	占营业收入 比例 (%)
南车株洲电力机车研究所有限公司	131,586,641.49	7.98
中铁轨道系统集团有限公司道岔分公司	94,826,033.73	5.75
东方电气集团东方汽轮机有限公司	66,423,931.39	4.03
杭甬铁路客运专线有限责任公司	62,589,724.72	3.80
沪杭铁路客运专线股份有限公司	<u>58,684,064.10</u>	<u>3.56</u>
	<u>414,110,395.43</u>	<u>25.12</u>

营业收入列示如下:

	2011年	2010年
销售商品	<u>2,151,776,141.29</u>	<u>1,648,217,094.69</u>

26. 营业税金及附加

	2011年	2010年
营业税	-	225,496.18
城市维护建设税	6,294,097.01	4,958,502.93
教育费附加	<u>4,268,358.46</u>	<u>3,187,609.00</u>
	<u>10,562,455.47</u>	<u>8,371,608.11</u>

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12月31日

人民币元

十二、 公司财务报表主要项目注释(续)

27. 销售费用

	2011 年	2010 年
运输费	20,408,297.71	20,792,439.91
职工薪酬福利	18,404,279.71	12,396,950.75
业务招待费	10,449,805.79	10,074,492.68
三包费	1,075,392.97	7,358,425.75
差旅费	7,138,317.97	7,188,460.66
广告咨询费	2,802,665.70	5,322,406.32
其他	<u>26,914,704.80</u>	<u>13,445,165.69</u>
	<u>87,193,464.65</u>	<u>76,578,341.76</u>

28. 管理费用

	2011 年	2010 年
技术开发费	87,558,562.99	73,183,914.79
职工薪酬福利	39,242,976.17	29,051,290.52
咨询费	5,721,819.96	6,600,562.80
税金	7,412,529.66	4,837,825.80
办公及会议费	2,792,309.28	3,637,612.21
宣传费	2,366,340.74	3,156,726.18
业务招待费	4,043,654.23	3,137,546.01
差旅费	2,862,194.68	1,970,015.39
其他	<u>23,084,136.81</u>	<u>21,353,118.55</u>
	<u>175,084,524.52</u>	<u>146,928,612.25</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12月31日

人民币元

十二、 公司财务报表主要项目注释(续)

29. 财务费用

	2011年	2010年
利息支出	39,865,393.25	12,777,026.77
减：利息收入	15,029,458.35	5,489,763.84
汇兑损失	254,813.37	1,442,011.74
其他	<u>4,161,858.62</u>	<u>1,897,100.68</u>
	<u>29,252,606.89</u>	<u>10,626,375.35</u>

30. 资产减值损失/（转回）

	2011年	2010年
坏账损失/（转回）	(2,670,742.06)	4,732,468.10
存货跌价转回	<u>(1,167,274.78)</u>	<u>(202,082.35)</u>
	<u>(3,838,016.84)</u>	<u>4,530,385.75</u>

31. 投资收益

	2011年	2010年
成本法核算的长期股权投资收益	449,007.21	521,534.51
权益法核算的长期股权投资收益	1,640,807.15	698,620.68
其中：合营企业投资收益	1,640,807.15	698,620.68
处置子公司产生的投资收益	<u>(767,936.41)</u>	<u> -</u>
	<u>1,321,877.95</u>	<u>1,220,155.19</u>

32. 营业外收入

	2011年	2010年
非流动资产处置利得	64,485.00	111,603.93
其中：固定资产处置利得	64,485.00	111,603.93
债务重组利得	109,192.00	-
政府补助	12,845,954.02	1,541,871.40
无需支付的应付款项	-	30,273.40
其他	<u>372,420.00</u>	<u>1,440,246.48</u>
	<u>13,392,051.02</u>	<u>3,123,995.21</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12月31日

人民币元

十二、 公司财务报表主要项目注释(续)

32. 营业外收入(续)

计入当期损益的政府补助如下:

	2011年	2010年
科技项目拨款	12,230,867.00	1,541,871.40
其他拨款	<u>615,087.02</u>	<u>-</u>
	<u>12,845,954.02</u>	<u>1,541,871.40</u>

33. 营业外支出

	2011年	2010年
非流动资产处置损失	125,807.93	1,889,294.31
其中: 固定资产处置损失	125,807.93	1,889,294.31
债务重组损失	590,279.26	209,000.00
对外捐赠	30,000.00	-
其他	<u>204,813.22</u>	<u>296,285.34</u>
	<u>950,900.41</u>	<u>2,394,579.65</u>

34. 所得税费用

	2011年	2010年
当期所得税费用	20,774,184.90	24,339,922.99
递延所得税费用/(收益)	<u>(3,146,486.94)</u>	<u>82,238.76</u>
	<u>17,627,697.96</u>	<u>24,422,161.75</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12月31日

人民币元

十二、 公司财务报表主要项目注释(续)

34. 所得税费用(续)

所得税费用与利润总额的关系列示如下:

	2011 年	2010 年
利润总额	160,176,917.82	180,198,542.32
按法定税率计算的税项(注 1)	40,044,204.45	45,049,635.58
优惠税率的影响(注 1)	(12,641,471.62)	(16,182,259.55)
对以前期间当期所得税的调整	(1,307,718.97)	-
不可抵扣的费用(注 2)	1,708,421.57	3,701,780.36
当年研发费加计扣除的影响(注 3)	(9,626,493.38)	(7,814,161.35)
免税收入	(22,453.59)	(481,605.71)
其他	(26,790.50)	148,772.42
按本公司实际税率计算的税项费用	<u>17,627,697.96</u>	<u>24,422,161.75</u>

注1.参见附注五、44. 注1。

注2.参见附注五、44. 注2。

注3.参见附注五、44. 注3。

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12月31日

人民币元

十二、 公司财务报表主要项目注释(续)

35. 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	2010 年
净利润	142,549,219.86	155,776,380.57
加: 资产减值准备/(转回)	(3,838,016.84)	4,530,385.75
固定资产折旧	33,186,494.90	31,637,212.45
无形资产摊销	5,425,002.90	2,893,544.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	61,322.93	1,777,690.38
财务费用	40,322,880.69	12,777,026.77
投资收益	(1,321,877.95)	(1,220,155.19)
递延所得税资产减少	(3,146,486.94)	82,238.76
存货的增加	99,303,300.21	(149,588,374.49)
经营性应收项目的减少	(595,850,743.35)	30,059,147.75
经营性应付项目的增加	<u>88,409,541.13</u>	<u>266,246,402.59</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(194,899,362.46)</u>	<u>354,971,499.35</u>

(2) 现金及现金等价物

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
现金	277,395,344.58	343,321,584.44
其中: 库存现金	2,360.21	2,663.50
可随时用于支付的银行存款	<u>277,392,984.37</u>	<u>343,318,920.94</u>
年末现金及现金等价物余额	<u>277,395,344.58</u>	<u>343,321,584.44</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12月31日

人民币元

十二、 公司财务报表主要项目注释(续)

36. 本公司与关联方的主要交易

(1) 关联方商品和劳务交易

自关联方购买商品和劳务

	2011 年		2010 年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
株洲时代电气绝缘有限责任公司	104,625,792.50	6.13	154,625,688.63	12.64
天津南车风电叶片工程有限公司	147,139,540.13	8.62	46,698,717.42	3.82
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	34,970,488.92	2.05	17,017,251.66	1.39
广州市时代橡塑实业有限公司	-	-	600,718.54	0.05
咸阳时代特种密封科技有限公司	7,226,659.50	0.42	4,660,188.53	0.38
株洲时代橡塑元件开发有限责任公司	28,591,928.88	1.67	17,017,400.34	1.39
Delkor Rail Pty Ltd	368,164.35	0.02	-	-
襄阳南车电机技术有限公司	8,828,676.92	0.52	5,531,499.47	0.45
南车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	238,222.22	0.01	4,102,899.41	0.34
常州瑞盟增压器精密铸造有限公司	-	-	7,521.37	-
江苏朗锐茂达铸造有限公司	3,942,714.07	0.23	3,011,617.61	0.25
南车戚墅堰机车有限公司	-	-	25,846.15	-
南车青岛四方机车车辆股份有限公司	5,295.47	-	-	-
北京南车时代机车车辆机械有限公司	39,957.27	-	-	-
中国北车集团大连机车车辆有限公司	768,348.00	0.05	147,258.12	0.01
株洲南车时代电气股份有限公司	359,550.00	0.02	599,250.00	0.05
南车株洲电力机车研究所有限公司	-	-	362,579.50	0.03
湖南南车时代电动汽车股份有限公司	-	-	495,780.40	0.04
	<u>337,105,338.23</u>	<u>19.74</u>	<u>254,904,217.15</u>	<u>20.84</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12月31日

人民币元

十二、 公司财务报表主要项目注释(续)

36. 本公司与关联方的主要交易(续)

(1) 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		2010年	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
株洲时代电气绝缘有限责任公司	-	-	327,606.83	0.02
天津南车风电叶片工程有限公司	-	-	19,869,369.84	1.21
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	14,342.56	0.00	17,546.52	-
株洲时代橡塑元件开发有限责任公司	56,002.83	0.00	99,507.54	0.01
咸阳时代特种密封科技有限公司	12,313.08	0.00	729,811.98	0.04
Delkor Rail Pty Ltd	6,588,997.75	0.31		
南车株洲电力机车有限公司	21,538,699.32	1.00	29,237,347.29	1.77
南车青岛四方机车车辆股份有限公司	12,159,525.36	0.57	6,118,660.93	0.37
南车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	2,360,402.82	0.11	3,219,040.18	0.20
南方汇通股份有限公司	3,227,179.48	0.15	2,188,547.02	0.13
南车二七车辆有限公司	4,342,379.49	0.20	1,550,717.95	0.09
南京南车浦镇城轨车辆有限责任公司	8,483,704.11	0.39	14,521,284.24	0.88
南车资阳机车有限公司	2,242,815.83	0.10	1,297,007.03	0.08
南车成都机车车辆有限公司	17,111.11	0.00	36,738.46	-
南车戚墅堰机车有限公司	14,063,593.40	0.65	15,107,327.22	0.92
南车洛阳机车有限公司	1,730,348.88	0.08	145,854.50	0.01
南车南京浦镇车辆有限公司	4,292,867.59	0.20	2,060,704.20	0.13
南车眉山车辆有限公司	2,248,186.33	0.10	737,794.90	0.04
北京北九方科贸有限公司	-	-	7,316.24	-
南车长江车辆有限公司	6,475,695.73	0.30	2,053,887.47	0.12
南车株洲电力机车研究所有限公司	260,619,659.30	12.11	131,586,641.49	7.98
南车石家庄车辆有限公司	2,080,341.87	0.10	-	-
株洲南车时代电气股份有限公司	7,424,066.76	0.35	-	-
南车株洲电机有限公司	16,100.00	-	-	-
株洲时代装备技术有限责任公司	28,130.52	-	9,376.84	-
齐齐哈尔市时代橡塑有限责任公司	820.51	-	-	-
宝鸡南车时代工程机械有限公司	3,781,269.19	0.18	1,899,252.96	0.12
常州市瑞泰工程机械有限公司	11,991.45	0.00	-	-
中国北车集团大同电力机车有限责任公司	41,183,827.32	1.91	5,684,171.06	0.34
常州南车铁马科技实业有限公司	7,296,910.00	0.34	-	-
株洲时代电子技术有限公司	27,076.52	0.00	17,094.02	0.00
	<u>412,324,359.11</u>	<u>19.15</u>	<u>238,522,606.71</u>	<u>14.46</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12月31日

人民币元

十二、 公司财务报表主要项目注释(续)

36. 本公司与关联方的主要交易(续)

(2) 关联方租赁

自关联方承租资产详见附注五、5.(2)

(3) 关联方担保

接受关联方担保详见附注五、5.(3)

(4) 关联方资金拆借

2011年资金拆出

	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	10,000,000.00	2011-01-27	2011-12-07
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	2,600,000.00	2011-01-27	2011-12-20
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	6,000,000.00	2011-02-21	2012-02-20
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	10,000,000.00	2011-03-03	2011-12-27
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	3,600,000.00	2011-03-30	2012-03-30
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	20,000,000.00	2011-04-18	2012-04-18
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	12,280,000.00	2011-05-09	2012-05-09
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	22,730,000.00	2011-07-22	2012-07-22
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	20,270,000.00	2011-08-23	2012-08-23
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	6,207,952.23	2011-09-16	2012-09-16
株洲时代电气绝缘有限责任公司	11,000,000.00	2011-01-14	2011-07-29
株洲时代电气绝缘有限责任公司	20,000,000.00	2011-02-01	2011-08-15
株洲时代电气绝缘有限责任公司	10,000,000.00	2011-02-25	2011-07-18
株洲时代电气绝缘有限责任公司	5,000,000.00	2011-04-20	2011-12-01
株洲时代电气绝缘有限责任公司	10,000,000.00	2011-04-29	2011-08-01
株洲时代电气绝缘有限责任公司	20,000,000.00	2011-06-15	2011-08-19
株洲时代电气绝缘有限责任公司	24,000,000.00	2011-06-20	2011-12-01
株洲时代电气绝缘有限责任公司	10,000,000.00	2011-07-08	2011-08-31
株洲时代电气绝缘有限责任公司	16,000,000.00	2011-07-26	2012-07-25
株洲时代电气绝缘有限责任公司	10,000,000.00	2011-08-16	2012-07-25
株洲时代电气绝缘有限责任公司	10,000,000.00	2011-09-14	2012-08-02
株洲时代电气绝缘有限责任公司	4,000,000.00	2011-10-14	2011-12-01
株洲时代电气绝缘有限责任公司	14,000,000.00	2011-10-20	2012-05-01
株洲时代电气绝缘有限责任公司	3,000,000.00	2011-10-27	2012-05-01
株洲时代电气绝缘有限责任公司	10,000,000.00	2011-11-15	2012-05-09
	<u>290,687,952.23</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12月31日

人民币元

十二、 公司财务报表主要项目注释(续)

36. 本公司与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金拆借(续)

2010年资金拆出

	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	2010-01-15	2010-11-01
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	5,000,000.00	2010-02-01	2010-11-01
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	2,000,000.00	2010-03-03	2010-11-01
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	5,000,000.00	2010-09-15	2011-10-30
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	5,000,000.00	2010-10-11	2011-11-30
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	5,000,000.00	2010-12-17	2010-10-31
株洲时代电气绝缘有限责任公司	10,000,000.00	2010-02-01	2010-10-31
株洲时代电气绝缘有限责任公司	11,000,000.00	2010-02-09	2010-10-31
株洲时代电气绝缘有限责任公司	2,500,000.00	2010-02-09	2010-11-15
株洲时代电气绝缘有限责任公司	2,542,000.00	2010-02-23	2010-11-01
株洲时代电气绝缘有限责任公司	5,000,000.00	2010-03-16	2010-11-01
株洲时代电气绝缘有限责任公司	15,000,000.00	2010-03-22	2011-06-25
株洲时代电气绝缘有限责任公司	20,000,000.00	2010-06-25	2011-06-25
株洲时代电气绝缘有限责任公司	20,000,000.00	2010-12-01	2010-12-15
株洲时代电气绝缘有限责任公司	<u>20,000,000.00</u>	2010-12-03	2010-11-01
	<u>130,042,000.00</u>		

(5) 其他关联方交易

	2011年		2010年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
董事、监事及关键管理人员薪酬	7,382,489.11	4.95	3,710,652.00	3.53

董事、监事及关键管理人员的年度报酬总额包括基本工资、奖金及各项补贴等。该报酬总额包括本集团为其代扣代缴的个人所得税。

	2011年		2010年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
关联方资金拆出利息收入	13,601,409.21	90.50	4,304,992.39	78.42

本年度，本集团发生关联方资金拆出利息收入系附注十二、36.(4)形成。

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12月31日

人民币元

十二、 公司财务报表主要项目注释(续)

36. 本公司与关联方的主要交易(续)

(6). 本公司与关联方的承诺

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚未执行的与关联方有关的承诺事项：

	2011 年 12 月 31 日
向关联方销售商品	
长江公司株洲分公司	676,998.28
株洲南车时代电气股份有限公司	675,933.24
中国北车集团大同电力机车有限责任公司	596,172.68
南车资阳机车有限公司	382,403.17
南车石家庄车辆有限公司	353,658.13
江苏朗锐茂达铸造有限公司	279,434.60
南车株洲电力机车有限公司	261,300.68
北京南车时代机车车辆机械有限公司	240,326.80
北京南车时代机车车辆机械有限公司	231,694.54
南车洛阳机车有限公司	147,851.12
宝鸡南车时代工程机械有限公司	<u>114,868.50</u>
小计	<u>3,960,641.74</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12月31日

人民币元

十二、 公司财务报表主要项目注释(续)

36. 本公司与关联方的主要交易(续)

(7) 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	170,198.95	0.04	222,252.15	0.11
南车青岛四方机车车辆股份有限公司	1,575,212.53	0.34	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	-	-	278,440.00	0.14
南京南车浦镇城轨车辆有限责任公司	901,856.91	0.19	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	231,087.37	0.05	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	51,500.00	0.01	2,078,263.06	1.05
南车洛阳机车有限公司	51,244.08	0.01	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	223,780.58	0.05	1,055,028.15	0.53
南车眉山车辆有限公司	14,767.60	0.00	34,612.60	0.02
南车长江车辆有限公司	-	-	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	-	-	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
宝鸡南车时代工程机械有限公司	44,085.00	0.01	-	-
南车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	22,904.14	0.00	-	-
中国北车集团大同电力机车有限责任公司	6,861,689.47	1.42	602,805.57	0.35
中国北车集团大连机车车辆有限公司	2,023,529.07	0.42	789,509.49	0.46
株洲南车时代电气股份有限公司	-	-	<u>240,450.00</u>	<u>0.12</u>
	<u>12,191,855.70</u>	<u>2.61</u>	<u>8,029,415.22</u>	<u>4.14</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12月31日

人民币元

十二、 公司财务报表主要项目注释(续)

36. 本公司与关联方的主要交易(续)

(8) 其他应收款

	2011 年		2010 年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
株洲时代电气绝缘有限责任公司	108,849,188.57	41.46	118,826,753.93	64.35
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	119,641,788.47	45.57	41,456,760.57	22.45
广州市时代橡塑实业有限公司	-	-	766,619.52	0.42
咸阳时代特种密封科技有限公司	6,957,133.85	2.65	13,290,725.79	7.20
天津南车风电叶片工程有限公司	-	-	447,872.78	0.24
	<u>235,448,110.89</u>	<u>89.68</u>	<u>174,788,732.59</u>	<u>94.66</u>

(9) 应收票据

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
南车株洲电力机车研究所有限公司	129,937,500.00	-
宝鸡南车时代工程机械有限公司	2,700,000.00	945,000.00
南京南车浦镇城轨车辆有限责任公司	3,600,000.00	3,000,000.00
南车南京浦镇车辆有限公司	-	100,000.00
南车石家庄车辆有限公司	500,000.00	-
南车长江车辆有限公司	4,470,000.00	868,416.00
南车资阳机车有限公司	-	900,000.00
南车洛阳机车有限公司	50,000.00	-
南方汇通股份有限公司	-	500,000.00
中国北车集团大同电力机车有限责任 公司	12,000,000.00	2,212,662.12
南车二七车辆有限公司	-	600,000.00
	<u>153,257,500.00</u>	<u>9,126,078.12</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12月31日

人民币元

十二、 公司财务报表主要项目注释(续)

36. 本公司与关联方的主要交易(续)

(10) 应付款项

	2011年 12月31日	2010年 12月31日
天津南车风电叶片工程有限公司	63,500,259.70	37,329,852.81
株洲时代电气绝缘有限责任公司	-	2,840,072.62
株洲时代橡塑元件开发有限责任公司	12,059,007.00	13,018,742.83
广州市时代橡塑实业有限公司	-	5,478,549.10
咸阳时代特种密封科技有限公司	-	1,343,070.18
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	876,276.24	-
Delkor Rail Pty Ltd	66,777.41	-
襄阳南车电机技术有限公司	-	266.46
南车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	48,160.00	791,623.04
江苏朗锐茂达铸造有限公司	200.00	205,213.60
湖南南车时代电动汽车股份有限公司	-	76,840.00
中国南车集团武汉江岸车辆厂	<u>970.00</u>	<u>970.00</u>
	<u>76,551,650.35</u>	<u>61,085,200.64</u>

(11) 应付票据

	2011年 12月31日	2010年 12月31日
应付票据		
株洲时代电气绝缘有限责任公司	395,600.00	80,550,000.00
天津南车风电叶片工程有限公司	44,529,535.65	13,037,030.97
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	4,805,796.60	-
江苏朗锐茂达铸造有限公司	<u>1,565,108.00</u>	<u>-</u>
	<u>51,296,040.25</u>	<u>93,587,030.97</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12月31日

人民币元

十二、 公司财务报表主要项目注释(续)

36. 本公司与关联方的主要交易(续)

(12) 其他应付款

其他应付款	2011年 12月31日	2010年 12月31日
江苏朗锐茂达铸造有限公司(押金)	56,000.00	-
襄阳南车电机技术有限公司	50,000.00	-
南车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	6,000.00	-
天津南车风电叶片工程有限公司	882,278.18	-
株洲时代橡塑元件开发有限责任公司	95,524.00	-
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	10,365,166.34	-
南车株洲电力机车研究所有限公司	3,710,000.00	-
中国南车股份有限公司	-	<u>950,000.00</u>
	<u>15,164,968.52</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12月31日

人民币元

1、 非经常性损益明细表

	2011 年	2010 年
非流动资产处置损失	(235,909.13)	(2,120,333.58)
非货币性资产交换损益	-	1,188,289.91
计入当期损益的政府补助	13,107,274.02	5,036,161.40
债务重组损失	(481,087.26)	(209,000.00)
无需支付的应付款项	-	30,273.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	<u>131,902.07</u>	<u>1,583,871.49</u>
	12,522,179.70	5,509,262.62
所得税影响数	(<u>1,869,336.29</u>)	(<u>98,227.67</u>)
	10,652,843.41	5,411,034.95
少数股东权益影响数	<u>31,504.82</u>	(<u>120.28</u>)
	<u>10,684,348.23</u>	<u>5,410,914.67</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12月31日

人民币元

1、 非经常性损益明细表(续)

2011年营业外收入与营业外支出中的非经常性损益中如下:

	2011年
营业外收入中的非经常性损益	
非流动资产处置利得	86,045.07
其中: 固定资产处置利得	86,045.07
债务重组利得	109,192.00
政府补助	13,107,274.02
盘盈利得	9,385.11
其他	<u>372,420.00</u>
	<u>13,684,316.20</u>
营业外支出中的非经常性损益	
非流动资产处置损失	321,954.20
其中: 固定资产处置损失	321,954.20
债务重组损失	590,279.26
其他	<u>249,903.04</u>
	<u>1,162,136.50</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12月31日

人民币元

2、 净资产收益率和每股收益

2011年

	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	14.82	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.14	0.43	0.43

2010年

	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	18.63	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.12	0.40	0.40

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12月31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) 货币资金人民币404,207,256.16元，较上年减少16%，主要是由于国家宏观调控，采取紧缩的货币政策，本公司的客户回款速度下降影响所致。详情参见已审财务报表合并现金流量表。
- (2) 应收票据人民币595,195,623.67元，较上年增加229%，主要是由于本年销售收入大幅增加。
- (3) 应收账款人民币601,026,944.48元，较上年增加163%，主要是由于本年销售收入大幅增加所致。
- (4) 预付款项人民币35,011,202.56元，与上年相比下降48%，主要是由于主要由于报告期内外购材料的预付款减少所致。
- (5) 其他应收款人民币37,713,257.92元，与上年相比增加113%。主要由于公司业务需要增加职工差旅费等员工借款所致。
- (6) 应收股利人民币970,541.72元，与上年相比增加86%。为应收青岛四方客车修理股份有限公司的股利分配。
- (7) 存货人民币646,986,662.37元，与上年相比下降31%，主要是由于年底根据销售合同减少库存所致。
- (8) 其他流动资产人民币13,368,544.16元，与上年相比减少81%，主要是由于本年内未抵扣完毕的进项增值税税金的减少。
- (9) 固定资产人民币854,505,946.69元，与上年相比上升51%，主要是由于本年天津风电厂房主体工程投入使用以及为产能提升购置机器设备增加所致。
- (10) 在建工程人民币261,595,816.20元，与上年相比增加212%，主要是由于本年为厂房建设和购置机器设备预付基建设备款增加及产能扩建改造的投入增加。
- (11) 无形资产人民币225,335,014.67元，与上年相比增加7%，主要是由于本年收购Delkor Rail Pty Ltd.和内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司所购入的专利技术和客户关系所致。
- (12) 商誉人民币7,234,041.70元，与上年相比增加349%，主要由于本年收购Delkor Rail Pty Ltd.和内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司所致。
- (13) 长期待摊费用人民币72,764.47元，与上年相比下降64%，主要是由于本年租入固定资产改良支出摊销所致。

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12月31日

人民币元

3、 财务报表项目数据的变动分析（续）

- (14)递延所得税资产人民币12,278,705.83元，与上年相比增加39%，主要是由于2011年底未付应付职工薪酬较上年增加，资产减值准备、递延收益及预提三包费余额增加及本年新增合并子公司Delkor Rail Pty Ltd.的递延所得税转入的综合影响导致。
- (15)短期借款人民币224,630,409.37元，与上年相比增加65%，主要是本年补充资金所致。
- (16)应付债券为本年发行的人民币500,000,000.00的短期融资券。
- (17)应付票据人民币515,075,225.74元，与上年相比减少12%，主要是由于本年度本公司控制付款周期所致。
- (18)应付账款人民币433,614,375.28元，与上年相比下降10%，主要是由于本公司年末减少原材料采购所致。
- (19)预收款项人民币33,518,310.66元，与上年相比下降33%，主要是由于本公司客户受国家宏观政策调控影响，流动资金减少，减少了需支付预付款项的业务量所致。
- (20)应付职工薪酬人民币14,193,578.99元，与上年相比增加137%，主要是由于本年公司人员及平均工资的增长所致。
- (21)应付利息人民币13,073,194.45元，为本年发行的短期融资券利息。
- (22)应交税费人民币29,663,316.28元，与上年相比增加206%，主要是由于随着本年营业收入的增加，各项应交税费的余额相应增加所致。
- (23)其他应付款人民币179,993,945.19元，与上年相比增加74%，主要是由于在建工程完工结算需支付工程款所致。
- (24)预计负债人民币18,069,040.03元，与上年相比增加115%，主要是由于风电产品的销售收入增加，导致三包费的增加所致。
- (25)递延所得税负债人民币5,696,140.81元，为本年收购Delkor Rail Pty Ltd.和内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司资产公允价值差额所产生的递延所得税负债。
- (26)其他非流动负债人民币2,190,000.00元，与上年相比减少57%，由于递延收益的减少所致。
- (27)股本人民币517,341,440.00元，与上年相比增加120%，主要是由于本年股利分配转增资本以及资本公积转增资本所致。
- (28)资本公积人民币666,977,524.25元，与上年相比下降22%，主要是由于本年资本公积转增股本所致。
- (29)未分配利润人民币425,016,113.11元，与上年相比增加31%，主要是由于本年本公司实现的净利润转入和分配现金股利以及股票股利的综合影响所致。

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12月31日

人民币元

3、 财务报表项目数据的变动分析（续）

- (30) 外汇报表折算差额人民币-742,646.93元，为本年合并新收购境外子公司Delkor Rail Pty Ltd.所造成的。
- (31) 少数股东权益人民币48,105,211.09元，与上年相比增加2956%，主要是由于本年本公司收购内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司所造成的。
- (32) 营业收入人民币3,428,328,605.81元，与上年相比增加48%，主要是由于本年轨道交通和新能源产业高速发展，本公司的轨道交通配件、桥梁支座和风力发电配件销售收入大幅增加所致。
- (33) 营业成本人民币2,744,073,039.93元，与上年相比增加57%，主要是由于销售收入的增长所对应的成本的增长。
- (34) 营业税金及附加人民币15,117,563.02元，与上年相比增加56%，主要是由于本年销售收入的增长对应的税金增长。
- (35) 销售费用人民币126,628,690.77元，与上年相比增加18%，主要是由于销售规模的增长所致。
- (36) 管理费用人民币249,749,488.63元，与上年相比增加22%，主要是由于经营规模的扩大和技术开发费的增长所致。
- (37) 财务费用人民币47,122,695.75元，与上年相比增加200%，主要是由于本年短期借款的增长所致。
- (38) 资产减值损失人民币-8,761,606.7元，与上年相比减少200%，主要是由于本年转回以前年度计提的应收账款坏账准备和存货跌价准备所致。
- (39) 投资收益人民币632,036.39元，与上年相比减少48%，主要是由于本年处置子公司广州时代橡塑实业有限公司投资损失所致。
- (40) 营业外收入人民币13,684,316.20元，与上年相比增加64%，主要是本年政府补助收入增加所致。
- (41) 营业外支出人民币1,162,136.50元，与上年相比减少59%，主要是由于本年处置固定资产减少所致。
- (42) 所得税费用人民币32,773,112.40元，与上年相比增加6%，主要是由于本年销售收入增加引起的企业利润总额增加所致。详情请参见财务报表附注五、44.所得税费用。

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12月31日

人民币元

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、会计机构负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：曾鸿平

株洲时代新材料科技股份有限公司

2012年3月7日