

株洲时代新材料科技股份有限公司
600458

2012 年半年度报告

目 录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况	5
五、 董事会报告	6
六、 重要事项	12
七、 财务报表（未经审计）	16
八、 备查文件目录	148

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名。

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
邓恢金	副董事长	工作原因	曾鸿平
丁荣军	董事	工作原因	曾鸿平
冯江华	董事	工作原因	贺文成
刘连根	董事	工作原因	贺文成
黄 珺	独立董事	工作原因	李 乔
徐 坚	独立董事	工作原因	李 乔
叶阳升	独立董事	工作原因	朱宝库

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	曾鸿平
主管会计工作负责人姓名	张 华
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王争献

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）王争献声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？ 否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	季晓康	胡志强
联系地址	株洲市天元区海天路 18 号	株洲市天元区海天路 18 号
电话	0731-22837718	0731-22837786
传真	0731-22837888	0731-22837888
电子信箱	jixiaokang@teg.cn	huzhiqiang@teg.cn

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报
登载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) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末 比上年度期 末增减(%)
总资产	4,112,367,191.87	3,708,798,896.75	10.88
所有者权益(或股东权益)	1,710,556,571.10	1,681,026,148.86	1.76
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.31	3.25	1.85
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业利润	89,748,020.03	174,939,097.19	-48.70
利润总额	94,861,008.14	180,730,293.31	-47.51
归属于上市公司股东的净利润	81,521,907.41	151,553,809.60	-46.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	77,177,271.65	146,628,084.91	-47.37
基本每股收益(元)	0.16	0.29	-44.83
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.15	0.28	-46.43
稀释每股收益(元)	0.16	0.29	-44.83
加权平均净资产收益率(%)	4.76	9.84	减少 5.08 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-235,970,443.93	-494,848,384.01	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.46	-0.96	不适用

2、 非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-34,584.62

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	5,014,153.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	133,419.73
所得税影响额	-768,352.35
合计	4,344,635.76

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					59,407 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		57,827,123	无
中国南车集团投资管理公司	国有法人	9.82	50,791,598		5,833,454	无
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	未知	2.27	11,726,471	11,726,471		未知
南车株洲电力机车有限公司	国有法人	1.83	9,491,374			无
南车四方车辆有限公司	国有法人	1.55	7,994,950			无
中国南车集团株洲车辆厂	国有法人	1.50	7,776,666			无
广东恒健投资控股有限公司	未知	1.12	5,780,000			未知
南车资阳机车有限公司	国有法人	1.07	5,522,827			无
中国南车集团南京浦镇车辆厂	国有法人	1.05	5,438,545			无
中国南车集团石家庄车辆厂	国有法人	1.02	5,259,837			无

前 10 名股东中，第 1、4、5、8 名股东的控股股东同为中国南车股份有限公司，第 2、6、9、10 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	44,958,144	人民币普通股
中国南车集团投资管理公司	44,958,144	人民币普通股
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	11,726,471	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
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
中国南车集团南京浦镇车辆厂	5,438,545	人民币普通股
中国南车集团石家庄车辆厂	5,259,837	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，第 1、4、5、8 名股东的控股股东同为中国南车股份有限公司，第 2、6、9、10 名股东和中国南车股份有限公司均为	

中国南车集团公司的控股子公司。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

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	57,827,123	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。
		2013年3月27日	30,547,123	
中国南车集团投资管理公司	5,833,454	2013年3月27日	5,833,454	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%。
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变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、公司于2012年3月7日召开第五届董事会第二十五次会议,提名曾鸿平、邓恢金、丁荣军、刘连根、贺文成、冯江华、李铁生、赵蔚、邹涛、张爱萍为第六届董事会董事候选人,提名李乔、徐坚、叶阳升、黄珺、朱宝库为第六届董事会独立董事候选人。

2、公司于2012年3月7日召开第五届监事会第十八次会议,提名孙克、马力、唐绍明、姚建云为第六届监事会股东代表担任的监事候选人。

3、公司于2012年3月20日召开职代会,选举于松林、潘艺、曾卫容为职工代表担任的监事。

4、公司于2012年4月10日召开2011年度股东大会,选举曾鸿平、邓恢金、丁荣军、刘连根、贺文成、冯江华、李铁生、赵蔚、邹涛、张爱萍为第六届董事会董事,选举李乔、徐坚、叶阳升、黄珺、朱宝库为第六届董事会独立董事,选举孙克、马力、唐绍明、姚建云为第六届监事会股东代表担任的监事。

5、公司于2012年4月10日召开第六届董事会第一次会议,选举曾鸿平先生为公司第六届董事会董事长,邓恢金先生为公司第六届董事会副董事长,并审议通过了关于聘任公司高级管理人员的议案如下:

1) 经董事长提名,决定聘任杨军先生为公司总经理,任期至2015年5月;

2) 经董事长提名,决定聘任季晓康先生为公司董事会秘书,任期至2015年5月;

- 3) 经总经理提名, 决定聘任熊锐华先生为公司副总经理, 任期至 2015 年 5 月;
 - 4) 经总经理提名, 决定聘任刘建勋先生为公司副总经理兼总工程师, 任期至 2015 年 5 月;
 - 5) 经总经理提名, 决定聘任张华女士为公司副总经理兼财务总监, 任期至 2015 年 5 月;
 - 6) 经总经理提名, 决定聘任杨治国先生为公司副总经理, 任期至 2015 年 5 月;
 - 7) 经总经理提名, 决定聘任陶伟文女士为公司行政总监, 任期至 2015 年 5 月;
 - 8) 经总经理提名, 决定聘任陈忠海先生、唐先贺先生、汤海涛先生、宋传江先生、郑兴铭先生为公司总经理助理, 任期至 2015 年 5 月。
- 6、公司于2012 年4 月10 日召开第六届监事会第一次会议, 选举孙克先生为公司第六届监事会监事会主席。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

上半年, 在严峻的国内外市场环境下, 公司继续加大新产品研发投入, 积极开拓新市场, 全面推行精益管理, 持续改善经营效率, 年度各项重点工作得到有序推进。受国家铁路、风电等产业政策调整的影响, 报告期内公司经营业绩近五年来首次同比出现下滑。截止到 6 月 30 日, 公司完成销售收入 17.39 亿元, 较上年同期下降 9.06%, 实现净利润 0.82 亿元, 较上年同期下降 46.21%。

公司以高分子复合材料工程化研究和应用为核心, 产品主要面向轨道交通、风力发电、汽车和海外市场。其中, 轨道交通市场完成销售收入 7.90 亿元, 较上年同期下降 1.00%, 主要受高铁新建线路减少, 桥梁支座等线路减振产品需求下降的影响; 风电市场完成销售收入 3.67 亿元, 较上年同期下降 30.49%, 主要是下游客户上半年对风电电磁线需求减少的缘故; 汽车市场完成销售收入 1.03 亿元, 较上年同期增长 88.58%, 主要为大力开拓新客户, 汽车减振降噪弹性元件和工程塑料内外饰件销售扩大所致; 海外市场完成销售收入 1.57 亿元, 较上年同期增长 59.41%, 主要是公司轨道交通线路及车辆减振降噪弹性元件技术含量和产品质量不断提升、国际市场份额不断扩大的缘故; 其他市场完成销售收入 2.93 亿元, 较上年同期减少 29.06%, 主要受客运专线产品 CA 砂浆需求减少的影响。

报告期内, 公司开拓新市场的力度明显增强。汽车产业已成功突破菲亚特等高端市场, 北奔重卡、青岛一汽的市场份额也大幅上升; 军工方面同时迈入海、陆、空领域, 已获得多个替代进口产品的研制机会; 进军环保水处理行业、收购并增资成立青岛南车华轩水务有限公司的工作已基本完成。新市场、新产品的开拓势必为公司经营业绩、利润水平带来新的增长点, 并推动公司继续保持健康、快速和可持续发展。

(二) 公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况表

单位: 万元 币种: 人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	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	96,068.69	71,883.69	25.17	2.78	7.23	减少 3.11 个百分点
绝缘制品及涂料	5,755.76	4,306.20	25.18	-55.63	-56.13	增加 0.86 个百分点
特种工程塑料制品	25,802.48	20,939.95	18.85	9.16	4.94	增加 3.27 个百分点
电磁线	20,846.61	19,206.43	7.87	-52.81	-52.66	减少 0.30 个百分点
复合材料制品	22,577.01	20,249.19	10.31	50.53	47.33	增加 1.95 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海外市场销售增长所致。营业利润率较上年减少主要系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客运专线产品较去年销售减少所致。营业利润率较上年上升主要是销售结构中毛利较低的客运专线产品比重下降所致。

- 特种工程塑料制品营业收入及营业成本增加主要系耐磨板和阻尼材料销售增加所致。营业利润率较上年增加的原因主要是本年毛利较高的阻尼材料和耐磨板销售比重上升所致。
- 电磁线营业收入及营业成本减少主要系风电线销售下降所致。营业利润率较上年减少的原因是毛利较高的风电线比重下降所致。
- 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增长。营业利润率较上年增加主要是由于本年内部降本增效降低制造成本所致。

(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	1,581,826,363.28	-12.78
国外	157,013,358.60	59.41
合计	1,738,839,721.88	-9.06

(3) 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	占总资产比例增减 (%)
货币资金	223,981,738.30	5.45	404,207,256.16	10.90	-180,225,517.86	-5.45
应收票据	322,389,118.20	7.84	595,195,623.67	16.05	-272,806,505.47	-8.21
应收账款	1,529,222,072.39	37.19	601,026,944.48	16.21	928,195,127.91	20.98
预付账款	108,547,041.97	2.64	35,011,202.56	0.94	73,535,839.41	1.70
存货	429,475,218.92	10.44	646,986,662.37	17.44	-217,511,443.45	-7.00
在建工程	314,685,751.06	7.65	261,595,816.20	7.05	53,089,934.86	0.60
无形资产	228,875,311.04	5.57	225,335,014.67	6.08	3,540,296.37	-0.51
短期借款	850,000,000.00	20.67	224,630,409.37	6.06	625,369,590.63	14.61
应付票据	336,743,279.89	8.19	515,075,225.74	13.89	-178,331,945.85	-5.70
预收账款	52,018,883.52	1.26	33,518,310.66	0.90	18,500,572.86	0.36
应付职工薪酬	19,425,788.36	0.47	14,193,578.99	0.38	5,232,209.37	0.09
应付利息			13,073,194.45	0.35	-13,073,194.45	-0.35
应交税金	39,225,945.22	0.95	29,663,316.28	0.80	9,562,628.94	0.15
应付债券			500,000,000.00	13.48	-500,000,000.00	-13.48
一年内到期的非流动负债	5,820,000.00	0.14	9,950,000.00	0.27	-4,130,000.00	-0.13
未分配利润	454,803,876.52	11.06	425,016,113.11	11.46	29,787,763.41	-0.4

- 货币资金减少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。详情参见财务报表合并现金流量表。
- 应收票据减少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。
- 应收账款增加主要是由于报告期内回款速度下降所致。
- 预付款项增加主要是由于主要由于报告期内外购材料的预付款增加所致。
- 存货减少主要是产成品销售减少库存所致。
- 在建工程增加主要是新增的栗雨 58 区技术心理化大楼项目、栗雨 58 区非金属汽车零部件厂房的设备以及博士楼等。

- 无形资产增加主要是由于报告期内新增的土地使用权。
- 短期借款增加主要是由于报告期内补充资金所致。
- 应付票据减少主要是由于报告期内本公司控制付款周期所致。
- 预收款项增加主要是由于本公司为增加流动资金，增加客户预付款项的业务量所致。
- 应付职工薪酬增加主要是由于报告期内公司人员薪酬增长所致。
- 应付利息减少主要是由于报告期内短期融资券应付利息全部支付所致。
- 应交税金增加主要是各项应交税费的余额增加所致。
- 应付债券减少主要是短期融资券今年 6 月份已全部支付。
- 一年内到期的非流动负债减少是由于递延收益的减少所致。
- 未分配利润增加主要是由于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。

(4) 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	1,738,839,721.88	1,912,056,091.68	-173,216,369.80	-9.06
营业成本	1,392,242,817.13	1,525,871,281.86	-133,628,464.73	-8.76
销售费用	59,610,548.09	57,662,849.49	1,947,698.60	3.38
管理费用	145,342,939.10	116,660,067.30	28,682,871.80	24.59
财务费用	23,346,862.05	20,783,219.19	2,563,642.86	12.34
资产减值损失	14,039,713.13	8,461,408.13	5,578,305.00	65.93
投资收益	674,931.12	456,538.03	218,393.09	47.84
归属于上市公司普通股股东的净利润	81,521,907.41	151,553,809.60	-70,031,902.19	-46.21

- 营业收入的减少主要是由于报告期内风电市场、轨道交通市场收入有所下滑所致。
- 营业成本的减少主要是由于销售收入的下降所对应的成本的下降。
- 销售费用的增长主要是由于职工薪酬和三包费的增长。
- 管理费用的增长主要是由于技术开发费的增长所致。
- 财务费用的增长主要是由于报告期内利息支出增加所致。
- 资产减值损失的增长主要是由于报告期内计提应收账款坏账准备增加所致。
- 投资收益的增长主要是由于报告期内合营企业齐齐哈尔市时代橡塑的利润增加所致。
- 归属于上市公司普通股股东的净利润的减少主要是由于报告期内收入减少导致期间费用率上升所致。

(5) 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	-235,970,443.93	-494,848,384.01	258,877,940.08	-52.31
投资活动产生的现金净流量	-102,600,982.90	-171,959,257.42	69,358,274.52	-40.33
筹资活动产生的现金净流量	153,830,931.94	760,847,795.16	-607,016,863.22	-79.78
现金及现金等价物净增加额	-184,777,372.50	94,093,617.09	-278,870,989.59	-296.38

- 经营活动产生的现金净流量上升主要是由于报告期内公司控制付款，使得支付的现金大幅下降所致。
- 投资活动产生的现金净流量上升的原因主要是去年有新建厂房的主体投资以及收购 DELKOR 的投资，而今年无。
- 筹资活动产生的现金净流量下降的原因主要是去年 6 月新增的 5 亿元短期融资券在今年 6 月份

偿还所致。

(6) 公司在经营中出现的问题与展望

公司目前主要的收入来源来自轨道交通和风电产业。上半年受上述行业持续调整的影响，公司部分产品出现需求下降，订单减少等情况，公司收入和业绩同比出现下滑。但上半年两大产业相关政策和市场涌现了不少积极的苗头，预示行业调整已趋近尾声，将对公司下半年以及未来几年的经营业绩产生正面的影响。具体表现在：

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，固定资产投资增速有所放缓，导致报告期内公司轨道交通市场收入下滑、回款缓慢，对公司的盈利能力及现金流状况产生负面影响。为缓解轨道交通行业景气萎靡、资金周转缓慢的困境，2011 年末起，国家发改委、财政部、税务总局已相继出台了多个利好政策，体现国家对轨道交通行业的支持，发展轨道交通也仍将是符合我国国情、顺应我国经济发展的迫切需要。尽管轨道交通固定资产投资增速放缓，但其投资总需求仍保持在较高的水平，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，至 2020 年，全国铁路营业里程将达到 12 万公里以上；到 2020 年我国城市轨道交通总里程也将达 6,100 公里，2010 至 2015 年地铁建设投资规划额将达 11,568 亿元，将为公司轨道交通装备和线路用高分子减振降噪弹性元件产品带来巨大的市场空间。公司目前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，随着国家对轨道交通的持续建设和支持，公司的轨道产业仍将保持良好的发展态势。

风电产业：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，导致风机价格下跌，风机及零部件企业毛利率下滑，导致报告期内公司风电电磁线产品收入下滑、风电叶片产品的盈利能力堪忧。但是，风能作为节能环保的新能源，作为国家战略性新兴产业的重要组成部分，其发展前景依然广阔。全球风能理事会 2011 年发布的最新预测，到 2015 年全球风电市场规模将增至 449 吉瓦，亚洲、北美洲和欧洲将成为未来 5 年风电发展较快的地区。我国的可再生能源十二五规划也明确了至 2015 年底，海上风电装机容量为 500 万千瓦，市场容量巨大。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，公司风电产业收入及利润下滑的风险必能扭转。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	非公开发行	80,029.40	2,395.07	77,862.54	2,401.87	尚未使用募集资金存放于募集资金专户中
合计	/	80,029.40	2,395.07	77,862.54	2,401.87	/

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 个募集资金账户中结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。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否	募集资金拟投	募集资金实际投入	是否符合	项目进度	预计收益	累计产生收益情况	是否符合	未达到计划进	变更原因及募集资

	变更项目	入金额	金额	计划进度				预计收益	度和收益说明	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	27,699.02	是	92.61%	10,180	13,777.39	是	/	注 1
高性能特种电磁线提质扩能项目	是	10,106	10,106.10	是	100.00%	3,060	4,776.11	是	/	注 1
兆瓦级风电叶片产业化项目	是	35,009	35,035.54	是	100.08%	12,793	2,300.59	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	2,397.88	是	/	/
合计	/	80,039	77,862.54	/	/	28,649	23,251.98	/	/	/

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 92.61%。

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。

3、募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额			4,900 万元						
变更后的项	对应的原承	变更项	实际投入金	是否	变更项	累计产生	项目进度	是否	未达到

目名称	诺项目	目拟投入金额	额	符合计划进度	目的预计收益	收益情况		符合预计收益	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	27,699.02	是	10,180	13,777.39	92.61%	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	10,106.10	是	3,060	4,776.11	100.00%	是	/

4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

（四）报告期内现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会证监发[2012]37号文件《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和湖南证监局湘证监[2012]36号文件《关于转发中国证监会〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉的通知》的要求，公司于2012年6月11日召开第六届董事会第四次临时会议审议通过关于修改《公司章程》部分条款的议案，对现金分红政策进行了修订完善。该议案已提交公司2012年6月27日召开的2012年第二次临时股东大会审议通过。

修改后《公司章程》关于现金分红的具体规定为：“公司实施连续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司将积极采取现金方式分配利润。

（一）公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。公司利润分配方式以现金分红为主，根据公司长远和可持续发展的实际情况，当公司具备股本扩张能力或遇有新的投资项目，为满足长期发展的要求，增强后续发展和盈利能力，在项目投资资金需求较大时可采用股票股利。

（二）公司实施现金分红时须同时满足下列条件：

（1）公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；

（2）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

（3）公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

（三）公司在盈利、现金流能满足正常经营和长期发展的前提下，应积极推行现金分配方式，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的10%，具体分配比例由公司董事会根据公司经营况和发展要求拟定，并由股东大会审议决定；且任何三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。

（四）在符合现金分红条件情况下，公司原则上每年进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金状况提议公司进行中期现金分红。

（五）公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

（六）公司每年利润分配预案由公司管理层、董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金需求和股东回报规划提出、拟定，经董事会审议通过后提交股东大会批准。董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。独立董事应对利润分配预案发表独立意见并公开披露。

董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。

存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

（七）董事会在决策和形成分红预案时，要详细记录管理层建议、参会董事的发言要点、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容，并形成书面记录作为公司档案妥善保存。

(八) 股东大会对现金分红具体方案进行审议时,应当通过网络投票等多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流,充分听取中小股东的意见和诉求,并及时答复中小股东关心的问题。

(九) 公司年度盈利但管理层、董事会未提出、拟定现金分红预案的,管理层需对此向董事会提交详细的情况说明,包括未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划,并由独立董事对利润分配预案发表独立意见并公开披露;董事会审议通过后提交股东大会通过现场及网络投票的方式审议批准,并由董事会向股东大会做出情况说明。

(十) 监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督,并应对年度内盈利但未提出利润分配的预案,就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。

(十一) 公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整利润分配政策和股东回报规划的,应以股东权益保护为出发点,调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件、公司章程的有关规定。应当由董事会拟定变动方案,由监事会、独立董事对此发表意见,经董事会审议后提交股东大会审议批准,并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。”

六、重要事项

(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。

报告期内,公司按照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部控制规范实施工作的通知》的要求,制定了公司《2012 年内部控制规范实施方案》,并经 2012 年 3 月 7 日公司召开的第五届董事会第二十五次会议审议通过。

报告期内,公司按照中国证监会证监发[2012]37 号文件《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的要求,制定了公司《分红管理制度》及相应修改了《公司章程》部分条款,并经 2012 年 6 月 11 日公司召开的第六届董事会第四次会议、2012 年 6 月 27 日召开的公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过。

报告期内,公司第五届董事会、第五届监事会任期届满,经公司 2012 年 4 月 10 日召开 2011 年度股东大会,选举曾鸿平、邓恢金、丁荣军、刘连根、贺文成、冯江华、李铁生、赵蔚、邹涛、张爱萍为第六届董事会董事,选举李乔、徐坚、叶阳升、黄珺、朱宝库为第六届董事会独立董事,选举孙克、马力、唐绍明、姚建云为第六届监事会股东代表担任的监事,完成了第六届董事会、监事会换届选举工作。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司第五届董事会第二十五次会议审议通过了公司 2011 年度利润分配预案,并已经公司 2011 年度股东大会批准通过。2011 年度利润分配方案为: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。

2012 年 5 月 19 日,公司发布《2011 年度利润分配实施公告》,以 2011 年度末总股本 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。截止报告期末,此次利润分配方案已全部实施完毕。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额
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	102,657,081.60
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	69,018,260.25

(八) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	在股权分置改革方案实施之日起 60 个月内不上市交易或者转让;在 60 个月锁定期期后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份的数量总计不超过时代新材总股本的 5%，24 个月内不超过 10%。	2011 年 3 月 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。 2012 年 3 月 28 日,公司股份解禁了 44,958,144 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 24 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 10%的承诺。 截至报告期,未有违反相关承诺的情况发生。
发 行 时 作 承 诺	2010 年 5 月 18 日,公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了本次非公开发行 A 股股票的发行登记相关事宜。本次向南车株洲电力机车研究所有限公司定向发行的 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。	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。

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所	安永华明会计师事务所
境内会计师事务所报酬	50	50
境内会计师事务所审计年限	3 年	3 年

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

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

(十二) 其他重大事项的说明

2011 年 6 月 7 日,中国银行间市场交易商协会向本公司签发《接受注册通知书》(中市协注[2011]CP110 号),接受公司短期融资券注册,注册金额 5 亿元,注册额度自《接受注册通知书》发出之日起 2 年内有效,由中国光大银行股份有限公司主承销。公司在注册有效期内可分期发行短期融资券,2011 年 6 月 17 日,公司首期发行融资券即一次性按注册额度发行完毕,发行利率为 4.73%。2012 年 6 月,公司发行的 5 亿元融资券已全部归还完毕。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
时代新材关于召开 2012 年第一次临时股东大会的提示性通知	《中国证券报》第 B011 版	2012 年 1 月 5 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
时代新材关于控股东南车株洲电力机车研究所股份有限公司及其关联方股东配股承诺的公告	《中国证券报》第 B018 版	2012 年 1 月 10 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
时代新材关于配股事宜获得国务院国资委批复的公告	《中国证券报》第 B011 版	2012 年 1 月 12 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
时代新材 2012 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》第 A27 版	2012 年 1 月 13 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn

时代新材重大项目中标公告	《中国证券报》 第 B002 版	2012 年 2 月 15 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
时代新材第五届董事会第二十五次会议决议公告	《中国证券报》 第 B014 版	2012 年 3 月 9 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
时代新材第五届监事会第十八次会议决议公告	《中国证券报》 第 B014 版	2012 年 3 月 9 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
时代新材募集资金存放与实际使用情况的专项报告	《中国证券报》 第 B014 版	2012 年 3 月 9 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
关于公司与中国南车股份有限公司续签《产品互供框架协议》及 2012 年日常经营性关联交易公告	《中国证券报》 第 B015 版	2012 年 3 月 9 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
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续签《产品互供框架协议》及 2012 年日常经营性关联交易公告	《中国证券报》 第 B015 版	2012 年 3 月 9 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
时代新材关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《中国证券报》 第 B015 版	2012 年 3 月 9 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
时代新材有限售条件的流通股上市公告	《中国证券报》 第 B024 版	2012 年 3 月 23 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
时代新材关于签订战略合作框架协议的公告	《中国证券报》 第 B003 版	2012 年 3 月 30 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
时代新材关于第六届职工监事选举结果的公告	《中国证券报》 第 B002 版	2012 年 4 月 6 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
时代新材 2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》 第 A31 版	2012 年 4 月 11 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
时代新材第六届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》 第 A31 版	2012 年 4 月 11 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
时代新材第六届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》 第 A31 版	2012 年 4 月 11 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
时代新材第六届董事会第三次会议决议公告	《中国证券报》 第 B019 版	2012 年 5 月 8 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
时代新材 2011 年度利润分配实施公告	《中国证券报》 第 B017 版	2012 年 5 月 19 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
时代新材第六届董事会第四次会议决议公告	《中国证券报》 第 B015 版	2012 年 6 月 12 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
时代新材关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》 第 B015 版	2012 年 6 月 12 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
时代新材 2012 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》 第 B034 版	2012 年 6 月 28 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn

七、财务报表（未经审计）

合并资产负债表
2012 年 6 月 30 日

编制单位:株洲时代新材料科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五、1	223,981,738.30	404,207,256.16
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	322,389,118.20	595,195,623.67
应收账款	五、3	1,529,222,072.39	601,026,944.48
预付款项	五、4	108,547,041.97	35,011,202.56
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	970,541.72
其他应收款	五、5	45,943,360.26	37,713,257.92
买入返售金融资产			
存货	五、7	429,475,218.92	646,986,662.37
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	14,902,522.03	13,368,544.16
流动资产合计		2,675,431,613.79	2,334,480,033.04
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	13,971,505.27	13,296,574.15
投资性房地产			
固定资产	五、11	858,251,055.40	854,505,946.69
在建工程	五、12	314,685,751.06	261,595,816.20
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	228,875,311.04	225,335,014.67
开发支出			
商誉	五、14	7,205,734.19	7,234,041.70
长期待摊费用	五、15	36,382.27	72,764.47
递延所得税资产	五、16	13,909,838.85	12,278,705.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,436,935,578.08	1,374,318,863.71
资产总计		4,112,367,191.87	3,708,798,896.75
流动负债:			
短期借款	五、19	850,000,000.00	224,630,409.37

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	336,743,279.89	515,075,225.74
应付账款	五、22	748,027,993.19	433,614,375.28
预收款项	五、23	52,018,883.52	33,518,310.66
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	19,425,788.36	14,193,578.99
应交税费	五、26	39,225,945.22	29,663,316.28
应付利息	五、25		13,073,194.45
应付股利	五、27	1,069,838.20	
其他应付款	五、28	172,085,597.08	179,993,945.19
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、29	5,820,000.00	9,950,000.00
应付债券	五、20		500,000,000.00
流动负债合计		2,224,417,325.46	1,953,712,355.96
非流动负债：			
长期借款	五、30	100,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	五、31	22,279,695.12	18,069,040.03
递延所得税负债	五、16	5,314,221.34	5,696,140.81
其他非流动负债	五、29	2,190,000.00	2,190,000.00
非流动负债合计		129,783,916.46	25,955,180.84
负债合计		2,354,201,241.92	1,979,667,536.80
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、32	517,341,440.00	517,341,440.00
资本公积	五、33	666,977,524.25	666,977,524.25
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、34	72,433,718.43	72,433,718.43
一般风险准备			
未分配利润	五、35	454,803,876.52	425,016,113.11
外币报表折算差额		-999,988.10	-742,646.93
归属于母公司所有者权益合计		1,710,556,571.10	1,681,026,148.86
少数股东权益	五、36	47,609,378.85	48,105,211.09
所有者权益合计		1,758,165,949.95	1,729,131,359.95
负债和所有者权益总计		4,112,367,191.87	3,708,798,896.75

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：王争献

母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:株洲时代新材料科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	十、1	148,509,157.20	277,395,344.58
交易性金融资产			
应收票据	十、2	172,723,227.70	345,915,886.49
应收账款	十、3	1,241,790,114.34	467,456,709.09
预付款项	十、4	59,093,360.24	15,710,519.16
应收利息			
应收股利	五、6	970,541.72	970,541.72
其他应收款	十、5	292,605,269.85	262,173,447.52
存货	十、6	307,368,547.44	413,739,683.96
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,593,299.10	9,166,151.83
流动资产合计		2,235,653,517.59	1,792,528,284.35
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、8	545,309,404.29	544,634,473.17
投资性房地产			
固定资产	十、9	471,262,361.53	477,404,889.88
在建工程	十、10	249,730,467.91	210,083,698.04
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、11	106,067,918.84	100,538,620.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	十、12	12,057,521.80	10,368,572.28
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,384,427,674.37	1,343,030,254.12
资产总计		3,620,081,191.96	3,135,558,538.47
流动负债:			
短期借款	十、14	800,000,000.00	150,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	十、15	302,856,113.70	435,207,940.65
应付账款	十、16	790,578,429.03	421,324,176.34
预收款项	十、17	8,469,051.63	17,689,677.80
应付职工薪酬	十、18	13,649,753.96	7,432,178.57
应交税费	十、19	28,888,143.42	17,192,385.10
应付利息	五、25		13,073,194.45
应付股利	五、27	1,069,838.20	
其他应付款	十、20	59,890,475.92	72,152,019.17

一年内到期的非流动负债	五、29	5,820,000.00	9,950,000.00
应付债券	五、20		500,000,000.00
流动负债合计		2,011,221,805.86	1,644,021,572.08
非流动负债：			
长期借款	五、30	100,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	十、21	21,988,413.07	17,484,811.37
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、29	2,190,000.00	2,190,000.00
非流动负债合计		124,178,413.07	19,674,811.37
负债合计		2,135,400,218.93	1,663,696,383.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、32	517,341,440.00	517,341,440.00
资本公积	十、22	666,261,913.11	666,261,913.11
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	十、23	60,413,230.06	60,413,230.06
一般风险准备			
未分配利润	十、24	240,664,389.86	227,845,571.85
所有者权益（或股东权益）合计		1,484,680,973.03	1,471,862,155.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,620,081,191.96	3,135,558,538.47

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：王争献

合并利润表

2012 年 1—6 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		1,738,839,721.88	1,912,056,091.68
其中:营业收入	五、37	1,738,839,721.88	1,912,056,091.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,649,766,632.97	1,737,573,532.52
其中:营业成本	五、37	1,392,242,817.13	1,525,871,281.86
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、38	15,183,753.47	8,134,706.55
销售费用	五、39	59,610,548.09	57,662,849.49
管理费用	五、40	145,342,939.10	116,660,067.30
财务费用	五、41	23,346,862.05	20,783,219.19
资产减值损失	五、42	14,039,713.13	8,461,408.13
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、43	674,931.12	456,538.03
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		674,931.12	456,538.03
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		89,748,020.03	174,939,097.19
加:营业外收入	五、44	5,179,157.74	5,986,905.55
减:营业外支出	五、45	66,169.63	195,709.43
其中:非流动资产处置损失		56,005.45	111,425.05
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		94,861,008.14	180,730,293.31
减:所得税费用	五、46	13,592,932.97	27,463,139.27
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		81,268,075.17	153,267,154.04
归属于母公司所有者的净利润		81,521,907.41	151,553,809.60
少数股东损益		-253,832.24	1,713,344.44
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.16	0.29
(二)稀释每股收益		0.16	0.29
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		81,268,075.17	153,267,154.04
归属于母公司所有者的综合收益总额		81,521,907.41	151,553,809.60
归属于少数股东的综合收益总额		-253,832.24	1,713,344.44

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:王争献

母公司利润表
2012 年 1—6 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、25	1,275,116,414.24	1,122,329,796.54
减:营业成本	十、25	1,019,851,909.51	866,136,516.00
营业税金及附加	十、26	12,282,043.67	6,370,037.64
销售费用	十、26	43,682,667.03	38,010,087.26
管理费用	十、27	95,816,707.55	82,895,657.60
财务费用	十、28	22,465,600.93	18,157,786.52
资产减值损失	十、29	13,535,683.43	7,066,738.98
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、31	1,323,431.12	456,538.03
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		674,931.12	456,538.03
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		68,805,233.24	104,149,510.57
加:营业外收入	十、32	4,929,040.47	5,925,246.08
减:营业外支出	十、33	10,158.61	171,834.22
其中:非流动资产处置损失			110,616.43
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		73,724,115.10	109,902,922.43
减:所得税费用	十、34	9,171,153.09	16,535,726.68
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		64,552,962.01	93,367,195.75
五、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.12	0.18
(二)稀释每股收益		0.12	0.18
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		64,552,962.01	93,367,195.75

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:王争献

合并现金流量表
2012 年 1—6 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		1,128,855,967.80	958,872,019.16
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		45,077.08	3,274,115.72
收到其他与经营活动有关的现金	五、48	5,951,117.45	6,383,470.84
经营活动现金流入小计		1,134,852,162.33	968,529,605.72
购买商品、接受劳务支付的现金		991,111,101.83	1,163,018,999.07
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		105,596,178.30	92,790,424.86
支付的各项税费		134,976,955.61	86,007,540.65
支付其他与经营活动有关的现金	五、48	139,138,370.52	121,561,025.15
经营活动现金流出小计		1,370,822,606.26	1,463,377,989.73
经营活动产生的现金流量净额		-235,970,443.93	-494,848,384.01
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		697,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		194,549.75	21,226.25
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		891,549.75	21,226.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		103,492,532.65	149,176,937.26
投资支付的现金			22,803,546.41
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		103,492,532.65	171,980,483.67
投资活动产生的现金流量净额		-102,600,982.90	-171,959,257.42
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			

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		990,000,000.00	1,011,999,999.99
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		990,000,000.00	1,011,999,999.99
偿还债务支付的现金		764,630,409.37	223,999,999.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		70,513,439.15	26,652,204.84
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		1,025,219.54	500,000.00
筹资活动现金流出小计		836,169,068.06	251,152,204.83
筹资活动产生的现金流量净额		153,830,931.94	760,847,795.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-36,877.61	53,463.36
五、现金及现金等价物净增加额		-184,777,372.50	94,093,617.09
加：期初现金及现金等价物余额		397,360,352.96	485,368,527.99
六、期末现金及现金等价物余额	五、48	212,582,980.46	579,462,145.08

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：王争献

母公司现金流量表

2012 年 1—6 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		1,093,328,093.04	589,120,065.43
收到的税费返还			3,274,115.72
收到其他与经营活动有关的现金		3,980,261.40	4,128,503.35
经营活动现金流入小计		1,097,308,354.44	596,522,684.50
购买商品、接受劳务支付的现金		1,060,716,736.99	783,283,448.48
支付给职工以及为职工支付的现金		68,510,519.85	61,001,091.63
支付的各项税费		95,684,816.89	64,914,093.71
支付其他与经营活动有关的现金		111,288,646.75	96,404,059.09
经营活动现金流出小计		1,336,200,720.48	1,005,602,692.91
经营活动产生的现金流量净额		-238,892,366.04	-409,080,008.41
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		14,580.70	21,226.25
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		14,580.70	21,226.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		70,895,244.22	95,568,275.03
投资支付的现金			22,803,546.41
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		70,895,244.22	118,371,821.44
投资活动产生的现金流量净额		-70,880,663.52	-118,350,595.19

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		980,000,000.00	931,999,999.99
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		980,000,000.00	931,999,999.99
偿还债务支付的现金		730,000,000.00	223,999,999.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		69,346,630.21	26,652,204.84
支付其他与筹资活动有关的现金		529,650.00	500,000.00
筹资活动现金流出小计		799,876,280.21	251,152,204.83
筹资活动产生的现金流量净额		180,123,719.79	680,847,795.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-36,877.61	53,463.36
五、现金及现金等价物净增加额		-129,686,187.38	153,470,654.92
加：期初现金及现金等价物余额		277,395,344.58	343,321,584.44
六、期末现金及现金等价物余额	十、35	147,709,157.20	496,792,239.36

法定代表人：曾鸿平

主管会计工作负责人：张华

会计机构负责人：王争献

合并所有者权益变动表

2012年1—6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	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
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							29,787,763.41	-257,341.17	-495,832.24	29,034,590.00
(一)净利润							81,521,907.41		-253,832.24	81,268,075.17
(二)其他综合收益								-257,341.17		-257,341.17
上述(一)和(二)小计							81,521,907.41	-257,341.17	-253,832.24	81,010,734.00
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-51,734,144.00		-242,000.00	-51,976,144.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配							-51,734,144.00		-242,000.00	-51,976,144.00
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	517,341,440.00	666,977,524.25			72,433,718.43		454,803,876.52	-999,988.10	47,609,378.85	1,758,165,949.95

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	235,155,200.00	855,101,684.25			58,178,796.44		323,695,852.77		1,574,164.15	1,473,705,697.61
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	235,155,200.00	855,101,684.25			58,178,796.44		323,695,852.77		1,574,164.15	1,473,705,697.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	282,186,240.00	-188,124,160.00					33,976,209.60	256,752.47	1,713,344.44	130,008,386.51
（一）净利润							151,553,809.60		1,713,344.44	153,267,154.04

(二) 其他综合收益							256,752.47		256,752.47
上述(一)和(二)小计						151,553,809.60	256,752.47	1,713,344.44	153,523,906.51
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配	94,062,080.00					-117,577,600.00			-23,515,520.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-23,515,520.00			-23,515,520.00
4. 其他	94,062,080.00					-94,062,080.00			
(五) 所有者权益内部结转	188,124,160.00	-188,124,160.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	188,124,160.00	-188,124,160.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	517,341,440.00	666,977,524.25			58,178,796.44	357,672,062.37	256,752.47	3,287,508.59	1,603,714,084.12

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：王争献

母公司所有者权益变动表
2012 年 1—6 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	517,341,440.00	666,261,913.11			60,413,230.06		227,845,571.85	1,471,862,155.02
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	517,341,440.00	666,261,913.11			60,413,230.06		227,845,571.85	1,471,862,155.02
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							12,818,818.01	12,818,818.01
(一)净利润							64,552,962.01	64,552,962.01
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							64,552,962.01	64,552,962.01
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-51,734,144.00	-51,734,144.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-51,734,144.00	-51,734,144.00
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	517,341,440.00	666,261,913.11			60,413,230.06		240,664,389.86	1,484,680,973.03

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					-24,210,404.25	69,851,675.75
(一) 净利润							93,367,195.75	93,367,195.75
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							93,367,195.75	93,367,195.75
(三) 所有者投入和减少资本								

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	94,062,080.00						-117,577,600.00	-23,515,520.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-23,515,520.00	-23,515,520.00
4. 其他	94,062,080.00						-94,062,080.00	
(五) 所有者权益内部结转	188,124,160.00	-188,124,160.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	188,124,160.00	-188,124,160.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	517,341,440.00	666,261,913.11			46,158,308.07		192,918,469.73	1,422,680,130.91

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：王争献

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注

2012年06月30日

人民币元

一、 本集团基本情况

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

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

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

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

本公司于2009年7月16日召开的2009年第一次临时股东大会通过决议,向特定对象非公开发行股票3,080万股,每股面值1元,募集资金净额人民币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)

2012年6月30日

人民币元

一、 本集团基本情况（续）

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

本集团的控股股东为于中华人民共和国成立的南车株洲电力机车研究所有限公司。

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

本财务报表业经本公司董事会于2012年8月27日决议批准。

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2012年6月30日的财务状况以及2012年1-6月的经营成果和现金流量。

3. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4. 记账本位币

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

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

5. 企业合并

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)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

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2012年6月30日止的财务报表。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)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具

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)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具(续)

金融资产分类和计量(续)

持有至到期投资

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

贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产

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

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

金融负债分类和计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具(续)

金融负债分类和计量(续)

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

9. 金融工具(续)

金融资产减值(续)

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

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

按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》规定的成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值也按照上述原则处理。

金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

10. 应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

按组合计提坏账准备的应收款项

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

	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
1年以内	-	-
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)

2012年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

12. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

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

本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

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

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

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

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

12. 长期股权投资(续)

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

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

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

13. 固定资产

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

固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用因素的影响。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

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

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

固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或以不同方式为企业提供经济利益的，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)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

13. 固定资产(续)

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

固定资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、22。

14. 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、22。

15. 借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

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

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

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

16. 无形资产

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

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

各项无形资产的使用寿命如下：

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

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

16. 无形资产(续)

无形资产减值测试方法及减值准备计提方法，详见附注二、22。

17. 长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	摊销期
经营租入固定资产改良支出	租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短

18. 预计负债

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

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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

19. 收入

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

销售商品收入

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

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

19. 收入(续)

提供劳务收入

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

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

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

20. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

21. 所得税

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

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

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

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

21. 所得税(续)

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

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

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

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

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

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

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

22. 资产减值

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

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

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

22. 资产减值(续)

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

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

作为经营租赁出租人

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

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

24. 职工薪酬

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

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

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

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

25. 利润分配

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

26. 债务重组

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

作为债务人

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

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、 重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

26. 债务重组(续)

作为债权人

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

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

27. 非货币性资产交换

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

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

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

28. 关联方

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

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

29. 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

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

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。

二、重要会计政策、会计估计和前期差错(续)

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

31. 重大会计判断和估计 (续)

固定资产的可使用寿命

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

递延所得税资产

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

所得税

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

2012年6月30日

人民币元

三、税项

1. 主要税种及税率

- | | | |
|-----------|---|---|
| 增值税 | - | 按应税收入的17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 营业税 | - | 按应税收入的5%计缴。 |
| 城市维护建设税 | - | 按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技厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局批准的高新技术企业证书，故于2011年11月至2014年11月按15%的税率计算所得税。根据国税发国税发[2001]202号、财税[2008]116号文件，子公司内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司按照15%税率征收企业所得税。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围

1. 子公司情况

本公司的子公司情况如下：

通过设立或投资等方式取得的子公司	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	经营范围
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

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

四、 合并财务报表的合并范围(续)

1. 子公司情况(续)

通过设立或投资等方式取得的子公司	组织机构代码	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
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	3,264,011.01
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	44,345,367.84

2. 合并范围变更

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)

2012年6月30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 2012年1-6月	期末汇率 2012年6月30日
澳元	6.5153	6.3474

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2012年6月30日			2011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	5,251.13	1.0000	5,251.13	5,387.80	1.0000	5,387.80
—美元	20.00	6.3249	126.50	76.60	6.3009	482.65
—欧元	350.00	7.8710	2,754.85	850.00	8.1625	6,938.13
—澳元	2,224.35	6.3474	14,118.84	1,200.00	6.4092	7,691.04
—新西兰元	111.00	4.9799	552.77	110.43	4.9072	541.88
银行存款						
—人民币	193,417,189.25	1.0000	193,417,189.25	384,194,720.55	1.0000	384,194,720.55
—美元	1,872,188.21	6.3249	11,841,403.21	1,337,908.14	6.3009	8,430,025.40
—欧元	31,061.04	7.8710	244,481.45	109,770.29	8.1625	896,000.00
—港币	21,822.24	0.8153	17,791.67	21,820.37	0.8104	17,683.23
—英镑	10.56	9.8172	103.67	8.48	9.7110	82.35
—澳元	1,108,990.63	6.3474	7,039,207.12	889,095.58	6.4092	5,698,391.38
—克朗	-	-	-	5.50	0.9145	5.03
其他货币资金						
—人民币	11,398,757.84	1.0000	11,398,757.84	4,949,306.72	1.0000	4,949,306.72
			<u>223,981,738.30</u>			<u>404,207,256.16</u>

于2012年6月30日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币11,398,757.84元（2011年12月31日：人民币4,949,306.72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)

2012年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

2. 应收票据

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
银行承兑汇票	312,395,966.45	430,242,736.09
商业承兑汇票	<u>9,993,151.75</u>	<u>164,952,887.58</u>
	<u>322,389,118.20</u>	<u>595,195,623.67</u>

应收票据的帐龄均在1年以内。

于2012年6月30日，已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额最大的前五项如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
浙江运达风电股份有限公司	2012-4-24	2012-10-24	1,677,475.00
航嘉电器（合肥）有限公司	2012-4-19	2012-7-19	1,510,000.00
格力电器（重庆）有限公司	2012-2-28	2012-8-28	1,139,000.00
浙江运达风电股份有限公司	2012-4-24	2012-10-24	1,095,000.00
珠海中正恒信激光材料有限公司	2012-4-23	2012-10-23	<u>1,000,000.00</u>
			<u>6,421,475.00</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
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>46,967,664.83</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款

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：

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
1年以内	1,445,140,932.72	538,686,028.80
1年至2年	80,620,172.67	65,339,869.90
2年至3年	29,727,776.18	13,901,188.58
3年以上	<u>5,499,020.94</u>	<u>975,511.14</u>
	1,560,987,902.51	618,902,598.42
减：应收帐款坏账准备	<u>31,765,830.12</u>	<u>17,875,653.94</u>
	<u>1,529,222,072.39</u>	<u>601,026,944.48</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
2012年	<u>17,875,653.94</u>	<u>13,897,372.43</u>	=	=	=	<u>7,196.25</u>	<u>31,765,830.12</u>
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>

注：本年转入为以前年度已核销的应收账款于本年收回。

	2012年6月30日				2011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	-	-	-	-	-	-	-	-
组合计提坏账准备								
1年以内	1,445,140,932.72	92.58	0.00	-	523,881,057.66	84.64	-	-
1至2年	80,351,876.59	5.15	12,052,785.29	15	64,401,028.36	10.41	9,660,154.25	15
2至3年	29,181,444.56	1.87	14,590,722.29	50	8,887,326.87	1.44	4,443,663.44	50
3年以上	4,561,612.40	0.29	3,649,289.92	80	18,102.60	-	14,482.08	80
单项金额虽不重大但单项计提 坏账准备	<u>1,752,036.24</u>	<u>0.11</u>	<u>1,473,032.62</u>	84	<u>21,715,082.93</u>	<u>3.51</u>	<u>3,757,354.17</u>	17
	<u>1,560,987,902.51</u>	<u>100.00</u>	<u>31,765,830.12</u>		<u>618,902,598.42</u>	<u>100.00</u>	<u>17,875,653.94</u>	

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

应收账款种类说明:

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:

	2012年			2011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	1,445,140,932.72	92.69	-	523,881,057.66	87.72	-
1至2年	80,351,876.59	5.15	12,052,785.29	64,401,028.36	10.78	9,660,154.25
2至3年	29,181,444.56	1.87	14,590,722.29	8,887,326.87	1.49	4,443,663.44
3年以上	<u>4,561,612.40</u>	<u>0.29</u>	<u>3,649,289.92</u>	<u>18,102.60</u>	<u>0.01</u>	<u>14,482.08</u>
	<u>1,559,235,866.27</u>	<u>100.00</u>	<u>30,292,797.50</u>	<u>597,187,515.49</u>	<u>100.00</u>	<u>14,118,299.77</u>

于2012年6月30日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
其他不重大	<u>1,752,036.24</u>	<u>1,473,032.62</u>	84	收回款项存在很大不确定性

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2012年度1-6月, 实际核销的应收帐款人民币7,196.25元, 因逾期三年以上, 对方不确认债务故于2012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。(2011年:实际核销的应收帐款人民币7,900元)

于2012年6月30日, 应收账款金额前五名如下:

欠款单位	与本集团关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例%
中铁隆昌铁路器材有限公司	第三方	112,494,024.71	一年以内	7.21
南车株洲电力机车研究所有限公司	第三方	112,444,956.00	一年以内	7.20
浙江运达风电股份有限公司	第三方	99,472,766.00	一年以内	6.37
华仪风能有限公司	第三方	91,607,080.00	一年以内	5.87
中国铁建重工集团有限公司道岔分公司	第三方	<u>80,985,630.00</u>	一年以内	<u>5.19</u>
		<u>497,004,456.71</u>		<u>31.84</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

于2011年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>

于2012年6月30日，本集团中持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位南车株洲电力机车研究所有限公司的应收账款为人民币112,444,956.00元（2011年12月31日：无）。

于2012年6月30日及2011年12月31日，应收关联方账款请见附注六、6。

2012年1-6月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>9,922,754.43</u>	<u>129,831.25</u>

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>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

于2012年6月30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	相关短期借款公允价值及账面 价值金额
南车株洲电力机车研究所有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
兰新铁路新疆有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
中国铁建重工集团有限公司道岔 分公司	<u>40,000,000.00</u>	<u>40,000,000.00</u>
	<u>100,000,000.00</u>	<u>100,000,000.00</u>

于2012年6月30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: 未终止确认应收账款公允价值及账面价值金额为人民币45,261,205.44元)。

以外币标示的应收账款列示如下:

	2012年6月30日			2011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	5,840,100.42	6.3249	36,938,051.15	2,685,128.63	6.3009	16,918,726.98
欧元	1,083,208.43	7.8710	8,525,933.55	538,097.84	8.1625	4,392,223.62
英镑	163,289.98	9.8172	1,603,050.39	57,816.68	9.7110	561,457.78
港币	87,749.04	0.8153	71,541.79	12,055.04	0.8104	9,769.40
澳元	1,760,298.24	6.3474	11,173,317.05	1,082,767.55	6.4092	6,939,673.78
加拿大元	439,044.45	6.3115	<u>2,771,029.05</u>	-	-	-
			<u>61,082,922.98</u>			<u>28,821,851.56</u>

4. 预付款项

预付款项的账龄分析如下:

	2012年6月30日		2011年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	108,032,699.59	99.53	34,011,030.64	97.14
1年至2年	<u>514,342.38</u>	<u>0.47</u>	<u>1,000,171.92</u>	<u>2.86</u>
	<u>108,547,041.97</u>	<u>100.00</u>	<u>35,011,202.56</u>	<u>100.00</u>

2012年6月30日账龄超过一年且金额重大的预付款项, 主要为预付采购货款。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

4. 预付款项(续)

于2012年6月30日，预付款项金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
中铁隆昌铁路器材有限公司	第三方	21,503,086.25	一年以内	未到合同约定结算时间
南车株洲电机有限公司	第三方	11,102,824.43	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	9,684,850.00	一年以内	未到合同约定结算时间
天津市飞龙砼外加剂有限公司	第三方	6,046,709.39	一年以内	未到合同约定结算时间
无锡市云波铜铝材有限公司	第三方	4,844,067.75	一年以内	未到合同约定结算时间
		<u>53,181,537.82</u>		

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2012年6月30日，本集团中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的预付款项(2011年12月31日：无)。

以外币标示的预付账款列示如下：

	2012年6月30日			2011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	103,235.51	6.3474	655,277.08	57,160.79	6.4092	366,354.95
欧元	<u>8,474.00</u>	<u>7.8710</u>	<u>66,698.85</u>	:	:	:
			<u>721,975.93</u>			<u>366,354.95</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下:

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
1年以内	41,639,192.30	29,654,544.06
1年至2年	2,977,745.58	4,310,212.40
2年至3年	992,874.14	3,088,953.14
3年以上	<u>2,175,080.40</u>	<u>2,331,823.40</u>
	47,784,892.42	39,385,533.00
减: 其他应收款坏账准备	<u>1,841,532.16</u>	<u>1,672,275.08</u>
	<u>45,943,360.26</u>	<u>37,713,257.92</u>

其他应收款坏账准备的变动如下:

	年初数	本年计提	收购子公 司转入	本年转回	年末数
2012年	<u>1,672,275.08</u>	<u>169,257.08</u>	=	=	<u>1,841,532.16</u>
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>

注: 本年转入为以前年度已核销的其他应收款于本年收回。

	2012年6月30日				2011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	41,639,192.30	87.14	-	-	20,167,544.06	51.21	-	-
1至2年	2,020,745.58	4.23	303,111.83	15	1,198,212.40	3.04	179,731.86	15
2至3年	322,188.65	0.67	161,094.33	50	406,045.65	1.03	203,022.83	50
3年以上	1,672,744.28	3.50	1,338,195.42	80	1,562,987.28	3.97	1,250,389.82	80
单项金额虽不重大但单项计提 坏账准备	<u>2,130,021.61</u>	<u>4.46</u>	<u>39,130.58</u>	1.84	<u>16,050,743.61</u>	<u>40.75</u>	<u>39,130.57</u>	0.24
	<u>47,784,892.42</u>	<u>100</u>	<u>1,841,532.16</u>	-	<u>39,385,533.00</u>	<u>100.00</u>	<u>1,672,275.08</u>	-

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 其他应收款(续)

其他应收款种类说明:

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:

	2012 年			2011 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	41,639,192.30	91.20	-	20,167,544.06	86.43	-
1 至 2 年	2,020,745.58	4.43	303,111.83	1,198,212.40	5.13	179,731.86
2 至 3 年	322,188.65	0.71	161,094.33	406,045.65	1.74	203,022.83
3 年以上	<u>1,672,744.28</u>	<u>3.66</u>	<u>1,338,195.42</u>	<u>1,562,987.28</u>	<u>6.70</u>	<u>1,250,389.82</u>
	<u>45,654,870.81</u>	<u>100.00</u>	<u>1,802,401.58</u>	<u>23,334,789.39</u>	<u>100.00</u>	<u>1,633,144.51</u>

于2012年6月30日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
其他不重大	<u>2,130,021.61</u>	<u>39,130.58</u>	<u>1.84%</u>	收回款项不存在不确定性风险

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>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2012年6月30日, 其他应收款坏账准备转回: 无 (2011年12月31日: 人民币 2,810,444.70元)。

2012年1-6月无实际核销的其他应收款 (2011年: 无)。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

5. 其他应收款(续)

于2012年6月30日，其他应收款金额前五名如下：

	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比率(%)
湖南省非税收入征收管理局 汇缴结算户	第三方	2,664,600.00	一年以内	5.57
株洲市电业局	第三方	2,454,942.56	一年以内	5.14
株洲红光实业有限责任公司	第三方	1,341,842.68	三年以上	2.81
上海汉得信息技术股份有限公司	第三方	1,189,080.00	一年以内	2.49
魏星(保证金)	本集团职工	1,050,000.00	一年以内	2.20
		<u>8,700,465.24</u>		<u>18.21</u>

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2012年6月30日，本集团中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的其他应收款。(2011年：无)

于2012年6月30日及2011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：

	2012年6月30日			2011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	1,800.00	6.3474	<u>11,425.32</u>	1,800.03	6.4092	<u>11,536.74</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

6. 应收股利

	2012年 6月30日	2011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>970,541.72</u>

7. 存货

	2012年6月30日			2011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	82,901,497.71	1,897,707.48	81,003,790.23	54,905,815.21	1,485,845.51	53,419,969.70
在产品	62,799,219.09	27,791.87	62,771,427.22	75,544,453.21	106,073.72	75,438,379.49
产成品	229,532,695.86	1,749,668.32	227,783,027.54	470,314,700.95	1,818,713.52	468,495,987.43
委托加工物资	4,217,653.87	-	4,217,653.87	6,468,935.70	-	6,468,935.70
周转材料	<u>53,702,190.51</u>	<u>2,870.45</u>	<u>53,699,320.06</u>	<u>43,457,711.79</u>	<u>294,321.74</u>	<u>43,163,390.05</u>
	<u>433,153,257.04</u>	<u>3,678,038.12</u>	<u>429,475,218.92</u>	<u>650,691,616.86</u>	<u>3,704,954.49</u>	<u>646,986,662.37</u>

存货跌价准备变动如下:

2012年1-6月

	年初数	本年计提	本年转回	年末数
原材料	1,485,845.51	416,098.20	4,236.23	1,897,707.48
在产品	106,073.72	-	78,281.85	27,791.87
产成品	1,818,713.52	242,291.91	311,337.11	1,749,668.32
周转材料	<u>294,321.74</u>	-	<u>291,451.29</u>	<u>2,870.45</u>
	<u>3,704,954.49</u>	<u>658,390.11</u>	<u>685,306.48</u>	<u>3,678,038.12</u>

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>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

7. 存货 (续)

2012年1-6月

	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	0.01
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	0.12
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	0.14
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	0.54

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

8. 其他流动资产

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
预缴的企业所得税	12,734,076.47	9,548,685.10
待抵扣的增值税	398,033.33	3,503,488.69
预缴的其他税项	<u>1,770,412.23</u>	<u>316,370.37</u>
	<u>14,902,522.03</u>	<u>13,368,544.16</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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

2012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>19,882,124.09</u>	<u>5,426,448.71</u>	<u>14,455,675.38</u>	<u>17,995,699.08</u>	<u>1,349,862.23</u>

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	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>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>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

10. 长期股权投资

2012年1-6月

	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	6,457,259.18	674,931.12	7,132,190.30	50	50	-	-	-
成本法:									
张家口时代橡胶制品有限公司	255,000.00	839,314.97	-	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>-</u>	<u>6,000,000.00</u>	17	17	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>7,755,000.00</u>	<u>13,296,574.15</u>	<u>674,931.12</u>	<u>13,971,505.27</u>			<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

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>-</u>	<u>6,000,000.00</u>	17	17	<u>-</u>	<u>-</u>	<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>-</u>	<u>-</u>	<u>449,007.21</u>

注: 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)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

11. 固定资产

2012年1-6月

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价				
房屋及建筑物	541,098,810.76	6,375,946.93	-	547,474,757.69
机器设备	436,583,260.11	18,349,082.00	1,291,627.95	453,640,714.16
运输工具	13,390,635.03	3,247,248.17	666,506.91	15,971,376.29
办公及电子设备	<u>52,113,903.24</u>	<u>5,265,705.73</u>	<u>17,369.06</u>	<u>57,362,239.91</u>
	<u>1,043,186,609.14</u>	<u>33,237,982.83</u>	<u>1,975,503.92</u>	<u>1,074,449,088.05</u>
累计折旧				
房屋及建筑物	37,276,064.42	6,407,385.53	-	43,683,449.95
机器设备	123,138,199.33	18,004,752.79	653,515.04	140,489,437.08
运输工具	4,520,666.49	763,091.48	462,513.56	4,821,244.41
办公及电子设备	<u>23,721,193.23</u>	<u>3,471,245.93</u>	<u>13,076.93</u>	<u>27,179,362.23</u>
	<u>188,656,123.47</u>	<u>28,646,475.73</u>	<u>1,129,105.53</u>	<u>216,173,493.67</u>
账面净值				
房屋及建筑物	503,822,746.34	(31,438.60)	-	503,791,307.74
机器设备	313,445,060.78	344,329.21	638,112.91	313,151,277.08
运输工具	8,869,968.54	2,484,156.69	203,993.35	11,150,131.88
办公及电子设备	<u>28,392,710.01</u>	<u>1,794,459.80</u>	<u>4,292.13</u>	<u>30,182,877.68</u>
	<u>854,530,485.67</u>	<u>4,591,507.10</u>	<u>846,398.39</u>	<u>858,275,594.38</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	503,822,746.34	(31,438.60)	-	503,791,307.74
机器设备	313,420,521.80	344,329.21	638,112.91	313,126,738.10
运输工具	8,869,968.54	2,484,156.69	203,993.35	11,150,131.88
办公及电子设备	<u>28,392,710.01</u>	<u>1,794,459.80</u>	<u>4,292.13</u>	<u>30,182,877.68</u>
	<u>854,505,946.69</u>	<u>4,591,507.10</u>	<u>846,398.39</u>	<u>858,251,055.40</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

11. 固定资产(续)

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>

2012年1-6月计提的累计折旧金额为人民币28,646,475.73元(2011年1-12月:人民币50,947,297.36元)。

2012年1-6月由在建工程转入固定资产的原值金额为人民币8,000,186.54元(2011年:人民币246,523,854.66元)。

于2012年6月30日,未办妥产权证书的固定资产如下:

	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
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)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

12. 在建工程

	2012年6月30日			2011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>314,685,751.06</u>	=	<u>314,685,751.06</u>	<u>261,595,816.20</u>	=	<u>261,595,816.20</u>

2012年

	预算	年初数	本年增加	本年转入 固定资产	年末数	资金来源	工程投入占 预算比例
制造中心设备	250,060,000.00	105,254,738.43	-	5,021,864.81	100,232,873.62	自筹	65.23
桥梁项目设备	76,890,000.00	6,255,204.80	5,020,622.08	-	11,275,826.88	自筹	92.24
风电二期项目 设备	18,857,335.79	12,177,080.03	5,289,015.29	1,979,147.79	15,486,947.53	自筹	94.45
绝缘项目设备	10,706,168.21	3,988,132.55	4,197,510.04	900,712.89	7,284,929.70	自筹	76.46
天津风电项目 栗雨工业园	202,515,300.00	635,596.93	5,812,857.44	-	6,448,454.37	自筹	91.94
项目	230,000,000.00	112,243,072.20	39,036,375.20	-	151,279,447.40	自筹	97.41
其他工程	2,000,000.00	<u>21,041,991.26</u>	<u>1,733,741.35</u>	<u>98,461.05</u>	<u>22,677,271.56</u>	自筹	86.65
		<u>261,595,816.20</u>	<u>61,090,121.40</u>	<u>8,000,186.54</u>	<u>314,685,751.06</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	资金 来源	工程投入 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	202,515,300.00	4,043,867.55	176,328,973.64	179,737,244.26	-	635,596.93	自筹	89.07
项目	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	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>		

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 无形资产

2012年

	年初数	本年增加	年末数
原价			
土地使用权	211,604,704.70	8,027,600.00	219,632,304.70
软件使用权	7,432,261.65	-	7,432,261.65
专利权	8,869,211.49	6,070.00	8,875,281.49
非专利技术	9,038,583.08	-	9,038,583.08
客户关系	<u>6,869,292.08</u>	<u>-</u>	<u>6,869,292.08</u>
	<u>243,814,053.00</u>	<u>8,033,670.00</u>	<u>251,847,723.00</u>
累计摊销			
土地使用权	8,829,219.59	2,109,209.98	10,938,429.57
软件使用权	3,540,855.40	482,678.44	4,023,533.84
专利权	689,087.53	593,393.50	1,282,481.03
非专利技术	4,847,434.80	964,627.11	5,812,061.91
	<u>572.44</u>		
客户关系	<u>1.01</u>	<u>343,464.60</u>	<u>915,905.61</u>
	<u>18,479,038.33</u>	<u>4,493,373.63</u>	<u>22,972,411.96</u>
账面净值			
土地使用权	202,775,485.11	5,918,390.02	208,693,875.13
软件使用权	3,891,406.25	(482,678.44)	3,408,727.81
专利权	8,180,123.96	(587,323.50)	7,592,800.46
非专利技术	4,191,148.28	(964,627.11)	3,226,521.17
客户关系	<u>6,296,851.07</u>	<u>(343,464.60)</u>	<u>5,953,386.47</u>
	<u>225,335,014.67</u>	<u>3,540,296.37</u>	<u>228,875,311.04</u>

于2012年6月30日，土地使用权计人民币78,027,600.00元的土地使用权证尚在办理中。

2012年1-6月研究开发项目支出如下：

	年初数	本年增加	本年减少 计入当期损益	年末数
研究开发支出	<u>-</u>	<u>75,848,074.64</u>	<u>75,848,074.64</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)

2012年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

13. 无形资产(续)

2011年

	年初数	本年增加	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>

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	=	<u>114,394,146.56</u>	<u>114,394,146.56</u>	=

2012年1-6月无形资产摊销金额为人民币4,493,373.63元(2011年1-12月:人民币8,396,252.77元)。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

14. 商誉

2012年

	年初数	本年减少 (注 1)	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	3,596,446.02	28,307.51	3,568,138.51	-
内蒙古一机集团力克 橡塑制品有限公司	<u>2,027,650.33</u>	-	<u>2,027,650.33</u>	-
	<u>7,234,041.70</u>	<u>28,307.51</u>	<u>7,205,734.19</u>	-

注1: DELKOR RAIL PTY LTD.商誉本年减少系外币报表折算差额导致影响。

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	-	3,738,692.30	142,246.28	3,596,446.02	-
内蒙古一机集团力克 橡塑制品有限公司	-	<u>2,027,650.33</u>	-	<u>2,027,650.33</u>	-
	<u>1,609,945.35</u>	<u>5,766,342.63</u>	<u>142,246.28</u>	<u>7,234,041.70</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。

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。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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

2012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>72,764.47</u>	<u>-</u>	<u>36,382.20</u>	<u>36,382.27</u>

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>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

16. 递延所得税资产/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:

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
递延所得税资产:		
资产减值准备	5,596,490.91	3,453,181.53
递延收益	1,201,500.00	1,821,000.00
预提费用	<u>7,111,847.94</u>	<u>7,004,524.30</u>
	<u>13,909,838.85</u>	<u>12,278,705.83</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>5,314,221.34</u>	<u>5,696,140.81</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:

	2012年 6月30日	2011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>18,650,588.77</u>	<u>20,709,267.05</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	31,765,830.12	17,875,653.94
其他应收款坏账准备	1,841,532.16	1,672,275.08
存货跌价准备	3,678,038.12	3,704,954.49
递延收益	8,010,000.00	12,140,000.00
预提费用	<u>46,933,119.36</u>	<u>43,170,792.55</u>
	<u>92,253,058.74</u>	<u>78,588,215.04</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

17. 资产减值准备

2012年6月30日

	年初数	本年计提	本年转回	本年转销	年末数
坏账准备	19,547,929.02	14,066,629.51	-	7,196.25	33,607,362.28
存货跌价准备	3,704,954.49	658,390.12	685,306.49	-	3,678,038.12
固定资产减值准备	<u>24,538.98</u>	-	-	-	<u>24,538.98</u>
	<u>23,277,422.49</u>	<u>14,725,019.63</u>	<u>685,306.49</u>	<u>7,196.25</u>	<u>37,309,939.38</u>

2011年12月31日

	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>

18. 所有权受到限制的资产

2012年6月30日

	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	4,949,306.72	12,198,757.84	5,749,306.72	11,398,757.84	(注1)
应收账款	45,261,205.44	100,000,000.00	45,261,205.44	100,000,000.00	(注2)

2011年12月31日

	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	-	

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)

2012年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

19. 短期借款

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
质押借款	100,000,000.00	80,630,409.37
信用借款	<u>750,000,000.00</u>	<u>144,000,000.00</u>
	<u>850,000,000.00</u>	<u>224,630,409.37</u>

于2012年6月30日，上述借款的年利率为5.49%至6.75% (2011年12月31日：4.59%至7.00%)。

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。

20. 应付债券

2012年

	年初数	本年减少	年末数
短期融资券	<u>500,000,000.00</u>	<u>500,000,000.00</u>	=

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。

21. 应付票据

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
银行承兑汇票	323,279,753.19	515,075,225.74
商业承兑汇票	<u>13,463,526.70</u>	=
	<u>336,743,279.89</u>	<u>515,075,225.74</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30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：

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
1年以内	746,557,794.86	429,155,987.62
1年以上	<u>1,470,198.33</u>	<u>4,458,387.66</u>
	<u>748,027,993.19</u>	<u>433,614,375.28</u>

于2012年6月30日，本账户余额中并无持本公司5%或以上表决权股份的股东单位或关联方的款项(2011年12月31日：无)。

于2012年6月30日及2011年12月31日，应付关联方账款请见附注六、6。

于2012年6月30日，本账户余额中并无账龄超过1年的大额应付账款(2011年12月31日：无)。

以外币标示的应付账款列示如下：

	2012年6月30日			2011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	315,558.47	6.3249	1,995,875.77	105,787.22	6.3009	666,554.70
欧元	63,869.44	7.8710	502,716.36	105,006.40	8.1625	857,114.73
澳元	374,481.66	6.3474	<u>2,376,984.89</u>	618,144.58	6.4092	<u>3,961,812.22</u>
			<u>4,875,577.02</u>			<u>5,485,481.65</u>

23. 预收款项

预收款项账龄分析如下：

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
1年以内	50,576,984.70	32,689,759.43
1年以上	<u>1,441,898.82</u>	<u>828,551.23</u>
	<u>52,018,883.52</u>	<u>33,518,310.66</u>

于2012年6月30日，本账户余额中持本公司5%或以上表决权股份的股东单位之一南车株洲电力机车研究所有限公司的预收款项为人民币14,440.00元(2011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)

2012年6月30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2012年6月30日，本账户余额中无账龄超过1年的大额预收款项(2011年12月31日：无)。

以外币标示的预收账款列示如下：

	2012年6月30日			2011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	226,536.77	6.3249	1,432,822.42	59,441.65	6.3009	374,535.89
欧元	92,924.32	7.8710	731,407.32	77,492.15	8.1625	632,529.67
澳元	-	-	-	6,968.49	6.4092	44,662.45
港币	-	-	-	285,640.96	0.8104	231,483.43
新加坡币	-	-	-	8,281.24	4.8679	40,312.27
			<u>2,164,229.74</u>			<u>1,323,523.71</u>

24. 应付职工薪酬

2012年

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	5,167,548.25	67,857,781.47	69,371,632.92	3,653,696.80
职工福利费	116,360.16	8,541,565.64	8,657,925.80	-
带薪缺勤福利	2,471,219.06	110,298.43	21,431.69	2,560,085.80
社会保险费	4,635,145.76	41,213,808.66	36,437,731.99	9,411,222.43
其中：基本养老保险费	2,373,932.48	23,026,686.74	19,477,455.14	5,923,164.08
补充养老保险	-	2,369,432.40	2,369,432.40	-
医疗保险费	1,484,094.04	12,168,764.07	10,873,905.11	2,778,953.00
失业保险费	684,865.81	914,541.20	1,063,477.75	535,929.26
工伤保险费	5,339.15	1,974,084.95	2,013,938.26	(34,514.16)
生育保险费	86,914.28	760,299.30	639,523.33	207,690.25
住房公积金	1,144,845.85	13,536,347.36	12,485,809.78	2,195,383.43
工会经费和职工教育经费	490,510.85	2,777,960.95	1,762,456.74	1,506,015.06
其他	<u>167,949.06</u>	<u>157,372.22</u>	<u>225,936.44</u>	<u>99,384.84</u>
	<u>14,193,578.99</u>	<u>134,195,134.73</u>	<u>128,962,925.36</u>	<u>19,425,788.36</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

24. 应付职工薪酬(续)

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>

于2012年6月30日，无拖欠性质的应付职工薪酬（2011年12月31日：无）。

2012年1-6月工会经费和职工教育经费金额为人民币1,762,456.74元（2011年1-12月：人民币7,922,479.02元）。

于2012年6月30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2,560,085.80元（2011年12月31日：2,471,219.06元）。于2012年6月30日，其他为辞退福利费计人民币99,384.84元。（2011年12月31日：167,949.06元）。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

25. 应付利息

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
短期债券利息 (附注五、20)	=	<u>13,073,194.45</u>

26. 应交税费

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
增值税	20,437,848.02	12,657,943.45
企业所得税	7,970,109.67	6,170,923.51
营业税	23,203.60	40,780.44
个人所得税	494,692.88	4,603,277.83
城市维护建设税	3,794,746.14	1,733,531.99
教育费附加	2,710,532.97	1,210,906.75
土地使用税	1,139,064.03	716,702.16
房产税	1,290,472.03	960,421.41
防洪基金	-	239,904.19
印花税	977,293.94	1,328,924.55
其他	<u>387,981.94</u>	=
	<u>39,225,945.22</u>	<u>29,663,316.28</u>

27. 应付股利

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
应付股利	<u>1,069,838.20</u>	=

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

28. 其他应付款

其他应付款账龄分析如下:

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
1 年以内	158,581,228.37	151,301,569.76
1 年以上	<u>13,504,368.71</u>	<u>28,692,375.43</u>
	<u>172,085,597.08</u>	<u>179,993,945.19</u>

于 2012 年 6 月 30 日, 本账户余额中持本公司 5%或以上表决权股份的股东单位之一南车株洲电力机车研究所有限公司的余额为人民币 11,080,000.00 元(2011 年 12 月 31 日: 南车株洲电力机车研究所有限公司的余额人民币 11,080,000.00 元)。

于 2012 年 6 月 30 日, 本账户余额中无账龄超过 1 年的大额其他应付款 (2011 年 12 月 31 日: 无)。

以外币标示的其他应付款列示如下:

	2012 年 6 月 30 日			2011 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	143,723.48	6.3474	<u>912,270.42</u>	7,889.52	6.4092	<u>50,565.53</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

29. 一年内到期的非流动负债/其他非流动负债

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
递延收益	8,010,000.00	12,140,000.00
减：一年内到期的递延收益	<u>5,820,000.00</u>	<u>9,950,000.00</u>
一年以上的递延收益	<u>2,190,000.00</u>	<u>2,190,000.00</u>
	2012年	2011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	1,950,000.00
与收益相关的政府补助		
轨道交通高速列车用高分子材料和减振制品的关键技术开发	100,000.00	100,000.00
动车组用减振降噪弹性元件	200,000.00	200,000.00
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
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	3,240,000.00
多兆瓦级风机用超大型叶片高技术产业化项目	870,000.00	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	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	540,000.00
零星政府项目	<u>560,000.00</u>	<u>560,000.00</u>
	<u>8,010,000.00</u>	<u>12,140,000.00</u>

30. 长期借款

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
信用借款	<u>100,000,000.00</u>	-

于2012年6月30日，上述借款的年利率为5.23%，借款期限为3年。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

31. 预计负债

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
产品质量保证	<u>22,279,695.12</u>	<u>18,069,040.03</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。

32. 股本

2012年

	年初数	本年增减变动(注3)	期末数
(1)尚未上市流通股份			
发起人股份	108,618,721.00	(44,958,144.00)	63,660,577.00
其中:			
境内法人持有股份	108,618,721.00	(44,958,144.00)	63,660,577.00
(2)已流通股份			
其中:			
境内上市的人民币普通股	<u>408,722,719.00</u>	44,958,144.00	<u>453,680,863.00</u>
	<u>517,341,440.00</u>	=	<u>517,341,440.00</u>

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>517,341,440.00</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

32. 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2011年股东大会通过的2011年利润分配方案, 本公司以2011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2011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. 截止至2012年6月30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44,958,144股。

33. 资本公积

2012年

	年初数	年末数
股本溢价	664,539,234.65	664,539,234.65
其他资本公积	<u>2,438,289.60</u>	<u>2,438,289.60</u>
	<u>666,977,524.25</u>	<u>666,977,524.25</u>

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>-</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>

注1. 参见附注五、30.注1。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

34. 盈余公积

2012年

	年初数	年末数
法定盈余公积	<u>72,433,718.43</u>	<u>72,433,718.43</u>

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>

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。

35. 未分配利润

	2012年1-6月	2011年1-12月
年初未分配利润	425,016,113.11	323,695,852.77
净利润	81,521,907.41	233,152,782.33
减: 提取法定盈余公积(附注五、34)	-	14,254,921.99
转作股本的普通股股利(附注五、32)	-	94,062,080.00
应付普通股现金股利	<u>51,734,144.00</u>	<u>23,515,520.00</u>
年末未分配利润	<u>454,803,876.52</u>	<u>425,016,113.11</u>

36. 少数股东权益

	2012年6月30日	2011年12月31日
咸阳时代特种密封科技有限公司	3,264,011.01	3,249,296.36
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	<u>44,345,367.84</u>	<u>44,855,914.73</u>
	<u>47,609,378.85</u>	<u>48,105,211.09</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

37. 营业收入及成本

营业收入列示如下:

	2012年1-6月	2011年1-6月
主营业务收入	1,710,505,495.66	1,892,502,990.20
其他业务收入	<u>28,334,226.22</u>	<u>19,553,101.48</u>
	<u>1,738,839,721.88</u>	<u>1,912,056,091.68</u>

营业成本列示如下:

	2012年1-6月	2011年1-6月
主营业务成本	1,365,854,567.03	1,511,208,669.49
其他业务成本	<u>26,388,250.10</u>	<u>14,662,612.37</u>
	<u>1,392,242,817.13</u>	<u>1,525,871,281.86</u>

主营业务的分产品信息如下:

	2012年1-6月		2011年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
高分子减振降噪弹性元件	960,686,873.64	718,836,866.19	934,688,537.33	670,378,337.66
复合材料制品	225,770,085.04	202,491,923.16	149,978,632.64	137,444,768.05
电磁线产品	208,466,120.59	192,064,337.32	441,747,714.53	405,672,717.24
绝缘制品及涂料	57,557,636.20	43,061,953.51	129,712,847.55	98,161,200.65
特种工程塑料制品	<u>258,024,780.19</u>	<u>209,399,486.85</u>	<u>236,375,258.15</u>	<u>199,551,645.89</u>
	<u>1,710,505,495.66</u>	<u>1,365,854,567.03</u>	<u>1,892,502,990.20</u>	<u>1,511,208,669.49</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

37. 营业收入及成本(续)

2012年1-6月前五名客户的营业收入如下:

	金额	占营业收入比例 (%)
中国铁建重工集团有限公司道岔分公司	144,007,179.40	8.29
中铁隆昌铁路器材有限公司	109,206,979.15	6.28
南车株洲电力机车研究所有限公司	102,657,081.60	5.90
南车株洲电机有限公司	69,018,260.25	3.97
兰新铁路新疆有限公司	<u>51,491,798.33</u>	<u>2.96</u>
	<u>476,381,298.73</u>	<u>27.40</u>

2011年1-6月前五名客户的营业收入如下:

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

营业收入列示如下:

	2012年1-6月	2011年1-6月
销售商品	<u>1,738,839,721.88</u>	<u>1,912,056,091.68</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

38. 营业税金及附加

	2012年1-6月	2011年1-6月
营业税	75,878.67	154,064.82
城市维护建设税	8,695,734.56	4,830,348.65
教育费附加	<u>6,412,140.24</u>	<u>3,150,293.08</u>
	<u>15,183,753.47</u>	<u>8,134,706.55</u>

计缴标准参见附注三、税项。

39. 销售费用

	2012年1-6月	2011年1-6月
运输费	15,262,897.98	16,819,325.60
职工薪酬福利	14,875,847.53	13,258,345.94
业务招待费	7,821,405.41	7,134,677.56
差旅费	5,505,360.08	4,588,322.42
三包费	4,706,439.18	3,532,159.36
广告咨询费	533,965.06	1,387,759.95
其他	<u>10,904,632.85</u>	<u>10,942,258.66</u>
	<u>59,610,548.09</u>	<u>57,662,849.49</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

40. 管理费用

	2012年1-6月	2011年1-6月
技术开发费	75,847,774.23	53,306,482.79
职工薪酬福利	26,729,013.27	37,026,747.38
咨询费	2,927,968.41	2,680,013.12
税金	4,803,236.90	3,070,199.68
办公及会议费	3,671,207.29	3,278,040.95
业务招待费	3,408,615.40	2,444,945.01
差旅费	1,521,369.41	1,383,595.59
宣传费	448,156.19	1,924,080.52
其他	25,985,598.00	11,545,962.26
	145,342,939.10	116,660,067.30

41. 财务费用

	2012年1-6月	2011年1-6月
利息支出	21,240,257.24	18,989,668.42
减：利息收入	1,789,099.11	4,015,129.84
汇兑损失	602,533.58	113,407.85
其他	<u>3,293,170.34</u>	<u>5,695,272.76</u>
	<u>23,346,862.05</u>	<u>20,783,219.19</u>

42. 资产减值损失/（转回）

	2012年1-6月	2011年1-6月
坏账损失	14,066,629.51	9,678,328.20
存货跌价损失/（转回）	(<u>26,916.38</u>)	(<u>1,216,920.07</u>)
	<u>14,039,713.13</u>	<u>8,461,408.13</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

43. 投资收益

	2012年1-6月	2011年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	674,931.12	456,538.03
其中：合营企业投资收益	<u>674,931.12</u>	<u>456,538.03</u>
	<u>674,931.12</u>	<u>456,538.03</u>

44. 营业外收入

	2012年1-6月	2011年1-6月
非流动资产处置利得	21,420.83	64,624.47
其中：固定资产处置利得	21,420.83	64,624.47
政府补助	5,014,153.00	5,556,320.00
其他	<u>143,583.91</u>	<u>365,961.08</u>
	<u>5,179,157.74</u>	<u>5,986,905.55</u>

计入当期损益的政府补助如下：

	2012年1-6月	2011年1-6月
科技项目拨款	4,320,000.00	2,424,179.00
投资建厂奖励	-	3,000,000.00
其他拨款	<u>694,153.00</u>	<u>132,141.00</u>
	<u>5,014,153.00</u>	<u>5,556,320.00</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、合并财务报表主要项目注释(续)

45. 营业外支出

	2012年1-6月	2011年1-6月
非流动资产处置损失	56,005.45	111,425.05
其中：固定资产处置损失	56,005.45	111,425.05
债务重组损失	-	58,381.94
其他	<u>10,164.18</u>	<u>25,902.44</u>
	<u>66,169.63</u>	<u>195,709.43</u>

46. 所得税费用

	2012年1-6月	2011年1-6月
当期所得税费用	15,605,985.45	27,519,514.13
递延所得税费用/(收益)	(2,013,052.48)	(56,374.86)
	<u>13,592,932.97</u>	<u>27,463,139.27</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

五、 合并财务报表主要项目注释(续)

47. 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：

	2012年1-6月	2011年1-6月
收益		
归属于本公司普通股股东的当期净利润	<u>81,521,907.41</u>	<u>151,553,809.60</u>
股份		
在外普通股的加权平均数	<u>517,341,440.00</u>	<u>517,341,440.00</u>
基本每股收益	<u>0.16</u>	<u>0.29</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。

48. 现金流量表项目注释

(1) 现金流量表补充资料

	2012年1-6月	2011年1-6月
收到的其他与经营活动有关的现金		
利息收入	1,788,876.89	1,654,329.84
往来款、保证金及其他	<u>4,162,240.56</u>	<u>4,729,141.00</u>
	<u>5,951,117.45</u>	<u>6,383,470.84</u>
	2012年1-6月	2011年1-6月
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	100,252,596.47	85,647,729.55
往来款，保证金及其他	<u>38,885,774.05</u>	<u>35,913,295.60</u>
	<u>139,138,370.52</u>	<u>121,561,025.15</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)

48. 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:

	2012年1-6月	2011年1-6月
净利润	81,268,075.16	153,267,154.04
加: 资产减值准备/(转回)	14,039,713.13	8,461,408.13
固定资产折旧	28,646,475.73	23,890,596.60
无形资产摊销	4,493,373.63	2,445,411.80
长期待摊费用摊销及其他减少	36,382.20	56,256.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	64,564.06	111,425.05
财务费用	23,346,862.05	20,783,219.19
投资收益	674,931.12	(456,538.03)
递延所得税资产的减少/(增加)	(1,631,133.02)	953,075.62
递延所得税负债的减少	381,919.47	-
存货的减少/(增加)	217,511,443.45	176,857,115.94
经营性应收项目的减少	(737,154,564.19)	(904,293,867.69)
经营性应付项目的减少/(增加)	<u>132,351,513.28</u>	<u>23,076,359.09</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(235,970,443.93)</u>	<u>(494,848,384.01)</u>

(2) 现金及现金等价物

	2012年6月30日	2011年12月31日
现金	212,582,980.46	399,257,949.44
其中: 库存现金	22,804.09	21,041.50
可随时用于支付的银行存款	<u>212,560,176.37</u>	<u>399,236,907.94</u>
期末现金及现金等价物余额	<u>212,582,980.46</u>	<u>399,257,949.44</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、关联方关系及其交易

1. 控股股东

企业名称	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	对本公司表		组织机构代码
					持股比例	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

企业名称	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	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
襄南车电机技术有限公司	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)

2012年6月30日

人民币元

六、关联方关系及其交易(续)

4. 其他关联方(续)

	关联方关系	组织机构代码
南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	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)

2012年6月30日

人民币元

六、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易

(1) 关联方商品和劳务交易

自关联方购买商品和接受劳务

	2012年1-6月		2011年1-6月	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
南车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限 公司	3,938.97	0.00	150,888.89	0.01
江苏朗锐茂达铸造有限公司	<u>1,450,501.71</u>	<u>0.10</u>	<u>2,635,183.83</u>	<u>0.17</u>
	<u>1,454,440.68</u>	<u>0.10</u>	<u>2,786,072.72</u>	<u>0.18</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、 关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(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

	2012年1-6月		2011年1-6月	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
南车株洲电力机车有限公司	19,530,347.70	1.12	25,630,082.27	1.34
南京南车浦镇城轨车辆有限责任公司	4,227,430.50	0.24	4,628,842.81	0.24
南车青岛四方机车车辆股份有限公司	8,070,690.15	0.46	4,706,737.19	0.25
南车戚墅堰机车有限公司	4,770,015.84	0.27	8,588,200.25	0.45
襄阳南车电机技术有限公司	29,107,133.46	1.67	7,647,603.39	0.40
南车眉山车辆有限公司	1,101,914.52	0.06	476,540.17	0.02
南车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	-	-	2,360,402.82	0.12
南车南京浦镇车辆有限公司	8,438,875.04	0.49	890,594.13	0.05
南方汇通股份有限公司	1,744,615.39	0.10	1,301,196.58	0.07
南车资阳机车有限公司	809,464.25	0.05	556,593.92	0.03
南车二七车辆有限公司	1,780,365.83	0.10	1,155,555.56	0.06
南车洛阳机车有限公司	530,747.36	0.03	387,407.41	0.02
南车成都机车车辆有限公司	12,894.15	0.00	17,111.11	0.00
南车株洲电机有限公司	69,018,260.25	3.97	313,714,263.91	16.40
南车四方车辆有限公司	13,626.56	0.00	-	-
南车长江车辆有限公司常州分公司	55,042.74	0.00	-	-
南车株洲电力机车研究所有限公司	102,657,081.60	5.92	92,235,043.15	4.82
南车石家庄车辆有限公司	-	-	1,495,384.61	0.08
株洲变流技术国家工程研究中心有限公司	18,114,671.22	1.04	23,079,776.59	1.21
北京南车时代机车车辆机械有限公司	509,011.95	0.03	386,679.06	0.02
株洲时代装备技术有限责任公司	9,332.40	0.00	-	-
株洲时代电子技术有限公司	87,828.72	0.01	26,538.45	0.00
湖南南车时代电动汽车股份有限公司	2,800.00	0.00	2,687,872.20	0.14
南车长江车辆有限公司株洲分公司	2,786,598.29	0.16	-	-
南车长江车辆有限公司	4,832,871.85	0.28	1,098,841.03	0.06
宝鸡南车时代工程机械有限公司	1,063,955.97	0.06	934,365.38	-

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

				0.05
株洲南车时代电气股份有限公司	1,237,949.89	0.07	28,469.41	0.00
南车洛阳机车有限公司襄樊机车分公司	177,818.39	0.01	-	-
中国北车集团大连机车车辆有限公司	8,097,755.26	0.47	21,924,483.72	1.15
中国北车集团大同电力机车有限责任公司	6,248,647.39	0.36	13,779,221.90	0.72
常州南车铁马科技实业有限公司	1,929,689.37	0.11	-	-
株洲南车奇宏散热技术有限公司	<u>656,133.89</u>	<u>0.04</u>	<u>114,714.45</u>	<u>0.01</u>
	<u>297,623,569.93</u>	<u>17.12</u>	<u>529,852,521.47</u>	<u>27.71</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)

2012年6月30日

人民币元

六、关联方关系及其交易(续)

5. 本集团与关联方的主要交易(续)

(4) 关联方资金拆借

资金拆入

2012年1-6月

	拆借资金	起始日	到期日
南车株洲电力机车研究 有限公司	30,000,000.00	2012年3月15日	2012年3月26日

2012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6.56%，此笔资金于2012年3月26日已经归还，于2012年6月30日不存在与关联方资金拆借。

2011年1-6月无。

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、关联方关系及其交易(续)

6. 关联方应收款项余额

应收账款	2012年 6月30日		2011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	7,217,920.00	0.46	1,575,212.53	0.26
南车二七车辆有限公司	83,028.00	0.01	-	-
南京南车浦镇城轨车辆有限责任公司	1,747,950.62	0.11	901,856.91	0.15
南车株洲电力机车有限公司	11,097,003.15	0.71	238,278.95	0.04
南方汇通股份有限公司	708,800.00	0.05	-	-
南车戚墅堰机车有限公司	230,918.54	0.01	51,500.00	0.01
南车石家庄车辆有限公司	20,000.00	0.00	20,000.00	0.00
南车成都机车车辆有限公司	11,236.15	0.00	-	-
南车眉山车辆有限公司	864,007.60	0.06	14,767.60	0.00
襄阳南车电机技术有限公司	9,254,166.54	0.59	198,820.36	0.03
南车洛阳机车有限公司	22,218.48	0.00	102,667.69	0.02
南车南京浦镇车辆有限公司	9,096,023.38	0.58	223,780.58	0.04
南车资阳机车有限公司	623,099.85	0.04	231,087.37	0.04
南车四方车辆有限公司	4,725.68	0.00	-	-
南车长江车辆有限公司	654,460.00	0.04	-	-
南车长江车辆有限公司常州分公司	64,400.00	0.01	-	-
南车长江车辆有限公司株洲分公司	2,260,320.00	0.14	-	-
南车株洲电机有限公司(注)	32,925,806.73	2.11	3,837,303.89	0.64
南车株洲电力机车研究所有限公司	112,444,956.00	7.20	-	-
株洲南车时代电气股份有限公司	811,754.26	0.05	-	-
株洲时代装备技术有限责任公司	10,918.91	0.00	-	-
株洲时代电子技术有限公司	102,759.60	0.01	-	-
宝鸡南车时代工程机械有限公司	70,033.10	0.01	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	2,685,477.87	0.17	2,023,529.07	0.34
常州南车铁马科技实业有限公司	495,121.26	0.03	237,384.70	0.04
中国北车集团大同电力机车有限责任公司	6,522,606.91	0.42	6,861,689.47	1.14
株洲变流技术国家工程研究中心有限公司	8,217,993.19	0.53	-	-
株洲南车奇宏散热技术有限公司	517,796.68	0.03	-	-
南车洛阳机车有限公司襄樊机车分公司	219,471.12	0.01	-	-
	<u>208,984,973.62</u>	<u>13.38</u>	<u>16,659,678.76</u>	<u>2.77</u>

注：于2012年6月30日，应收南车株洲电机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(2011年12月31日：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)

2012年6月30日

人民币元

六、关联方关系及其交易(续)

6. 关联方应收款项余额(续)

应收票据	2012年 6月30日	2011年 12月31日
宝鸡南车时代工程机械有限公司	1,100,000.00	2,700,000.00
南京南车浦镇城轨车辆有限责任公司	1,800,000.00	3,600,000.00
南车南京浦镇车辆有限公司	1,000,000.00	-
南方汇通股份有限公司	1,032,400.00	-
南车株洲电力机车有限公司	1,000,000.00	-
南车长江车辆有限公司	5,000,000.00	4,470,000.00
南车长江车辆有限公司株洲分公司	1,000,000.00	-
南车戚墅堰机车有限公司	800,000.00	-
南车洛阳机车有限公司	200,000.00	50,000.00
南车青岛四方机车车辆股份有限公司	3,350,000.00	-
南车株洲电力机车研究所有限公司	38,000,000.00	-
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	1,000,000.00	12,000,000.00
株洲南车奇宏散热技术有限公司	-	250,000.00
	<u>55,282,400.00</u>	<u>23,570,000.00</u>

7. 关联方应付款项余额

应付账款	2012年 6月30日	2011年 12月31日
南车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	14,329.46	48,160.00
株洲变流技术国家工程研究中心有限公司	-	433,056.88
江苏朗锐茂达铸造有限公司	1,497,187.00	200.00
中国南车集团武汉江岸车辆厂	970.00	970.00
	<u>1,512,486.46</u>	<u>482,386.88</u>
应付票据	2012年 6月30日	2011年 12月31日
江苏朗锐茂达铸造有限公司	200,000.00	1,565,108.00
南车株洲电力机车研究所有限公司	<u>10,278,526.70</u>	-
	<u>10,478,526.70</u>	<u>1,565,108.00</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

六、关联方关系及其交易(续)

7. 关联方应付款项余额(续)

	2012年 6月30日	2011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	56,000.00
襄阳南车电机技术有限公司	50,000.00	50,000.00
南车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限 公司	6,000.00	6,000.00
南车株洲电力机车研究所有限公司	<u>11,080,000.00</u>	<u>11,080,000.00</u>
	<u>11,192,000.00</u>	<u>11,192,000.00</u>
预收款项		
	2012年 6月30日	2011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>14,440.00</u>	<u>38,940.00</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

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
资本承诺		
已签约但未拨备	<u>68,376,999.71</u>	<u>77,457,493.11</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

九、 分部报告

2012年1-6月

	轨道交通建设	风电产品	调整和抵销	合并
对外交易收入	1,488,423,045.58	250,416,676.30	-	1,738,839,721.88
分部间交易收入	110,934.24	-	(110,934.24)	-
对合营企业和联营企业的投资收益	674,931.12	-	-	674,931.12
资产减值损失	11,092,883.13	2,946,830.00	-	14,039,713.13
折旧费和摊销费	51,363,593.69	8,108,530.87	-	59,472,124.56
利润总额	86,037,193.98	8,823,814.15	-	94,861,008.13
所得税费用	13,489,142.23	103,790.74	-	13,592,932.97
资产总额	3,171,340,387.50	858,721,512.08	(82,305,292.29)	4,112,367,191.87
负债总额	1,813,167,922.26	458,728,027.37	(82,305,292.29)	2,354,201,241.92
其他披露				
折旧和摊销以外的非现金费用	1,237,800.22	7,903,518.37	-	9,141,318.59
对合营企业和联营企业的长期股权投资	7,132,190.30	-	-	7,132,190.30
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	61,491,160.95	450,622.30	-	61,941,783.25

2011年1-12月

	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

公司财务报表附注

2012年6月30日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释

1. 货币资金

	2012年6月30日			2011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	1,940.20	1.0000	1,940.20	2,360.21	1.0000	2,360.21
银行存款						
—人民币	137,400,580.33	1.0000	137,400,580.33	268,690,949.98	1.0000	268,690,949.98
—美元	1,598,545.32	6.3249	10,110,639.29	1,306,534.65	6.3009	8,232,344.18
—欧元	24,807.93	7.8710	195,263.22	57,490.67	8.1625	469,267.60
—港币	8.88	0.8153	7.24	7.07	0.8104	5.73
—英镑	10.56	9.8172	103.67	8.48	9.7110	82.35
—澳元	98.19	6.3474	623.25	51.41	6.4092	329.50
—克朗	-	-	-	5.50	0.9145	<u>5.03</u>
其他货币资金						
—人民币	800,000.00	1.0000	<u>800,000.00</u>	-	-	-

			<u>148,509,157.20</u>			<u>277,395,344.58</u>

于2012年6月30日，所有权受到限制的货币资金为人民币800,000.00元（2011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

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
银行承兑汇票	171,408,003.70	196,278,386.49
商业承兑汇票	<u>1,315,224.00</u>	<u>149,637,500.00</u>
	<u>172,723,227.70</u>	<u>345,915,886.49</u>

应收票据的帐龄均为1年以内。

于2012年6月30日，已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额最大的前五项如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
浙江运达风电股份有限公司	2012-4-24	2012-10-24	1,677,475.00
航嘉电器（合肥）有限公司	2012-4-19	2012-7-19	1,510,000.00
中国公路车辆机械有限公司	2012-4-26	2012-10-26	1,500,000.00
浙江运达风电股份有限公司	2012-4-24	2012-10-24	1,095,000.00
武汉船用机械有限责任公司	2012-3-26	2012-9-26	<u>1,000,000.00</u>
			<u>6,782,475.00</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)

2012年6月30日

人民币元

十、 公司财务报表主要项目注释(续)

2. 应收票据(续)

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>

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：

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
1年以内	1,162,062,123.48	408,793,515.25
1年至2年	75,968,462.00	61,427,130.34
2年至3年	28,859,235.77	13,163,704.79
3年以上	4,585,309.80	<u>51,800.00</u>
	1,271,475,131.05	483,436,150.38
减：坏账准备	<u>29,685,016.71</u>	<u>15,979,441.29</u>
	<u>1,241,790,114.34</u>	<u>467,456,709.09</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>15,979,441.29</u>	<u>13,705,575.42</u>	=	=	=	<u>29,685,016.71</u>
2012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>

注：本年转入为以前年度已核销的应收账款于本年收回。

株洲时代新材料科技股份有限公司

公司财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十、 公司财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

	2012年6月30日				2011年12月31日			
	账面余额		坏账准备 金额	计提 比例 (%)	账面余额		坏账准备 金额	计提 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	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提 坏账准备								
1年以 内	1,162,062,123.48	91.39	-	-	405,691,346.07	83.92	-	-
1至2年	75,746,628.22	5.96	11,361,998.04	15	60,859,286.85	12.59	9,128,893.02	15
2至3 年	28,381,649.89	2.23	14,190,824.95	50	8,153,681.67	1.69	4,076,840.84	50
3年以 上	4,553,509.80	0.36	3,642,807.84	80	-	-	-	80
单项金额虽不重大但单项计提 坏账准备	<u>731,219.66</u>	<u>0.06</u>	<u>489,385.88</u>	67	<u>8,731,835.79</u>	<u>1.80</u>	<u>2,773,707.43</u>	32
	<u>1,271,475,131.05</u>	<u>100.00</u>	<u>29,685,016.71</u>		<u>483,436,150.38</u>	<u>100.00</u>	<u>15,979,441.29</u>	

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:

	2012年6月30日			2011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	1,162,062,123.48	91.45	-	405,691,346.07	85.46	-
1至2年	75,746,628.22	5.96	11,361,998.04	60,859,286.85	12.82	9,128,893.02
2至3年	28,381,649.89	2.23	14,190,824.95	8,153,681.67	1.72	4,076,840.84
3年以上	<u>4,553,509.80</u>	0.36	<u>3,642,807.84</u>	-	-	-
	<u>1,270,743,911.39</u>	<u>100.00</u>	<u>29,195,630.83</u>	<u>474,704,314.59</u>	<u>100.00</u>	<u>13,205,733.86</u>

于2012年6月30日, 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项如下:

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
其他不重大	<u>731,219.66</u>	<u>489,385.88</u>	67	收回款项存在很大不确定性

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

株洲时代新材料科技股份有限公司

公司财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

于2012年6月30日,本公司中持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位南车株洲电力机车研究所有限公司的应收款项112,440,436.00元。(2011年12月31日:无)。

于2012年6月30日,应收账款金额前五名如下:

	与本公司 关系	金额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)
南车株洲电力机车研究所有限 公司	母公司	112,440,436.00	一年以内	8.84
浙江运达风电股份有限公司	第三方	97,654,536.00	一年以内	7.68
华仪风能有限公司	第三方	90,991,000.00	一年以内	7.07
中国铁建重工集团有限公司道 岔分公司	第三方	80,288,400.00	一年以内	6.24
中铁隆昌铁路器材有限公司	第三方	<u>48,575,379.40</u>	一年以内	<u>3.78</u>
		<u>429,949,751.40</u>		<u>33.61</u>

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2012年6月30日及2011年12月31日,应收关联方账款请见附注十、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)

2012年6月30日

人民币元

十、 公司财务报表主要项目注释(续)

3. 应收账款(续)

2012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>9,922,754.43</u>	<u>129,831.25</u>

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>

于2012年6月30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	相关短期借款公允价值及账面价值金额
南车株洲电力机车研究所有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
兰新铁路新疆有限公司	20,000,000.00	<u>20,000,000.00</u>
中国铁建重工集团有限公司道岔分公司	<u>40,000,000.00</u>	<u>40,000,000.00</u>
	<u>100,000,000.00</u>	<u>100,000,000.00</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具体情况详见附注五、3。

株洲时代新材料科技股份有限公司

公司财务报表附注

2012年6月30日

人民币元

十、 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:

	2012年6月30日		2011年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	58,579,017.86	99.13	15,710,519.16	100.00
1年至2年	<u>514,342.38</u>	<u>0.87</u>	∓	∓
	<u>59,093,360.24</u>	<u>100.00</u>	<u>15,710,519.16</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2012年6月30日，预付款项金额前五名如下:

	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
中铁隆昌铁路器材有限公司	第三方	21,503,086.25	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	9,684,850.00	一年以内	未到合同约定结算时间
株洲钻石人力资源管理服务有限公司	第三方	4,022,468.01	一年以内	未到合同约定结算时间
武汉艾尔格桥梁新技术开发有限公司	第三方	2,360,000.00	一年以内	未到合同约定结算时间
中国石油化工股份有限公司巴陵分公司	第三方	<u>2,004,850.00</u>	一年以内	未到合同约定结算时间
		<u>39,575,254.26</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)

2012年6月30日

人民币元

十、 公司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
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	<u>841,801.60</u>	一年以内	未到合同约定结算时间
		<u>9,005,707.52</u>		

于2012年6月30日，本公司中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的预付款项（2011年12月31日：无）。

5. 其他应收款

其他应收款的账龄分析如下：

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
1年以内	290,420,864.86	256,885,441.15
1年至2年	1,896,714.56	3,459,933.83
2年至3年	373,200.00	1,628,000.00
3年以上	<u>393,308.41</u>	<u>583,883.41</u>
	293,084,087.83	262,557,258.39
减：其他应收款坏账准备	<u>478,817.98</u>	<u>383,810.87</u>
	<u>292,605,269.85</u>	<u>262,173,447.52</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
2012年	<u>383,810.87</u>	<u>95,007.11</u>	=	<u>478,817.98</u>
2011年	<u>828,617.42</u>	<u>1,504,207.49</u>	<u>1,949,014.04</u>	<u>383,810.87</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)

2012年6月30日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释(续)

5. 其他应收款(续)

	2012年6月30日				2011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	256,770,795.08	87.61	-	-	235,448,110.89	89.68	-	-
按组合计提坏账准备								
1年以内	32,716,764.85	11.16	-	-	13,954,330.26	5.31	-	-
1至2年	1,492,714.56	0.51	223,907.18	15	870,933.83	0.33	130,640.07	15
2至3年	117,700.00	0.04	58,850.00	50	84,500.00	0.03	42,250.00	50
3年以上	236,238.03	0.08	188,990.42	80	254,813.03	0.10	203,850.42	80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	1,749,875.31	0.60	7,070.38	0.40	11,944,570.38	4.55	7,070.38	0.06
	<u>293,084,087.83</u>	<u>100.00</u>	<u>478,817.98</u>		<u>262,557,258.39</u>	<u>100.00</u>	<u>383,810.87</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:

	2012年6月30日			2011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	32,716,764.85	94.66	-	13,954,330.26	92.02	-
1至2年	1,492,714.56	4.32	223,907.18	870,933.83	5.74	130,640.07
2至3年	117,700.00	0.34	58,850.00	84,500.00	0.56	42,250.00
3年以上	236,238.03	0.68	188,990.42	<u>254,813.03</u>	<u>1.68</u>	<u>203,850.42</u>
	<u>34,563,417.44</u>	<u>100.00</u>	<u>471,747.60</u>	<u>15,164,577.12</u>	<u>100.00</u>	<u>376,740.49</u>

于2012年6月30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>1,749,875.31</u>	<u>7,070.38</u>	<u>0.40%</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)

2012年6月30日

人民币元

十、 公司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，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

于2012年6月30日，本公司中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位(2011年12月31日：无)。

于2012年6月30日，其他应收款金额前五名如下：

欠款单位	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例%
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	控股子公司	110,769,126.64	一年以内	38.05
株洲时代电气绝缘有限责任公司	控股子公司	91,115,992.34	一年以内	31.30
天津南车风电叶片工程有限公司	控股子公司	40,935,059.18	一年以内	14.06
株洲橡塑元件开发有限责任公司	控股子公司	7,490,969.07	一年以内	2.57
咸阳时代特种密封科技有限公司	控股子公司	<u>6,459,647.85</u>	一年以内	<u>2.22</u>
		<u>256,770,795.08</u>		<u>88.20</u>

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责任公司	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	<u>0.76</u>
		<u>240,064,492.73</u>		<u>91.43</u>

于2012年6月30日及2011年12月31日，其他应收关联方款请见附注十、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)

2012年6月30日

人民币元

十、 公司财务报表主要项目注释(续)

6. 存货

	2012年6月30日			2011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	55,422,016.91	1,479,673.58	53,942,343.33	55,943,726.41	1,063,575.38	54,880,151.03
在产品	51,880,677.33	27,791.87	51,852,885.46	59,303,112.23	106,073.72	59,197,038.51
产成品	158,677,334.99	536,811.60	158,140,523.39	260,817,111.55	848,148.71	259,968,962.84
委托加工物资	4,178,786.40	-	4,178,786.40	1,961,216.59	-	1,961,216.59
周转材料	39,254,008.86	-	39,254,008.86	38,023,693.33	291,378.34	37,732,314.99
	<u>309,412,824.49</u>	<u>2,044,277.05</u>	<u>307,368,547.44</u>	<u>416,048,860.11</u>	<u>2,309,176.15</u>	<u>413,739,683.96</u>

存货跌价准备变动如下:

2012年1-6月

	期			
	年初数	本年计提	本年转回	末数
原材料	1,063,575.38	416,098.20	-	1,479,673.58
在产品	106,073.72	-	78,281.85	27,791.87
产成品	848,148.71	-	311,337.11	536,811.60
委托加工物资	-	-	-	-
周转材料	<u>291,378.34</u>	<u>-</u>	<u>291,378.34</u>	<u>-</u>
	<u>2,309,176.15</u>	<u>416,098.20</u>	<u>680,997.30</u>	<u>2,044,277.05</u>

2011年

	期			
	年初数	本年计提	本年转回	末数
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	<u>-</u>	<u>291,378.34</u>	<u>-</u>	<u>291,378.34</u>
	<u>3,476,450.93</u>	<u>1,061,705.43</u>	<u>2,228,980.21</u>	<u>2,309,176.15</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)

2012年6月30日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释(续)

6. 存货(续)

2012年1-6月

	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	预计可变现净值低于成本	无此情况	-
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	0.15
产成品	预计可变现净值低于成本	已计提跌价准备的存货已出售	0.20
委托加工物资	预计可变现净值低于成本	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	0.74

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	-

7. 其他流动资产

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
预缴的企业所得税	11,822,886.87	8,849,781.46
预缴的其他税项	<u>770,412.23</u>	<u>316,370.37</u>
	<u>12,593,299.10</u>	<u>9,166,151.83</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)

2012年6月30日

人民币元

十、 公司财务报表主要项目注释(续)

8. 长期股权投资

2012年1-6月

	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	6,457,259.18	674,931.12	7,132,190.30	50	50	-
成本法:							
张家口时代橡胶制品有限公司	839,314.97	839,314.97	-	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	-
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	-
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>382,231,545.47</u>	<u>544,634,473.17</u>	<u>674,931.12</u>	<u>545,309,404.29</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)

2012年6月30日

人民币元

十、 公司财务报表主要项目注释(续)

8. 长期股权投资(续)

2011年

公司财务报表主要项目注释	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)

2012年6月30日

人民币元

十、 公司财务报表主要项目注释(续)

9. 固定资产

2012年1-6月

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价				
房屋及建筑物	284,805,270.15	2,818,825.04	-	287,624,095.19
机器设备	282,625,322.61	14,221,645.32	11,945,389.69	284,901,578.24
运输工具	9,134,017.34	1,478,410.00	243,600.00	10,368,827.34
办公及电子设备	<u>25,514,975.44</u>	<u>3,546,991.18</u>	<u>17,369.06</u>	<u>29,044,597.56</u>
	<u>602,079,585.54</u>	<u>22,065,871.54</u>	<u>12,206,358.75</u>	<u>611,939,098.33</u>
累计折旧				
房屋及建筑物	29,599,317.00	3,383,734.29	-	32,983,051.29
机器设备	81,159,979.88	13,435,542.19	3,349,276.07	91,246,246.00
运输工具	3,462,668.64	451,286.49	231,420.00	3,682,535.13
办公及电子设备	<u>10,428,191.16</u>	<u>2,325,251.17</u>	<u>13,076.93</u>	<u>12,740,365.40</u>
	<u>124,650,156.68</u>	<u>19,595,814.14</u>	<u>3,593,773.00</u>	<u>140,652,197.82</u>
账面净值				
房屋及建筑物	255,205,953.15	(564,909.25)	-	254,641,043.90
机器设备	201,465,342.73	786,103.13	8,596,113.62	193,655,332.24
运输工具	5,671,348.70	1,027,123.51	12,180.00	6,686,292.21
办公及电子设备	<u>15,086,784.28</u>	<u>1,221,740.01</u>	<u>4,292.13</u>	<u>16,304,232.16</u>
	<u>477,429,428.86</u>	<u>2,470,057.40</u>	<u>8,612,585.75</u>	<u>471,286,900.51</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	255,205,953.15	(564,909.25)	-	254,641,043.90
机器设备	201,440,803.75	786,103.13	8,596,113.62	193,630,793.26
运输工具	5,671,348.70	1,027,123.51	12,180.00	6,686,292.21
办公及电子设备	<u>15,086,784.28</u>	<u>1,221,740.01</u>	<u>4,292.13</u>	<u>16,304,232.16</u>
	<u>477,404,889.88</u>	<u>2,470,057.40</u>	<u>8,612,585.75</u>	<u>471,262,361.53</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)

2012年6月30日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释(续)

9. 固定资产(续)

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>

2012年1-6月计提的累计折旧金额为人民币19,595,814.14元（2011年1-12月：人民币33,922,419.67元）。

2012年1-6月由在建工程转入固定资产的原值金额为人民币 7,099,473.65元（2011年1-12月：人民币38,354,073.04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)

2012年6月30日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释(续)

10. 在建工程

	2012年6月30日			2011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>249,730,467.91</u>	<u>-</u>	<u>249,730,467.91</u>	<u>210,083,698.04</u>	<u>-</u>	<u>210,083,698.04</u>

2012年1-6月

	预算	年初数	本年增加	本年转入 固定资产	年末数	工程收入 资金 来源	工程收入 占预算比 例
制造中心设备	250,060,000.00	34,008,647.51	-	5,021,864.81	28,986,782.70	自筹	65.23
桥梁项目设备	9,970,000.00	6,255,204.80	5,020,622.08	-	11,275,826.88	自筹	50.35
风电二期项目 设备	18,857,335.79	12,177,080.03	5,289,015.29	1,979,147.79	15,486,947.53	自筹	94.45
栗雨工业园	230,000,000.00	112,243,072.20	34,702,864.80	-	146,945,937.00	自筹	95.53
其他工程	<u>50,000,000.00</u>	<u>45,399,693.50</u>	1,733,741.35	98,461.05	47,034,973.80	自筹	99.50
		<u>210,083,698.04</u>	<u>46,746,243.52</u>	<u>7,099,473.65</u>	<u>249,730,467.91</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 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>	

株洲时代新材料科技股份有限公司

公司财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释(续)

11. 无形资产

2012年1-6月

	年初数	本年增加	年末数
原价			
土地使用权	95,591,719.78	8,027,600.00	103,619,319.78
软件使用权	6,821,917.27	-	6,821,917.27
专利权	1,556,603.35	-	1,556,603.35
非专利技术	<u>9,038,583.08</u>	-	<u>9,038,583.08</u>
	<u>113,008,823.48</u>	<u>8,027,600.00</u>	<u>121,036,423.48</u>
累计摊销			
土地使用权	3,954,242.02	955,802.26	4,910,044.28
软件使用权	3,318,149.94	482,678.44	3,800,828.38
专利权	350,375.97	151,228.50	501,604.47
非专利技术	<u>4,847,434.80</u>	<u>908,592.71</u>	<u>5,756,027.51</u>
	<u>12,470,202.73</u>	<u>2,498,301.82</u>	<u>14,968,504.55</u>

账面净值

土地使用权	91,637,477.76	7,071,797.74	98,709,275.50
软件使用权	3,503,767.33	(482,678.44)	3,021,088.89
专利权	1,206,227.38	(151,228.50)	1,054,998.88
非专利技术	<u>4,191,148.28</u>	<u>(908,592.71)</u>	<u>3,282,555.57</u>
	<u>100,538,620.75</u>	<u>5,529,298.18</u>	<u>106,067,918.84</u>

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>

2011年1-6月无形资产摊销金额为人民币2,498,301.82元(2011年1-12月：人民币5,425,002.90元)。

注：于2012年6月30日，土地使用权计人民币78,027,600.00元的土地使用权证尚在办理中(2011年12月31日：70,000,000.00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)

2012年6月30日

人民币元

十、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:

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
递延所得税资产:		
资产减值准备	4,834,897.61	2,804,545.09
递延收益	1,201,500.00	1,821,000.00
预提费用	<u>6,021,124.19</u>	<u>5,743,027.19</u>
	<u>12,057,521.80</u>	<u>10,368,572.28</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:

	2012年 6月30日	2011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	29,685,016.71	15,979,441.29
其他应收款坏账准备	478,817.98	383,810.87
存货跌价准备	2,044,277.05	2,309,176.15
递延收益	8,010,000.00	12,140,000.00
预提费用	<u>40,140,827.93</u>	<u>38,286,848.39</u>
	<u>80,383,478.65</u>	<u>69,123,815.68</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)

2012年6月30日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释(续)

13. 资产减值准备

2012年1-6月

	年初数	本年计提	本年转回	年末数
坏账准备	16,363,252.16	13,800,582.53	-	30,163,834.69
存货跌价准备	2,309,176.15	416,098.20	680,997.30	2,044,277.05
固定资产减值准备	<u>24,538.98</u>	-	-	<u>24,538.98</u>
	<u>18,696,967.29</u>	<u>14,216,680.73</u>	<u>680,997.30</u>	<u>32,232,650.72</u>

2011年

	年初数	本年计提	本年转回	本年转销	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>

14. 短期借款

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
质押借款	100,000,000.00	60,000,000.00
信用借款	<u>700,000,000.00</u>	<u>90,000,000.00</u>
	<u>800,000,000.00</u>	<u>150,000,000.00</u>

于2012年6月30日，上述借款的年利率为5.23%至6.10% (2011年12月31日：4.59%至7.00%)。

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

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
银行承兑汇票	289,392,587.00	435,207,940.65
商业承兑汇票	<u>13,463,526.70</u>	-
	<u>302,856,113.70</u>	<u>435,207,940.65</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)

2012年6月30日

人民币元

十、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：

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
1年以内	789,911,584.92	789,911,584.92
1年以上	<u>666,844.11</u>	<u>666,844.11</u>
	<u>790,578,429.03</u>	<u>790,578,429.03</u>

于2012年6月30日，本账户余额中并无持本公司5%或以上表决权股份的股东单位或关联方的款项（2011年12月31日：无）。

于2012年6月30日，本账户余额中无账龄超过一年的大额应付账款（2011年12月31日：无）。

以外币标示的应付账款列示如下：

	2012年6月30日			2011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	7.8710	64,392.65	8,181.00	8.1625	66,777.41
美元	53,790.22	6.3249	<u>340,217.76</u>	46,892.19	6.3009	<u>295,463.00</u>
			<u>404,610.41</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	2011年 12月31日
1年以内	7,027,152.81	16,861,126.57
1年以上	<u>1,441,898.82</u>	<u>828,551.23</u>
	<u>8,469,051.63</u>	<u>17,689,677.80</u>

于2012年6月30日，本账户余额中无持本公司5%或以上表决权股份的股东单位(2011年12月31日：无)。参见附注十、36。

于2012年6月30日，本账户余额中无账龄超过一年的大额预收账款（2011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)

2012年6月30日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释(续)

18. 应付职工薪酬

2012年6月

	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,609,802.00	39,444,749.55	39,638,951.55	2,415,600.00
职工福利费	-	5,723,869.98	5,723,869.98	-
社会保险费	3,936,878.81	30,893,254.44	26,475,467.47	8,354,665.78
其中：基本养老保险	1,958,819.91	17,127,793.48	13,905,969.31	5,180,644.08
补充养老保险	-	2,100,549.20	2,100,549.20	-
医疗保险费	1,270,998.02	9,005,069.26	7,753,577.41	2,522,028.92
失业保险费	645,010.14	607,282.57	755,696.93	496,595.78
工伤保险费	(12,045.55)	1,485,933.35	1,508,401.96	(34,514.16)
生育保险费	74,096.29	566,626.58	451,272.66	189,450.21
住房公积金	826,269.71	10,563,111.36	9,358,568.00	2,030,813.07
工会经费和职工教育经费	59,228.05	2,276,937.54	1,487,490.48	848,675.11
其他	-	<u>136,415.00</u>	<u>136,415.00</u>	-
	<u>7,432,178.57</u>	<u>149,255,318.32</u>	<u>145,878,472.16</u>	<u>13,649,753.96</u>

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	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>

于2012年6月30日，无拖欠性质的应付职工薪酬(2011年12月31日：无)。

2012年1-6月工会经费和职工教育经费金额为人民币1,487,490.48元(2011年1-12月：人民币5,106,127.72元)，无非货币性福利(2011年1-12月：无)，因解除劳动关系给予补偿为人民币136,415.00元(2011年1-12月：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)

2012年6月30日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释(续)

19. 应交税费

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
应交增值税	19,109,997.94	8,969,182.61
个人所得税	202,896.19	3,061,486.38
城市维护建设税	3,645,792.37	1,363,575.70
教育费附加	2,604,137.41	1,064,645.05
土地使用税	1,049,081.55	602,251.79
房产税	1,235,991.82	905,941.20
防洪基金	-	205,627.47
印花税	958,374.90	1,019,674.90
其他税金	<u>81,871.24</u>	-
	<u>28,888,143.42</u>	<u>17,192,385.10</u>

20. 其他应付款

其他应付款账龄分析如下:	2012年 6月30日	2011年 12月31日
1年以内	46,386,107.21	46,665,761.58
1年以上	<u>13,504,368.71</u>	<u>25,486,257.59</u>
	<u>59,890,475.92</u>	<u>72,152,019.17</u>

于2012年6月30日,本账户余额中持本公司5%或以上表决权股份的股东单位之一南车株洲电力机车研究所有限公司的余额为人民币3,710,000.00元(2011年12月31日:人民币3,710,000.00元)。参见附注十、36。

于2012年6月30日,本账户余额中无账龄超过一年的大额其他应付款(2011年12月31日:无)。

21. 预计负债

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
产品质量保证	<u>21,988,413.07</u>	<u>17,484,811.37</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)

2012年6月30日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释(续)

22. 资本公积

2012年6月

	年初数	本年减少 (注1)	年末数
股本溢价	664,539,234.65	-	664,539,234.65
其他资本公积	<u>1,722,678.46</u>	=	<u>1,722,678.46</u>
	<u>666,261,913.11</u>	=	<u>666,261,913.11</u>

注1: 参见附注五、30.注1。

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>

23. 盈余公积

2012年6月

	年初数	本年增加	年末数
法定盈余公积	<u>60,413,230.06</u>	=	<u>60,413,230.06</u>

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>

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)

2012年6月30日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释(续)

24. 未分配利润

	2012年1-6月	2011年1-12月
年初未分配利润	227,845,571.85	217,128,873.98
净利润	64,552,962.01	142,549,219.86
减：提取法定盈余公积	-	14,254,921.99
应付普通股现金股利	51,734,144.00	23,515,520.00
转作股本的普通股股利	-	94,062,080.00
年末未分配利润	<u>240,664,389.86</u>	<u>227,845,571.85</u>

25. 营业收入及成本

营业收入列示如下：

	2012年1-6月	2011年1-6月
主营业务收入	1,268,331,252.00	1,118,918,114.45
其他业务收入	<u>6,785,162.24</u>	<u>3,411,682.09</u>
	<u>1,275,116,414.24</u>	<u>1,122,329,796.54</u>

营业成本列示如下：

	2012年1-6月	2011年1-6月
主营业务成本	1,014,587,937.72	864,904,576.80
其他业务成本	<u>5,263,971.79</u>	<u>1,231,939.20</u>
	<u>1,019,851,909.51</u>	<u>866,136,516.00</u>

主营业务的分产品信息如下：

	2012年1-6月		2011年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
高分子减振降噪弹性元件	877,219,335.97	669,472,316.09	899,723,530.24	659,628,176.25
复合材料制品	225,770,085.04	202,491,923.16	149,978,632.64	137,444,768.05
绝缘制品及涂料	21,043,196.51	20,622,332.53	69,215,951.57	67,831,632.50
特种工程塑料制品	<u>144,298,634.48</u>	<u>122,001,365.94</u>		
	<u>1,268,331,252.00</u>	<u>1,014,587,937.72</u>	<u>1,118,918,114.45</u>	<u>864,904,576.80</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)

2012年6月30日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释(续)

25. 营业收入及成本 (续)

2012年1-6月前五名客户的营业收入如下:

	金额	占营业收入 比例 (%)
中国铁建重工集团有限公司道岔分公司	144,007,179.40	11.29
南车株洲电力机车研究所有限公司	102,657,081.60	8.05
中铁隆昌铁路器材有限公司	56,325,486.47	4.42
兰新铁路新疆有限公司	51,491,798.33	4.04
浙江运达风电股份有限公司	<u>45,781,196.50</u>	<u>3.59</u>
	<u>400,262,742.30</u>	<u>31.39</u>

2011年1-6月前五名客户的营业收入如下:

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

营业收入列示如下:

	2012年1-6月	2011年1-6月
销售商品	<u>1,275,116,414.24</u>	<u>1,122,329,796.54</u>

26. 营业税金及附加

	2012年1-6月	2011年1-6月
营业税	20,330.67	34,439.76
城市维护建设税	7,051,361.55	4,175,018.82
教育费附加	<u>5,210,351.45</u>	<u>2,160,579.06</u>
	<u>12,282,043.67</u>	<u>6,370,037.64</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)

2012年6月30日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释(续)

27. 销售费用

	2012年1-6月	2011年1-6月
运输费	10,777,751.56	10,124,783.31
职工薪酬福利	8,859,667.54	8,165,490.92
业务招待费	6,327,971.20	5,062,758.07
三包费	4,704,997.68	3,433,365.18
差旅费	3,603,047.68	2,911,411.11
广告咨询费	411,224.10	1,351,946.87
其他	<u>8,998,007.27</u>	<u>6,960,331.80</u>
	<u>43,682,667.03</u>	<u>38,010,087.26</u>

28. 管理费用

	2012年1-6月	2011年1-6月
技术开发费	59,121,505.17	47,180,124.80
职工薪酬福利	16,028,578.18	17,199,776.72
咨询费	2,110,761.74	2,507,313.82
税金	2,330,641.14	1,905,926.89
办公及会议费	1,786,827.65	1,908,253.04
宣传费	336,445.69	1,829,540.53
业务招待费	2,421,598.04	1,837,618.79
差旅费	1,140,248.40	1,107,855.69
其他	<u>10,540,101.54</u>	<u>7,419,247.32</u>
	<u>95,816,707.55</u>	<u>82,895,657.60</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)

2012年6月30日

人民币元

十、公司财务报表主要项目注释(续)

29. 财务费用

	2012年1-6月	2011年1-6月
利息支出	19,658,443.82	14,394,959.64
减：利息收入	839,920.02	1,338,504.91
汇兑损失	631,833.27	83,133.42
其他	<u>3,015,243.86</u>	<u>5,018,198.37</u>
	<u>22,465,600.93</u>	<u>18,157,786.52</u>

30. 资产减值损失/(转回)

	2012年1-6月	2011年1-6月
坏账损失	13,800,582.53	7,097,200.23
存货跌价转回	<u>(264,899.10)</u>	<u>(30,461.25)</u>
	<u>13,535,683.43</u>	<u>7,066,738.98</u>

31. 投资收益

	2012年1-6月	2011年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	648,500.00	-
权益法核算的长期股权投资收益	674,931.12	456,538.03
其中：合营企业投资收益	<u>674,931.12</u>	<u>456,538.03</u>
	<u>1,323,431.12</u>	<u>456,538.03</u>

32. 营业外收入

	2012年1-6月	2011年1-6月
非流动资产处置利得	4,776.56	64,285.00
其中：固定资产处置利得	4,776.56	64,285.00
政府补助	4,781,000.00	5,495,000.00
其他	<u>143,263.91</u>	<u>365,961.08</u>
	<u>4,929,040.47</u>	<u>5,925,246.08</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)

2012年6月30日

人民币元

十、 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:

	2012年1-6月	2011年1-6月
科技项目拨款	4,320,000.00	5,380,000.00
其他拨款	<u>461,000.00</u>	<u>115,000.00</u>
	<u>4,781,000.00</u>	<u>5,495,000.00</u>

33. 营业外支出

	2012年1-6月	2011年1-6月
非流动资产处置损失	-	110,616.43
其中: 固定资产处置损失	-	110,616.43
债务重组损失	-	58,381.94
对外捐赠	-	-
其他	<u>10,158.61</u>	<u>2,835.85</u>
	<u>10,158.61</u>	<u>171,834.22</u>

34. 所得税费用

	2012年1-6月	2011年1-6月
当期所得税费用	10,860,102.60	16,416,957.66
递延所得税费用/(收益)	<u>(1,688,949.51)</u>	<u>118,769.02</u>
	<u>9,171,153.09</u>	<u>16,535,726.68</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)

2012年6月30日

人民币元

十、 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：

	2012年 1-6 月	2011年 1-6 月
净利润	64,552,962.01	93,367,195.75
加：资产减值准备/（转回）	13,535,683.43	7,066,738.98
固定资产折旧	19,595,814.14	16,353,219.91
无形资产摊销	2,498,301.82	1,564,391.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	(4,776.56)	46,331.43
财务费用	22,465,600.93	16,755,759.64
投资收益	1,323,431.12	(456,538.03)
递延所得税资产减少	(1,688,949.52)	118,769.02
存货的增加	106,371,136.52	56,014,034.99
经营性应收项目的减少	(674,955,409.87)	(691,085,272.90)
经营性应付项目的增加	207,413,839.94	<u>91,175,361.64</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(238,892,366.04)</u>	<u>(409,080,008.41)</u>

(2) 现金及现金等价物

	2012年 6月30日	2011年 6月30日
现金	147,709,157.20	496,792,239.36
其中：库存现金	1,940.20	7,436.12
可随时用于支付的银行存款	<u>147,707,217.00</u>	<u>496,784,803.24</u>
年末现金及现金等价物余额	<u>147,709,157.20</u>	<u>496,792,239.36</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)

2012年6月30日

人民币元

十、 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

	2012年1-6月		2011年1-6月	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
株洲时代电气绝缘有限责任公司	30,562,757.75	3.00	72,379,832.59	8.36
天津南车风电叶片工程有限公司	68,467,478.26	6.71	-	-
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	8,694,696.53	0.85	16,800,168.46	1.94
咸阳时代特种密封科技有限公司	2,105,347.53	0.21	5,887,071.84	0.68
株洲时代橡塑元件开发有限责任公司	9,757,649.58	0.96	10,225,000.00	1.18
Delkor Rail Pty Ltd	793,251.33	0.08	-	-
南车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限 公司	3,938.97	0.00	150,888.89	0.02
江苏朗锐茂达铸造有限公司	1,450,501.71	0.14	2,635,183.83	0.30
	<u>121,835,621.66</u>	<u>11.95</u>	<u>108,078,145.61</u>	<u>12.48</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)

2012年6月30日

人民币元

十、 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

	2012年1-6月		2011年1-6月	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	7,319,494.56	0.57	-	-
Delkor Rail Pty Ltd	4,960,050.25	0.39	-	-
南车株洲电力机车有限公司	13,965,479.76	1.10	12,620,206.27	1.12
南车青岛四方机车车辆股份有限公司	8,070,690.15	0.63	4,706,737.19	0.42
南车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	-	-	2,360,402.82	0.21
南方汇通股份有限公司	1,744,615.39	0.14	1,301,196.58	0.12
南车二七车辆有限公司	1,780,365.83	0.14	1,155,555.56	0.10
南京南车浦镇城轨车辆有限责任公司	4,227,430.50	0.33	4,628,842.81	0.41
南车资阳机车有限公司	809,464.25	0.06	556,593.92	0.05
南车成都机车车辆有限公司	7,239.32	0.00	17,111.11	0.00
南车戚墅堰机车有限公司	4,770,015.84	0.37	8,588,200.25	0.77
南车洛阳机车有限公司	530,747.36	0.04	151,402.40	0.01
南车南京浦镇车辆有限公司	8,438,875.04	0.66	890,594.13	0.08
南车眉山车辆有限公司	1,101,914.52	0.09	476,540.17	0.04
南车长江车辆有限公司	4,832,871.85	0.38	1,098,841.03	0.10
南车株洲电力机车研究所有限公司	101,418,803.00	7.96	92,235,043.15	8.22
南车石家庄车辆有限公司	-	-	1,495,384.61	0.13
株洲南车时代电气股份有限公司	579,396.80	0.05	-	-
株洲时代装备技术有限责任公司	9,332.40	0.00	-	-
宝鸡南车时代工程机械有限公司	952,623.91	0.07	-	-
中国北车集团大同电力机车有限责任公司	6,248,647.39	0.49	21,924,483.72	1.95
中国北车集团大连机车车辆有限公司	8,097,755.26	0.64	13,779,221.90	1.23
常州南车铁马科技实业有限公司	1,929,689.37	0.15	-	-
南车洛阳机车有限公司襄樊机车分公司	25,982.91	0.00	-	-
南车四方车辆有限公司	13,626.56	0.00	-	-
南车长江车辆有限公司常州分公司	55,042.74	0.00	-	-
南车长江车辆有限公司株洲分公司	2,786,598.29	0.22	-	-
株洲时代电子技术有限公司	87,828.72	0.01	-	-
	<u>184,764,581.97</u>	<u>14.49</u>	<u>167,986,357.62</u>	<u>14.96</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

公司财务报表附注(续)

2012年6月30日

人民币元

十、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) 关联方资金拆借

2012年1-6月资金拆出

	拆借金额	起始日	到期日
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	10,000,000.00	2012-2-23	2013-2-22
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	3,000,000.00	2012-2-29	2013-2-28
株洲时代电气绝缘有限责任公司	10,000,000.00	2012-1-17	2013-1-16
株洲时代电气绝缘有限责任公司	10,000,000.00	2012-2-27	2013-2-26
株洲时代电气绝缘有限责任公司	10,000,000.00	2012-3-5	2013-3-4
株洲时代电气绝缘有限责任公司	10,000,000.00	2012-3-7	2013-3-4
株洲时代电气绝缘有限责任公司	10,000,000.00	2012-3-15	2013-3-4
株洲时代电气绝缘有限责任公司	5,000,000.00	2012-3-23	2012-10-4
株洲时代电气绝缘有限责任公司	10,000,000.00	2012-3-30	2012-10-4
株洲时代电气绝缘有限责任公司	2,000,000.00	2012-4-6	2012-10-4
株洲时代电气绝缘有限责任公司	3,000,000.00	2012-4-10	2012-10-4
株洲时代电气绝缘有限责任公司	<u>10,000,000.00</u>	2012-4-11	2012-10-4
	<u>93,000,000.00</u>		

株洲时代新材料科技股份有限公司

公司财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

十、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) 关联方资金拆借(续)

2011年1-6月资金拆出

	拆借金额	起始日	到期日
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	5,000,000.00	2011-1-21	2012-1-21
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	5,000,000.00	2011-1-25	2012-1-25
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	2,600,000.00	2011-1-27	2011-12-30
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	6,000,000.00	2011-2-18	2012-2-20
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	10,000,000.00	2011-3-3	2012-3-3
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	3,600,000.00	2011-3-29	2012-3-29
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	10,000,000.00	2011-4-11	2012-4-11
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	10,000,000.00	2011-4-18	2012-4-18
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	8,000,000.00	2011-5-5	2012-5-5
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	4,280,000.00	2011-5-9	2012-5-9
株洲时代电气绝缘有限责任公司	11,000,000.00	2011-1-14	2011-9-30
株洲时代电气绝缘有限责任公司	20,000,000.00	2011-1-25	2011-9-30
株洲时代电气绝缘有限责任公司	10,000,000.00	2011-1-28	2011-9-30
株洲时代电气绝缘有限责任公司	20,000,000.00	2011-2-1	2012-1-31
株洲时代电气绝缘有限责任公司	10,000,000.00	2011-2-25	2011-12-30
株洲时代电气绝缘有限责任公司	20,000,000.00	2011-3-3	2012-2-29
株洲时代电气绝缘有限责任公司	20,000,000.00	2011-4-1	2012-3-31
株洲时代电气绝缘有限责任公司	15,000,000.00	2011-4-14	2012-3-31
株洲时代电气绝缘有限责任公司	5,000,000.00	2011-4-20	2012-3-31
株洲时代电气绝缘有限责任公司	10,000,000.00	2011-4-29	2012-3-31
株洲时代电气绝缘有限责任公司	<u>20,000,000.00</u>	2011-6-14	2012-6-14
	<u>225,480,000.00</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)

2012年6月30日

人民币元

十、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)

(3) 应收账款

	2012年6月30日		2011年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
南车株洲电力机车有限公司	4,606,648.95	0.36	170,198.95	0.04
南车青岛四方机车车辆股份有限公司	7,217,920.00	0.55	1,575,212.53	0.34
南方汇通股份有限公司	708,800.00	0.06	-	-
南车二七车辆有限公司	83,028.00	0.01	-	-
南京南车浦镇城轨车辆有限责任公司	1,747,950.62	0.14	901,856.91	0.19
南车石家庄车辆有限公司	20,000.00	0.00	20,000.00	0.00
南车资阳机车有限公司	623,099.85	0.05	231,087.37	0.05
南车成都机车车辆有限公司	4,620.00	0.00	-	-
南车戚墅堰机车有限公司	230,918.54	0.02	51,500.00	0.01
南车洛阳机车有限公司	22,218.48	0.00	51,244.08	0.01
南车南京浦镇车辆有限公司	9,096,023.38	0.71	223,780.58	0.05
南车眉山车辆有限公司	864,007.60	0.07	14,767.60	0.00
南车长江车辆有限公司	654,460.00	0.05	-	-
南车株洲电力机车研究所有限公司	112,440,436.00	8.84	-	-
株洲时代装备技术有限责任公司	10,918.91	0.00	-	-
株洲时代电子技术有限公司	102,759.60	0.01	-	-
宝鸡南车时代工程机械有限公司	58,655.00	0.00	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	6,522,606.91	0.50	6,861,689.47	1.42
中国北车集团大连机车车辆有限公司	2,685,477.87	0.21	2,023,529.07	0.42
南车四方车辆有限公司	4,725.68	0.00	-	-
南车洛阳机车有限公司襄樊机车分公司	30,400.00	0.00	-	-
南车长江车辆有限公司常州分公司	64,400.00	0.01	-	-
南车长江车辆有限公司株洲分公司	2,260,320.00	0.18	-	-
常州南车铁马科技实业有限公司	495,121.26	0.04	-	-
株洲南车时代电气股份有限公司	677,894.26	0.05	-	-
	<u>151,233,410.91</u>	<u>11.86</u>	<u>12,191,855.70</u>	<u>2.61</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)

2012年6月30日

人民币元

十、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) 其他应收款

	2012年6月30日		2011年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
株洲时代电气绝缘有限责任公司	91,115,992.34	31.09	108,849,188.57	41.46
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	110,769,126.64	37.79	119,641,788.47	45.57
株洲时代橡塑元件开发有限责任公司	7,490,969.07	2.56	-	-
咸阳时代特种密封科技有限公司	6,459,647.85	2.20	6,957,133.85	2.65
天津南车风电叶片工程有限公司	40,935,059.18	13.97	-	-
	<u>256,770,795.08</u>	<u>87.61</u>	<u>235,448,110.89</u>	<u>89.68</u>

(5) 应收票据

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
南车株洲电力机车研究所有限公司	30,000,000.00	129,937,500.00
宝鸡南车时代工程机械有限公司	1,100,000.00	2,700,000.00
南京南车浦镇城轨车辆有限责任公司	1,800,000.00	3,600,000.00
南车南京浦镇车辆有限公司	1,000,000.00	-
南车石家庄车辆有限公司	500,000.00	500,000.00
南车长江车辆有限公司	5,000,000.00	4,470,000.00
南车洛阳机车有限公司	200,000.00	50,000.00
南方汇通股份有限公司	1,032,400.00	-
中国北车集团大同电力机车有限责任 公司	1,000,000.00	12,000,000.00
南车株洲电力机车有限公司	1,000,000.00	-
南车戚墅堰机车有限公司	800,000.00	-
南车青岛四方机车车辆股份有限公司	3,350,000.00	-
南车长江车辆有限公司株洲分公司	<u>1,000,000.00</u>	-
	<u>47,782,400.00</u>	<u>153,257,500.00</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)

2012年6月30日

人民币元

十、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) 应付款项

	2012年 6月30日	2011年 12月31日
天津南车风电叶片工程有限公司	56,042,403.44	63,500,259.70
株洲时代电气绝缘有限责任公司	492,958.64	-
株洲时代橡塑元件开发有限责任公司	18,815,247.34	12,059,007.00
咸阳时代特种密封科技有限公司	648,204.60	-
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	49,686,345.45	876,276.24
Delkor Rail Pty Ltd	472,318.73	66,777.41
南车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	14,329.46	48,160.00
江苏朗锐茂达铸造有限公司	1,497,187.00	200.00
中国南车集团武汉江岸车辆厂	<u>970.00</u>	<u>970.00</u>
	<u>127,669,964.66</u>	<u>76,551,650.35</u>

(7) 应付票据

	2012年 6月30日	2011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
天津南车风电叶片工程有限公司	34,338,870.25	44,529,535.65
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	-	4,805,796.60
南车株洲电力机车研究所有限公司	10,278,526.70	-
江苏朗锐茂达铸造有限公司	<u>200,000.00</u>	<u>1,565,108.00</u>
	<u>44,817,396.95</u>	<u>51,296,040.25</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)

2012年6月30日

人民币元

十、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) 其他应付款

其他应付款	2012年 6月30日	2011年 12月31日
江苏朗锐茂达铸造有限公司	56,000.00	56,000.00
襄阳南车电机技术有限公司	50,000.00	50,000.00
南车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限 公司	6,000.00	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	<u>3,710,000.00</u>	<u>3,710,000.00</u>
	<u>3,822,000.00</u>	<u>15,164,968.52</u>

株洲时代新材料科技股份有限公司

公司财务报表附注(续)

2011年6月30日

人民币元

1、非经常性损益明细表

	2012年1-6月	2011年1-6月
非流动资产处置损失	(34,584.62)	(46,800.58)
非货币性资产交换损益	-	-
计入当期损益的政府补助	5,014,153.00	5,556,320.00
债务重组损失	-	(58,381.94)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	<u>133,419.73</u>	<u>340,058.64</u>
	5,112,988.11	5,791,196.12
所得税影响数	(<u>768,352.35</u>)	(<u>865,471.43</u>)
	4,344,635.76	4,925,724.69
少数股东权益影响数	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>4,344,635.76</u>	<u>4,925,724.69</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。

1、非经常性损益明细表(续)

2012年1-6月营业外收入与营业外支出中的非经常性损益中如下:

	2012 年 1-6 月
营业外收入中的非经常性损益	
非流动资产处置利得	21,420.83
其中: 固定资产处置利得	21,420.83
政府补助	5,014,153.00
其他	<u>143,583.91</u>
	<u>5,179,157.74</u>
营业外支出中的非经常性损益	
非流动资产处置损失	56,005.45
其中: 固定资产处置损失	56,005.45
其他	<u>10,164.18</u>
	<u>66,169.63</u>

2、净资产收益率和每股收益

2012年1-6月

	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	4.76	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.50	0.15	0.15

2011年1-6月

	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	9.84	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.52	0.28	0.28

本公司无稀释性潜在普通股。

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223,981,738.30元，较期初减少45%，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。详情参见财务报表合并现金流量表。
- (2) 应收票据人民币322,389,118.20元，较期初减少46%，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。
- (3) 应收账款人民币1,529,222,072.39元，较期初增加154%，主要是由于本年回款速度下降所致。
- (4) 预付款项人民币108,547,041.97元，与期初相比增加210%，主要是由于报告期内外购材料的预付款增加所致。
- (5) 存货人民币429,475,218.92元，与期初相比下降34%，主要是产成品销售减少库存所致。
- (6) 固定资产人民币858,251,055.40元，与期初相比基本没有变化。
- (7) 在建工程人民币人民币314,685,751.06元，与期初相比上升20%，主要是新增的栗雨58区技术中心理化大楼项目、栗雨58区非金属汽车零部件厂房的设备以及博士楼等。
- (8) 无形资产人民币228,875,311.04元，与期初相比增加2%，主要是本年新增的土地使用权。
- (9) 长期待摊费用人民币36,382.27元，与期初相比下降50%，主要是由于本年租入固定资产改良支出摊销所致。
- (10) 短期借款人民币850,000,000.00元，与期初相比增加278%，主要是本年补充资金所致。
- (11) 应付债券无，上年年末为人民币500,000,000.00的短期融资券，今年6月份已支付。
- (12) 应付票据人民币336,743,279.89元，与期初相比减少35%，主要是由于本年度本公司控制付款周期所致。
- (13) 应付账款人民币748,027,993.19元，与期初相比上升73%，主要是由于本公司年末增加原材料采购以及控制付款周期所致。。
- (14) 预收款项人民币52,018,883.52元，与期初相比上升55%，主要是由于本公司为增加流动资金，增加客户预付款项的业务量所致。

3、 财务报表项目数据的变动分析

- (15) 应付职工薪酬人民币19,425,788.36元，与期初相比增加37%，主要是由于本年公司人员薪酬增长所致。
- (16) 应付利息无，去年年底为人民币13,073,194.45元，本期已全部支付。
- (17) 应交税费人民币39,225,945.22元，与期初相比增加32%，主要是各项应交税费的余额增加所致。
- (18) 一年内到期的非流动负债人民币5,820,000.00元，与期初相比减少42%，是由于递延收益的减少所致。

- (19)未分配利润人民币454,803,876.52元,与期初相比增加7%,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的综合影响所致。
- (20)外汇报表折算差额人民币-999,988.10元,为境外子公司Delkor Rail Pty Ltd.所造成。
- (21)营业收入人民币1,738,839,721.88元,与上年同期相比减少9%,主要是由于本年绝缘电磁线收入大幅下降所致。
- (22)营业成本人民币1,392,242,817.13元,与上年同期相比减少9%,主要是由于销售收入的下降所对应的成本的下降。
- (23)营业税金及附加人民币15,183,753.47元,与上年同期相比增加87%,主要是由于本年销售大部分为去年库存的影响。
- (24)销售费用人民币59,610,548.09元,与上年同期相比增加3%,主要是由于本年三包费和职工薪酬的增长。
- (25)管理费用人民币145,342,939.11元,与上年同期相比增加25%,主要是由于技术开发费的增长所致。
- (26)财务费用人民币23,346,862.05元,与上年同期相比增加12%,主要是由于本年短期借款的增长所致。
- (27)资产减值损失人民币14,039,713.13元,与上年同期相比增加66%,主要是由于本年计提的应收账款坏账准备增加所致。
- (28)投资收益人民币674,931.12元,与上年同期相比增加48%,主要是由于本年合营企业齐齐哈尔时代橡塑实业有限公司的利润增加所致。
- (29)营业外支出人民币66,169.63元,与上年同期相比减少66%,主要是由于本年处置固定资产损失减少所致。
- (30)所得税费用人民币13,592,932.97元,与上年同期相比减少51%,主要是由于本年企业利润总额减少所致。详情请参见财务报表附注五、46.所得税费用。

八、备查文件目录

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

董事长：曾鸿平

株洲时代新材料科技股份有限公司

2012 年 8 月 27 日