



内蒙古时代科技股份有限公司

# 2009 年年度报告

二〇一〇年二月

## 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3 董事王金马先生因公出差未能参加会议，委托董事林红卫先生代为投票。

1.4 中喜会计师事务所有限责任公司为本公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司负责人濮黎明、主管会计工作负责人徐燕及会计机构负责人（会计主管人员）劳金新声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节	公司基本情况简介 .....	4
第二节	会计数据和业务数据摘要 .....	5
第三节	股本变动及股东情况 .....	7
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	11
第五节	公司治理结构 .....	14
第六节	股东大会情况简介 .....	18
第七节	董事会报告 .....	19
第八节	监事会报告 .....	31
第九节	重要事项 .....	33
第十节	财务报告 .....	40
第十一节	备查文件 .....	122

## 第一节 公司基本情况简介

- 一、法定中文名称：内蒙古时代科技股份有限公司  
法定英文名称：The Inner Mongolia Time Technologies CO.,LTD.  
英文名称缩写：TIME TECH
- 二、公司法定代表人：濮黎明
- 三、公司董事会秘书：董宋萍  
证券事务代表：申萍  
联系地址：浙江绍兴柯桥时代广场 H 座 19 楼西  
联系电话：0575-81182951  
传 真：0575-81182950  
电子信箱：sdkj@vip.163.com
- 四、注册地址：内蒙古呼和浩特市回民区中山西路 28 号  
邮政编码：010020  
办公地址：浙江绍兴柯桥时代广场 H 座 19 楼西  
邮政编码：312000  
电子信箱：sdkj@vip.163.com
- 五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》和《上海证券报》  
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
公司年度报告备置地点：内蒙古时代科技股份有限公司证券事务部
- 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称：时代科技  
股票代码：000611
- 七、其它相关资料：  
公司最近一次变更登记注册日期：2009 年 7 月 14 日  
企业法人营业执照注册号：150000000001512  
税务登记号码：150103114123543（国税）  
150103114123543（地税）  
公司聘请的会计师事务所名称：中喜会计师事务所有限责任公司  
办公地址：北京市崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、公司本年度实现

单位：（人民币）元

营业收入	282,135,268.13
利润总额	28,570,369.74
归属于上市公司股东的净利润	12,945,106.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,852,731.78
经营活动产生的现金流量净额	170,591,666.80

### 二、主要会计数据

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业总收入	282,135,268.13	267,753,018.10	5.37%	278,550,639.28
利润总额	28,570,369.74	22,461,916.25	27.19%	43,922,969.70
归属于上市公司股东的净利润	12,945,106.31	23,390,195.49	-44.66%	38,280,917.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,852,731.78	21,599,874.14	-45.13%	38,103,940.52
经营活动产生的现金流量净额	170,591,666.80	-37,453,134.55		20,455,808.10
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产	792,551,426.68	866,343,990.21	-8.52%	862,178,110.80
归属于上市公司股东的所有者权益	608,655,456.67	588,960,177.85	3.34%	571,219,016.83
股本	321,822,022.00	321,822,022.00	0.00%	247,555,402.00

## 三、主要财务指标

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 （%）	2007 年
基本每股收益（元/股）	0.04	0.08	-50.00%	0.17
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.08	-50.00%	0.17
扣除非经常性损益后的 基本每股收益（元/股）	0.04	0.08	-50.00%	0.17
加权平均净资产收益率 （%）	2.16%	4.03%	-1.87%	9.78%
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 （%）	1.98%	3.72%	-1.74%	9.73%
每股经营活动产生的现 金流量净额（元/股）	0.53	-0.12		0.08
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增 减（%）	2007 年末
归属于上市公司股东的 每股净资产（元/股）	1.89	1.83	3.28%	2.31

## 非经常性损益的项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-134,333.17	
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	11,400.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,500,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	79,432.54	
所得税影响额	-364,124.84	
合计	1,092,374.53	-

## 采用公允价值计量的项目

单位：（人民币）元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	282,673.26	181,930.70	217,079.21		464,603.96
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产					
金融资产小计	282,673.26	181,930.70	217,079.21		464,603.96
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	282,673.26				464,603.96

## 第三节 股本变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一)、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	92,051,419	28.60%				-75,424,713	-75,424,713	16,626,706	5.17%
1、国家持股									
2、国有法人持股	561,600	0.17%				-561,600	-561,600	0.00	0.00
3、其他内资持股	91,489,819	28.43%				-74,865,146	-74,865,146	16,624,673	5.17%
其中：境内非国有法人持股	91,489,819	28.43%				-74,865,146	-74,865,146	16,624,673	5.17%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	0	0.00%				2,033	2,033	2,033	0.00%
二、无限售条件股份	229,770,603	71.40%				75,424,713	75,424,713	305,195,316	94.83%
1、人民币普通股	229,770,603	71.40%				75,424,713	75,424,713	305,195,316	94.83%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	321,822,022	100.00%				0.00	0.00	321,822,022	100.00%

## (二)、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
浙江众禾投资有限公司	0.00	39,000,000	50,000,000	11,000,000	股权分置改革（注1）	2009年09月18日
时代集团公司	79,959,360	29,959,360	0.00	0.00	股权分置改革（注1）	2009年09月18日
中盐吉兰泰盐化集团有限公司	5,616,000	5,616,000	0.00	0.00	股权分置改革	2009年05月19日
内蒙古铸锻总厂	124,114	124,114	0.00	0.00	股改分置改革	2009年05月19日
北京市西单商场股份有限公司	561,600	561,600	0.00	0.00	股改分置改革	2009年05月19日
呼和浩特卷烟厂	2,808,000	0.00	0.00	2,808,000	股改分置改革	2007年08月02日
其他法人持股	2,982,345	165,672	0.00	2,816,673	股权分置改革	2009年09月18日
自然人持股	0.00	0.00	2,033	2,033	高管持股	2010年01月15日
合计	92,051,419	75,426,746	50,002,033	16,626,706	—	—

说明：本表依据中国证券登记结算公司提供的截止 2009 年 12 月 31 日公司限售股份列表

注 1：（1）2008 年 12 月 8 日，时代集团公司与浙江众禾投资有限公司签署《股份转让协议》，时代集团公司将其持有的时代科技 3900 万股有限售条件的流通股（于 2009 年 8 月 2 日获得流通权，占时代科技总股本的 12.12%）转让给浙江众禾投资有限公司，该股份转让已于 2009 年 3 月 23 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕股权过户手续。

（2）2009 年 5 月 18 日，时代集团公司与浙江众禾投资有限公司签署了《股份转让协议》，浙江众禾投资有限公司受让时代集团公司持有的时代科技 1100 万股有限售条件的流通股，（该笔股份于 2009 年 8 月 2 日获得流通权，占时代科技总股份数的 3.42%），该股份转让已于 2009 年 6 月 5 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕股份过户手续。

## 二、报告期前三年股票发行与上市情况

2007 年 2 月 28 日公司五届董事会第五次会议通过《关于公司 2007 年非公开发行股票方案的议案》，该议案经由公司 2007 年第一次临时股东大会审议通过，决议同意公司于股东大会通过该议案之日起一年内非公开发行股票。2007 年 10 月 22 日经中国证券监督管理委员会审核通过，以“证监发行字[2007]369 号”文《关于核准内蒙古时代科技股份有限公司非公开发行股票的通知》核准。2007 年 10 月 26 日公司成功完成向八家机构投资者非公开发行股票 3,100 万股，共募集资金 18228 万元。自此公司由原注册资本 216,555,402 元变更为 247,555,402 元，增加的股本于 2007 年 10 月 26 日正式登记上市为有限售条件的流通股。根据《上市公司证券发行管理办法》的有关规定，非公开发行股票的限售期为 12 个月，新增 3,100 万股于 2008 年 10 月 26 日解除限售。2008 年 6 月 12 日公司按 10:3 的比例以资本公积转增股份，公司注册资本由 247,555,402 元变更为



321,822,022 元。

### 三、股东情况介绍

#### (一) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

股东总数	40,429				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数 (股)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结的股份 数量
浙江众禾投资有限公司	境内非国有法人	15.54%	50,000,000	11,000,000	39,000,000
时代集团公司	境内非国有法人	9.31%	29,959,360		27,000,000
呼和浩特卷烟厂	境内非国有法人	0.87%	2,808,000	2,808,000	
内蒙古中灿能源有限公司	境内非国有法人	0.60%	1,924,385		
纪秋吟	境内自然人	0.41%	1,325,100		
王静思	境内自然人	0.37%	1,192,911		
倪扣娣	境内自然人	0.36%	1,147,627		
山东省国际信托有限公司-恒鑫一期 集合资金信托	境内非国有法人	0.35%	1,128,513		
周刃	境内自然人	0.32%	1,034,717		
郭冬临	境内自然人	0.30%	950,600		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量 (股)			股份种类	
浙江众禾投资有限公司	39,000,000			人民币普通股	
时代集团公司	29,959,360			人民币普通股	
内蒙古中灿能源有限公司	1,924,385			人民币普通股	
纪秋吟	1,325,100			人民币普通股	
王静思	1,192,911			人民币普通股	
倪扣娣	1,147,627			人民币普通股	
山东省国际信托有限公司-恒鑫一期集合资金信托	1,128,513			人民币普通股	
周刃	1,034,717			人民币普通股	
郭冬临	950,600			人民币普通股	
百瑞信托有限责任公司-百瑞恒益 52 号	890,000			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知相互间是否有关联关系或是否属于一致行动人。				

说明：本表依据中国证券登记结算公司提供的截止 2009 年 12 月 31 日公司前十名股东列表。

#### (二) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

##### 1、控股股东情况

目前内蒙古时代科技股份有限公司的控股股东为浙江众禾投资有限公司。

公司名称：浙江众禾投资有限公司

企业性质：有限责任公司

法定代表人：胡振华

成立日期：2007 年 9 月

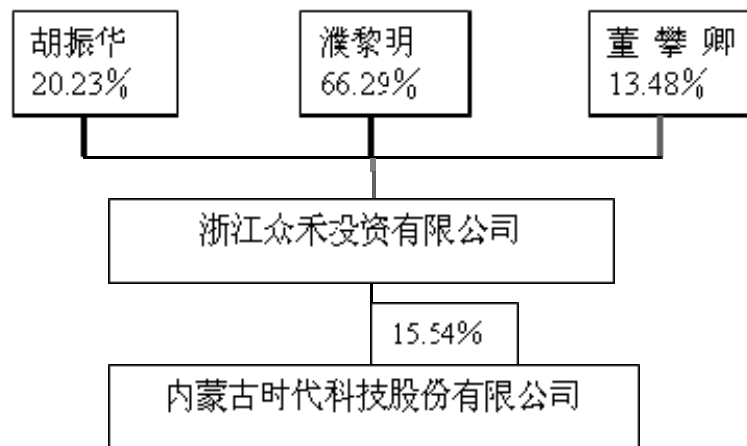
注册资本：17500 万元人民币

注册地址：绍兴县安昌镇安华路口

主要经营范围：对外实业投资（含对外工程、设备、技术投资）；批发、零售；五金建材、针纺织品、服装、轻纺原料、鞋帽、工艺品、化工原料（除危险化学品外）、塑料制品、橡胶制品、仪器仪表；货物进口（法律、行政法规禁止的除外）。（经营范围中涉及许可证的项目凭证生产、经营）

公司的实际控制人为濮黎明先生

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 前 10 名股东中原非流通股股东持股数量及限售条件

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
浙江众禾投资有限公司	11,000,000	2009 年 8 月 2 日	11,000,000	股权分置改革方案实施首个交易日 36 个月后
呼和浩特卷烟厂	2,808,000	2007 年 8 月 2 日	2,808,000	股权分置改革方案实施首日交易日 12 个月后

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 公司董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 董事、监事和高级管理人员及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或者其他关联单位领取薪酬
濮黎明	董事长/总经理	男	44	2009.07.15-2009.11.05	无	无		0.00	是
潘燕明	副董事长	男	55	2006.11.15-2009.11.15	无	无		12.20	否
林红卫	董事	男	43	2009.07.15-2009.11.05	无	无		1.44	是
戚濛青	董事	女	53	2006.11.15-2009.11.15	1007	1007		11.20	否
王金马	董事	男	56	2009.07.15-2009.11.05	无	无		0.00	是
黄来云	董事	男	48	2009.07.15-2009.11.05	无	无		2.60	否
戴焕忠	独立董事	男	69	2006.11.15-2009.11.15	无	无		3.60	否
楼东平	独立董事	男	45	2009.07.15-2009.11.05	无	无		1.50	否
洪玫	独立董事	女	42	2006.11.15-2009.11.15	无	无		3.60	否
肖如根	监事长	男	65	2009.07.15-2009.11.05	无	无		2.09	否
石惠敏	监事	女	48	2006.11.15-2009.11.15	无	无		7.50	否
沈国军	监事	男	22	2009.07.15-2009.11.05	无	无		1.78	否
徐燕	财务总监	女	35	2009.07.15-2009.11.05	无	无		1.92	否
董宋萍	董事会秘书	女	25	2009.07.15-2009.11.05	无	无		1.24	否
合计					1007	1007		50.67	

#### (二) 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历:

濮黎明先生，1966 年出生，大专学历，中共党员。现为绍兴县人大代表、绍兴县青年企业家协会副会长。现任浙江众禾投资有限公司总经理，浙江绍兴昕欣纺织有限公司董事长，本公司董事长兼总经理，法人代表。

潘燕明先生，1955 年出生，硕士，高级工程师。曾任北京轴承工业公司工程师，时代集团公司副总经理。现任本公司副董事长。

林红卫先生，1967 年出生，中共党员，本科学历，机械工程师。现任浙江四海氨纶纤维有限公司总经理，本公司董事。（浙江四海氨纶纤维有限公司为本公司的参股公司）

戚濛青女士，1957 年出生，硕士，毕业于中国人民大学，工程师。曾任时代集团公司资金部部长，现任本公司董事。

王金马先生，1954 年出生，中共大学，大专学历，工程类工程师。现任浙江绍兴昕欣纺织有限公司染厂厂长，本公司董事。

黄来云先生，1962 年出生，中共党员，高中学历，助理工程师。现任本公司董事。

戴焕忠先生，1941 年出生，大专学历，高级工程师。曾任总参通信部主任秘书，国家无线电管理委员会参谋，北京市无限电管理委员会办公室副主任。现任北京华讯集团董事长兼总裁，本公司独立董事。

楼东平先生，1965 年出生，中共党员，本科学历。现任浙江越光律师事务所主任律师，本公司独立董事。

洪玫女士，1968 年出生，博士，副教授。现任中国人民大学财政金融学院副教授，本公司独立董事。

肖如根先生，1945 年出生，中共党员，现任浙江四海氨纶纤维有限公司会计，本公司监事。

沈国军先生，1988 年出生，现任公司全资子公司绍兴县泰衡纺织品有限公司法定代表人，本公司监事。

石惠敏女士，1965 年出生，大学学历，助理工程师。曾任北京制呢厂调度。现任北京时代之峰科技有限公司副总裁，本公司监事。

徐燕女士，1975 年出生，中共党员，大专学历，会计师。现任本公司财务总监。

董宋萍女士，1985 年出生，中共党员，本科学历，现任本公司董事会秘书。

### （三）董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
濮黎明	董事长/总经理	3	2	1	0	0	否
潘燕明	副董事长	9	7	2	0	0	否
林红卫	董事	3	2	1	0	0	否
戚濛青	董事	9	7	2	0	0	否
王金马	董事	3	2	1	0	0	否
黄来云	董事	3	2	1	0	0	否
戴焕忠	独立董事	9	7	2	0	0	否
楼东平	独立董事	3	2	1	0	0	否
洪玫	独立董事	9	7	2	0	0	否

### （四）报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

2009 年 6 月 29 日，公司收到董事王小兰、董事吴速、董事吴国兴、董事勒增勇、独

立董事陈庆振的书面辞职报告，因公司工作调整，及个人工作变动等原因，上述董事请求辞去其担任的本公司董事及董事会相关职务。

2009 年 7 月 1 日，公司五届董事会第三十次会议审议通过了关于《补选濮黎明先生为公司董事的预案》、《补选林红卫先生为公司董事的预案》、《补选黄来云先生为公司董事的预案》、《补选王金马先生为公司董事的预案》、《补选楼东平先生为公司董事的预案》。

2009 年 6 月 29 日，公司收到监事唐荣先生、监事陈敏女士的书面辞职报告，因公司工作调整及个人工作变动等原因，上述监事辞去其担任本公司监事及监事会相关职务。

2009 年 7 月 1 日，公司五届监事会第十八次会议审议通过了关于《补选肖如根为公司监事的预案》、《补选沈国军为公司监事的预案》。

2009 年 7 月 17 日，公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过了以上预案。

（以上内容请详见 2009 年的《中国证券报》、《上海证券报》，以及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>）

2009 年 7 月 17 日，公司五届董事会第三十一次会议审议通过了关于《改选濮黎明先生为公司董事长兼总经理的议案》、《关于聘任徐燕为公司财务总监的议案》、《关于聘任董宋萍为公司董事会秘书的议案》。

（五）报告期内，公司未实施股权激励。

## 二、公司员工情况

截至到 2009 年末，公司在册职工 496 人，其中：

生产人员 177 人，占职工总人数的 35.68%；

销售人员 194 人，占职工总人数的 39.11%；

技术人员 99 人，占职工总人数的 19.96%；

财务人员 10 人，占职工总人数的 2.01%；

行政管理 14 人，占职工总人数的 2.82%；

其他（待岗、内退）2 人，占职工总人数的 0.40%。

公司员工中大中专以上学历 394 人，占员工总数的 79.44%，其中：硕士研究生 28 人，本科生 115 人，拥有中高级技术职称的 79 人。

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理基本情况

2008 年 10 月 22 日中国证监会内蒙古证监局对本公司治理情况、2007 年年度报告编制情况、执行新会计准则情况等内容进行了现场检查，并于 2008 年 11 月 19 日向本公司发出了《限期整改通知书》。公司接到整改通知后立即召集公司董事于 2008 年 12 月 17 日就内蒙古证监局《限期整改通知书》进行逐项讨论，制定了改进措施，通过了《关于中国证监会内蒙古证监局现场检查有关问题的整改报告》，并予以公告。

在报告期内公司严格按照中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字〔2008〕28 号）、中国证监会《关于进一步深入推进公司治理专项活动的通知》（上市部函〔2008〕116 号）和内蒙古证监局《关于进一步深入推进上市公司治理专项活动的通知》（内蒙证监函〔2008〕121 号）的要求，以及公司通过的《整改报告》的安排，积极深入的开展公司治理专项活动，并对截至 2009 年 12 月 31 日公司治理专项活动整改完成情况进行了认真的统计，现将公司整改治理完成情况及中国证监会要求的重点工作整改情况报告如下：

#### （一）完善公司的法人治理结构，修正上市公司的《公司章程》

2008 年年度公司完成了资产置换的相关工商变更手续，公司的经营范围增加了销售差别化氨纶纤维、中高档纺织面料等业务；2009 年 9 月公司注册地址和公司法定代表人发生了改变，为完善公司法人治理结构，公司召开了 2009 年第二次临时股东大会和 2009 年第三次临时股东大会，以修正《公司章程》。上述相关工商变更已于 2009 年 9 月办理完成。

#### （二）完善公司治理的组织结构，补充建立董事会专业委员会及委员会委员

2009 年 3 月 16 日，公司根据《整改报告》要求召开了公司五届董事会第二十六次会议。会议审议通过了《关于补充建立董事会专业委员会及委员会委员的议案》，同时根据《上市公司治理准则》的规定，提高独立董事的比例，使独立董事在董事会专业委员会中占多数，并担任主任委员。

2009 年 7 月，公司部分董事由于工作或个人原因辞去的公司董事及相应的董事会专业委员会的职务，公司为完善公司治理于 2009 年 7 月 17 召开了 2009 年第二次临时股东大会，补选公司五届董事会的董事。

2009 年 8 月 20 日，公司召开了五届董事会第三十二次会议，本次会议公司再次对董

事会专业委员会的委员进行了补选，使上市公司更加符合证监会、深交所对上市公司公司治理的要求。

（三）修定公司的《公司章程》、《募集资金管理办法》以及公司制度《证券投资管理制度》

公司在 2009 年严格对照《关于修改上市公司现金分红规定的决定》和《深证证券交易所募集资金管理规定》对公司的《公司章程》、《募集资金管理办法》作了进一步的修订，并及时上报了公司董事会及股东大会审议。同时公司还严格按照《整改报告》的要求，结合公司证券投资的情况，制度了《内蒙古时代科技股份有限公司证券投资管理制度》，以此来规范公司证券投资的审批程序和投资范围。

（四）加强公司董监高相关人员的学习培训，提高公司规划运作的水平。

公司在 2009 年多次安排董事、独立董事、监事、董事会秘书、财务总监等相关人员参加深圳证券交易所举办的培训班，参加中国证监会内蒙证监局的学习。与此同时公司还将《公司法》、《证券法》及中国证监会出台的《信息披露管理办法》等法律、法规、上市公司违规警示案例、公司制度等内容汇编作为教材，同时还制作了相关的 PPT，对公司董事、监事和高级管理人员以及涉及信息披露、公司治理工作相关的人员培训和自学，使他们及时掌握证券市场的发展变化，进一步明确新形势下的信息披露要求和自身的相应职责，加强思想认识和信息披露的敏感性。同时公司还针对性的对证券部和财务部的工作人员进行了业务培训，以提高其综合素质和业务水平。

（五）进一步加强与投资者的沟通，增强公司经营管理透明度，接受投资者的监督。

公司在本报告期内继续加强投资者关系管理工作，公司在努力做好信息披露工作、及时回复投资者的询问和留言、认真接待投资者来访、保持与投资者的良好沟通等日常工作之外，公司还对投资者对公司的意见和建议进行了认真的探讨，以增强公司与投资者之间的沟通，提高公司经营管理的透明度，目前公司以开通了投资者咨询电话、公司邮箱、以及公司的网站。与投资者的沟通、接受监督是一个长期的事项，公司将不断改进，以便于更好的与投资者沟通，接受投资者的监督，维护投资者的合法权益。

## 二、独立董事履行职责情况

公司现有独立董事三名：戴焕忠先生、楼东平先生、洪玫女士。2009 年 6 月 29 日，公司收到原独立董事陈庆振先生的书面辞职报告，因个人工作原因辞去其本公司独立董

事职务。2009 年 7 月 17 日，公司召开了 2009 年第二次临时股东大会，审议通过《关于补选楼东平先生为本公司独立董事的议案》。独立董事占本公司董事会成员总数的三分之一，符合中国证券监督管理委员会《关于在上市公司建立独立董事制度指导意见》的要求。公司独立董事在四个专业委员会中比例已占多数，且分别担任主任委员。

在本报告期内，公司独立董事勤勉尽责，在履行职责时能够保持其充分的独立性，关注公司运行的规范，按时参加公司董事会，积极参与公司发展战略，经营管理、财务管理、资本运作、审计监督以及薪酬考核等方面的工作，对完善法人治理结构起到了重要作用。独立董事对公司 2009 年度内的历次董事会决议进行了表决，并对公司发生的关联交易、改变募集资金用途用于补充流动资金、改聘会计师、续聘会计师等重大事项进行了审核并出具了独立董事意见，对董事会科学、客观的决策起到了积极的作用，切实维护了公司和广大投资者特别是中小股东的合法权益。

### 1、独立董事出席董事会情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席	备注
戴焕忠	9	9	0	0	
洪玫	9	9	0	0	
楼东平	3	3	0	0	2009 年 7 月上任

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

本报告期内，公司三位独立董事对公司本年度董事会各项议案及非董事会议案的公司其他事项没有提出异议。

### 三、公司独立运行情况

公司与控制股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面全面分开，所有主营业务完全独立运行。

1、业务方面：公司独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

2、人员方面：公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立。公司财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬，并均未在股东单位担任重要职务。

3、资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助系统、配套设施和独立物资采购和销售体系，不存在任何控股股东及其他关联方占用资产的情况。



4、机构方面：公司组织机构健全，且完全独立于控股股东，董事会、监事会独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系，公司建立健全了决策制度和内部控制制度，实现了有效运行，公司所有职能部门均独立行使职权，独立开展生产经营活动，不受控股股东及其任何单位或个人的干预。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，有独立的财务核算体系和管理制度，并开设有独立的银行帐户，独立纳税。

#### 四、公司内部控制自我评价

在报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深交所股票上市规则》的要求，结合公司自身特点和管理需要制定了公司内部管理的各项工作制度。目前公司现行的内部工作制度较为完整、合理，其能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性，能够确保公司所属财产物资的安全、完整，能够严格按照法律、法规和公司章程规定的要求，真实、准确、完整、及时地报送及披露信息。公司内部控制制度自制订以来，公司各项制度得到了优先的实施。随着国家法律法规的逐步深入和公司不断发展的需要，公司的内部控制制度还将进一步健全和完善，并将在实际中得以有效的执行实施。

（详见公司于 2010 年 2 月 10 在巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上披露的《内部控制自我评价报告》）

##### （一）公司内部控制情况的总体评价

公司董事会认为：公司现有的内部控制管理制度较为完整、合理及有效，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性，能够确保公司所属财产物资的安全、完整，能够严格按照法律、法规和公司章程规定的信息披露内容与格式的要求，真实、准确、完整、及时地报送披露信息。公司内部控制制度自制订以来，公司各项制度得到了有效的实施。随着国家法律法规的逐步深化和公司未来经营发展的需要，该公司将不断深化管理，进一步完善内部控制制度，强化风险控制管理，加强内外部信息的沟通及交流，使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

##### （二）公司独立董事关于公司内部控制自我评价的意见

在报告期内，公司董事会根据公司的发展变化修正、审议并通过了公司《公司章程》、

《募集资金管理办法》、《证券投资管理制度》等一系列公司管理制度，公司内部控制制度较为健全完善，符合国家有关法律、法规和证券监管部门的要求。公司对控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用以及信息披露等重点控制活动的内部控制严格、有效，保证了公司经营管理的正常进行，对经营风险起到有效的控制作用，公司内部控制具体、合理，内部控制自我评价真实、客观、完整。

### （三）公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

公司监事会认为：公司根据国家法律法规和监管部门的相关规定，确立了内部控制的目标，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立并基本健全了覆盖公司各环节的内部控股制度，保障了公司业务的正常进行。公司内部控制组织机构完整，报告期内设立了董事会专业委员会，且人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。公司内部控制自我评价全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。

### 五、公司高级管理人员的绩效评价与激励约束机制

公司对高级管理人员的选择，根据德才兼备、专业化、年轻化的原则，通过内部推荐和公开招聘，择优聘用。聘任后，公司积极开展内部培训外派深造、在职学习等活动，不断提高公司管理人员的职业道德和专业技能。

公司股东大会和董事会审议通过的年度工作计划及其他工作计划授权经营管理班子负责实施，在期中、年终对照计划完成情况，及平时的工作表现，对高级管理人员的业绩进行了考核评定。

### 六、公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为提升公司经营管理水平和风险防范能力，依据中国正监护《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（[2009]34 号）的要求，公司制度了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经公司第五届董事会第三十五次会议审议通过。

## 第六节 股东大会情况介绍

本报告期内，公司共召开了五次股东大会，其中年度股东大会一次、临时股东大会四次。

公司各次股东大会的会议届次、召开日期，会议决议刊登的信息披露报纸及披露日期如下：

## 一、2008 年年度股东大会

2008 年年度股东大会于 2009 年 5 月 18 日召开。本次年度股东大会的相关公告刊登于 2009 年 5 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。

## 二、2009 年第一次临时股东大会

2009 年第一次临时股东大会于 2009 年 2 月 5 日召开。本次临时股东大会的相关公告刊登于 2009 年 2 月 6 日的《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。

## 三、2009 年第二次临时股东大会

2009 年第二次临时股东大会于 2009 年 7 月 17 日召开。本次临时股东大会的相关公告刊登于 2009 年 7 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。

## 四、2009 年第三次临时股东大会

2009 年第三次临时股东大会于 2009 年 9 月 7 日召开。本次临时股东大会的相关公告刊登于 2009 年 9 月 8 日的《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。

## 五、2009 年第四次临时股东大会

2009 年第四次临时股东大会于 2009 年 11 月 12 日召开。本次临时股东大会的相关公告刊登于 2009 年 11 月 13 日的《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上。

## 第七节 董事会报告

### 一、报告期内总体经营情况的回顾

2009 年，全球性的金融危机依然影响着世界各国的经济，世界各国一方面纷纷推出各自的经济刺激方案，同时也通力协作，共同对抗这次大萧条以来最严重的经济危机。我国从中央到各地方都采取了一系列经济刺激计划，以应对金融危机的挑战和国内经济结构调整所带来的压力。外部环境的变化给公司的发展也带来了各种不确定因素。对此，在报告期内公司牢固树立科学发展观，密切关注国际国内形势和公司经营情况的变化，积极采取各项措施，加大公司经济结构的调整，加大产品的研发能力，加快产品的更新能力，提高产品的差异化水平，实现资产的优化升级。

在报告期内，公司实现了经营结构的调整，公司引进了中国目前最大化的“日清纺”工艺氨纶生产企业—浙江四海氨纶纤维有限公司的部分权益资产；同时经公司五届董事会第二十四次会议审议通过，公司建立了一个全资子公司—绍兴县泰衡纺织品有限公司，该全资子公司的经营范围为生产加工高端纺织面料、以及纺织品、液碱的买卖等，至此公司的经营结构有原来的试验机、检测仪器产业增加了纺织氨纶产业。

在报告期内，公司仪器产业发展的重心在于积极根据市场需求的变化，加大检测仪器新产品的研发，拓宽产品的适用领域。同时积极拓宽检查仪器的国内市场，提高国内市场的占有率。

## 二、报告期内总体经营情况

### (一) 公司主要业务分行业、产品情况

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
主营业务收入	28,212.93	20,287.58	28.09%	7.01%	40.18%	-17.02%
其他业务收入	0.60	0.00	100.00%	-99.85%	-100.00%	55.35%
主营业务分产品情况						
烧碱 30	470.90	384.46	18.36%			
纺织类	13,807.73	12,957.18	6.16%			
仪器类	12,671.28	5,923.20	53.25%	-6.47%	6.60%	-6.94%
零售及相关贸易	1,263.02	1,022.73	19.03%	-43.35%	-43.97%	0.91%

### (二) 主要业务分地区情况表

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华北地区	2,561.40	-49.81%
东北地区	1,174.80	-40.32%
华东地区	16,927.14	103.11%
华南地区	2,097.22	52.69%
西北地区	387.21	-66.09%
华中地区	1,229.74	-32.96%
西南地区	581.69	-63.25%
出口	3253.73	-40.14%
合计	28,212.93	5.36%

### （三）占主营业务收入或主营业务利润总额 10% 以上的主要产品分析

报告期内占公司主营业务收入、主营业务利润 10% 以上的业务经营活动为纺织、仪器的生产与销售，2009 年公司纺织产品的销售收入为 13,807.73 万元，产品销售成本为 12,957.18 万元，营业利润率为 6.16%。2009 年公司仪器产品的销售收入为 12,671.28 万元，产品销售成本为 5,923.20 万元，营业利润率为 53.25%。

### （四）报告期内公司财务状况说明、

#### 1、资产状况

单位：（人民币）元

项目	2009 年度		2008 年度		变动原因
	金额	占总资产比重 (%)	金额	占总资产比重 (%)	
总资产	792,551,426.68	100%	866,343,990.21	100%	子公司分配了利润
货币资金	82,561,399.29	10.41%	75,990,284.70	8.77%	
应收款项	27,076,286.60	3.42%	16,545,964.10	1.91%	子公司应收账款增加
存货	70,109,354.61	8.85%	48,876,466.23	5.64%	报告期内子公司采购增加所致
长期股权投资	175,219,809.04	22.11%	199,759,172.99	23.06%	出售了内蒙古民族商场的股权
固定资产	105,740,260.95	13.34%	41,427,605.19	4.78%	新设全资子公司所增加了股东资产投资
在建工程	123,253,140.11	15.55%	96,605,401.36	11.15%	增加试验机生产项目建设投入
短期借款	52,000,000.00	6.56%	52,000,000	6.00%	

#### 2、报告期主要财务数据同比变动说明

单位：（人民币）元

项目	2009 年度	2008 年度	增减金额	增减比率	增减原因
营业费用	23,200,950.66	37,177,979.11	-13,977,028.45	-37.60%	公司加强了内部管理，减少开支。
管理费用	25,867,053.65	39,399,190.92	-13,532,137.33	-34.35%	
财务费用	2,225,977.77	12,411,681.56	-10,185,703.79	-82.10%	
所得税	7,104,705.62	837,974.90	6,266,730.72	747.84%	递延所得税转回

#### 3、公司现金流量分析

##### （1）经营活动产生的现金流量及变动原因：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 170,591,666.80 元，2008 年度为 -37,453,134.55 元，增加的原因是为本公司收到原子公司试金集团还款。

##### （2）投资活动产生的现金流量及变动原因：

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为 -73,615,265.02 元，2008 年度为

-88,071,968.46 元，原因是子公司的固定资产及募集资金项目投入。

(3) 筹资活动产生的现金流量及变动原因：

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为-90,404,029.00 元，2008 年度为-1,709,790.22 元，增加的原因是子公司分配利润，导致筹资活动现金流出增加

(六) 公司主要控股公司及参股公司的经营情况和业绩分析

1、北京时代之峰科技有限公司，报告期末公司持有其 53.83% 股份，注册资本 2400 万元，该公司主要从事智能检测仪器的研发、生产和销售，总资产 264,585,338.89 元，净资产 171,725,695.08 元。本年度实现营业收入 139,349,006.93 元，营业利润 21,012,295.13 元，净利润 17,538,456.39 元。

2、济南时代试金试验机有限公司，报告期末公司持有其 100% 的股份，成立注册资本 1000 万元。2007 年 10 月 26 日公司实施了非公开发行股票方案，募集资金全部用于增资济南时代试金试验机有限公司，并最终投资试验机研发生产建设项目。2008 年 1 月 31 日济南时代试金试验机有限公司变更注册资本为 5000 万元。在报告期内该公司无经营利润。

2010 年 1 月 20 日，公司五届董事会第三十四次会议审议通过了《内蒙古时代科技股份有限公司变更募集资金投向暨资产置换公告》，公司以其持有的济南时代试金试验机 100% 的股权与娄连根、周凤美持有的绍兴县旭成置业有限公司 72.86% 的股权进行资产置换，此议案已经公司 2010 年第一次临时股东大会审议批准。

3、绍兴县泰衡纺织品有限公司，报告期末公司持有其 100% 的股份。注册资本 1500 万元，该公司主要从事纺织品的生产、加工和纺织用品的贸易。报告期内该公司的总资产为 21610.82 万元，净资产为 1971 万元。本年度实现营业收入为 14265.16 万元，营业利润为 625.69 万元，净利润为 471 万元。

4、浙江四海氨纶纤维有限公司，报告期末公司持有其 43.415% 的股份，不具有控制权的参股公司。注册资本为 4000 万美元，主要从事生产、销售差别化氨纶纤维，加工、销售纺织用纸筒管、纸质包装制品。其总资产为 874,618,428.89 元，净资产为 311,791,696.25 元，本年度实现营业收入 308,867,254.9 元，营业利润为 9,010,643.10 元。

(八) 报告期内，公司对子公司的控制结构进行了调整，本公司持有的原天津时代

之峰科技有限公司等 15 家子公司股权均转让给控股子公司北京时代之峰科技有限公司，北京时代之峰科技有限公司成为该 15 家子公司的控股股东。

**(九) 报告期内，公司未公开披露过本年盈利预测，也未曾公开披露过本年经营计划。**

### 三、对公司未来发展的展望

#### (一) 公司所处行业的发展趋势

根据公司目前的经营状况，公司处于三个行业的发展中：

纺织行业在我国是一个非常成熟的行业，同时也是我国国民经济的传统支柱产业和重要的生产业，是国际竞争优势明显的产业。虽然在全球性的金融危机下使得我国的纺织品出口大大降低，但随着我国宏观经济调控重点转向“扩内需、促销费”和连续提高纺织品服装的出口退税率，我国的纺织品出口有稳步回升，我们认为调整纺织结构、推进产品升级、扩大内需市场，会使公司在竞争中取得较强的优势。

氨纶行业是一个周期性较强的行业，其价格走向在很到程度上受市场供求双方力量的。2008 年的全球金融危机导致国际客户在其下半年开始大幅减少氨纶采购，这在很大程度上使得我国的氨纶企业以减少开工率来降低公司的生产成本，氨纶价格大大降低。但从 2009 年 4 月开始国际市场需求逐步恢复，积累的需求开始释放，推动了我国氨纶出口开始逐步增长，创出历史新高，氨纶行业周期向上。

全球的仪器仪表行业目前已进入成熟阶段，其行业发展主要表现为两点：增长速度的趋缓和行业波动的弱周期性。在全球性的金融危机影响后，其未来高速增长的机会将主要在一些新技术、新应用领域所推动的细分行业，具有较强的核心竞争能力是未来抢占市场的先机。

房地产行业作为国民经济的重要支柱产业，对于推动居民消费结构升级、改善民生具有重要意义，国家为了促进房地产市场健康发展，重申、强调并出台了一系列的政策措施，虽然在一定程度上抑制了投资需求，也给刚性需求增加了交易成本，在总体上影响需求，但是，随着上述政策的有效实施，能促使房地产市场回归理性发展，有利于房地产市场长期健康发展。加上政府扩大内需、城市化进程、城际地铁轻轨建设提速、居民消费水平提高等的带动下，中国房地产市场在未来相当长时间将保持增长态势。

#### (二) 2010 年公司发展目标与展望

##### 1、规划目标

目标之一：以产业转型工作为重点，推动高端纺织产业新品种的开发，提高纺织产品的附加值，同时也要积极降低能源消耗，减少公司的生产成本。

目标之二：公司将加大投入，提高氨纶的产能，同时对氨纶产品工艺进行技术改进，加大新产品的研发，大力开展技术创新、节能减排。

目标之三：便携式检测仪器将加大新产品的研发，拓宽产品领域，同时将扩大内需市场，提高公司业绩。

目标之四：公司将按计划进行旭成风情小区和古镇风情小区的项目建设，进行商品房的预售。

## 2、公司的竞争优势

公司的纺织贸易子公司位于全国著名的全球纺织品城与世界纺织品贸易中心—绍兴，可以利用当地先进的纺织品生产工艺、广阔的原材料市场和便捷的销售渠道来促进公司的发展，同时绍兴市当地政府还出台了一系列支持纺织业发展的优惠措施，加快了公司的发展。

四海氨纶作为中国最大的“日清纺”氨纶生产企业，是目前中国“日清纺”氨纶干纺生产工艺的最大生产商之一，其利用日清纺干纺技术生产的氨纶产品具有纤维更细、弹力更强的特点，因而在同等成本下具有更高的毛利率。公司生产的“四海同心”牌氨纶丝在业内享有很高的声誉。同时公司还拥有强大的技术攻关团队，能不断改进生产工艺，完善生产流程，进行新产品的研发，提高公司的市场竞争力和盈利能力。

公司的房地产子公司位于浙江省绍兴县，从目前绍兴县范围内房地产开发项目盈利高；12月份以来，绍兴县着力打造建设安昌镇千年古镇，并计划投入20亿资金将安昌古镇打造成“五星级旅游度假区”。因此加大了对安昌镇的开发及相关基础设施建设；2009年12月，浙江省人民政府提出打造“杭州空港经济开发区”，该地块处于该经济开发区核心区域范围内。

## 3、2010 年经营计划

2009年公司引入了浙江四海氨纶的43.415%的股权，同时公司董事会还审议通过了关于设立全资子公司绍兴县泰衡纺织有限公司。2010年是公司调整资产结构、加快生产经营的一年：

(1)、加大自主创新力度，全面改造、提高产品的技术含量，抓好市场策划，以先进的技术领域扩大产品的市场占有率。



(2)、2010 年内促进公司的结构调整，真正实现公司纺织氨纶与仪器仪表行业的协调发展。

(3) 在加大公司制造业生产的同时，进行公司房地产项目的建设开发，按计划进行公司古镇风情小区和旭成花园小区的项目建设。

#### 4、对我国未来经营目标的实现产生不利影响的所有风险

##### (1) 国内市场需求不确定风险

国内市场目前还处在全球金融危机的笼罩下，虽然国家宏观经济调控重点转向“扩内需、促销费”上，但扩大内需的政策是否会带动国内需求的持续快速增长仍然有待观察，消费市场具有一定的不确定性。公司会以客户的需求为导向，发挥公司的品牌优势，加强客户服务工作，保存市场份额。

##### (2) 国际市场需求的减少风险

2008 年以来的金融危机，使得我国的纺织品和仪器仪表的出口大大降低，国际市场大大减少了对国内产品的采购，虽然 2009 年的下半年，纺织、氨纶、仪器的出口有所上升，但相比于金融危机之前，还是存在一定的差距。公司会密切关注全球经济的发展，将不断扩张内需市场，积极投展国际新兴市场。

##### (3) 经营风险

原材料价格上涨问题仍然是公司产品成本风险增加的重要因素。公司将通过不断的技术创新，以其先进的技术、优质的产品、全面的服务取胜。

氨纶原料受国际油价影响较大，公司的技术团队会积极对氨纶生产工艺进行改进，提高原材料的利用率，降低生产成本。

纺织公司将积极开发新品种，提高产品附加值，同时也加强原料消耗的控制管理，减少原料浪费现象的发生，降低原料成本。

##### (4) 政策风险

房地产行业是一个受国家政策影响较大的行业，近年来，国家出台了一系列的政策法规，利用行政、税收、金融、信贷等多种手段从土地供应、住宅市场的供给与需求等各个方面对房地产市场进行了宏观调控。从未来发展趋势来看，国家对房地产市场的宏观调控将成为行业的常态。公司将不断适应国家宏观调控政策的变化，减少对公司的经营管理、未来发展造成不利影响的因素。

#### 四、报告期内投资及使用情况

##### 2007 年非公开发行募集资金延续至报告期末的使用情况

公司于 2007 年 10 月 26 日实施了非公开发行股票方案，共募集资金 18288 万元，实际募集资金扣除发行费用后的净额为 172,840,600 元。募集资金主要用于建设公司试验机研发生产项目。

公司第五届董事会第十三、二十次会议及 2008 年第二、三次临时股东大会审议通过了公司 2008 年连续使用募集资金以补充试验机生产的流动资金。两次使用募集资金均不超过 6000 万元，使用期限均不超过六个月。期限届满公司按承诺及时将募集资金返还至指定账户，未有拖延。

2008 年 12 月，经本公司第五届董事会第二十三次会议及 2008 年第四次临时股东大会审议通过了《关于回收补充流动资金的闲置募集资金的议案》。

2009 年 7 月，经本公司第五届董事会第三十次会议及 2009 年第二次临时股东大会审议通过了《关于改变募集资金用途的议案》。公司将投入试验机研发生产建设项目剩余未使用的 4500 万元的募集资金补充本公司的流动资金，约占募集资金总额的 24.68%。

（本页以下无正文）

截至报告期末，募集资金使用情况如下：

单位：（人民币）万元

募集资金总额		17,284.06					本年度投入募集资金总额		7,368.48				
变更用途的募集资金总额		4,500.00					已累计投入募集资金总额		12,784.06				
变更用途的募集资金总额比例		26.04%											
承诺投资项目	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额（3）=（2）-（1）	截至期末投入进度（%）（4）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
试验机研发生产建设项目	否	17,284.06	12,784.06	12,784.06	7,368.48	12,784.06	0.00	100.00%	2011年05月30日	0.00	是	否	
合计	-	17,284.06	12,784.06	12,784.06	7,368.48	12,784.06	0.00	-	-	0.00	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	2008 年发生全球性金融危机，公司所投资的大型试验仪器行业出现了出口大幅下降、国内需求减少等情况，形势严峻，依据目前市场状况，公司拟调整产品结构和规模，根据新产品线建设规划预计 2011 年二季度才能全部建成，建成达产后年销售各类试验机及相关产品 2500 台。由于生产线结构和设备调整，销量减少、投资增加、建设期延长使得项目未能按在预期时间建成达产。												
项目可行性发生重大变化的情况说明	无												
募集资金投资项目实施地点变更情况	无												
募集资金投资项目实施方式调整情况	无												
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无												
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无												
尚未使用的募集资金用途及去向	无												

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	根据本公司 2009 年第二次临时股东大会决议将 4500 万元人民币补充本公司流动资金。
----------------------	---

## 五、报告期内董事会日常工作情况

### (一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司董事会共召开 9 次会议，会议情况及决议内容如下：

1、公司于 2009 年 1 月 19 日召开第五届董事会第二十五次会议，会议决议公告刊登在 2009 年 1 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网中。

2、公司于 2009 年 3 月 16 日召开第五届董事会第二十六次会议，会议决议公告刊登在 2009 年 3 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网中。

3、公司于 2009 年 4 月 20 日召开第五届董事会第二十七次会议，会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网中。

4、公司于 2009 年 4 月 27 日召开第五届董事会第二十八次会议，会议审议通过了《2009 年第一季度报告》

5、公司于 2009 年 4 月 28 日召开第五届董事会第二十九次会议，会议审议通过了《关于转让 15 家子公司股权的议案》。

6、公司于 2009 年 7 月 1 日召开第五届董事会第三十次会议，会议决议公告刊登在 2009 年 7 月 2 日的《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网中。

7、公司于 2009 年 7 月 17 日召开第五届董事会第三十一次会议，会议决议公告刊登在 2009 年 7 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网中。

8、公司于 2009 年 8 月 20 日召开第五届董事会第三十二次会议，会议决议公告刊登在 2009 年 8 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网中。

9、公司于 2009 年 10 月 26 日召开第五届董事会第三十三次会议，会议决议公告刊登在 2009 年 10 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网中。

### (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会按照《公司法》和本公司章程的有关要求，积极组织落实并完成了股东大会的各项决议。

1、2009 年度对改变募集资金用途用于补充流动资金的情况

2007 年 10 月公司非公开发行 3100 万股，公司募得资金 18228 万元，该募集资金主要用于试验机研发建设项目。报告期内经公司五届董事会第三十次会议及 2009 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金用途用于补充流动资产的议案》，变更 4500 万元募集资金补充公司流动资金。

## 2、2009 年度对变更会计师事务所的执行情况

报告期内公司原审计机构中准会计师事务所由于工作繁忙的原因，不再为本公司提供 2008 年年度会计报表审计服务。经审计委员会提出，公司五届董事会第二十五次会议审议以及公司 2009 年第一次临时股东大会审议批准，公司聘请中喜会计师事务所有限责任公司为 2008 年度公司审计机构，同时在 2008 年年度股东大会上审议了《续聘中喜会计师事务所为公司 2009 年年度公司审计机构》。

### （三）董事会下设审计委员会的履职情况

经公司审计委员会提出，经公司 2009 年五届董事会第二十七次会议审议批准，并由公司 2008 年度股东大会决议审议通过，公司决定续聘中喜会计师事务所作为公司 2009 年度审计机构，按照相关规定，现将董事会审计委员会及中喜会计师事务所对公司 2009 年度审计工作总结如下：

#### 1、审计计划的确定

2009 年 12 月 4 日，中喜会计师事务所派出审计小组对公司进行了预审，会计师事务所根据预审的情况和公司的实际情况编制初步的审计计划。

2009 年 12 月 11 日，审计委员会收到中喜会计师事务所提交的对公司 2009 年度审计的初步工作计划，对审计计划进行商讨。在审计工作计划过程中，审计委员会对中喜会计师事务所拟安排参加审计人员的专业胜任能力、独立性等方面进行了审核，对审计计划提出的审计风险评估、重点审计内容、采取的审计策略等方面进行了讨论，对审计时间安排进行了沟通。

经审计委员会与中喜会计师事务所沟通协商，最终确定公司 2009 年度审计的时间安排为：在前期已对部分公司进行预审的基础上，中喜会计师事务所于 2010 年 1 月 11 日开始正式进场审计，2010 年 1 月 31 日出具 2009 年度审计报告初稿提交审计委员会审阅。

#### 2、未审财务报表的审阅及审计重点及依据的确认

2010 年 1 月 12 日，审计委员收到公司提交的 2009 年度财务报告（未经审计），并

对其进行了认真的审阅。在审阅过程中，审计委员会重点讨论了 2009 年底公司合并财务报表的范围等事宜，并同意根据公司的真实情况，按照相关会计政策以及证监会公告 [2008]48 号文编制财务报告。审阅审计委员会认为：公司编制的财务报告（未经审计）反映了公司截至 2009 年 12 月 31 日的财务状况和 2009 年度的经营成果及现金流量，同意以此财务报告为基础进行 2009 年度审计。

### 3、审计过程中的监督与沟通

在前期已进行预审的基础上，2010 年 1 月 10 日开始，中喜会计师事务所按照上述协商确定的审计时间安排，派出 2 个审计小组对公司本部和各子公司展开全面审计。

审计过程中，中喜会计师事务所就审计进展情况定期和审计委员会进行沟通。审计过程中，审计委员会根据审计进度督促并要求中喜会计师事务所严格按照审计计划安排审计工作，确保在预定时间顺利完成审计工作。2010 年 1 月 23 日，中喜会计师事务所对公司 2009 年度财务审计的现场审计工作结束。

2010 年 2 月 6 日，审计委员会召开 2009 年第二次会议，沟通经会计师事务所初步审计的财务报表和附注，并沟通审计过程中出现问题的处理意见。

### 4、审计结果

2010 年 2 月 7 日，公司审计委员会审议了经中喜会计师事务所审计的 2009 年财务报告。经充分讨论，审计委员会最终一致表决通过经中喜会计师事务所审计的 2009 年财务报告，并同意将其提交公司董事会审议。

中喜会计师事务所为本公司出具了无保留意见的 2009 年度《审计报告》、《募集资金年度使用情况专项报告》、《关于关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告》三个专项报告。

审计委员会认为，中喜会计师事务所对公司 2009 年度财务报表审计工作完成良好。

## 六、利润分配或资本公积金转增预案

根据新会计准则要求，母公司对子公司的长期投资按成本法核算，子公司实现的利润分配未进行分配前，母公司不能作为可分配利润进行分配。经中喜会计师事务所审定，报告期末合并会计报表未分配利润为 148,279,199.99 元，母公司未分配利润为 118,070,419.33 元。

## 公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归 属于上市公司股东的净 利润	占合并报表中归属于 上市公司股东的净利 润的比率	年度可分配利润
2008 年	0.00	23,390,195.49	0	128,583,921.17
2007 年	0.00	38,280,917.93	0	105,193,725.68
2006 年	0.00	28,611,308.45	0	66,912,807.75
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				0.00%

由于目前全球性金融危机的影响依然存在，国际国内的形势依然严峻，结合 2009 年公司的总体生产经营情况，依据《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司因生产经营的需要，公司本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增。未分配利润主要用于原材料的采购、公司生产线的建设和公司的流动资金。

此预案尚需公司年度股东大会审议通过。

### 七、公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为进一步规范公司内幕信息管理行为，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规及《公司章程》的有关规定，结合公司实际制度了《公司内幕信息知情人管理制度》，并经公司第五届董事会第三十五次会议审议通过。

## 第八节 监事会报告

### 一、监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开 6 次会议，三位监事出席了公司召开的历次董事会，出席了公司召开的 2008 年年度股东大会和 2009 年召开的 4 次临时股东大会。公司监事会本着对全体股东，对上市公司负责的态度，根据《公司法》和《公司章程》的规定，认真履行监事职责，积极开展各项工作。

在报告期内，公司监事会共召开了次会议，会议的具体召开情况如下：

（一）内蒙古时代科技股份有限公司第五届监事会第十六次会议于 2009 年 4 月 20

日召开，会议审议通过了以下议案：

- 1、《2008 年年度监事会工作报告》
- 2、《2008 年年度财务决算预案》
- 3、《2008 年年度利润分配预案》
- 4、《2008 年年度报告和年度报告摘要》
- 5、《2009 年年度日常关联交易预测报告》
- 6、《关于公司内部控制报告》

会议决议公告刊登于 2009 年 4 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网网站上

（二）内蒙古时代科技股份有限公司第五届监事会第十七次会议于 2009 年 4 月 27 日召开，会议审议通过了《2009 年第一季度报告及摘要》

第一季度报告及摘要刊登于 2009 年 4 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网网站上

（三）内蒙古时代科技股份有限公司第五届监事会第十八次会议于 2009 年 7 月 1 日召开，会议审议通过了《关于补选肖如根为公司监事的预案》、《关于补选沈国军为公司监事的预案》和《关于改变公司募集资金用途用于补充流动资金的预案》。

会议决议公告刊登于 2009 年 7 月 2 日的《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网网站上

（四）内蒙古时代科技股份有限公司第五届监事会第十九次会议于 2009 年 7 月 17 日召开，会议审议通过了《关于选举肖如根先生为公司监事长的议案》

会议决议公告刊登于 2009 年 7 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网网站上

（五）内蒙古时代科技股份有限公司第五届监事会第二十次会议于 2009 年 8 月 20 日召开，会议审议通过了《2009 年半年度报告及其摘要》

2009 年半年度报告及其摘要刊登于 2009 年 8 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网网站上

（六）内蒙古时代科技股份有限公司第五届监事会第二十一次会议于 2009 年 10 月 26 日召开，会议审议通过了《2009 年第三季度报告正文及其全文》

2009 年第三季度报告正文及其全文刊登于 2009 年 10 月 27 日的《中国证券报》、《上



海证券报》和巨潮资讯网网站上

## 二、监事会意见

### （一）公司依法运作情况

在报告期内，公司严格按照有关法律法规的规定履行决策程序，规范运作，建立了较为完善的内部控制制度。同时公司董事会、高级管理人员在执行公司职务时尽职尽责，认真的执行股东大会以及董事会的决议，未发现其有违反法律、法规和《公司章程》会损害公司利益的行为。

### （二）检查公司财务情况

监事会认真检查和审核了公司的财务状况和经营成果，认为公司严格执行了财务制度和财务制度，财务运作情况正常。2009 年度公司的财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成果，中喜会计师事务所有限责任公司出具了标准无保留意见的审计报告真实公允的反映了报告期内公司财务状况和经营成果。

### （三）对募集资金使用情况

公司 2007 年非公开发行股票募集资金实际投入试验机研发建设项目，2008 年持续使用与募集资金说明中披露的情况一致，使用闲置的募集资金补充试验机生产的流动资金没有改变募集资金用途。2009 年公司五届董事会第三十次会议和 2009 年第二次临时股东大会审议通过了《关于改变募集资金用途用于补充流动资金的议案》，公司把募集资金项目的 4500 万元变更为补充本公司的流动资金。

### （四）公司关联交易情况

报告期内，公司所发生的关联交易按照“公平、公正、合理”的原则进行处理，未损害上市公司利益和股东权益，无内幕交易行为，且有利于上市公司的发展。

### （五）公司收购、出售资产的情况

报告期内，公司没有重大的收购、出售资产事项。

## 第九节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

本报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项发生。

### 二、公司未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公告、信托公

司和期货公司等金融企业股权情况。

### 三、公司在报告期内无收购出售资产等情况

### 四、关联交易

1、本年度本公司向济南时代试金仪器有限公司销售产品 21.81 万元，占总销售收入的比例为 0.08%；向北京时代科技股份有限公司销售产品 11.09 万元，占总销售收入的比例为 0.04%；向济南试金集团有限公司销售产品 103.55 万元，占总销售收入的比例为 0.37%；向时代新纪元科技集团有限公司销售产品 5.12 万元，占总销售收入的比例为 0.02%，向浙江绍兴昕欣纺织有限公司销售产品 4198.27 万元，占总销售收入的比例为 29.40%。总计向关联方销售产品 4339.84 万元。

2、本年度本公司向济南时代试金仪器有限公司采购产品 299.20 万元，占总采购的比例为 4.31%；向北京时代科技股份有限公司采购产品 168.74 万元，占总采购的比例为 2.43%；向济南试金集团采购产品 612.62 万元，占总采购的比例为 8.82%，向浙江四海氨纶纤维有限公司采购产品 2972.37 万元，占总采购的比例为 22.28%。总计向关联方采购产品 4052.93 万元。

#### 3、房屋租赁的签署

本年度本公司子公司绍兴县泰衡纺织品有限公司与浙江绍兴昕欣纺织有限公司签订了《租赁协议》，浙江绍兴昕欣纺织有限公司将位于安昌镇环镇南路海盐村的 1100 平方米的厂房及办公用房租赁给绍兴县泰衡纺织品有限公司，租金为每年 8 万元。

#### 4、综合服务协议

2008 年 9 月 25 日公司子公司北京时代之峰科技有限公司与时代集团公司签署了《综合服务协议》，交易标的为时代集团收取之峰公司因生产、经营发生的水、电、采暖、通讯和员工就餐等费用 180 万元，上述费用由时代集团按季度代收代缴。

#### 1、日常关联交易说明

##### (1)、关联方与本公司的关联关系

时代集团为公司第二大股东，浙江绍兴昕欣纺织有限公司为本公司控股股东的子公司，济南试金集团有限公司为本公司第二大股东的子公司，时代新纪元科技集团有限公司为本公司子公司的参股公司，浙江四海氨纶纤维有限公司为本公司的参股公司。

##### (2)、履约能力分析

时代集团公司及其本公司控股股东的子公司浙江绍兴昕欣纺织有限公司、北京时代科技股份有限公司、济南试金集团有限公司、时代新纪元科技集团有限公司、本公司参股公司浙江四海氨纶纤维有限公司其经营状况良好，财务状况较好，具备履约能力。上述关联交易系公司正常生产经营所需。

### (3)、定价政策和定价依据

采购商品按照公开、公平、公正的原则，依据市场公允价格确定；销售商品、提供劳务、房屋租赁等各项交易依据市场价格公平、合理的确定。

### (4)、交易目的和交易对公司的影响

采购商品、销售商品等交易是公司生产经营过程当中发生的持续性交易行为，与关联方的交易行为有利于保证公司的正常生产经营；接受关联方提供劳务、房屋租赁等综合服务可以充分利用关联方资源、避免重复建设、降低生产经营成本和管理费用，使得公司全部精力用于公司的生产经营。

(5) 公司与关联方交易价格依据市场条件公平、合理确定，不存在损害公司和全体股东利益的行为，对公司未来的财务状况及经营成果有积极影响。公司的独立性没有受到影响，公司主要业务不因此类交易而对关联方形成依赖

## 五、重大合同及履行情况

### 1、公司在报告期内无托管事项

### 2、公司在报告期内无签订重大合同事项

## 六、对外担保情况

报告期内、公司无对外担保事项

七、控股股东浙江众禾投资有限公司在报告期内受让公司原控股股东时代集团公司 5000 万股股份的时承诺，公司将继续严格遵守时代集团公司在公司股权分置改革方案中所做出的全部承诺。报告期内，浙江众禾投资有限公司严格履行职责，没有违反承诺的行为发生。

八、公司续聘中喜会计师事务所有限责任公司为 2010 年年度报告的审计机构。报告期内，聘请会计师事务所的报酬为 55 万元。目前 2009 年度系该事务所为本公司审计第二年。

九、中喜会计师事务所对公司出具了《上市公司控股股东及其他关联方占用资金情

况专项说明》。

具体内容如下：

## 关于内蒙古时代科技股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明

中喜专审字（2010）第 01041 号

内蒙古时代科技股份有限公司全体股东

我们接受内蒙古时代科技股份有限公司（以下简称：贵公司）委托，根据中国注册会计师审计准则审计了贵公司 2009 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表、2009 年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表、现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注（以下简称：财务报表），并于 2010 年 2 月 8 日出具了中喜审字（2010）第 01051 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会证监发（2003）56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求，贵公司编制了本专项说明后附的 2009 年度控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况汇总表（以下简称：资金占用汇总表）。

编制和对外披露资金占用汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对资金占用汇总表所载资料与我们审计贵公司 2009 年度财务报表时所复核的财务资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施于 2009 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对专项说明所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解 2009 年度贵公司与控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况，本专项说明应当与已审计的财务报表一并阅读。

中喜会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：李力

中国注册会计师：陈翔

中国 北京

2010 年 2 月 8 日

## 时代股份 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：（人民币）元

单位名称	与公司的关联关系	会计科目	期初占用资金余额	本年度占用累计发生金额	本年度累计偿还金额	期末占用资金余额	形成原因	性质
一、控股股东、实际控制人及其附属企业欠款								
浙江绍兴欣昕纺织有限公司	控股股东子公司	应收账款		49,571,271.42	49,431,000.00	140,271.42	销货款	经营性占用
浙江四海氨纶纤维有限公司	控股股东子公司	预付款项		35,176,317.55	34,776,785.82	399,531.73	购货款	经营性占用
小计				84,747,588.97	84,207,785.82	539,803.15		
二、上市公司的子公司及其附属企业								
三、关联自然人及其控制的法人								
四、其他关联人及其附属企业								
时代集团公司	本公司第二大股东	应收账款	1,327.38		1,327.38		销货款	经营性占用
时代集团公司子公司	第二大股东的子公司	应收账款	109,249.52		109,249.52		销货款	经营性占用
北京时代科技股份有限公司	第二大股东的子公司	应收账款	-60,533.26	129,727.49	21,913.64	47,280.59	销货款	经营性占用
济南试金集团有限公司	第二大股东的子公司	应收账款	1,006,972.41	1,582,874.71	1,188,340.52	1,401,506.60	销货款	经营性占用
		预付款项		7,229,873.75	6,537,210.00	692,663.75	购货款	经营性占用
		其他应收款	187,262,932.16		187,262,932.16		往来款	非经常性占用
时代新纪元科技集团有限公司	第二大股东的关联方	应收账款	363.91	1,974,182.52	1,973,983.89	562.54	销货款	经营性占用

内蒙古时代科技股份有限公司 2009 年年度报告

济南时代试金仪器有限公司	第二大股东的关联方	应收账款	7,009.28	255,121.87	14,700.00	247,432.15	销货款	经营性占用
		预付款项		3,219,722.56	2,501,420.00	718,302.56	购货款	经营性占用
小计			188,327,321.40	14,391,502.90	199,611,077.11	3,107,747.19		
合计			188,327,321.40	99,139,091.87	283,818,862.93	3,647,550.34		

十、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。

### 十一、公司接待调研及采访相关情况

在报告期内，公司接到投资者咨询电话 142 件，主要咨询公司的日常经营情况，公司定期报告解说等情况，电话回复内容引用的信息均来自公司 2009 年已披露的相关信息。

### 十三、期后事项

2010 年 1 月 20 日，公司五届董事会第三十四次会议审议通过了关于《内蒙古时代科技股份有限公司变更募集资金投向暨资产置换议案》，公司以其持有的 100% 济南时代试金试验机有限公司的股权与娄连根、周凤美持有的绍兴县旭成置业有限公司 72.83% 股权进行置换，该议案在 2010 年 2 月 8 日，经公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过。



## 第十章 财务报告

### 一、审计报告

## 审 计 报 告

中喜审字（2010）第 01051 号

内蒙古时代科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的内蒙古时代科技股份有限公司（以下简称“时代科技”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2009 年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是时代科技管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

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

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

的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，时代科技财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了时代科技 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

中喜会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：李力

中国注册会计师：陈翔

中国 北京

报告日期：2010 年 2 月 8 日

## 二、财务报表

(本页以下无正文)

## 资产负债表

编制单位：内蒙古时代科技股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	82,561,399.29	5,644.55	75,990,284.70	24,836.87
交易性金融资产	464,603.96		282,673.26	
应收票据	690,000.00		40,080,000.00	0.00
应收账款	27,076,286.60		16,545,964.10	2,752,070.17
预付款项	121,214,749.88		48,222,771.50	0.00
应收利息				
其他应收款	26,915,753.72	195,641,474.37	249,277,894.07	50,408,226.13
存货	70,109,354.61		48,876,466.23	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	329,032,148.06	195,647,118.92	479,276,053.86	53,185,133.17
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	175,219,809.04	446,010,448.04	199,759,172.99	475,249,811.99
投资性房地产				
固定资产	105,740,260.95	167.46	41,427,605.19	167.46
在建工程	123,253,140.11		96,605,401.36	
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	57,345,696.56		45,815,615.15	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	275,897.40			
递延所得税资产	1,684,474.56	11.61	3,460,141.66	2,198,952.05
其他非流动资产				
非流动资产合计	463,519,278.62	446,010,627.11	387,067,936.35	477,448,931.50

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
资产总计	792,551,426.68	641,657,746.03	866,343,990.21	530,634,064.67
流动负债：				
短期借款	52,000,000.00		52,000,000.00	
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	17,267,313.31		30,910,946.77	3,696,587.46
预收款项	13,714,887.98		8,284,797.33	
应付职工薪酬	2,056,291.65		1,750,884.49	
应交税费	-1,976,926.95	28,201.93	756,388.21	-26,425.04
应付利息				
其他应付款	27,386,701.37	63,182,868.09	24,488,932.96	50,143,805.89
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	110,448,267.36	63,211,070.02	118,191,949.76	53,813,968.31
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	32,561.88		8,787.13	
其他非流动负债				
非流动负债合计	32,561.88		8,787.13	
负债合计	110,480,829.24	63,211,070.02	118,200,736.89	53,813,968.31
股东权益：				
股本	321,822,022.00	321,822,022.00	321,822,022.00	321,822,022.00
资本公积	138,554,234.68	138,554,234.68	138,554,234.68	138,554,234.68
减：库存股				
盈余公积				
一般风险准备				
未分配利润	148,279,199.99	118,070,419.33	128,583,921.17	16,443,839.68
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	608,655,456.67	578,446,676.01	588,960,177.85	476,820,096.36
少数股东权益	73,415,140.77		159,183,075.47	

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
股东权益合计	682,070,597.44	578,446,676.01	748,143,253.32	476,820,096.36
负债和股东权益总计	792,551,426.68	641,657,746.03	866,343,990.21	530,634,064.67

公司法定负责人：濮黎明

主管会计工作的公司负责人：徐燕

会计机构负责人：劳金新

## 利 润 表

编制单位：内蒙古时代科技股份有限公司

2009 年度

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	282,135,268.13	2,153,846.20	267,753,018.10	2,004,180.56
其中：营业收入	282,135,268.13	2,153,846.20	267,753,018.10	2,004,180.56
二、营业总成本	254,162,669.10	793,023.89	247,022,647.47	5,667,065.80
其中：营业成本	202,875,759.30	2,019,230.77	146,993,585.52	1,776,170.77
营业税金及附加	857,058.94	2,517.31	1,836,909.76	4,263.78
销售费用	23,200,950.66		37,177,979.11	
管理费用	25,867,053.65	889,208.26	39,399,190.98	1,935,295.76
财务费用	2,225,977.77	1,006.12	12,411,681.56	-1,681.90
资产减值损失	-864,131.22	-2,118,938.57	9,203,300.54	1,953,017.39
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	181,930.70		-655,549.51	
投资收益（损失以“-”号填列）	460,636.05	102,522,316.05	980,907.82	61,324,645.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	28,615,165.78	103,883,138.36	21,055,728.94	57,661,760.03
加：营业外收入	99,413.00		1,860,949.31	
减：营业外支出	144,209.04		454,762.00	
其中：非流动资产处置损失			2,039.30	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28,570,369.74	103,883,138.36	22,461,916.25	57,661,760.03
减：所得税费用	7,104,705.62	2,256,558.71	837,974.90	-784,065.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,465,664.12	101,626,579.65	21,623,941.35	58,445,826.01

归属于母公司所有者的净利润	12,945,106.31	101,626,579.65	23,390,195.49	58,445,826.01
少数股东损益	8,520,557.81		-1,766,254.14	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.04		0.08	
（二）稀释每股收益	0.04		0.08	

公司法定负责人：濮黎明

主管会计工作的公司负责人：徐燕

会计机构负责人：劳金新

## 现金流量表

编制单位：内蒙古时代科技股份有限公司

2009 年度

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
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	295,843,705.28	2,632,559.77	276,484,613.73	1,309,920.00
收到的税费返还	14,245.76			
收到其他与经营活动有关的现金	207,285,092.20	233,355,155.70	83,678,029.24	70,140,661.14
经营活动现金流入小计	503,143,043.24	235,987,715.47	360,162,642.97	71,450,581.14
购买商品、接受劳务支付的现金	236,097,602.58	2,362,500.00	260,424,890.50	1,309,920.00
支付给职工以及为职工支付的现金	24,994,168.05		51,938,582.27	
支付的各项税费	15,335,366.28	169,881.84	25,138,211.03	140,645.51
支付其他与经营活动有关的现金	56,124,239.53	243,474,525.95	60,114,093.72	7,443,808.16
经营活动现金流出小计	332,551,376.44	246,006,907.79	397,615,777.52	8,894,373.67
经营活动产生的现金流量净额	170,591,666.80	-10,019,192.32	-37,453,134.55	62,556,207.47
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	25,000,000.00	25,000,000.00	154,483.52	
取得投资收益收到的现金			436,575.51	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	720.00			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-6,385,543.54	
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	25,000,720.00	25,000,000.00	-5,794,484.51	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	98,615,985.02		58,018,183.95	
投资支付的现金		15,000,000.00	24,259,300.00	64,259,300.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
收回投资减少的现金				
投资活动现金流出小计	98,615,985.02	15,000,000.00	82,277,483.95	64,259,300.00
投资活动产生的现金流量净额	-73,615,265.02	10,000,000.00	-88,071,968.46	-64,259,300.00
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	52,000,000.00		202,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	52,000,000.00		202,000,000.00	

内蒙古时代科技股份有限公司 2009 年年度报告

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
偿还债务支付的现金	52,000,000.00		192,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	90,404,029.00		11,709,790.22	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	142,404,029.00		203,709,790.22	
筹资活动产生的现金流量净额	-90,404,029.00		-1,709,790.22	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,258.19		-58,577.14	
五、现金及现金等价物净增加额	6,571,114.59	-19,192.32	-127,293,470.37	-1,703,092.53
加：期初现金及现金等价物余额	75,990,284.70	24,836.87	203,283,755.07	1,727,929.40
六、期末现金及现金等价物余额	82,561,399.29	5,644.55	75,990,284.70	24,836.87

公司法定负责人：濮黎明

主管会计工作的公司负责人：徐燕

会计机构负责人：劳金新

## 合并股东权益变动表

编制单位：内蒙古时代科技股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	321,822,022.00	138,554,234.68				128,583,921.17		159,183,075.47	748,143,253.32
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	321,822,022.00	138,554,234.68				128,583,921.17		159,183,075.47	748,143,253.32
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						19,695,278.82		-85,767,934.70	21,465,664.12
（一）净利润						12,945,106.31		8,520,557.81	21,465,664.12
（二）直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述（一）和（二）小计						12,945,106.31		8,520,557.81	21,465,664.12
（三）所有者投入和减少资本						6,750,172.51		-6,750,172.51	



项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
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						6,750,172.51		-6,750,172.51	
(四) 利润分配								-87,538,320.00	-87,538,320.00
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								-87,538,320.00	-87,538,320.00
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									
四、本期期末余额	321,822,022.00	138,554,234.68				148,279,199.99		73,415,140.77	682,070,597.44

公司法定负责人：濮黎明

主管会计工作的公司负责人：徐燕

会计机构负责人：劳金新

## 合并股东权益变动表

编制单位：内蒙古时代科技股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项 目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	247,555,402.00	218,469,889.15				105,193,725.68		28,443,233.49	599,662,250.32
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	247,555,402.00	218,469,889.15				105,193,725.68		28,443,233.49	599,662,250.32
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	74,266,620.00	-79,915,654.47				23,390,195.49		130,739,841.98	148,481,003.00
（一）净利润						23,390,195.49		-1,766,254.14	21,623,941.35
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-5,649,034.47							-5,649,034.47
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		-5,649,034.47							-5,649,034.47
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述（一）和（二）小计		-5,649,034.47				23,390,195.49		-1,766,254.14	15,974,906.88
（三）所有者投入和减少资本								132,506,096.12	132,506,096.12

项 目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
1.所有者投入资本								132,506,096.12	132,506,096.12
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	74,266,620.00	-74,266,620.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	74,266,620.00	-74,266,620.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	321,822,022.00	138,554,234.68				128,583,921.17		159,183,075.47	748,143,253.32

公司法定负责人：濮黎明

主管会计工作的公司负责人：徐燕

会计机构负责人：劳金新

### 股东权益变动表

编制单位：内蒙古时代科技股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项 目	本 年 金 额							股 东 权 益 合 计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	321,822,022.00	138,554,234.68				16,443,839.68		476,820,096.36
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	321,822,022.00	138,554,234.68				16,443,839.68		476,820,096.36
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						101,626,579.65		101,626,579.65
（一）净利润						101,626,579.65		101,626,579.65
（二）直接计入所有者权益的利得和损失								
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4. 其他								
上述（一）和（二）小计						101,626,579.65		101,626,579.65

项 目	本 年 金 额							股 东 权 益 合 计
	股 本	资 本 公 积	减： 库 存 股	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	
(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								
1. 提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								

项 目	本 年 金 额							股 东 权 益 合 计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
四、本期期末余额	321,822,022.00	138,554,234.68				118,070,419.33		578,446,676.01

公司法定负责人：濮黎明

主管会计工作的公司负责人：徐燕

会计机构负责人：劳金新

### 股东权益变动表

编制单位：内蒙古时代科技股份有限公司

2008 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项 目	上 年 金 额							股 东 权 益 合 计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	247,555,402.00	212,820,854.68				-42,001,986.33		418,374,270.35
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年初余额	247,555,402.00	212,820,854.68				-42,001,986.33		418,374,270.35
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	74,266,620.00	-74,266,620.00				58,445,826.01		58,445,826.01
（一）净利润						58,445,826.01		58,445,826.01
（二）直接计入所有者权益的利得和损失								
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								

项 目	上年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	股东权益合计
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4. 其他								
上述（一）和（二）小计						58,445,826.01		58,445,826.01
（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								
1. 提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	74,266,620.00	-74,266,620.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	74,266,620.00	-74,266,620.00						

项 目	上年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	股东权益合计
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	321,822,022.00	138,554,234.68				16,443,839.68		476,820,096.36

公司法定负责人：濮黎明

主管会计工作的公司负责人：徐燕

会计机构负责人：劳金新



## 财务报表附注

本财务报表附注是为了便于财务报表使用者理解内蒙古时代科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）财务报表的内容，而对财务报表的编制基础、编制依据、编制原则、编制方法及报表重要项目的解释和补充说明，是本公司财务报表的重要组成部分。

### 一、公司的基本情况

本公司是一家于 1996 年 9 月 27 日在内蒙古自治区呼和浩特市注册成立的股份有限公司，法定代表人濮黎明，法定住所呼和浩特市回民区中山西路 28 号，主要经营范围为工业自动化控制设备，测试仪器，电子计算机及电子元器件的制造；工业自动化控制测试仪器，计算机网络工程电子元器件的技术开发、服务、转让，普通机械，电气机械及器材，金属制品，试验机，试验检测仪器，光学仪器，科学器材，电子计算机及元器件产品的制造，加工、销售、经营本企业产品及技术出口业务，经营本企业所需原辅材料，机械设备，仪器仪表，零配件及技术的进口业务；生产、开发、销售工业、民用产品（除专营），国内贸易（除专营），承办进料加工和“三来一补”业务，开展对销贸易和转口贸易，粮油食品，土产土畜，编织丝绸、服装，工艺品，轻工业品，化工产品，机电产品，计算机网络信息，摄影及扩印，柜台、网、房屋租赁，销售无差别化氨纶，中高档纺织面料。（国家法律、行政法规和国务院决定应经审批的，未获审批不得生产经营，国家明令禁止的除外）。

本公司原名内蒙古民族实业集团股份有限公司，是经内蒙古呼和浩特市体改委呼体改字[1993]第 1 号文批准，由内蒙古民族商场（集团）总公司为唯一发起人，通过定向募集方式设立的股份有限公司。1996 年 10 月在深交所公开发行人民币普通股 1850 万股。1997 年 5 月 6 日股东大会审议通过，并经内蒙古自治区证券监督管理委员会内证监[1997]054 号文批准，用资本公积按 10：8 转增股本，转增后股本增至 128,469,981 股。1998 年 5 月 18 日股东大会审议通过以 1997 年末股本 128,469,981 股为基数，向全体股东以 10 股派送红股 2 股，派送后股本增至 154,163,976 股。1998 年 7 月 18 日公司临时股东大会做出决议，经中国证监会证监上字[1998]139 号批复批准，以本公司派送后股本 154,163,976 股计算，每 10 股配 2.5 股配股后股本增至 175,040,565 股。1999 年 1 月 27 日在内蒙古工商行政管理部门办理变更登记，注册资本变更为 17,504 万元，营业执照注册号为 1500001700124。

1999 年 10 月 28 日内蒙古自治区人民政府内政字[1999]203 号《关于内蒙古民族实业集团股份有限公司国家股权划转问题的批复》同意将呼和浩特市国有资产管理局持有的本公司的国家股 82,755,131 股划转给内蒙古鑫源控股有限责任公司（以下简称“鑫源控股公司”）。1999 年 11 月 10 日呼和浩特市国有资产管理局与鑫源控股公司签定国家股划转协议。

2002 年 7 月 31 日和 2002 年 10 月 29 日，鑫源控股公司将所持有本公司的全部股份分别有偿转让给北京益泰电子集团有限责任公司、时代集团公司（以下简称“时代集团”）。

2003 年 1 月 27 日，本公司在呼和浩特市工商行政管理局办理了营业执照的变更手续，公司名称由“内蒙古民族实业集团股份有限公司”变更为“内蒙古时代科技股份有限公司”。

2006 年 3 月 24 日，北京益泰电子集团有限责任公司与时代集团签订《股份转让协议》，由时代集团受让北京益泰电子集团有限责任公司持有的本公司 31,507,200 股国有法人股。该股权转让完成后，北京益泰电子集团有限责任公司不再持有本公司股份。

2006 年 7 月 28 日公司以现有流通股本 75,481,522 股为基数，用资本公积金向股权分置改革方案实施日登记在册的全体流通股股东转增股本，流通股股东每持有 10 股流通股将获得 5.5 股的转增股份，相当于流通股股东每 10 股获送 2.53 股。股权分置改革方案实施后公司股本结构：有限售条件的流通股合计 99,560,903 股，占总股本比例 45.97%，无限售条件的流通股合计 116,994,499 股，占总股本比例 54.03%，股份总数 216,555,402 股。

时代集团承诺其原持有的非流通股 51,247,931 股自获得流通权之日起三年内不通过交易所以挂牌交易的形式出售；同时，时代集团承诺承继北京益泰电子集团有限责任公司在本公司股权分置改革中的权利、义务和责任，其从北京益泰电子集团有限责任公司受让的 31,507,200 股股份，自获得流通权之日起在 12 个月内不上市交易或者转让；在前项规定期满后通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十；其他非流通股股东持有的股份在获得流通权之日起 12 个月内不上市交易或转让。

本公司 2007 年 10 月 19 日获证监发行字[2007]369 号文核准非公开发行股票不超过 5,000 万股。截止 2007 年 11 月 12 日，公司非公开发行股票 3,100 万股，本次非公开发行后股本总数为 247,555,402 股，公司已于 2007 年 12 月 6 日进行了工商变更登记。

2008 年本公司将资本公积 74,266,620.00 元转增为股本，转增后股本为 321,822,022.00 元。

2008 年 12 月 8 日时代集团公司与浙江众禾投资有限公司签订了《股份转让协议》，时代集团将其持有的本公司非流通股 3900 万股（占公司总股本的 12.12%）转让给浙江众禾投资有限公司，双方于 2009 年 3 月 23 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕股权过户手续。本次股权转让后，浙江众禾投资有限公司持有本公司 39,000,000 股，占公司总股本的 12.12%，为公司第二大股东。

2008 年 12 月 8 日，时代集团公司与浙江众禾投资有限公司签署《股权转让协议》，由浙江众禾受让时代集团持有的 3900 万非流通股。该项转让于 2009 年 3 月 23 日办理完成股权过户手续，本次股权转让完成后，浙江众禾持有时代科技 3900 万股，占公司总股本的 12.12%，成为时代科技第二大股东。

2009 年 5 月 18 日，时代集团公司与浙江众禾投资有限公司签署《股权转让协议》，由浙江众禾受让时代集团持有的 1100 万非流通股。本次股权转让完成后，浙江众禾持有时代科技 5000 万股，占公司总股本的 15.54%，成为时代科技第一大股东。

## 二、财务报表的编制基础

本公司于 2007 年 1 月 1 日起执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》。

本财务报表按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则 15 号—财务报告的一般规则（2010

年修订)》列报和披露有关财务信息。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》，真实、完整地反映了公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 会计年度的经营成果和现金流量。

### 四、重要会计政策、会计估计的说明

#### 1. 会计年度

本公司执行历年制会计年度，即每年公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止期间为一会计年度。

#### 2. 记账本位币

人民币为公司的主要交易币种，公司以人民币为记帐本位币。

#### 3. 记账基础和计价原则（计量属性）

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除投资性房地产及某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础，资产在取得时以历史成本入账，如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并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的企业合并和非同一控制下的企业合并。

本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债。合并日或购买日为取得对被合并方或被购买方控制权的日期，即被合并方或被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。

##### (1)同一控制下的企业合并

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。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，调整资本公积项目下的资本溢价或股本溢价，资本溢价或股本溢价不足冲减的部分调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，发生时计入当期损益。

##### (2)非同一控制下的企业合并及商誉

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，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。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能

影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如未来事项很可能发生并且对合并成本的影响能够可靠计量的，也计入合并成本。

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

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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合并成本的计量进行复核，复核后合并成本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，计入当期损益。

#### 5. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定另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的权力。

公司将取得或失去对子公司控制权的日期作为购买日和处置日。处置的子公司在处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。

同一控制下企业合并增加的子公司，公司在编报合并资产负债表的比较报表时，因企业合并而增加的净资产已适当地列报于比较报表所有者权益项目下的资本公积（股本溢价）；公司在编报合并利润表、合并现金流量表时，因企业合并而增加的子公司自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照公司统一规定的会计政策和会计期间。

公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易已于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益项目列报。子公司当期净损益中属于少数股东享有或应分担的份额作为少数股东损益项目列报。少数股东分担的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，如果公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且有能力予以弥补的，冲减少数股东权益，否则冲减归属于本公司母公司的权益。该子公司以后期间实现的利润，在弥补了本公司母公司承担的属于少数股东的损失之前，全部归属于本公司的母公司。

#### 6. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 7. 外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

在资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了符合资本化条件的专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本、为了规避外汇风险进行套期的套期工具的

汇兑差额按套期会计方法处理外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动 (含汇率变动)处理，计入当期损益或所有者权益。

#### 8. 金融工具

当公司成为金融工具合同条款中的一方时，确认相应的金融资产或金融负债。初始确认金融资产和金融负债，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或金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### 9. 衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为有效套期工具的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计处理的要求计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

#### 10. 嵌入衍生工具

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### 11. 金融资产的分类及计量

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

##### (1)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：①取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该金融工具组合进行管理；③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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：①该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；②本公司风险管理或投资正式书面文件已经载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

公司在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，应当确认为投资收益。

#### (2)持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### (3)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。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### (4)可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产的汇兑差额计入当期损益外，直接计入所有者权益，并在该金融资产终止确认时予以转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，列入投资收益。

### 12. 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该等金融资产发生减值的，应计提减值准备。

#### (1)持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以摊余成本后续计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该减值后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失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。

## (2)可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该减值后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回计入权益，可供出售债务工具的减值损失计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产以及不具有控制、共同控制、重大影响的不存在活跃市场且公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生的减值损失，不予转回。

## 13. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

对于单项金额重大应收款项，当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下各项组合计提坏账准备的比例，据此计算当期应计提的坏账准备。

本公司根据以前年度与之相同或类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合（即账龄组合）的实际损失率为基础，结合现实情况确定以下应收款项组合计提坏账准备的比例：

账 龄	比例（%）
1 年以内	5
1—2 年	8
2—3 年	10
3 年以上	25

## 14. 金融资产的终止确认

满足下列条件之一的金融资产，终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

## 15. 存货

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所

发生的其他支出。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。 存货主要包括原材料、在产品、半成品、产成品、商品、周转材料等。

存货盘存制度为永续盘存制。

#### 16. 存货跌价准备

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。存货通常按单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单位价值较低的存货，可按存货类别计提存货跌价准备；对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，合并计提存货跌价准备；

计提存货跌价准备后，如果减记存货价值的因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备范围内予以转回，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

#### 17. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产的成本。其他支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物一致的政策进行折旧或摊销。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

#### 18. 长期股权投资

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。除企业合并形成的长期股权投资以外的其他长期投资，按成本进行初始计量。

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算。对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。



采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，当期投资收益仅限于所被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值。

采用权益法核算时，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，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于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。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认净资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的利润进行调整后确认。对被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负担额外义务的，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于首执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

处置长期股权投资时，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，在处置时将原计入所有者权益的部分按相应的比例转入当期损益。

#### 19. 共同控制经营

当本公司利用拥有的资产或其他经济资源与其他合营方共同进行某项经济活动（该项经济活动不构成独立的会计主体），并且按照合同或协议约定对该经济活动实施共同控制的，本公司确认所控制的用于共同控制经营的资产及发生的负债，并确认与共同控制经营有关的成本费用及共同控制经营产生的收入份额。

#### 20. 共同控制资产

当本公司与其他合营方共同投入或出资购买一项或多项资产（有关的资产不构成独立的会计主体），并且按照合同或协议约定对有关的资产实施共同控制的，本公司根据控制资产的性质确认本公司拥有该资产的份额，确认与其他合营方共同承担的负债和发生的费用中应由本公司负担的部分以及本公司直接承担的与共同控制资产相关的费用，同时确认共同控制资产产生的收入中应由本公司享有的部分。

#### 21. 固定资产及折旧

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预计可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

固定资产分类、折旧年限和折旧率如下表，

固定资产类别	折旧年限	年折旧率	净残值率	折旧方法
一、房屋建筑物	30-50 年	3.23%-1.94%	3.00%	直线法
二、机器设备	16-25 年	6.06%-3.88%	3.00%	直线法
三、运输工具	5-12 年	19.40%-8.08%	3.00%	直线法
四、电子设备	8-20 年	12.13%-4.85%	3.00%	直线法
五、其他	5-10 年	19.40%-9.70%	3.00%	直线法

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值，除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司至少于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，发生改变则作为会计估计变更处理。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 22. 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工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

## 23. 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，无形资产按成本初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他无形支出，在发生时计入当期损益。

公司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，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋建筑物，应将有关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自可供使用时起，在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

一般情况下，使用寿命有限的无形资产的残值应当视为零，但下列情况除外：

(1)有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产；

(2)在活跃市场上可以得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还应对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为公司带来经济利益的期限是可预见的，应估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

#### 24. 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的计入当期损益：

(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3)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；

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

(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### 25. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

#### 26. 非金融资产减值

本公司应在每一个资产负债表日检查投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产以及对子公司、联营企业、合营企业的长期股权投资等是否存在可能发生减值的迹象。

如果该等资产存在减值迹象，应估计其可收回金额。估计资产的可收回金额应以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计，应以该资产所属的资产组为基础确定该资产组的可收回金额。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，应按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均应进行减值测试。

可收回金额为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中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的费用。

上述投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产及对子公司、联营企业、合营企业的长期股权投资等的减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 27. 金融负债

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(1)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。

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### (2)其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (3)财务担保合同及贷款承诺

不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则—收入》确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

## 28. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加的由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出在发生时计入相关资产的成本或当期损益。

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，如果本公司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，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。

## 29. 股份支付

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予职工或其他方的权益工具或者承担以权益

工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工服务的权益结算的股份支付，以权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额，在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件后才可行权的，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算并计入相关成本或费用；在授予后立即可行权的，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债。须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 30. 预计负债

与或有事项相关的义务应当同时符合以下三个条件时确认为负债，作为预计负债进行确认和计量：(1)该义务是公司承担的现时义务；(2)履行该义务很可能导致经济利益流出；(3)该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如果清偿因或有事项而确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿或其他方补偿，则该补偿金额只有在基本确定能收到时，才作为资产单独确认，确认的补偿金额不能超过所确认负债的账面价值。

(1)亏损合同是履行合同义务不可避免发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同时，合同存在标的资产的，应当对标的资产进行减值测试并按规定确认减值损失。如果预计亏损超过该减值损失，应将超过部分确认为预计负债；合同不存在标的资产的，亏损合同相关义务满足预计负债确认条件时，应当确认预计负债。

(2)重组指公司制定和控制的，将显著改变公司组织形式、经营范围或经营方式的计划实施行为。公司因重组而承担了重组义务，并且同时满足前述或有事项的确认条件时，才确认预计负债。

同时存在下列情况的，表明公司承担了重组义务：①有详细、正式的重组计划，包括重组涉及的业务、主要地点、需要补偿的职工人数、预计重组支出、计划实施时间等；②该重组计划已对外公布。

公司应当按照与重组有关的直接支出确定因重组义务而产生的预计负债金额。

### 31. 金融资产与金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 32. 权益工具

权益工具是指能够证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其他权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。回购自身权益工具支付的对价和交易费用减少所有者权益。发行、回购、出售或注销权益工具时，不确认利得或损失。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 33. 收入确认

#### (1)商品销售收入

销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入公司；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

#### (2)提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量，即提供劳务收入的总额能够合理的估计；②相关的经济利益很可能流入企业，即提供劳务收入总额收回的可能性大于不能收回的可能性；③交易的完工程度能够可靠地确定，即交易的完工进度能够合理地估计；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量，即交易中已经发生和将要发生的成本能够合理地估计。

如果提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计，且已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿的，应按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本。

如果提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计，且已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿的，应按能够得到补偿的劳务成本确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本。

如果提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计，且已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，应将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本）不确认提供劳务收入。

公司销售商品的同时提供劳务，如果销售商品部分与提供劳务部分能够区分且能够单独计量

的，应当分别核算销售商品部分和提供劳务部分，将销售商品部分作为销售商品处理，提供劳务部分作为提供劳务处理；如果销售商品部分与提供劳务部分不能够单独计量，应当将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品进行会计处理。

### (3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制原则确认为收入。

### (4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的期间和实际利率计算确认。

## 34. 政府补助

政府补助是指本翁从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助应当在其补偿的相关费用或损失发生的期间计入当期损益，即用于补偿公司以后期间的费用或损失，在取得时先确认为递延收益，然后在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已经发生费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

与资产相关的政府补助，不能全额确认为当期收益，应当随着相关资产的使用逐渐计入以后各期的收益，即与资产相关的政府补助应当先确认为递延收益，然后自相关资产可供使用时起，在该资产使用寿命内平均分配，计入当期营业外收入。

公司收到政府无偿划拨长期非货币性资产，应当在实际取得资产并办妥相关手续时按公允价值确认和计量，如果该资产相关凭证上注明的价值与公允价值差异不大的，应当以有关凭证中注明的价值作为公允价值；如果没有注明价值或注明价值与公允价值差异较大、但存在活跃市场的，应当根据有确凿证据表明的同类或类似资产市场价格作为公允价值。公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

## 35. 借款费用

借款费用是公司因借入资金而付出的代价，它包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的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，应当停止资本化。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

专门借款应当以当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款应当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的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的金额。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间过 3 个月的，

应当暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### 36. 所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税的核算。

#### (1) 当期所得税

公司对于当期发生的交易或事项，会计处理和税收规定不同的，应在会计利润的基础上，按照适用税收法规的规定进行调整，计算出当期应纳税所得额，按照应纳税所得额与适用所得税税率计算确定当期应缴纳的所得税。

#### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

因资产、负债的账面价值与其计税基础不同，产生了在未来收回资产或清偿负债的期间内，应纳税所得额增加或减少并导致未来期间应交所得税增加或减少的情况，形成企业的资产和负债，在有关暂时性差异发生当期，符合确认条件的情况下，应当确认相关的递延所得税负债或递延所得税资产。

某些交易或事项发生以后，因为不符合资产、负债确认条件而未体现为资产负债表中的资产或负债，但按税法规定能够确定其计税基础的，其账面价值零与计税基础之间的差异也构成暂时性差异，在符合确认条件的情况下，也应当确认相关的递延所得税负债或递延所得税资产。

按税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损及税款抵减，应当视同可抵扣暂时性差异，在符合条件的情况下，应确认与其相关的递延所得税资产。

不确认递延所得税负债的情况：①在非同一控制下的企业合并为免税合并的情况下，商誉形成的递延所得税负债不予以确认；②除企业合并以外的其他交易或事项中，如该项交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额，则产生的资产、负债的初始确认金额与其计税基础不同，形成应纳税暂时性差异的，交易或事项发生时不确认递延所得税负债；③与子公司、联营企业、合营企业投资等相关的应纳税暂时性差异，一般应确认相应的递延所得税负债，但同时满足以下两个条件的除外：一是投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；二是该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

不确认递延所得税资产的情况：除企业合并以外的其他交易或事项中，如该项交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额，则产生的资产、负债的初始确认金额与其计税基础不同，形成可抵扣暂时性差异的，交易或事项发生时不确认递延所得税资产。

因税收法规的变化，导致公司某一会计期间适用的所得税税率发生变化的，公司应对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债按照新的税率重新计量。除直接计入所有者权益的交易或事项产生的递延所得税资产或递延所得税负债，相关的调整金额计入所有者权益外，其他情况下产生的调整金额应确认为税率变化当期的所得税费用（或收益）。

#### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税费用和递延所得税费用。

除与直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入所有者权益，以及



企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### 37. 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(即补价)。

如果非货币性资产交换具有商业实质，并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（如果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。如果非货币性资产交换不具备上述条件，则按照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，如果该交换具有商业实质，并且换入资产的公允价值能够可靠计量的，按照换入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；如该交换不具有商业实质，或者虽然具有商业实质但换入资产的公允价值不能可靠计量的，按照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。

### 38. 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。

#### (1) 公司作为债务人记录债务重组义务

以现金清偿债务的，将重组债务的账面价值与实际支付金额之间的差额计入当期损益。

以非现金资产清偿债务时，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，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，将修改其他债务条件后债务的公允价值作为重组后债务的入账价值，重组前债务的账面价值与重组后债务的账面价值之间的差额，计入当期损益。采用多种方式的组合进行债务重组的，依次以支付的现金、转让的非现金资产的公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债务的账面价值，然后再按照前述修改其他债务条件的方式进行处理。

#### (2) 公司作为债权人记录债务重组义务

债务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。

债务人以非现金资产清偿债务的，将重组债权的账面余额与收到的非现金资产公允价值之间的差额，计入当期损益。将债务转为资本的，将享有债务人股份的公允价值与重组债务账面余额之间的差额，计入当期损益。修改其他债务条件的，将修改其他债务条件后债权的公允价值作为重组后债权的账面价值，重组前债权的账面余额与重组后债权的账面价值之间的差额，计入当期损益。采用多种方式的组合进行债务重组的，依次以收到的现金、接受的非现金资产的公允价值、债权人享

有股份的公允价值冲减重组债权的账面余额，然后再按照前述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，先冲减已计提的减值准备，不足冲减的部分，计入当期损益。

### 39. 租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### (1) 公司作为承租人记录经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 公司作为出租人记录经营租赁

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (3) 公司作为承租人记录融资租赁

在租赁期开始日，将租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额确认为未确认融资费用。此外，在谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (4) 公司作为出租人记录融资租赁

在租赁期开始日，将最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 40. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定另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的权力。

公司将取得或失去对子公司控制权的日期作为购买日和处置日。处置的子公司在处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。

同一控制下企业合并增加的子公司，公司在编报合并资产负债表的比较报表时，因企业合并而增加的净资产已适当地列报于比较报表所有者权益项目下的资本公积（股本溢价）；公司在编报合并利润表、合并现金流量表时，因企业合并而增加的子公司自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照公司统一规定的会计政策和会计期间。

公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易已于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益项目列报。子公司当期净损益中属于少数股东享有或应分担的份额作为少数股东损益项目列报。少数股东分担的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，如果公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且有能力予以弥补的，冲减少数股东权益，否则冲减归属于本公司母公司的权益。该子公司以后期间实现的利润，在弥补了本公司母公司承担的属于少数股东的损失之前，全部归属于本公司的母公司。

#### 41. 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，以及两方或两方以后同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

### 五、重要会计政策的确定依据和会计估计中所采用的关键性假设和不确定性因素

本公司在运用附注四所描述的会计政策的过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的，实际的结果可能与本公司的估计存在差异。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

### 六、会计政策、会计估计变更及前期差错更正

#### 1. 会计政策变更

本报告期内，本公司未发生会计政策变更

#### 2. 会计估计变更：

本报告期内，本公司未发生会计估计变更。

#### 3. 重大会计差错更正

本报告期内，本公司未发生重大差错更正。

### 七、税项

本公司适用的主要税种及税率如下：

主要税种	计税依据	税率（%）	备注
增值税	销售额	17.00	

主要税种	计税依据	税率(%)	备注
营业税	营业额、销售额或转让额	5.00	
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7.00	
教育费附加	实际缴纳的流转税	3.00	
企业所得税	应纳税所得	25.00	
房产税	房产余值或房产租金收入	12.00、1.20	从价计征 1.20%，从租计征 12.00%

子公司北京时代之峰科技有限公司处于国家级高新技术产业开发区北京中关村科技园，且其为高新技术企业，经北京市海淀区国家税务局《高新技术企业免征企业所得税批复》（海国税批复[2003]第 03400 号）批准，该子公司自 2003 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日止免征企业所得税，2006 纳税年度、2007 纳税年度、2008 纳税年度在 15% 所得税率的基础上减半征收，2009 年被认定为高新技术企业，所得税率为 15%。

本公司及合并范围内的其他子公司适用 25% 的企业所得税率。

## 八、企业合并及合并财务报表

### 8.1 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
北京时代之峰科技有限公司	控股	北京市	制造业	24,000,000.00	注 1	72,605,328.00	
济南时代试金试验机有限公司	全资	济南市	制造业	50,000,000.00	注 2	183,185,311.00	
绍兴县泰衡纺织品有限公司	全资	绍兴县	制造业	15,000,000.00	注 3	15,000,000.00	

（接上表）

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京时代之峰科技有限公司	53.83	53.83	是	73,415,140.77		
济南时代试金试验机有限公司	100	100	是			
绍兴县泰衡纺织品有限公司	100	100	是			

注 1：法律法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。

注 2：制造、加工、销售；仪器仪表、文化办公用机械、电子和电工机械专用设备、电气机械及器材、金属制品（以上均不含危险化学品、计量器材、特种设备、卫星地面接收设施、信息安全产品）。（未取得专项许可的项目除外）

注 3：生产、加工：纺织品；批发、零售：服装、针纺织品及原料、鞋帽、文体用品、床上用品；无仓储发：液碱（经营场所不得存放危险化学品）（危险化学品经营许可证有效期至 2012 年 4 月 12 日）；其他化工原料（除危险化学品外）。（经营范围中涉及许可证的项目凭证生产、经营）

## 8.2 本期减少的子公司：

本公司于 2009 年 4 月 28 日将天津时代之峰科技有限公司等 15 家子公司股权转让给本公司子公司北京时代之峰科技有限公司，时代之峰成为原各子公司母公司，不影响本期合并报表范围。

序号	时代之峰子公司名称	注册地址	业务性质	注册资本	子公司合计持股比例
1	天津时代之峰科技有限公司	天津市河北区	商品流通	2,000,000.00	90
2	南京时光仪器有限公司	南京市建邺区	商品流通	2,000,000.00	90
3	杭州时代之峰科技有限公司	杭州市拱墅区	商品流通	2,000,000.00	90
4	青岛时代仪器有限公司	青岛市市南区	商品流通	2,000,000.00	95
5	沈阳时代之峰科技有限公司	沈阳市棋盘山风景区	商品流通	2,000,000.00	90
6	乌鲁木齐时代纪元仪器有限公司	乌鲁木齐市苏州路	商品流通	500,000.00	90
7	昆明时代之峰科技有限公司	昆明市北京路	商品流通	800,000.00	90
8	成都时代之峰科技有限公司	成都市建设北路	商品流通	1,500,000.00	90
9	郑州时代试金仪器设备有限公司	郑州高新区	商品流通	1,500,000.00	90
10	太原时代检测仪器有限公司	太原市兴华街	商品流通	1,000,000.00	90
11	陕西时代之峰仪器有限公司	西安市新城区	商品流通	1,500,000.00	90
12	重庆时代仪器有限公司	重庆南坪西路	商品流通	1,000,000.00	90
13	兰州时代纪元仪器有限公司	甘肃省兰州市城关区	商品流通	1,000,000.00	98
14	石家庄时代之峰贸易有限公司	石家庄市	商品流通	1,000,000.00	80
15	上海矢志检测仪器设备有限公司	上海金山区	商品流通	2,000,000.00	90

## 九、合并财务报表项目附注

## 9.1 货币资金

项 目	2009-12-31			2008-12-31		
	原币	折算汇率	人民币	外币	折算汇率	人民币
现金			182,929.55			211,255.92
其中：人民币			132,538.61	135,750.99		135,750.99
美元	4,578.28	6.8282	31,261.41	7,396.80	6.8346	50,554.17
港元	1,030.00	0.8805	906.92	1,030.00	0.8819	908.35
欧元	1,859.12	9.7971	18,222.61	2,489.12	9.6590	24,042.41
银行存款			82,378,469.74			75,779,028.78
其中：人民币			75,365,657.42	75,114,365.68		75,114,365.68
美元	775,321.54	6.8282	5,294,050.54	86,562.52	6.8346	591,620.20
欧元	175,435.77	9.7971	1,718,761.78	7,562.16	9.659	73,042.90
其他货币资金						
其中：人民币						
美元						
欧元						
合 计			82,561,399.29			75,990,284.70

期末无存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 9.2 交易性金融资产

项 目	2009-12-31	2008-12-31
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
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	464,603.96	282,673.26
衍生金融资产		
其中：现金流量套期工具		
公允价值套期工具		
合 计	464,603.96	282,673.26

表中交易性金融资产为鹏华中国 50 基金期末公允价值为 464,603.96 元。

## 9.3 应收票据

票据种类	2009-12-31	2008-12-31
银行承兑汇票	690,000.00	40,080,000.00
商业承兑汇票		
合 计	690,000.00	40,080,000.00

9.3.1 期末金额较期初减少 39,390,000.00 元，主要原因为报告期内票据背书转让及票据到期所致。

9.3.2 期末公司已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票情况：

出票单位	出票日期	到期日	金额
浙江新乐纺织化纤有限公司	2009/11/11	2010/5/10	400,000.00
浙江新乐纺织化纤有限公司	2009/11/11	2010/5/10	300,000.00
浙江新乐纺织化纤有限公司	2009/11/11	2010/5/10	300,000.00
绍兴金鹭进出口有限公司	2009/7/29	2010/1/29	200,000.00
绍兴金鹭进出口有限公司	2009/7/29	2010/1/29	200,000.00
合 计			1,400,000.00

## 9.4 应收账款

9.4.1 应收账款按类别披露

种类	2009-12-31				2008-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	14,848,602.42	51.12	801,806.47	40.75	8,361,900.00	46.33	418,095.00	27.84
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	2,496,333.13	8.60	628,646.49	31.95	2,796,237.43	15.50	704,609.84	46.91
其他不重大应收账款	11,699,029.23	40.28	537,225.22	27.30	6,889,769.28	38.17	379,237.77	25.25
合 计	29,043,964.78	100.00	1,967,678.18	100.00	18,047,906.71	100.00	1,501,942.61	100.00

注 1：单项金额 100 万元以上款项属于单项金额重大的应收款项；

注 2：账龄为 3 年以上扣除单项金额重大部分的应收款项的属于单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的款项；

#### 9.4.2 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账龄	2009-12-31			2008-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	2,496,333.13	8.60	628,646.49	2,796,237.43	15.50	704,609.84
合 计	2,496,333.13	8.60	628,646.49	2,796,237.43	15.50	704,609.84

#### 9.4.3 应收账款期末余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项；

#### 9.4.4 欠款金额前五名债务人情况

序号	债务人名称	金 额	账 龄	占应收账款 总额的比例(%)
1	绍兴县琪润纺织品有限公司	14,996,121.31	一年以内	51.63
2	济南试金集团有限公司	1,401,506.60	一年以内	4.83
3	荷兰 CV	1,098,573.27	一年以内	3.78
4	瑞金市迪裕隆针织毛织品有限公司	1,040,008.00	一年以内	3.58
5	绍兴佳达纺织服装有限公司	450,032.00	一年以内	1.55
	合 计	18,986,241.18	-	65.37

#### 9.4.5 应收账款中的关联方欠款情况：

序号	单位名称	与本公司关系	金 额	占应收账款总额 的比例(%)
1	时代新纪元科技集团有限公司	关联方	562.54	0.00
2	北京时代科技股份有限公司	关联方	47,280.59	0.16
3	济南时代试金仪器有限公司	关联方	247,431.15	0.85
4	济南试金集团有限公司	关联方	1,401,506.60	4.83
5	浙江绍兴昕欣纺织有限公司	关联方	140,271.42	0.48



序号	单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
	合 计		1,837,052.30	6.32

9.4.6 应收账款期末账面金额较期初增加 10,996,058.07 元，增加 60.93%，主要原因为报告期内收入构成及销售策略调整。

## 9.5 预付款项

### 9.5.1 预付款项账龄分析

账龄段	2009-12-31		2008-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	119,374,772.88	98.48	39,112,901.11	81.11
1 年至 2 年	696,300.73	0.58	8,164,087.61	16.93
2 年至 3 年	571,882.00	0.47	906,240.15	1.88
3 年以上	571,794.27	0.47	39,542.63	0.08
合 计	121,214,749.88	100.00	48,222,771.50	100.00

### 9.5.2 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	时间	未结算原因
绍兴县泉顺针纺有限公司	38,000,000.00	一年以内	年末付款存货未到
绍兴安利达纺织品有限公司	22,000,000.00	一年以内	年末付款存货未到
绍兴县旭成置业有限公司	18,000,000.00	一年以内	预付厂房租赁款
绍兴县栩轩纺织品有限公司	8,231,807.23	一年以内	年末付款存货未到
北京信诚兴科技有限公司	6,168,167.68	一年以内	年末付款存货未到
合 计	92,399,974.91		

9.5.3 预付款项主要单位的说明：公司本年度经营范围扩大，产品结构调整导致预付货款增加；

9.5.4 期末预付款项中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项；

9.5.5 预付账款关联方单位款项：

序号	单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例(%)
1	浙江四海氨纶纤维有限公司	关联方	399,531.73	0.33
2	济南试金集团有限公司	关联方	692,663.75	0.57
3	济南时代试金仪器有限公司	关联方	718,302.56	0.59

序号	单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例(%)
	合 计		1,810,498.04	1.49

#### 9.5.6 预付款项的说明:

2009 年 11 月 10 日, 本公司子公司泰衡纺织与绍兴县旭成置业有限公司签署《租赁协议》, 泰衡纺织承租旭成置业位于安昌镇大和村, 房产证号为绍房权证安昌字第 01470 号, 面积为 20615.38 平方米的厂房一幢, 租赁期自 2010 年 1 月 1 日起至 2014 年 12 月 31 日止, 租赁期限为 5 年, 年租金 360 万元, 租赁保证金 1000 万元, 上述款项均需在 2009 年 12 月底前一次性交付。2009 年 11 月 19 日, 泰衡纺织支付给旭成置业 1000 万元租赁保证金及 1800 万元房屋租金。

## 9.6 其他应收款

### 9.6.1 其他应收款按类别披露

类别	2009-12-31				2008-12-31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的款项【注 1】	7,681,937.60	26.72	1,220,000.00	66.39	252,533,049.05	97.46	9,132,252.25	92.74
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的款项【注 2】	1,623,880.87	5.65	133,515.98	7.27	3,005,266.60	1.16	520,040.54	5.28
其他不重大的款项	19,447,488.97	67.63	484,037.74	26.34	3,586,439.11	1.38	194,567.90	1.98
合 计	28,753,307.44	100.00	1,837,553.72	100.00	259,124,754.76	100.00	9,846,860.69	100.00

注 1: 单项金额 100 万元以上款项属于单项金额重大的应收款项;

注 2: 账龄为 3 年以上扣除单项金额重大部分的应收款项的属于单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的款项;

### 9.6.2 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	2009-12-31			2008-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年						

账龄	2009-12-31			2008-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3 年以上	1,623,880.87	5.65	133,515.98	3,005,266.60	1.16	520,040.54
合 计	1,623,880.87	5.65	133,515.98	3,005,266.60	1.16	520,040.54

## 9.6.3 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
内蒙古民族商场有 限责任公司	往来款	6,676,823.17	确认无法收回	否
本溪北方重汽	往来款	2,617.01	确认无法收回	否

## 其他应收款核销说明：

根据本公司总经理会议决议，本公司与内蒙古民族商场有限责任公司签署协议，将民族商场所欠本公司款项 46,568,043.17 元免除 6,676,823.17 元，剩余部分 39,891,220.00 元。其中：38,391,220.00 元于 2009 年 4 月 28 日已归还本公司，1,500,000.00 元于 2010 年 2 月 8 日收到。

## 9.6.4 欠款金额前五名债务人情况

序号	债务人名称	金 额	账 龄	占其他应收款 总额的比例(%)
1	绍兴县旭成置业有限公司	10,000,000.00	1 年以内	34.78
2	北京亚都家电科技有限公司	7,550,000.00	1 到 2 年	26.26
3	北京亚都室内环保有限责任公司	5,350,000.00	1 到 2 年	18.61
4	内蒙古民族商场有限责任公司	1,500,000.00	1 年以内	5.22
5	李宁	43,000.00	1 年以内	0.15
		172,000.00	3 年以上	0.60
	合 计	24,615,000.00		85.62

9.6.5 期末余额中应收绍兴县旭成置业有限公司 10,000,000.00 元，为本公司子公司绍兴县泰衡纺织有限公司支付房屋租赁保证金；

9.6.6 期末余额中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项；

9.6.7 期末账面金额较期初减少 230,371,447.32 元，减少 88.90 %，主要原因为报告期内本公司收到原子公司试金集团还款所致。

## 9.7 存货

## 9.7.1 存货分类：

项目	2009-12-31			2008-12-31		
	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	28,269,833.45		28,269,833.45	29,980,886.57		29,980,886.57
在产品	2,166,027.06		2,166,027.06	2,527,578.87		2,527,578.87
库存商品	39,673,494.10		39,673,494.10	11,451,672.04		11,451,672.04
周转材料				81,019.60		81,019.60
在途物资				2,271,265.48		2,271,265.48
委托加工物资				2,564,043.67		2,564,043.67
合计	70,109,354.61		70,109,354.61	48,876,466.23		48,876,466.23

9.7.2 期末存货无明显减值迹象；

9.7.3 存货期末账面金额较期初增加 21,232,888.38 元，增加 43.44%，主要原因为报告期内子公司采购增加所致。

## 9.8 对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额(万元)	期末负债总额(万元)	期末净资产总额(万元)	本期营业收入总额(万元)	本期净利润(万元)
浙江四海氨纶纤维有限公司	有限公司	浙江绍兴	寿浩良	制造业	4,000.00 万美元	43.415	43.415	87,461.84	56,282.67	31,179.17	30,886.73	105.80

## 9.9 长期股权投资

9.9.1 长期股权投资详细情况如下

被投资单位名称	初始投资额	2008-12-31	本期增加		本期减少		2009-12-31
			本期新增投资	本期损益调整	本期现金股利	其他原因减少	
一、按权益法核算							
浙江四海氨纶纤维有限公司	174,760,468.40	174,760,468.40		459,340.64			175,219,809.04
小 计	174,760,468.40	174,760,468.40		459,340.64			175,219,809.04
二、按成本法核算							
内蒙古民族商场有限责任公司	24,998,704.59	24,998,704.59				24,998,704.59	
中贸联实业有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00				2,000,000.00	

被投资单位名称	初始投资额	2008-12-31	本期增加		本期减少		2009-12-31
			本期新增投资	本期损益调整	本期现金股利	其他原因减少	
小 计	26,998,704.59	26,998,704.59				26,998,704.59	
合 计	201,759,172.99	201,759,172.99		459,340.64		26,998,704.59	175,219,809.04
三、长期股权投资减值准备		2,000,000.00				2,000,000.00	
四、长期股权投资净额		199,759,172.99		459,340.64		24,998,704.59	175,219,809.04

#### 9.9.2 长期股权投资减值准备变动

被投资单位名称	2008-12-31	本期增加数	本期核销数	2009-12-31
中贸联实业有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	
合 计	2,000,000.00		2,000,000.00	

由于长期无法与该公司取得联系，又无法取得该公司相关信息，经本公司总经理会议决议，对其核销。

9.9.3 公司 2009 年 12 月 31 日持有的长期股权投资之被投资单位向本公司转移资金的能力未受到限制。

9.9.4 2009 年 4 月 15 日，本公司与内蒙古鑫源控股有限公司签署《股权转让协议》，将本公司拥有的民族商场 19% 的，本公司账面价值为 24,998,704.59 元的股权转让给内蒙古鑫源控股，转让价格为人民币 25,000,000.00 元。截止 2009 年 12 月 31 日，涉及上述事项的工商变更已完成。

#### 9.10 固定资产

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
一、账面原值合计：	56,477,817.13	68,756,430.91	3,069,395.00	122,164,853.04
房屋、建筑物	25,708,538.00	6,028,373.46		31,736,911.46
机器设备	14,188,303.71	60,222,556.75	1,073,687.00	73,337,173.46
电子设备、器具及家具	10,674,568.19	2,505,500.70	1,098,108.00	12,081,960.89
运输设备	5,906,407.23		897,600.00	5,008,807.23
二、累计折旧合计：	15,050,211.94	4,323,735.24	2,949,355.09	16,424,592.09
房屋、建筑物	480,348.31	596,473.17		1,076,821.48
机器设备	6,208,050.12	2,112,337.44	1,007,605.84	7,312,781.72
电子设备、器具及家具	6,163,567.91	1,020,203.68	1,058,198.91	6,125,572.68

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
运输设备	2,198,245.60	594,720.95	883,550.34	1,909,416.21
三、固定资产账面净值合计	41,427,605.19			105,740,260.95
房屋、建筑物	25,228,189.69			30,660,089.98
机器设备	7,980,253.59			66,024,391.74
电子设备、器具及家具	4,511,000.28			5,956,388.21
运输设备	3,708,161.63			3,099,391.02
四、减值准备合计				
房屋、建筑物				
机器设备				
电子设备、器具及家具				
运输设备				
五、固定资产账面价值合计	41,427,605.19			105,740,260.95
房屋、建筑物	25,228,189.69			29,567,591.98
机器设备	7,980,253.59			66,024,391.74
电子设备、器具及家具	4,511,000.28			7,048,886.21
运输设备	3,708,161.63			3,099,391.02

9.10.1 本期折旧额 4,323,735.24 元；

9.10.2 本期在建工程转入固定资产金额 246,964.80 元；

9.10.3 公司抵押房产详见 9.15.1，除用于担保的固定资产外，截止 2009 年 12 月 31 日，公司无所有权受到限制的固定资产；

9.10.4 公司无融资租入固定资产；

9.10.5 公司无拟处置固定资产。

## 9.11 在建工程

9.11.1 项目分类：

项目	2009-12-31			2008-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
试验机厂房项目	123,253,140.11		123,253,140.11	96,358,436.56		96,358,436.56

项目	2009-12-31			2008-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
数控加工中心				157,431.00		157,431.00
北京星网通监控系统				89,533.80		89,533.80
合计	123,253,140.11		123,253,140.11	96,605,401.36		96,605,401.36

## 9.11.2 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2008-12-31	本期增加	转入 固定 资产	其他 减少	工程投入 占预算比 例(%)	工程 进度	资金 来源	2009-12-31
试验机厂 房项目	127,840,600.00	96,358,436.56	26,894,703.55			96.41%		自筹	123,253,140.11
合计	127,840,600.00	96,358,436.56	26,894,703.55			96.41%			123,253,140.11

9.11.3 截止 2009 年 12 月 31 日，在建工程无明显减值迹象。

## 9.12 无形资产

项目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
一、账面原值合计：	46,810,108.00	12,700,000.00		59,510,108.00
土地使用权	46,810,108.00			46,810,108.00
软件		12,700,000.00		12,700,000.00
二、累计摊销合计：	994,492.85	1,169,918.59		2,164,411.44
土地使用权	994,492.85	1,066,835.27		2,061,328.12
软件		103,083.32		103,083.32
三、无形资产账面净值合计	45,815,615.15			57,345,696.56
土地使用权	45,815,615.15			44,748,779.88
软件				12,596,916.68
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
五、无形资产账面价值合计	45,815,615.15			57,345,696.56
土地使用权	45,815,615.15			44,748,779.88
软件				12,596,916.68

9.12.1 无形资产本期摊销额 1,169,918.59 元；

9.12.2 本期无开发项目支出金额。

9.12.3 截止 2009 年 12 月 31 日，净值 22,668,115.88 元的土地使用权已用做短期借款 20,000,000.00 元的抵押，该土地使用权本期摊销 606,021.35 元，该土地位于北京市海淀区上地西路 28 号，剩余摊销期限 488 个月，国有土地使用权证编号京海国用(2007 转)第 4314 号、京海国用(2008 转)第 4463 号，土地用途为工业用地；

### 9.13 递延所得税资产

9.13.1 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2009-12-31	2008-12-31
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	845,343.86	2,661,389.30
未实现内部销售利润	839,130.70	798,752.36
小 计	1,684,474.56	3,460,141.66
<b>递延所得税负债：</b>		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	32,561.88	8,787.13
小 计	32,561.88	8,787.13

9.13.2 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
<b>递延所得税资产：</b>	
资产减值准备	3,805,231.90
未实现内部销售利润	3,356,522.78
小 计	7,161,754.68
<b>递延所得税负债：</b>	
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	217,079.21
小 计	217,079.21

### 9.14 资产减值准备

项 目	2008-12-31	本期提取	本期减少数		2009-12-31
			本期转回数	本期转销数	
坏账准备	11,348,803.30		864,131.22	6,679,440.18	3,805,231.90



项 目	2008-12-31	本期提取	本期减少数		2009-12-31
			本期转回数	本期转销数	
存货跌价准备					
可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备	2,000,000.00			2,000,000.00	
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备					
工程物资减值准备					
在建工程减值准备					
无形资产减值准备					
合 计	13,348,803.30		864,131.22	8,679,440.18	3,805,231.90

#### 9.15 短期借款

借款类别	2009-12-31	2008-12-31
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	32,000,000.00	32,000,000.00
合 计	52,000,000.00	52,000,000.00
其中：违约借款		

9.15.1 抵押借款的抵押物为本公司子公司北京时代之峰科技有限公司所属位于海淀区上地西路 28 号 2 号楼 3 层、4 层的房产，房屋所有权证编号分别为：京房权证海其字第 040023 号、京房权证海其字第 022353 号；

9.15.2 至本资产负债表日公司无已到期未偿还的借款。

#### 9.16 应付账款

9.16.1 按照账龄列示：

账 龄	2009-12-31		2008-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	12,220,374.99	70.77	18,495,996.19	59.84
1 至 2 年	1,387,259.56	8.03	8,845,388.15	28.62
2 至 3 年	2,371,504.26	13.74	569,621.40	1.84

账 龄	2009-12-31		2008-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3 年以上	1,288,174.50	7.46	2,999,941.03	9.70
合 计	17,267,313.31	100.00	30,910,946.77	100.00

9.16.2 期末余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项;

9.16.3 期末余额中应付关联方款项:

单位名称	2009-12-31	比例 (%)
时代集团公司	483,144.06	2.80
济南时代试金仪器有限公司	674,806.82	3.91
济南试金集团有限公司	644,063.18	3.73
时代新纪元科技集团有限公司	256.41	0.00
合 计	1,802,270.47	10.44

### 9.17 预收款项

9.17.1 预收款项账龄分析,

账 龄	2009-12-31		2008-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	10,852,664.25	79.13	6,521,993.85	78.72
1 年至 2 年	1,825,310.24	13.31	815,883.97	9.85
2 年至 3 年	600,129.99	4.38	336,856.01	4.07
3 年以上	436,783.50	3.18	610,063.50	7.36
合 计	13,714,887.98	100.00	8,284,797.33	100.00

9.17.2 期末余额中无预收持 5%(含)以上表决权股份的股东单位款项;

9.17.3 期末余额中无预收关联公司款项。

### 9.18 应付职工薪酬

项 目	2008-12-31	本期提取	本期支付	2009-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	-3,158.41	19,014,339.14	18,987,500.11	23,680.62
二、职工福利费	-5,337.14	1,777,969.10	1,773,399.96	-768.00
三、社会保险费	-38,022.03	3,697,416.43	3,705,048.23	-45,653.83

项 目	2008-12-31	本期提取	本期支付	2009-12-31
其中：1.医疗保险费	44,520.59	1,069,647.06	1,072,593.32	41,574.33
2.基本养老保险费	-103,453.95	2,388,993.27	2,393,171.57	-107,632.25
3.失业保险费	20,911.33	133,111.06	133,618.30	20,404.09
4.工伤保险费		43,656.34	43,656.34	
5.生育保险费		62,008.70	62,008.70	
四、住房公积金	-6,747.80	1,532,427.04	1,532,427.04	-6,747.80
五、工会经费和职工教育经费	1,804,149.87	530,409.66	248,778.87	2,085,780.66
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿		37,082.82	37,082.82	
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	1,750,884.49	26,589,644.19	26,284,237.03	2,056,291.65

本公司管理人员工资按照基本工资+浮动奖金发放；生产人员工资按照生产件数发放；销售人员工资按照销售提成发放；工资于每月 16-18 日发放。

#### 9.19 应交税费

税 种	2009-12-31	2008-12-31
企业所得税	1,714,762.56	395,651.10
增值税	-3,891,349.60	194,423.59
营业税	121.81	121.81
城市维护建设税	24,110.03	27,960.21
房产税	463.88	463.88
城镇土地使用税	58,224.00	
个人所得税	10,689.86	16,562.30
其他	64,921.61	105,286.47
应交税金小计	-2,018,055.85	740,469.36
教育费附加	17,805.55	14,749.89
其他	23,323.35	1,168.96
应交费用小计	41,128.90	15,918.85

税 种	2009-12-31	2008-12-31
合 计	-1,976,926.95	756,388.21

## 9.20 其他应付款

项 目	2009-12-31	2008-12-31
其他应付款	27,386,701.37	24,488,932.96
合 计	27,386,701.37	24,488,932.96

9.20.1 期末金额较大的其他应付款列示如下：

债权人名称	2009-12-31	款项性质
济南经济开发区	6,757,553.48	往来款
时代新纪元科技集团有限公司	5,025,633.82	往来款
济南试金集团有限公司	4,558,954.74	往来款
济南市国土资源局	3,998,203.20	往来款
北京市海淀区财政局	2,200,000.00	往来款
合 计	22,540,345.24	

9.20.2 其他应付款中应付关联方款项：

单位名称	金 额
时代集团公司	1,000.00
浙江四海氨纶纤维有限公司	173,868.80
浙江绍兴昕欣纺织有限公司	240,100.00
济南试金集团有限公司	4,558,954.74
时代新纪元科技集团有限公司	5,025,633.82
合 计	9,999,557.36

## 9.21 股本

本公司注册资本 321,822,022.00 元，实收股本 321,822,022.00 元，每股面值 1 元，股份种类及结构如下：

项 目	2008-12-31	本次变动增减（+、-）					2009-12-31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	92,051,419.00				-75,424,713.00	-75,424,713.00	16,626,706.00

项 目	2008-12-31	本次变动增减(+、-)					2009-12-31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1.国家持股							
2.国有法人持股	561,600.00				-561,600.00	-561,600.00	
3.其他内资持股	91,489,819.00				-74,865,146.00	-74,865,146.00	16,624,673.00
其中：境内法人持股	91,489,819.00				-74,865,146.00	-74,865,146.00	16,624,673.00
境内自然人持股							
4.外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
5.高管股份					2,033.00	2,033.00	2,033.00
二、无限售条件股份	229,770,603.00				75,424,713.00	75,424,713.00	305,195,316.00
1.人民币普通股	229,770,603.00				75,424,713.00	75,424,713.00	305,195,316.00
2.境内上市外资股							
3.境外上市外资股							
4.其他							
三、股本总数	321,822,022.00						

## 9.22 资本公积

项 目	2008-12-31	本期增加	本期减少	2009-12-31
资本溢价（股本溢价）	114,741,796.10			114,741,796.10
其他资本公积	23,812,438.58			23,812,438.58
合 计	138,554,234.68			138,554,234.68

## 9.23 未分配利润

项 目	2009-12-31	2008-12-31
调整前 上年末未分配利润	128,583,921.17	105,193,725.68
调 整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后 年初未分配利润	128,583,921.17	105,193,725.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,945,106.31	23,390,195.49

项 目	2009-12-31	2008-12-31
其他	6,750,172.51	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	148,279,199.99	128,583,921.17

## 9.24 营业收入、营业成本

### 9.24.1 收入、成本列示

项 目	2009 年度	2008 年度
主营业务收入	282,129,308.13	263,654,318.10
其他业务收入	5,960.00	4,098,700.00
营业成本	202,875,759.30	146,993,585.52

### 9.24.2 按产品划分

产品名称	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
烧碱 30	4,709,004.62	3,844,620.43		
纺织类	138,077,256.58	129,571,794.18		
仪器类	126,712,841.06	59,232,006.33	135,477,184.14	55,564,699.68
零售及相关贸易	12,630,205.87	10,227,338.36	22,293,429.14	18,253,410.60
试验机			105,883,704.82	73,175,475.24
合 计	282,129,308.13	202,875,759.30	263,654,318.10	146,993,585.52

### 9.24.3 按地区划分

地 区	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	25,614,009.03	12,167,308.06	46,944,382.48	23,071,538.63
东北地区	11,747,989.68	6,371,780.85	19,684,089.96	11,305,212.98

地 区	2009 年度		2008 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	169,271,424.09	138,205,601.08	83,339,030.05	47,329,128.26
华南地区	20,972,163.88	16,973,366.98	13,734,979.00	8,209,653.80
西北地区	3,872,117.67	1,309,145.75	11,418,872.01	6,932,980.18
华中地区	12,297,381.95	7,725,854.65	18,343,065.37	10,751,359.33
西南地区	5,816,884.69	2,231,031.75	15,830,222.64	9,432,706.09
出 口	32,537,337.14	17,891,670.18	54,359,676.59	29,961,006.25
合 计	282,129,308.13	202,875,759.30	263,654,318.10	146,993,585.52

#### 9.24.4 公司前五名客户的营业收入情况

前五名客户营业收入总额为 101,075,713.09 元(2008 会计年度为 22,269,465.87 元)，占全部营业收入的 35.83%(2008 会计年度为 8.32%)。

#### 9.25 营业税金及附加

项 目	2009 年度	2008 年度	计缴标准
营业税	298.00	204,923.66	
城市维护建设税	575,104.80	1,082,749.14	应交增值税的 7%
教育费附加	272,291.86	468,474.43	应交增值税的 3%
水利基金	4,343.47	5,314.86	
其 他	5,020.81	75,447.67	
合 计	857,058.94	1,836,909.76	--

#### 9.26 财务费用

项 目	2009 年度	2008 年度
利息支出	3,095,269.00	11,683,471.70
减：利息收入	724,830.31	1,464,594.60
手续费	121,811.65	257,057.24
汇兑损益	-266,272.57	1,935,747.22
合 计	2,225,977.77	12,411,681.56

#### 9.27 资产减值损失

项 目	2009 年度	2008 年度
坏账损失	-864,131.22	2,497,664.19
存货跌价准备		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		4,670,913.79
固定资产减值损失		2,034,722.56
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
其他		
合 计	-864,131.22	9,203,300.54

#### 9.28 公允价值变动收益

项 目	2009 年度	2008 年度
交易性金融资产	181,930.70	-655,549.51
以公允价值计量的投资性房地产		
交易性金融负债		
合 计	181,930.70	-655,549.51

#### 9.29 投资收益

项 目	2009 年度	2008 年度
长期股权投资收益	459,340.64	
其中：按成本法核算的被投资单位分派利润		
按权益法确认收益/损失	459,340.64	
非货币性资产交换差额		826,424.30
处置长期股权投资收益/损失	1,295.41	
交易性金融资产收益/损失		154,483.52
合 计	460,636.05	980,907.82

投资收益的收回不存在重大限制。

权益法核算的长期股权投资因无法可靠确定投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值，



确认投资损益时按被投资单位的账面净损益与持股比例计算。

### 9.30 营业外收入

项 目	2009 年度	2008 年度
处置固定资产利得	5,802.00	1,141,928.84
处置无形资产利得		
债务重组利得		
接受捐赠	81,324.00	
政府补助	11,400.00	584,000.00
罚款收入	373.00	
其 他	514.00	135,020.47
合 计	99,413.00	1,860,949.31

其中：政府补助

项 目	2009 年度	2008 年度
收到的与收益相关的政府补助		
其中：经济发展导引资金		550,000.00
科技进步奖励		20,000.00
标准资助奖金		14,000.00
其他	11,400.00	
合 计	11,400.00	584,000.00
计入当期损益的政府补助	11,400.00	584,000.00
计入递延损益的政府补助		

### 9.31 营业外支出

项 目	2009 年度	2008 年度
处置固定资产损失	141,430.58	387,483.08
处置无形资产损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
捐赠支出		
处置废旧物资损失		
其他	2,778.46	67,278.92

项 目	2009 年度	2008 年度
合 计	144,209.04	454,762.00

### 9.32 所得税

类 别	2009 年度	2008 年度
当期所得税费用	5,305,263.77	3,351,202.53
递延所得税费用	1,799,441.85	-2,513,227.63
合 计	7,104,705.62	837,974.90

### 9.33 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

#### 9.33.1 基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i - M_0 - S_j \times M_j - M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

9.33.2 稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi-M0-Sj×Mj-M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

#### 计算过程:

项 目	2009 年度	2008 年度
归属于公司普通股股东的净利润	12,945,106.31	23,390,195.49
期初股份总数	321,822,022.00	247,555,402.00
加：当期发行的普通股加权平均数		37,133,310.00
减：当期回购的普通股加权平均数		
发行在外的普通股加权平均数	321,822,022.00	284,688,712.00

项 目	2009 年度	2008 年度
基本每股收益	0.04	0.08
非经常性损益	1,092,374.53	1,790,321.35
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	11,852,731.78	21,599,874.14
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的每股收益	0.04	0.08

### 9.34 现金流量表项目注释：

#### 9.34.1 其他与经营活动有关的现金流量

项 目	2009 年度	2008 年度
收到的其他与经营活动有关的现金	207,285,092.20	83,678,029.24
其中：补贴收入	909,085.00	9,032,853.48
金融机构利息收入	82,823.84	975,856.40
租金收入	5,245.18	
罚款收入	373.00	1,390.00
处置废品收入	100.00	18,480.43
差旅费及备用金还款	2,306,614.55	5,286,777.41
其他单位往来款	203,611,390.51	67,903,543.59
其他	369,460.12	459,127.93
支付的其他与经营活动有关的现金	56,124,239.53	60,114,093.72
其中：其他单位往来款	33,016,691.21	7,251,331.26
金融机构手续费	328,898.02	609,386.31
罚款支出	170.30	7,155.00
修理费	2,319,061.29	4,636,418.77
邮电费	2,401,636.21	2,795,445.30
差旅费	2,655,971.59	8,666,363.05
运杂费	3,425,310.92	7,407,497.82
租赁费	174,541.00	2,716,992.50
业务招待费	1,710,037.17	4,279,608.49
办公费用	3,273,113.72	3,661,561.01
中介费用	2,170,134.98	3,790,094.10

项 目	2009 年度	2008 年度
鉴定费	133,695.00	1,522,651.80
会议及培训费用	1,486,282.70	1,488,515.26
水电费	827,000.09	4,072,288.84
展览费用	51,533.00	1,878,823.70
广告费	1,047,548.82	2,254,072.59
财产保险费	153,488.30	1,285,160.62
劳动保护费	24,047.00	56,078.00
其他	925,078.21	1,734,649.30

## 9.34.2 其他与筹资活动有关的现金

项 目	2009 年度	2008 年度
收到的其他与筹资活动有关的现金		
其中：		
支付的其他与筹资活动有关的现金		22,864.49
其中：捐赠支出		22,864.49

## 9.35 现金流量表补充资料：

## 9.35.1 现金流量表补充资料：

项 目	2009 年度	2008 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	21,465,664.12	21,623,941.35
加：资产减值准备	-864,131.22	9,203,300.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,323,735.24	7,755,389.25
无形资产摊销	1,169,918.59	2,490,986.49
长期待摊费用摊销	28,862.80	98,889.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)		38,644.65
固定资产报废损失(减收益)	141,430.50	387,483.08
公允价值变动损失(减收益)	-181,930.70	-114,270.49
财务费用	2,865,709.00	11,062,752.72
投资损失(减收益)	-460,636.05	-980,907.82

项 目	2009 年度	2008 年度
递延所得税资产减少(减增加)	1,775,667.10	-2,422,605.03
递延所得税负债增加(减减少)	23,774.75	-76,498.76
存货的减少(减增加)	-21,232,888.38	-7,085,150.83
经营性应收项目的减少(减增加)	146,383,410.87	30,372,896.74
经营性应付项目的增加(减减少)	15,153,080.18	-109,807,985.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	170,591,666.80	-37,453,134.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	82,561,399.29	75,990,284.70
减: 现金的期初余额	75,990,284.70	203,283,755.07
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,571,114.59	-127,293,470.37

## 9.35.2 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息:

项 目	2009 年度	2008 年度
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		

项 目	2009 年度	2008 年度
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		43,886,506.59
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		6,385,543.54
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-6,385,543.54
4. 处置子公司的净资产		45,372,618.17
流动资产		196,915,947.54
非流动资产		211,756,498.70
流动负债		363,103,962.43
非流动负债		195,865.64

## 9.35.3 现金及现金等价物

项 目	2009-12-31	2008-12-31
现金	82,561,399.29	75,990,284.70
其中：库存现金	182,929.55	211,255.92
可随时用于支付的银行存款	82,378,469.74	75,779,028.78
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
现金及现金等价物	82,561,399.29	75,990,284.70
其中：母公司、子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 十 关联方关系及其交易

## 10.1 本企业的母公司情况：

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
浙江众禾投资有限公司	控股股东	有限责任公司	绍兴县安昌镇	濮黎明	综合业

(接上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	-----------------	------------------	----------	--------

浙江众禾投资有限公司	17500 万元	15.54%	15.54%	是	66710598-6
------------	----------	--------	--------	---	------------

## 10.2 本企业的子公司情况:

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
绍兴县泰衡纺织有限公司	全资子公司	有限责任公司	绍兴县安昌镇	沈国军	制造业	15,000,000.00	100.00%	100.00%	68454416-3
北京时代之峰科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市海淀区	王小兰	制造业	24,000,000.00	53.83%	53.83%	74233939-6
天津时代之峰科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	天津河北区	王小兰	商品流通	2,000,000.00	48.45%	48.45%	74910671-2
南京时光仪器有限公司	控股子公司	有限责任公司	南京市建邺区	王小兰	商品流通	2,000,000.00	48.45%	48.45%	74822068-7
杭州时代之峰科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	杭州市拱墅区	王小兰	商品流通	2,000,000.00	48.45%	48.45%	74949319-3
青岛时代仪器有限公司	控股子公司	有限责任公司	青岛市市南区	王小兰	商品流通	2,000,000.00	51.14%	51.14%	75040668-3
沈阳时代之峰科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	沈阳市棋盘山	王小兰	商品流通	2,000,000.00	48.45%	48.45%	75075440-x
乌鲁木齐时代纪元仪器有限公司	控股子公司	有限责任公司	乌鲁木齐市苏州路	王小兰	商品流通	500,000.00	48.45%	48.45%	
昆明时代之峰科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	昆明市北京路	王小兰	商品流通	800,000.00	48.45%	48.45%	75066827-x
成都时代之峰科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都市建设北路	王小兰	商品流通	1,500,000.00	48.45%	48.45%	74972583-9
郑州时代试金仪器设备有限公司	控股子公司	有限责任公司	郑州市郑州高新区	王小兰	商品流通	1,500,000.00	48.45%	48.45%	75074882-7
太原时代检测仪器有限公司	控股子公司	有限责任公司	太原市兴华街	王小兰	商品流通	1,000,000.00	48.45%	48.45%	75151466-x
陕西时代之峰仪器有限公司	控股子公司	有限责任公司	西安市新城区	王小兰	商品流通	1,500,000.00	48.45%	48.45%	75210825-x
重庆时代仪器有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆市南坪西路	王小兰	商品流通	1,000,000.00	48.45%	48.45%	75305514-5

兰州时代纪元仪器有限公司	控股子公司	有限责任公司	兰州市城关区	王小兰	商品流通	1,000,000.00	52.75%	52.75%	75092333-0
石家庄时代之峰贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	石家庄市仓安科技城	王小兰	商品流通	1,000,000.00	43.06%	43.06%	75403893-7
上海矢志检测仪器设备有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市金山区	王小兰	商品流通	2,000,000.00	48.45%	48.45%	75292575-1
济南时代试金试验机有限公司	全资子公司	有限责任公司	济南市经济开发区	王小兰	制造业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	78743235-9

### 10.3 本企业的合营和联营企业情况:

#### 联营企业:

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
浙江四海氨纶纤维有限公司	有限公司	浙江绍兴	寿浩良	制造业	4,000.00 万美元	43.42	43.42

(接上表)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
浙江四海氨纶纤维有限公司	87,461.84	56,282.67	31,179.17	30,886.73	105.80	参股公司	745801558

### 10.4 本企业的其他关联方情况:

关联方名称	关联方关系
浙江昕欣纺织有限公司	第一大股东子公司
绍兴县五洲布厂	关键管理人员控制企业
时代集团公司	本公司第二大股东
时代新纪元科技集团有限公司	第二大股东关联企业
北京时代科技股份有限公司	第二大股东关联企业
济南时代试金仪器有限公司	第二大股东关联企业
济南试金集团有限公司	第二大股东的子公司

### 10.5 公司与关联方在本会计年度发生了如下重大关联方交易:

#### 10.5.1 销售及采购



交易类别	2009 年度		2008 年度	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
销售：				
时代集团公司及其子公司			94,510.17	0.04
济南时代试金仪器有限公司	218,052.88	0.08	493,947.93	0.18
北京时代科技股份有限公司	110,878.20	0.04	34,340.29	0.01
时代新纪元科技集团有限公司	51,187.45	0.02		0.00
济南试金集团有限公司	1,035,482.85	0.37	2,263,955.24	0.85
浙江绍兴昕欣纺织有限公司	41,982,667.77	14.88		
小 计	43,398,269.15	15.38	2,886,753.63	1.08
采购：				
济南时代试金仪器有限公司	2,991,975.88	1.47	1,929,137.39	0.43
北京时代科技股份有限公司	1,687,398.64	0.83	71,260.26	0.02
济南试金集团有限公司	6,126,214.13	3.02	7,903,384.61	1.76
浙江四海氨纶纤维有限公司	29,723,748.56	14.65		
小 计	40,529,337.21	19.97	9,903,782.26	2.21

上述交易参照市场价格定价。

#### 10.5.2 债权债务往来余额：

往来明细	2009-12-31	2008-12-31
应收账款：		
时代集团公司		110,576.90
时代新纪元科技集团有限公司	562.54	363.91
北京时代科技股份有限公司	47,280.59	
济南时代试金仪器有限公司	247,431.15	
济南试金集团有限公司	1,401,506.60	1,006,972.41
浙江绍兴昕欣纺织有限公司	140,271.42	
其他应收款：		
济南试金集团有限公司		187,262,932.16
预付款项：		
浙江四海氨纶纤维有限公司	399,531.73	

往来明细	2009-12-31	2008-12-31
济南试金集团有限公司	692,663.75	
济南时代试金仪器有限公司	718,302.56	
应付账款:		
时代集团公司	483,144.06	321,502.29
济南时代试金仪器有限公司	674,806.82	300,132.20
济南试金集团有限公司	644,063.18	103,929.28
时代新纪元科技集团有限公司	256.41	
其他应付款:		
时代集团公司	1,000.00	9,467.94
浙江四海氨纶纤维有限公司	173,868.80	
浙江绍兴昕欣纺织有限公司	240,100.00	
时代新纪元科技集团有限公司	5,025,633.82	
济南试金集团有限公司	4,558,954.74	5,221,174.74
预收款项:		
时代集团公司		609,422.58
北京时代科技股份有限公司		60,533.26

### 10.5.3 其他关联事项:

#### (1) 时代集团为本公司子公司北京时代之峰担保

北京首创投资担保有限责任公司为本公司之子公司北京时代之峰科技有限公司银行借款提供担保。2009年10月23日公司之母公司时代集团公司以其持有的本公司的15,000,000.00股股票出质,作为北京首创投资担保有限责任公司提供担保的反担保。

#### (2) 时代集团与本公司子公司北京时代之峰签订《综合服务协议》

2008年9月25日根据时代集团与北京时代之峰签署《综合服务协议》,时代集团代之峰公司缴纳水电气通讯采暖费及收取员工就餐等费用,之峰公司按季缴纳时代集团09年度之峰公司因生产、经营发生的水、电、采暖、通讯和员工就餐等费用180万元。

(3) 本公司的子公司绍兴县泰衡纺织品有限公司与浙江绍兴昕欣纺织有限公司签订了《房屋租赁协议书》

浙江绍兴昕欣纺织有限公司将位于安昌镇车站路的10000平方米的厂房租赁给绍兴县泰衡纺织品有限公司,租金为每年8万元,租赁期间至2010年4月1日止。

**10.6 关键管理人员报酬:**

项 目	2009 年度	2008 年度
关键管理人员报酬	1,080,500.00	1,066,000.00

关键管理人员指有权利并负责进行计划、指挥和控制公司活动的人员。包括董事、总经理、财务总监、主管各项事务的副总经理，以及行使类似职能的人员。

支付给关键管理人员的报酬包括采用货币、实物形式和其他形式的工资、福利、奖金、特殊待遇及有价证券等。

**十一、或有事项**

截止资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

**十二、承诺事项**

截止资产负债表日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

**十三、资产负债表日后事项**

2010 年 1 月 20 日本公司与娄连根和周凤美签署了《资产置换协议》，本公司以持有的济南时代试金试验机有限公司 100% 股权与娄连根和周凤美持有的绍兴县旭成置业有限公司合计 72.86% 股权进行资产置换。2010 年 1 月 20 日，本公司第五届董事会第三十四次会议对上述资产置换事项进行了审议，并表决通过。2010 年 2 月 8 日，本公司股东大会对上述事项进行审议，并表决通过。截止财务报表报出日，暂未办理过户手续。

**十四、其他重要事项**

14.1 本公司第一大股东浙江众禾投资有限公司于 2009 年 4 月 10 日将其持有的本公司 39,000,000 股股份质押给中融国际信托有限公司，双方签订协议以上述股份为浙江众禾提供融资担保，质押期限为 2009 年 4 月 10 日至 2010 年 4 月 10 日。本次股权质押登记手续已在中国证券登记结算公司深圳分公司办理完毕；

14.2 2010 年 1 月 7 日，本公司第一大股东浙江众禾投资有限公司以其持有的本公司有限售条件流通股 11,000,000 股（占公司总股本的 3.42%）质押给中国民生银行股份有限公司绍兴支行，质押期限为 2010 年 1 月 4 日至 2011 年 1 月 4 日，本次股权质押登记手续已在中国证券登记结算公司深圳分公司办理完毕；

14.3 北京首创投资担保有限责任公司为本公司之子公司北京时代之峰科技有限公司银行借款提供担保。2009 年 10 月 23 日公司第二大股东时代集团公司以其持有的本公司的 15,000,000.00 股股票出质，作为北京首创投资担保有限责任公司提供担保的反担保。本次股权质押登记手续已在中国证券登记结算公司深圳分公司办理完毕；

14.4 根据本公司 2009 年 7 月 1 日召开第五届董事会第三十次会议决定，公司决定变更部分试验机项目的投资计划，拟将投入试验机研发生产建设项目的 4500 万元人民币变更为补充本公司流动资

金。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 15.1 货币资金

项 目	2009-12-31			2008-12-31		
	外币	折算汇率	人民币	外币	折算汇率	人民币
现 金			14.77			14.77
银行存款			5,629.78			24,822.10
其他货币资金						
合 计			5,644.55			24,836.87

### 15.2 应收账款

#### 15.2.1 应收账款按类别披露，

应收账款的类别	2009-12-31				2008-12-31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的款项					2,640,636.00	95.91		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的款项								
其他不重大的款项					112,559.77	4.09	1,125.60	100.00
合 计					2,753,195.77	100.00	1,125.60	100.00

15.2.2 应收账款中无应收持股 5%(含)以上股东的欠款。

### 15.3 其他应收款

#### 15.3.1 其他应收款按类别披露

其他应收款的类别	2009-12-31				2008-12-31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大的款项	195,640,592.00	100.00			57,721,497.53	97.50	8,692,252.39	98.84
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的款项					408,780.00	0.69	102,195.00	1.16
其他不重大的款项	928.81		46.44	100.00	1,072,631.18	1.81	235.19	0.00

合 计	195,641,520.81	100.00	46.44	100.00	59,202,908.71	100.00	8,794,682.58	100.00
-----	----------------	--------	-------	--------	---------------	--------	--------------	--------

## 15.3.2 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
内蒙古民族商场有限责任公司	往来款	6,676,823.17	确认无法收回	否

## 其他应收款核销说明：

根据本公司总经理会议决议，本公司与内蒙古民族商场有限责任公司签署协议，将民族商场所欠本公司款项 46,568,043.17 元免除 6,676,823.17 元，剩余部分 39,891,220.00 元。其中：38,391,220.00 元于 2009 年 4 月 28 日已归还本公司，1,500,000.00 元于 2010 年 2 月 8 日收到。

## 15.3.3 欠款大额债务人情况：

序号	债务人名称	金 额	账 龄	占其他应收款总额的比例(%)
1	绍兴县泰衡纺织品有限公司	195,640,592.00	1 年以内	99.99%
	合 计	195,640,592.00		99.99%

## 15.3.4 期末余额中无应收持股 5%(含)以上股东的欠款。

## 15.3.5 期末余额中应收关联方款项详见 15.3.3。

## 15.4 长期股权投资

## 15.4.1 长期股权投资详细情况如下，

被投资单位名称	初始投资额	2008-12-31	本期增加		本期减少		2009-12-31
			本期新增投资	本期损益调整	本期现金股利	其他原因减少	
一、按权益法核算							
1、浙江四海氨纶纤维有限公司	174,760,468.40	174,760,468.40		459,340.64			175,219,809.04
小 计	174,760,468.40	174,760,468.40		459,340.64			175,219,809.04
二、按成本法核算							
北京时代之峰科技有限公司	125,181,600.00	72,605,328.00					72,605,328.00
天津时代之峰科技有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00				1,800,000.00	
内蒙古民族商场有限责任公司	24,998,704.59	24,998,704.59				24,998,704.59	
中贸联实业有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00				2,000,000.00	

被投资单位名称	初始投资额	2008-12-31	本期增加		本期减少		2009-12-31
			本期新增投资	本期损益调整	本期现金股利	其他原因减少	
南京时光仪器有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00				1,800,000.00	
杭州时代之峰科技有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00				1,800,000.00	
青岛时代仪器有限公司	1,900,000.00	1,900,000.00				1,900,000.00	
济南时代试金试验机有限公司	183,185,311.00	183,185,311.00					183,185,311.00
沈阳时代之峰科技有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00				1,800,000.00	
乌鲁木齐时代纪元仪器有限公司	450,000.00	450,000.00				450,000.00	
昆明时代之峰科技有限公司	720,000.00	720,000.00				720,000.00	
成都时代之峰科技有限公司	1,350,000.00	1,350,000.00				1,350,000.00	
郑州时代试金仪器设备有限公司	1,350,000.00	1,350,000.00				1,350,000.00	
太原时代检测仪器有限公司	900,000.00	900,000.00				900,000.00	
陕西时代之峰仪器有限公司	1,350,000.00	1,350,000.00				1,350,000.00	
重庆时代仪器有限公司	900,000.00	900,000.00				900,000.00	
兰州时代纪元仪器有限公司	980,000.00	980,000.00				980,000.00	
石家庄时代之峰贸易有限公司	800,000.00	800,000.00				800,000.00	
上海矢志检测仪器设备有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00				1,800,000.00	
绍兴县泰衡纺织品有限公司	15,000,000.00		15,000,000.00				15,000,000.00
小 计	370,065,615.59	302,489,343.59	15,000,000.00			46,698,704.59	270,790,639.00
合 计	544,826,083.99	477,249,811.99	15,000,000.00	459,340.64		46,698,704.59	446,010,448.04
三、长期股权投资减值准备		2,000,000.00				2,000,000.00	
四、长期股权投资净额		475,249,811.99	15,000,000.00	459,340.64		44,698,704.59	446,010,448.04

## 15.4.2 长期股权投资减值准备变动：

被投资单位名称	2008-12-31	本期增加数	本期转销数	2009-12-31
中贸联实业有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	
合 计	2,000,000.00		2,000,000.00	

由于长期无法与该公司取得联系，又无法取得该公司相关信息，经本公司总经理会议决议，对其核销。

15.4.3 公司 2009 年 12 月 31 日持有的长期股权投资之被投资单位向本公司转移资金的能力未受到限制。

### 15.5 营业收入

项 目	2009 年度	2008 年度
主营业务收入	2,153,846.20	2,004,180.56
其中：销售商品	2,153,846.20	2,004,180.56
提供劳务		
其他业务收入		
其中：使用费收入		
合 计	2,153,846.20	2,004,180.56

### 15.6 投资收益

项 目	2009 年度	2008 年度
长期股权投资收益	102,521,020.64	
其中：按成本法核算的被投资单位分派利润	102,061,680.00	
按权益法确认收益/损失	459,340.64	
处置长期股权投资收益	1,295.41	
非货币性资产交换差额		61,324,645.27
持有至到期投资收益/损失		
处置持有至到期投资收益/损失		
交易性金融资产收益/损失		
可供出售金融资产收益/损失		
合 计	102,522,316.05	61,324,645.27

投资收益的汇回不存在重大限制。

## 十六、补充资料：

### 16.1 当期非经常性损益明细表

项 目	2009 年	2008 年
非流动资产处置损益	-134,333.17	754,445.76
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,400.00	584,000.00

项 目	2009 年	2008 年
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		826,424.30
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,500,000.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	79,432.54	222,225.07
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-364,124.84	-596,773.78
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	1,092,374.53	1,790,321.35

## 16.2 净资产收益率及每股收益

报告期内净利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司所有者的净利润	2.16%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	1.98%	0.04	0.04



## 十七、财务报表之批准

本公司的财务报表于 2010 年 2 月 8 日已由本公司董事会批准。

### 第十一节 备查文件

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

文件存放地：公司董秘办公室

内蒙古时代科技股份有限公司

法定代表人： 濮黎明

二〇一〇年二月八日