



内蒙古时代科技股份有限公司

2010 年半年度报告

二〇一〇年八月二十八日

重要提示

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

1.2 本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.3 没有董事、监事、高级管理人员对半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。

1.4 董事长濮黎明先生因公出差未能参加会议，委托副董事长王金马先生代为投票。

1.5 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.6 公司负责人濮黎明、主管会计工作负责人罗守伟及会计机构负责人（会计主管人员）劳金新声明：保证半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	4
第二节	股本变动及主要股东持股情况	6
第三节	董事、监事及高级管理人员情况	9
第四节	董事会报告	10
第五节	重要事项	16
第六节	财务报告	21
第七节	备查文件目录	87

第一节 公司基本情况

一、基本情况

1、公司法定中文名称：内蒙古时代科技股份有限公司

公司法定英文名称：The Inner Mongolia Time Technologies CO.,LTD.

英文名称缩写：Time Tech

2、公司法定代表人：濮黎明

3、董事会秘书及董事会证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	董宋萍	吴利辉
联系地址	浙江绍兴柯桥时代广场 H 座 19 楼西	浙江绍兴柯桥时代广场 H 座 19 楼西
电话	0575-81182951	0575-81182951
传真	0575-81182950	0575-81182950
电子信箱	sd000611@163.com	sd000611@163.com

4、公司注册地址：内蒙古呼和浩特市回民区中山西路 28 号

公司办公地址：浙江绍兴柯桥时代广场 H 座 19 楼西

邮政编码：312000

公司电子信箱：sdkj@vip.163.com

5、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》

中国证监会指定登载年度报告网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：内蒙古时代科技股份有限公司证券部

6、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

7、其他相关资料

公司变更注册登记日期：2009 年 7 月 24 日

企业法人营业执照注册号：150000000001512

税务登记号码：（国税）150103114123543

（地税）150103114123543

二、主要财务数据及指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	913,764,699.73	792,551,426.68	15.29%
归属于上市公司股东的所有者权益	621,807,533.30	608,655,456.67	2.16%
股本	321,822,022.00	321,822,022.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.93	1.89	2.12%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	146,667,553.20	72,752,583.01	101.60%
营业利润	19,669,612.63	15,726,849.56	25.07%
利润总额	19,626,485.69	15,739,819.27	24.69%
归属于上市公司股东的净利润	13,152,076.63	10,521,413.74	25.00%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,682,304.43	10,511,686.46	39.68%
基本每股收益（元/股）	0.041	0.033	24.24%
稀释每股收益（元/股）	0.041	0.033	24.24%
净资产收益率（%）	2.12%	1.76%	0.36%
经营活动产生的现金流量净额	38,227,834.71	75,933,043.04	-49.66%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.119	0.236	-49.58%

2、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	486,200.00	财务报表附注 33
非货币性资产交换损益	-1,893,951.18	财务报表附注 32
所得税影响额	-121,550.00	
非流动资产处置损益	-926.62	
合计	-1,530,227.80	-

3、境内外会计准则差异

适用 不适用

第二节 股本变动及主要股东持股情况

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	16,626,706	5.17%				-13,809,026	-13,809,026	2,817,680	0.88%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	16,624,673	5.17%				-13,808,000	-13,808,000	2,816,673	0.88%
其中：境内非国有法人持股	16,624,673	5.17%				-13,808,000	-13,808,000	2,816,673	0.88%
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	0.00%				-1,026	-1,026	1,007	0.00%
二、无限售条件股份	305,195,316	94.83%				13,809,026	13,809,026	319,004,342	99.12%
1、人民币普通股	305,195,316	94.83%				13,809,026	13,809,026	319,004,342	99.12%
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	0	321,822,022	100.00%

(本页以下无正文)

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		42,341			
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	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		50,000,000
陈凤珠	境内自然人	4.82%	15,500,000		0
许刚	境内自然人	3.97%	12,790,000		0
呼和浩特卷烟厂	境内非国有法人	0.87%	2,808,000		0
长江经济技术开发区凯诺包装材料有限公司	境内非国有法人	0.72%	2,327,543		0
时代集团公司	境内非国有法人	0.51%	1,654,360		0
杨立功	境内自然人	0.33%	1,070,000		0
潘永忠	境内自然人	0.29%	943,800		0
广州彩星贸易有限公司	境内非国有法人	0.28%	911,600		0
钟立山	境内自然人	0.28%	885,800		0
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		股份种类	
浙江众禾投资有限公司		50,000,000		人民币普通股	
陈凤珠		15,500,000		人民币普通股	
许刚		12,790,000		人民币普通股	
呼和浩特卷烟厂		2,808,000		人民币普通股	
长江经济技术开发区凯诺包装材料有限公司		2,327,543		人民币普通股	
时代集团公司		1,654,360		人民币普通股	
杨立功		1,070,000		人民币普通股	
潘永忠		943,800		人民币普通股	
广州彩星贸易有限公司		911,600		人民币普通股	
钟立山		885,800		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		未知相关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 2010 年 6 月 30 日公司前十名股东名册。

三、报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。

(一)、控股股东情况

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

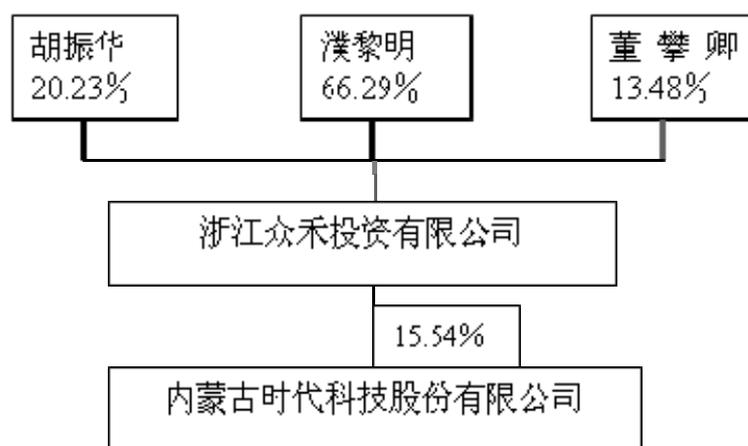
注册资本：17500万元人民币

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

（二）、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第三节 董事、监事和高级管理人员情况

一、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未持有本公司股票。

二、报告期内董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况。

2010年4月30日，公司收到公司原财务总监徐燕女士提交的书面辞职书，徐燕女士由于个人原因，请求辞去公司财务总监职务，辞职后不在公司担任任何职务。

2010年5月6日，公司召开了第五届董事会第三十八次会议。因公司第五届董事会任期已满，按照公司治理的要求，公司会议审议通过了《董事会换届选举议案》。提名濮黎明、林红卫、黄来云、王金马、楼东平、李权、徐茂龙、舒建、求嫣红为公司第六届董事会董事候选人，其中徐茂龙、舒建、求嫣红为新提名独立董事候选人。

2010年5月6日，公司召开了第五届监事会第二十六次会议。因第五届监事会任期已满，根据相关规定，会议审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》，提名肖如根、丁立权为公司第六届监事会监事候选人。

2010年5月21日，公司召开了全体职工会议，会议一致选举沈国军先生为公司第六届监事会职工代表监事，与公司2010年第二次临时股东大会选举的2名股东代表监事组成公司第六届监事会。

2010年5月24日，公司召开了2010年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举议案》。

2010年5月24日，公司召开了第六届董事会第一次会议，会议审议通过了《关于选举濮黎明先生为公司第六届董事会董事长的议案》、《关于选举王金马先生为公司第六届董事会副董事长的议案》、《关于聘请濮黎明先生担任公司总经理的议案》、《关于聘请罗守伟先生担任公司财务总监的议案》、《关于聘请董宋萍女士担任公司董事会秘书的议案》、《关于聘请吴利辉先生担任公司证券事务代表的议案》。

第四节 董事会报告

一、报告期内经营情况讨论与分析

(一) 经营成果及财务状况分析

1、主营业务情况

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(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
主营业务收入	14,664.38	10,084.99	31.23%	101.58%	164.14%	-16.29%
其他业务收入	2.37	0.00	100.00%	330.91%	0.00%	0.00%
主营业务分产品情况						
烧碱 30	336.88	295.91	12.16%	100.00%	100.00%	12.16%
纺织类	6,223.37	5,805.70	6.71%	100.00%	100.00%	6.71%
仪器类	6,550.94	3,323.95	49.26%	11.45%	20.38%	-3.76%
零售及相关贸易	1,554.15	741.70	52.28%	11.22%	-29.81%	27.90%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 347.42 万元

2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

公司从 2008 年末开始就逐步进行产业转型，由仪器仪表制造业转向纺织氨纶、房地产开发。2008 年 12 月 31 日公司第四次临时股东大会通过了与浙江众禾投资有限公司的《资产置换暨关联交易议案》，公司引进了作为中国最大的“日清纺”氨纶生产企业---浙江四海氨纶纤维有限公司 43.415% 股权。2009 年经公司五届董事会第二十四次会议审议通过，公司投资建立了纺织子公司—绍兴县泰衡纺织品有限公司。2010 年上半年度公司通过资产置换和资产购买，收购了绍兴县旭成置业有限公司 100% 股权，经营房地产开发业务。

3、主营业务分地区情况

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	2,153.01	-15.94%
东北地区	386.12	-67.13%

华东地区	8,489.33	-49.85%
华南地区	350.28	-83.30%
西北地区	271.47	-29.89%
华中地区	372.59	-69.70%
西南地区	243.72	-58.10%
出口	2,400.23	-26.23%

4、经营成果、财务状况与上年同比变化情况

(1) 营业收入、营业利润、净利润及现金流量变动情况分析

单位：(人民币)元

项目	2010年1-6月	2009年1-6月	增减额	增减比例
营业收入	146,667,553.20	72,752,583.01	73,914,970.19	101.60%
营业成本	100,849,910.28	38,180,088.10	62,669,822.18	164.14%
营业外收入	486,400.00	17,202.00	469,198	
营业利润	19,669,612.63	15,726,849.56	3,942,763.07	25.07%
归属于母公司的净利润	13,152,076.63	10,521,413.74	2,630,662.89	25.00%
现金及现金等价物的净增加额	3,611,212.41	51,564,329.02	-47,953,116.61	-93.00%

注：公司营业收入比去年同期增加的原因为公司去年上半年度纺织业务尚未投入生产，本报告期公司增加了纺织业务的收入。

公司营业成本比去年同期增加的原因为公司本报告期内营业收入大幅增加，相应的公司营业成本也有所上升。

公司营业外收入比去年同期增加的原因为公司子公司收到当地政府的财政补贴性收入。

公司营业利润没有大幅增加的原因为公司纺织行业的利润率比仪器行业低，降低了公司整个营业利润。

公司现金及现金等价物的净增加额比去年同期减少的原因为公司在本报告期进行了资产结构调整，公司合并报表范围发生了变化，导致公司现金大量流出。

(2) 公司主要资产项目变动情况

单位：元

项目	2010年6月30日	2009年12月31日	增减额	增减比例
总资产	913,764,699.73	792,551,426.68	121,213,273.05	15.29%
股东权益	750,116,479.38	682,070,597.44	68,045,881.94	9.98%
应收票据	35,579,000.00	690,000.00	34,889,000.00	
预付款项	69,263,231.98	121,214,749.88	-51,951,517.90	-42.86%
无形资产	149,338,710.05	57,345,696.56	91,993,013.49	160.42%
在建工程	1,826,943.70	123,253,140.11	-121,426,196.41	-98.52%

少数股东权益	128,308,946.08	73,415,140.77	54,893,805.31	74.77%
--------	----------------	---------------	---------------	--------

注：公司总资产增加的原因因为公司在本报告期进行了资产置换、资产购买和出售，致使公司合并报表范围发生了变化。

公司应收票据增加的原因因为公司调整了结算方式，使用银行承兑汇票结算。

公司预付账款减少的原因因为公司增加了存货周转率，减少资金占用。

公司无形资产增加的原因因为公司在报告期内购买了一个房地产子公司，增加了土地使用权。

公司在建工程减少的原因因为公司在本报告期通过资产置换，置换出济南时代试金试验机有限公司，减少了试验机研发生产建设项目。

公司少数股东权益增加的原因因为公司在本报告期内转让了北京时代之峰科技有限公司 25%的股权。

(3) 相关费用及收益项目变动情况

单位：元

项目	2010年1-6月	2009年1-6月	增减额	增减比例
销售费用	14,261,113.83	10,859,129.99	3,401,983.84	31.33%
管理费用	18,973,523.31	10,978,032.90	7,995,490.41	72.83%
财务费用	1,866,817.82	1,352,775.13	514,042.69	38.00%

注：公司销售费用比上年同期增加的原因因为公司本报告期内销售收入大幅增加。

公司管理费用增加的原因因为本报告期公司合并报表范围发生了变化，致使固定资产折旧和无形资产摊销增加。

公司财务费用增加的原因因为公司结算方式发生了变化，大量使用银行承兑汇票，导致汇兑差额增加，财务费用增加。

(4) 公司现金流量分析

经营活动产生的现金流量净额 3822.78 万元，同期减少了 3770.52 万元，主要原因是公司收到其他单位的往来款减少。投资活动产生的现金流量净额 -3293.86 万元，同期减少了 1012.24 万元，主要原因是公司在本报告期内增加了对外投资。筹资活动产生的现金流量净额 -153.55 万元。

(二) 报告期内总体经营情况

1、纺织行业经营情况

2009 年初，我国纺织品行业由于受制全球性金融危机的影响和巨大冲击，市场需求大幅度萎缩，导致整个纺织品行业产品出口大幅度减少。2010 年上半年，受国际经济企稳并有所复苏的影响，以及纺织振兴计划的持续实施和出口退税的提高，纺织品行业需求好转。本报告期内，公司积极进行纺织结构调整，推进产品升级，提高纺织产品附加值，同时也积极降低能源消耗，减少产品的次品率。本报告期内，公司纺织类实现营业收入 6223.37 万元，实现营业利润为 407.30 万元。

2、房地产行业经营情况

报告期内，公司通过资产置换和资产购买持有绍兴县旭成置业有限公司 100%的股权。绍兴县旭成置业有限公司是一家经营房地产开发与销售的公司，其主要资产为两个房地产开发建设项目（旭成花园项目和古镇风情小区项目）和 7.46 万平方米标准厂房。目前该两房地产项目正在建设施工期，但由于绍兴县安昌镇政府有意向收回该两地产建设用地，为减少项目建设成本，董事会决定暂停该两房地产项目建设。

3、氨纶行业经营情况

报告期内，受国际经济企稳并有所复苏的影响，氨纶继续保持产销两旺的势头，产品价格延续了去年下半年的涨势，尽管二季度末出现了一定的回调，但上半年平均售价仍然远高于去年同期水平，销量也有所增长。本报告期内，公司参股公司浙江四海氨纶纤维有限公司根据销售市场的不同需求积极进行产品调整。同时公司也大力开展技术创新、节能减排。

4、仪器行业经营情况

中国仪器仪表行业在 2009 年世界金融危机期间增长率下降，行业发展呈现低迷状态，进入 2010 年，仪器仪表行业有了较快的恢复。本报告期内，公司积极拓宽产品运用领域，提高公司业绩。

5、经营中遇到的问题与困难及采取的措施

（1）经营风险

由于受近期国际经济复苏的影响，公司部分原材料的价格有所上升，公司通过不断的技术创新，改进生产技术，提高产丝速度，降低生产成本；公司同时还加强生产管理，提高原材料的利用率。

（2）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。

(本页以下无正文)

二、募集资金运用

单位：万元（人民币）

募集资金总额		17,284.06					报告期内投入募集资金总额			0.00		
报告期内变更用途的募集资金总额		0					已累计投入募集资金总额			12,784.06		
累计变更用途的募集资金总额		4,500.00										
累计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）	报告期内投入金额	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	报告期内实现的效益	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	是	17,284.06	12,784.06	12,784.06	0	12,784.06	0	100%	2011年05月30日	0	是	否
合计	-	17,284.06	12,784.06	12,784.06	0	12,784.06	0	-	-	0	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无											
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	2010年第一次临时股东大会通过了《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》，本公司以其持有的济南时代试金试验机有限公司（简称“时代试金”）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（简称“旭成置业”）合计72.86%股权进行资产置换。											
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	无											

三、公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

本公司半年度报告财务报告未经审计。

第六节 重大事项

一、公司治理情况

本报告期内，公司继续按照《公司法》、《证券法》及《股票上市规则》等相关法律法规的规定，不断增强公司治理意识，提高规范运作水平。同时公司继续保持控股股东及关联企业在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全与公司分开，充分保证了公司的自主经营。

报告期内，结合公司实际情况，对现有内控制度进行了梳理，制定了《公司内幕信息知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内部审计制度》，进一步建立健全各项制度，提高公司内控和治理水平。

二、报告期内实施的利润分配方案的执行情况及董事会在审议 2010 年半年度报告时拟定的利润分配方案情况。

- 1、本报告期内公司未进行利润分配和公积金转增股本。
- 2、公司 2010 年中期不进行利润分配和公积金转增股本。

三、报告期内公司未制度和实施股权激励计划。

四、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内公司未持有其他上市公司股权。

六、报告期内公司出售、购买资产情况。

之一：资产置换

2010 年 2 月 8 日公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《关于内蒙古时代科技股份有限公司变更募集资金投资暨资产置换议案》。2010 年 1 月 20 日本公司与娄连根、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、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。

之二、转让北京时代之峰科技有限公司 25% 股权

2010 年 4 月 7 日，公司召开了第五届董事会第三十六次会议，会议审议通过了《关于公司转让北京时代之峰科技有限公司 25% 股权的议案》，实现公司逐步由仪器仪表制造业转向纺织氨纶、房地产开发。截止本报告公告之日，相关手续已办理完成，公司持有北京时代之峰科技有限公司的股权降至 28.83%。因本次交易的交易对方将 25% 股份的经营权委托本公司管理，委托经营期限一年。故北京时代之峰科技有限公司在本报告期仍进入上市公司合并报表范围。

之三、收购绍兴县旭成置业有限公司剩余 27.14% 股权

2010 年 5 月 24 日公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司收购绍兴县旭成置业有限公司剩余 27.14% 股份的议案》。2010 年 4 月 28 日，本公司与周凤美女士签署了《股权转让合同》，本公司以自有资金购买周凤美女士持有的绍兴县旭成置业有限公司 27.14% 的股权。自此绍兴县旭成置业有限公司成为本公司的全资子公司，截止本报告公告之日，相关股权变更手续已办理完毕。

七、报告期内公司发生的重大关联交易

(1) 日常关联交易

交易类别	本期累计数		上期累计数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
销售				
浙江绍兴昕欣纺织有限公司	3,474,175.38	100.00		
浙江四海氨纶纤维有限公司				
时代新纪元科技集团有限公司			124.02	100.00
小 计	3,474,175.38	100.00	124.02	100.00
采购				
浙江绍兴昕欣纺织有限公司				
浙江四海氨纶纤维有限公司	51,408,050.44	100.00		
小 计	51,408,050.44	100.00		

上述交易参照市场价格定价。

(2) 关联担保

2010 年 5 月 24 日公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过了《关于为浙江四海氨纶纤维有限公司提供关联担保议案》，公司控股子公司绍兴县旭成置业

有限公司为浙江四海氨纶纤维有限公司的银行借款提供不超过壹亿元担保。截至本报告期，公司已为浙江四海氨纶纤维有限公司提供 8500 万元银行贷款的抵押担保。

八、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改情况

报告期内，公司、公司董事、监事、高级管理人员、发起人股东、实际控制人均不存在受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及被深圳证券交易所公开谴责的情形。

九、报告期内，公司未有重大合同签署、履行事项。

十、公司或持有公司股份 5%以上股东的承诺事项

2010 年 6 月 22 日，公司控股股东浙江众禾投资有限公司 1100 万股股份解除限售。浙江众禾投资有限公司承诺：如果其计划未来通过深交所竞价交易系统出售所持我公司解除限售流通股，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到 5% 及以上的，将于第一次减持前两个交易日内通过上市公司对外披露出售提示性公告。

十一、公司独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见。

根据《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》（证监会[2003]56 号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监会[2005] 120 号）的要求和深圳证券交易所《关于做好上市公司 2010 年半年度报告披露工作的通知》的有关规定，作为公司的独立董事，我们对公司关联方资金占用和对外担保情况进行了考查，现发表专项说明和独立意见如下：

1、报告期内，公司因与关联方在采购和销售商品方面存在日常关联交易，发生了正常的经营性资金往来；公司 2009 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2010 年度日常关联交易预测的议案》，上述日常关联交易行为已经公司股东大会审议批准，没有损害公司及关联股东的利益。

2、截止报告期末，公司子公司旭成置业应收浙江绍兴昕欣纺织有限公司 7,694,242.80 元非经营性往来款项，占用时间发生在该子公司进入上市公司之前。截止公司 2010 年半年度报告出报日已全部收回。除上述款项以外，公司不存在

《通知》要求披露的控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况。

3、报告期内，公司存在为公司参股公司浙江四海氨纶纤维有限公司提供 8500 万银行贷款的抵押担保。该关联担保经公司第五届董事会第三十八次会议、公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过，担保金额为不超过 1 亿元。此交易涉及的担保贷款主要是为了满足四海氨纶的日常流动资金需要，并且浙江众禾投资有限公司为此担保进行了反担保，浙江众禾投资有限公司承诺若浙江四海氨纶纤维有限公司到期未能偿还贷款，浙江众禾投资有限公司将代为偿付，不会损害本公司的利益，也不会损害本公司的独立性。

十二、报告期内公司未有现场接待调研、沟通、采访等活动情况

十三、期后事项

1、2010 年 7 月 21 日，公司发布公司独立董事求嫣红女士窗口期违规买入公司股票公告。（公告内容详见 2010 年 7 月 22 日的上海证券报、中国证券报、以及巨潮资讯网。）

2、2010 年 8 月 9 日，公司收到独立董事求嫣红女士的书面辞职书，由于名下账户在中报披露窗口期发生买入公司股票事宜，给公司带来了不良影响，特申请辞去独立董事职务，同时也申请辞去董事会审计委员会召集人一职，辞职后不在公司担任任何职务。（公告内容详见 2010 年 8 月 10 日的上海证券报、中国证券报、以及巨潮资讯网。）

3、2010 年 8 月 10 日，公司召开第六届董事会第二次会议，会议审议了《公司章程修正案预案》、《关于补选周应苗先生为公司独立董事的议案》、《公司内部审计制度》、《关于公司参股公司浙江四海氨纶纤维有限公司债权转让暨关联交易预案》、《关于暂停公司子公司绍兴县旭成置业有限公司两房地产项目建设的议案》、《关于公司增补 2010 年度日常关联交易预测预案》、《关于召开 2010 年第三次临时股东大会的通知议案》。（公告内容详见 2010 年 8 月 11 日及 8 月 13 日的上海证券报、中国证券报、以及巨潮资讯网。）

十四、报告期内公司公开披露内容公告索引

本报告期内公司所有公告都在《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上发布，公告具体情况如下：

公告名称	公告日期
关于公司股份质押公告	2010.01.08
变更募集资金投向暨资产置换公告 第五届董事会第三十四次会议决议公告 第五届监事会第二十二次会议决议公告 关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	2010.01.23
2010 年第一次临时股东大会的公告	2010.02.09
第五届董事会第三十五次会议决议公告 第五届监事会第二十三次会议决议公告 2009 年度审计报告 2009 年年度报告摘要 2009 年年度报告 关于召开 2009 年年度股东大会的通知 独立董事关于对外担保情况的专项说明等相关事项的独立意见 2010 年度日常关联交易预测公告	2010.01.10
2009 年度股东大会决议公告	2010.03.04
关于公司股份质押公告	2010.04.07
第五届董事会第三十六次会议决议公告 第五届监事会第二十四次会议决议公告 关于转让北京时代之峰科技有限公司 25%股权的公告	2010.04.13
股东减持股份公告	2010.04.15
简式权益变动报告	2010.04.17
股东减持股份公告	2010.04.23
2010 第一季度报告	2010.04.29
财务总监辞职公告	2010.05.04
第五届董事会第三十八次会议决议公告 第五届监事会第二十六次会议决议公告 关于收购绍兴县旭成置业有限公司 27.14%股权的公告 关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知 关于为浙江四海氨纶纤维有限公司提供担保的公告	2010.05.07
关于选举职工代表监事的公告	2010.05.22
2010 年第二次临时股东大会决议公告 第六届董事会第一次会议决议公告 第六届监事会第一次会议决议公告	2010.05.25
董事会解除限售提示性公告	2010.06.19

第七节 财务报告

资产负债表

编制单位：内蒙古时代科技股份有限公司 2010 年 06 月 30 日 单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	86,172,611.70	4,414.07	82,561,399.29	5,644.55
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	393,069.30		464,603.96	
应收票据	35,579,000.00		690,000.00	
应收账款	15,455,769.16		27,076,286.60	
预付款项	69,263,231.98		121,214,749.88	
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	22,872,269.61	220,623,220.94	26,915,753.72	195,641,474.37
买入返售金融资产				
存货	90,996,927.70		70,109,354.61	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	320,732,879.45	220,627,635.01	329,032,148.06	195,647,118.92
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	188,768,925.06	479,405,612.88	175,219,809.04	446,010,448.04
投资性房地产				
固定资产	161,890,788.08	167.46	105,740,260.95	167.46
在建工程	1,826,943.70		123,253,140.11	
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	149,338,710.05		57,345,696.56	
开发支出				
商誉	88,831,359.82			
长期待摊费用	251,336.30		275,897.40	

递延所得税资产	2,123,757.27	11.61	1,684,474.56	11.61
其他非流动资产				
非流动资产合计	593,031,820.28	479,405,791.95	463,519,278.62	446,010,627.11
资产总计	913,764,699.73	700,033,426.96	792,551,426.68	641,657,746.03
流动负债：				
短期借款	52,000,000.00		52,000,000.00	
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	20,000,000.00			
应付账款	26,831,292.52		17,267,313.31	
预收款项	15,504,158.02		13,714,887.98	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,767,484.40		2,056,291.65	
应交税费	-4,885,667.98		-1,976,926.95	28,201.93
应付利息				
应付股利				
其他应付款	52,409,121.71	113,325,571.09	27,386,701.37	63,182,868.09
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	163,626,388.67	113,325,571.09	110,448,267.36	63,211,070.02
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	21,831.68		32,561.88	
其他非流动负债				
非流动负债合计	21,831.68		32,561.88	
负债合计	163,648,220.35	113,325,571.09	110,480,829.24	63,211,070.02
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	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				
专项储备				

盈余公积				
一般风险准备				
未分配利润	161,431,276.62	126,331,599.19	148,279,199.99	118,070,419.33
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	621,807,533.30	586,707,855.87	608,655,456.67	578,446,676.01
少数股东权益	128,308,946.08		73,415,140.77	
所有者权益合计	750,116,479.38	586,707,855.87	682,070,597.44	578,446,676.01
负债和所有者权益总计	913,764,699.73	700,033,426.96	792,551,426.68	641,657,746.03

公司法定代表人：濮黎明 主管会计工作的负责人：罗守伟 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

2010年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	146,667,553.20		72,752,583.01	
其中：营业收入	146,667,553.20		72,752,583.01	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	135,806,323.23	593,984.66	61,606,198.84	617,329.30
其中：营业成本	100,849,910.28		38,180,088.10	
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	312,464.67		450,084.17	
销售费用	14,261,113.83		10,859,129.99	
管理费用	18,973,523.31	594,238.75	10,978,032.90	617,881.21
财务费用	1,866,817.82	-254.09	1,352,775.13	573.69
资产减值损失	-457,506.68		-213,911.45	-1,125.60
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	-71,534.66		135,396.04	
投资收益(损失以“-” 号填列)	8,879,917.32	8,855,164.84	4,445,069.35	4,445,069.35
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益				
汇兑收益(损失以“-”				

号填列)				
三、营业利润（亏损以“-”号填列)	19,669,612.63	8,261,180.18	15,726,849.56	3,827,740.05
加：营业外收入	486,400.00		17,202.00	
减：营业外支出	529,526.94	0.32	4,232.29	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列)	19,626,485.69	8,261,179.86	15,739,819.27	3,827,740.05
减：所得税费用	1,852,211.39		1,310,460.16	57,618.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列)	17,774,274.30	8,261,179.86	14,429,359.11	3,770,121.78
归属于母公司所有者的净利润	13,152,076.63	8,261,179.86	10,521,413.74	3,770,121.78
少数股东损益	4,622,197.67		3,907,945.37	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.041		0.033	
（二）稀释每股收益	0.041		0.033	
七、其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
八、综合收益总额	17,774,274.30	8,261,179.86	14,429,359.11	3,770,121.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,152,076.63	8,261,179.86	10,521,413.74	3,770,121.78
归属于少数股东的综合收益总额	4,622,197.67	0.00	3,907,945.37	0.00

公司法定代表人：濮黎明 主管会计工作的负责人：罗守伟 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

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	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	161,526,411.28		79,332,576.43	112,559.77
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				

收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	251,754.27		11,400.00	
收到其他与经营活动有关的现金	64,124,516.21	621,460.09	226,520,310.24	222,982,626.36
经营活动现金流入小计	225,902,681.76	621,460.09	305,864,286.67	223,095,186.13
购买商品、接受劳务支付的现金	80,285,413.60		182,215,569.15	6,627,031.46
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	14,761,799.39		11,940,581.93	
支付的各项税费	7,408,104.02	34,202.25	7,602,009.99	169,881.84
支付其他与经营活动有关的现金	85,219,530.04	43,588,488.32	28,173,082.56	226,302,568.83
经营活动现金流出小计	187,674,847.05	43,622,690.57	229,931,243.63	233,099,482.13
经营活动产生的现金流量净额	38,227,834.71	-43,001,230.48	75,933,043.04	-10,004,296.00
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	43,000,000.00	43,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00
取得投资收益收到的现金	24,752.48			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的	60.00		700.00	

现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-2,822,717.51			
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	40,202,094.97	43,000,000.00	25,000,700.00	25,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,800,720.20		47,816,907.33	
投资支付的现金	70,340,000.00			15,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	73,140,720.20		47,816,907.33	15,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-32,938,625.23	43,000,000.00	-22,816,207.33	10,000,000.00
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				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			369.31	369.31
筹资活动现金流入小计			369.31	369.31
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,535,534.00		1,552,133.00	
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			743.00	743.00
筹资活动现金流出小计	1,535,534.00	0.00	1,552,876.00	743.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,535,534.00		-1,552,506.69	-373.69
四、汇率变动对现金及现金	-142,463.07			

等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	3,611,212.41	-1,230.48	51,564,329.02	-4,669.69
加：期初现金及现金等价物余额	82,561,399.29	5,644.55	75,990,284.70	24,836.87
六、期末现金及现金等价物余额	86,172,611.70	4,414.07	127,554,613.72	20,167.18

公司法定代表人：濮黎明 主管会计工作的负责人：罗守伟 会计机构负责人：劳金新

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								50,271,607.64	50,271,607.64
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								50,271,607.64	50,271,607.64
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	321,822,022.00	138,554,234.68					161,431,276.62	128,308,946.08	750,116,479.38

公司法定代表人：濮黎明

主管会计工作的负责人：罗守伟

会计机构负责人：劳金新

合并所有者权益变动表

编制单位：内蒙古时代科技股份有限公司

2010 半年度

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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										
其他										
二、本年初余额	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	-66,072,655.88
（一）净利润							12,945,106.31		8,520,557.81	21,465,664.12
（二）其他综合收益										
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	0.00
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	0.00
（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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
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

公司法定代表人：濮黎明

主管会计工作的负责人：罗守伟

会计机构负责人：劳金新

母公司所有者权益变动表

编制单位：内蒙古时代科技股份有限公司

2010 半年度

单位：元

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	321,822,022.00	138,554,234.68					118,070,419.33	578,446,676.01
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	321,822,022.00	138,554,234.68					118,070,419.33	578,446,676.01
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）							8,261,179.86	8,261,179.86
（一）净利润							8,261,179.86	8,261,179.86
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二） 小计							8,261,179.86	8,261,179.86
（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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	321,822,022.00	138,554,234.68					126,331,599.19	586,707,855.87

公司法定代表人：濮黎明

主管会计工作的负责人：罗守伟

会计机构负责人：劳金新

母公司所有者权益变动表

编制单位：内蒙古时代科技股份有限公司

2010 半年度

单位：元

项目	上年金额							所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
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								
其他								
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）其他综合收益								
上述（一）和（二） 小计							101,626,579.65	101,626,579.65
（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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	321,822,022.00	138,554,234.68					118,070,419.33	578,446,676.01

公司法定代表人：濮黎明

主管会计工作的负责人：罗守伟

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，法定代表人王小兰，法定住所呼和浩特市中山西路 69 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进出口业务，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署《股份转让协议》,时代集团公司将其持有的时代科技3900股有限售条件的限售流通股(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,浙江众禾投资有限公司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1100万股时代科技有限售条件的限售流通股(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,至此浙江众禾投资有限公司成为时代科技的第一大股东。

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 2010 年 6 月 30 日的财务状况以及 2010 年 1-6 月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. 现金等价物

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。

5. 外币业务折算

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。

6. 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。

7. 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。

8. 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。

9. 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。

10. 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。

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

11. 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。

12. 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。

13. 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。

14. 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。

15. 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。

16. 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。

17. 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。

18. 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。

19. 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。

20. 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。

21. 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。

22. 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。

23. 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。

24. 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。

25. 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)。

26. 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。

27. 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。

28. 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。

29. 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。

30. 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。

31. 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。

32. 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。

33. 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。

34. 企业合并

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。

35. 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。

36. 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。

37. 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。

38. 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。

39. 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	
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。2008 年 12 月 30 日该子公司获得高新技术企业证书，2010 年度所得税率按高新技术企业优惠税率 15% 征收。

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、控股子公司及合营企业

（此处以下本页无正文）

序号	子公司或原子公司名称	注册地址	业务性质	经营范围	注册资本	本公司年末投资额	本公司合计持股比例(%)	本公司合计享有表决权比例(%)	是否合并
一	上年末及本年末本公司均持有之子公司								
1	北京时代之峰科技有限公司	北京市海淀区上地西路28号1幢二层	制造业	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。	24,000,000.00	29,605,328.00	28.83	28.83	是
2	绍兴县泰衡纺织品有限公司	绍兴县安昌镇汽车站东侧	制造业	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；无仓储批发；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日止）；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）	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00	100.00	是
二	本年度新增的子公司								
1	绍兴县旭成置业有限公司	绍兴县安昌镇安华公路口		房地产开发、销售。	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00	100.00	是
三	上市公司的合营企业								
1	浙江四海氨纶纤维有限公司	浙江省绍兴县安昌镇工业园区	制造业	生产、销售：差别化氨纶纤维；加工、销售：纺织用纸管筒、纸质包装制品	4,000.00 万美元	185,968,925.06	43.415	43.415	否
四	本年度减少子公司								
1	济南时代试金试验机有限公司	济南市经济开发区	制造业	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、	50,000,000.00	183,185,311.00			否

九、合并财务报表项目附注

1. 货币资金

项 目	期末数			期初数		
	原币	折算汇率	人民币	外币	折算汇率	人民币
现金			282,540.91			182,929.55
其中:人民币			213,009.30			132,538.61
美元	4,423.03	6.7909	30,036.35	4,578.28	6.8282	31,261.41
欧元	4,666.51	8.2710	38,596.70	1,859.12	9.7971	18,222.61
港币	1,030.00	0.8724	898.56	1,030.00	0.8805	906.92
银行存款			75,390,070.79			82,378,469.74
其中:人民币			69,809,400.83			75,365,657.42
美元	718,952.05	6.7909	4,882,331.48	775,321.54	6.8282	5,294,050.54
欧元	84,432.17	8.2710	698,338.48	175,435.77	9.7971	1,718,761.78
其他货币资金			10,500,000.00			
其中:人民币			10,500,000.00			
合 计			86,172,611.70			82,561,399.29

期末无存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2. 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
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	393,069.30	464,603.96
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	393,069.30	464,603.96

表中交易性金融资产为鹏华中国 50 基金期末公允价值为 393,069.30 元。

3. 应收票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	35,579,000.00	690,000.00

商业承兑汇票		
合 计	35,579,000.00	690,000.00

期末无用于贴现或质押的应收银行承兑汇票。

4. 应收账款

(此处以下本页无正文)

(1)应收账款账龄分析

账龄段	期末数				期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1年以内	12,518,862.12	74.13	626,269.74	11,892,592.38	24,912,327.14	85.77	1,198,300.29	23,714,026.85
1年至2年	630,018.45	3.73	50,401.48	579,616.97	1,139,952.32	3.92	91,196.18	1,048,756.14
2年至3年	1,191,157.51	7.05	119,115.75	1,072,041.76	495,352.19	1.71	49,535.22	445,816.97
3年以上	2,548,690.73	15.09	637,172.68	1,911,518.05	2,496,333.13	8.60	628,646.49	1,867,686.64
合计	16,888,728.81	100.00	1,432,959.65	15,455,769.16	29,043,964.78	100.00	1,967,678.18	27,076,286.60

(2)应收账款按类别披露

应收账款的类别	期末数				期初数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大的款项[注 1]	2,897,384.62	17.16	144,869.23	2,752,515.39	18,536,209.18	63.82	926,810.46	17,609,398.72
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]	2,548,690.73	15.09	637,172.68	1,911,518.05	2,496,333.13	8.6	628,646.49	1,867,686.64
其他不重大的款项	11,442,653.46	67.75	650,917.74	10,791,735.72	8,011,422.47	27.58	412,221.23	7,599,201.24
合计	16,888,728.81	100.00	1,432,959.65	15,455,769.16	29,043,964.78	100.00	1,967,678.18	27,076,286.60

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；

(3)应收账款坏账准备的变动

项 目	2010 年 6 月 30 日	2009 会计年度
年初数	1,967,678.18	1,501,942.61
本年提取	154,355.78	465,735.57
其他原因增加		
因价值回升转回	-689,074.31	
转销数		
因合并范围减少而减少的减值准备		
年末数	1,432,959.65	1,967,678.18

(4)应收账款中的关联方欠款情况见附注十一之(3)之③；

5. 预付款项

(1)预付款项账龄分析

账龄段	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	69,263,231.98	100.00	119,374,772.88	98.48
1 年至 2 年			696,300.73	0.58
2 年至 3 年			571,882.00	0.47
3 年以上			571,794.27	0.47
合 计	69,263,231.98	100.00	121,214,749.88	100.00

(2)预付账款中关联方款项的情况见附注十一之(3)之③。

6. 其他应收款

(1)其他应收款账龄分析

账龄段	期 末 数				期 初 数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1年以内	10,004,526.54	40.36	444,440.00	9,560,086.54	13,455,867.51	46.80	654,967.14	12,800,900.37
1年至2年	12,556,524.26	50.66	1,004,145.00	11,552,379.26	13,516,071.56	47.00	1,046,893.46	12,469,178.10
2年至3年	602,103.51	2.43	60,210.35	541,893.16	157,487.50	0.55	2,177.14	155,310.36
3年以上	1,623,880.87	6.55	405,970.22	1,217,910.65	1,623,880.87	5.65	133,515.98	1,490,364.89
合 计	24,787,035.18	100.00	1,914,765.57	22,872,269.61	28,753,307.44	100.00	1,837,553.72	26,915,753.72

(2)其他应收款按类别披露

其他应收款的类别	期 末 数				期 初 数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大的款项【注1】	19,688,327.28	79.43	1,344,238.90	18,344,088.38	24,400,000.00	84.66	1,220,000.00	23,180,000.00
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	6.55	405,970.22	1,217,910.65	1,623,880.87	5.65	133,515.98	1,490,364.89
其他不重大的款项	3,474,827.03	14.02	164,556.45	3,310,270.58	2,729,426.57	9.49	484,037.74	2,245,388.83
合 计	24,787,035.18	100.00	1,914,765.57	22,872,269.61	28,753,307.44	100	1,837,553.72	26,915,753.72

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；

(3)其他应收账坏账准备的变动

项 目	2010 年 6 月 30 日	2009 会计年度
年初数	1,837,553.72	9,846,860.69
本年提取	330,397.451	
其他原因增加		
因价值回升转回	-253,185.60	-8,009,306.97
转销数		
因合并范围减少而减少的减值准备		
年末数	1,914,765.57	1,837,553.72

其他应收款中关联方欠款情况见附注十一之(3)之③；

7. 存货

(1)存货的变动

存货类别	期末数		期初数		
	账面余额	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,908,797.10	19,908,797.10	28,269,833.45		28,269,833.45
周转材料	205.00	205.00			
委托加工物资					
在产品	9,555,951.74	9,555,951.74	2,166,027.06		2,166,027.06
产成品或库存商品	61,372,063.84	61,372,063.84	39,673,494.10		39,673,494.10
在途物资	159,910.02	159,910.02			
合 计	90,996,927.70	90,996,927.70	70,109,354.61		70,109,354.61

期末存货无明显减值现象；

8. 长期股权投资

(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	期初数	本期增加		本期减少		期末数
			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	175,219,809.04		10,749,116.02			185,968,925.06
小 计	174,760,468.40	175,219,809.04		10,749,116.02			185,968,925.06
二、按成本法核算							
1. 北京时代纪元软件技术有限公司	2,800,000.00		2,800,000.00				2,800,000.00
小 计	2,800,000.00		2,800,000.00				2,800,000.00
合 计	188,768,925.06	175,219,809.04	2,800,000.00	10,749,116.02			188,768,925.06
三、长期股权投资减值准备							
四、长期股权投资净额		175,219,809.04	2,800,000.00	10,749,116.02			188,768,925.06

公司 2010 年 6 月 30 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. 固定资产

项 目	房屋、建筑物	机器设备	电子设备、器具及家具	运输设备	合 计
固定资产原值					
期初数	31,736,911.46	73,337,173.46	12,081,960.89	5,008,807.23	122,164,853.04
因合并范围变更而增加	61,711,738.00				61,711,738.00
因购买子公司而增加					
本期购置		185,690.31	628,065.45		813,755.76
本期在建工程转入					0.00
本期减少		2,847,121.00	9,204.28	623,507.23	3,479,832.51
其中:因出售子公司而减少					0.00
期末数	93,448,649.46	70,675,742.77	12,700,822.06	4,385,300.00	181,210,514.29
累计折旧					0.00
期初数	1,076,821.48	7,312,781.72	6,125,572.68	1,909,416.21	16,424,592.09
因合并范围变更而增加	598,603.86				598,603.86
因购买子公司而增加					
本期提取	387,573.74	1,984,861.41	588,017.88	223,626.97	3,184,080.00
本期减少		770,471.76	8,722.06	108,355.92	887,549.74
其中:因出售子公司而减少					0.00
期末数	2,062,999.08	8,527,171.37	6,704,868.50	2,024,687.26	19,319,726.21
固定资产减值准备					
期初数					

项 目	房屋、建筑物	机器设备	电子设备、器具及家具	运输设备	合 计
本期增加数					
本期转销数					
期末数					
固定资产净额					
期初数	30,660,089.98	66,024,391.74	5,956,388.21	3,099,391.02	105,740,260.95
期末数	91,385,650.38	62,148,571.40	5,995,953.56	2,360,612.74	161,890,788.08

(1) 新增固定资产为公司新纳入合并报表范围子公司的固定资产，根据 2010 年 5 月 24 日公司第二次临时股东大会决议，已为浙江四海氨纶纤维有限公司的银行贷款做抵押担保。

(2) 除用于担保的固定资产外，截止 2010 年 6 月 30 日，公司无所有权受到限制的固定资产。

(3) 公司无融资租入固定资产。

(4) 公司无拟处置固定资产。

10. 在建工程

项目名称	期初数	合并范围变化而增加	购买子公司而增加	出售子公司而减少	本期增加	本期完工转入固定资产	本期其他转出	期末数	资金来源	预算数	工程投入占预算比例 (%)
试验机厂房项目	123,253,140.11			-123,253,140.11					非公开发行股票募集资金	172,840,600.00	96.41%
围墙及零星工程			1,826,943.70					1,826,943.70	自筹资金		
合 计	123,253,140.11		1,826,943.70	-123,253,140.11				1,826,943.70			

其中:资本化借款费用										
减:在建工程减值准备										
在建工程净值	123,253,140.11		1,826,943.70	123,253,140.11				1,826,943.70		

截止 2010 年 6 月 30 日,在建工程无明显减值迹象。

11. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	非专利技术	商标权	合 计
无形资产原值					
期初数	46,810,108.00	12,700,000.00			59,510,108.00
因合并范围变更而增加					
因购买子公司而增加	115,010,313.20				115,010,313.20
因出售子公司而减少	23,040,693.00				23,040,693.00
本期增加					
本期减少					
期末数	138,779,728.20	12,700,000.00			151,479,728.20
累计摊销					
期初数	2,061,328.12	103,083.32			2,164,411.44
因合并范围变更而增加					
因购买子公司而增加					
因出售子公司而减少	960,029.00				960,029.00
本期提取	269,029.96	667,605.75			936,635.71
本期减少					
期末数	1,370,329.08	770,689.07			2,141,018.15
无形资产减值准备					
期初数					
本期增加数					
本期转销数					

期末数					
无形资产净额					
期初数	44,748,779.88	12,596,916.68			57,345,696.56
期末数	137,409,399.1	11,929,310.93			149,338,710.05
剩余摊销年限					

12. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备	形成来源
绍兴县旭成置业有限公司		88,831,359.82		88,831,359.82		购买股权
合 计		88,831,359.82		88,831,359.82		

注：此商誉是由于公司收购绍兴县旭成置业有限公司股权产生。

13. 递延所得税资产

项 目	可抵扣暂时性差异		递延所得税资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
坏账准备	3,347,725.22	3,356,522.78	744,952.17	845,343.86
存货跌价准备				
未实现内部销售利润		7,161,754.68	1,378,805.10	839,130.70
合 计	3,347,725.22	3,805,231.90	2,123,757.27	1,684,474.56

14. 资产减值准备

项 目	期初数	本期提取	本期减少数			期末数
			本期转回数	本期转销数	因合并范围减少而减少的减值准备	
坏账准备	3,805,231.90	484,753.23	942,259.91			3,347,725.22
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						
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	3,805,231.90	484,753.23	942,259.91			3,347,725.22

15. 短期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款		
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	32,000,000.00	32,000,000.00
质押借款		
合 计	52,000,000.00	52,000,000.00
其中:违约借款		

(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；

(2)至本资产负债表日公司无已到期未偿还的借款；

16. 应付票据

票据种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	20,000,000.00	
合 计	20,000,000.00	

17. 应付账款

账 龄	本年数		上年数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	25,162,085.03	93.78	12,220,374.99	70.77
1 至 2 年	333,460.41	1.24	1,387,259.56	8.03
2 至 3 年	508,721.71	1.90	2,371,504.26	13.74
3 年以上	827,025.37	3.08	1,288,174.50	7.46
合 计	26,831,292.52	100.00	17,267,313.31	100.00

应付账款中无应付关联方款项。

18. 预收款项

预收款项账龄分析，

账龄段	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

1年以内	15,130,687.92		10,852,664.25	79.13
1年至2年	28,432.00		1,825,310.24	13.31
2年至3年	10,256.00		600,129.99	4.38
3年以上	334,782.10		436,783.50	3.18
合 计	15,504,158.02	100.00	13,714,887.98	100.00

(1). 期末余额中无预收持 5%(含)以上表决权股份的股东单款项;

(2). 期末余额中无预收关联公司款项。

19. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期提取	本期支付	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,680.62	9,553,380.49	9,564,593.95	12,467.16
二、职工福利费	-768.00	1,119,964.93	1,246,269.32	-125,536.39
三、社会保险费	-45,653.83	1,926,878.28	1,940,252.79	-59,028.34
其中:1. 医疗保险费	41,574.33	580,034.82	583,711.35	37,897.80
2. 基本养老保险费	-107,632.25	1,230,875.36	1,239,257.04	-116,013.93
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	20,404.09	52,473.68	53,462.53	19,415.24
5. 工伤保险费		32,459.53	32,553.02	-93.49
6. 生育保险费		31,034.89	31,268.85	-233.96
四、住房公积金	-6,747.80	621,201.00	722,770.00	-108,316.80
五、工会经费和职工教育经费	2,085,780.66		56,383.77	2,029,396.89
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿			12,825.75	-12,825.75
八、其他		31,327.63		31,327.63
其中:以现金结算的股份支付				
合 计	2,056,291.65	13,252,752.33	13,541,559.58	1,767,484.40

20. 应交税费

税 种	期末数	期初数
企业所得税	478,898.69	1,714,762.56
增值税	-5,795,579.35	-3,891,349.60
营业税	60,000.00	121.81

税 种	期末数	期初数
城市维护建设税	27,068.83	24,110.03
房产税	144,000.00	463.88
城镇土地使用税	164,923.04	58,224.00
个人所得税	1,947.35	10,689.86
其他	2,521.51	64,921.61
应交税金小计	-4,916,219.93	-2,018,055.86
教育费附加	12,989.34	17,805.55
其他	17,562.61	23,323.35
应交费用小计	30,551.95	41,128.90
合 计	-4,885,667.98	-1,976,926.95

21. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
其他应付款	52,409,121.71	27,386,701.37
合 计	52,409,121.71	27,386,701.37

其他应付款中应付关联方款项见附注十一之(3)之③。

22. 递延所得税负债

项 目	应纳税暂时性差异		递延所得税负债	
	期末数	期初数	期末数	期初数
可供出售金融资产公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	87,326.72	35,148.51	21,831.68	32,561.88
合 计	87,326.72	35,148.51	21,831.68	32,561.88

23. 股本

本公司注册资本 321,822,000.00 元，实收股本 321,822,000.00 元，每股面值 1 元，股份种类及结构如下，

(此处以下本页无正文)

项 目	期初数	本 期 增 减								期末数
		配股	送股	公积金转股	增发	股份支付成股	回购库存股	其他	小计	
一、有限售条件股份	16,626,706.00							-13,809,026.00	-13,809,026.00	2,817,680.00
1. 国家持股										
2. 国有法人持股										
3. 其他内资持股	16,624,673.00							-13,808,000.00	-13,808,000.00	2,816,673.00
其中：境内法人持股	16,624,673.00							-13,808,000.00	-13,808,000.00	2,816,673.00
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. 高管持股	2,033.00							-1,026.00	-1,026.00	1,007.00
二、无限售条件股份	305,195,316.00							13,809,026.00	13,809,026.00	319,004,342.00
1. 人民币普通股	305,195,316.00							13,809,026.00	13,809,026.00	319,004,342.00
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									321,822,022.00

24. 资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
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

25. 未分配利润

项 目	期末数	期初数
期初未分配利润	148,279,199.99	128,583,921.17
加:本期净利润	13,152,076.63	19,695,278.82
减:提取法定公积金		
可供股东分配的利润	161,431,276.62	148,279,199.99
减:提取任意公积金		
应付股东(股东大会已批准的上年现金股利)		
转作股本的普通股股利		
回购股份支出		
期末未分配利润	161,431,276.62	148,279,199.99
其中:资产负债表日后决议分配的现金股利或利润		
预留回购股份支出		

26. 营业收入

项 目	本期累计数	上期累计数
主营业务收入	14,643,822.88	72,747,123.01
其中:销售商品	14,643,822.88	72,747,123.01
提供劳务		
其他业务收入	23,730.32	5,460.00
其中:使用费收入		
合 计	146,667,553.20	72,752,583.01

27. 营业成本

项 目	本期累计数	上期累计数
主营业务成本	100,849,910.28	38,180,088.10

其中：销售商品	100,849,910.28	38,180,088.10
其他业务成本		
其中：投资性房地产折旧		
合 计	100,849,910.28	38,180,088.10

28. 营业税金及附加

税 种	本期累计数	上期累计数
营业税	480.00	273.00
城市维护建设税	210,973.62	309,668.10
教育费附加	97,010.99	133,749.08
水利基金	0	1,052.73
其他	4,000.06	5,341.26
合 计	312,464.67	450,084.17

29. 财务费用

项 目	本期累计数	上期累计数
利息支出	1,556,349.79	1,553,043.30
减：已资本化的利息费用	0	
利息收入	-75,157.82	43,574.89
汇兑差额	297,493.26	-220,769.80
减：已资本化的汇兑差额	0	
其他	88,132.59	64,076.52
合 计	1,866,817.82	1,352,775.13

30. 资产减值损失

项 目	本期累计数	上期累计数
坏账损失	-457,506.68	-213,911.45
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		

固定资产减值损失		
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	-457,506.68	-213,911.45

31. 公允价值变动收益

项 目	本期累计数	上期累计数
交易性金融资产	-71,534.66	135,396.04
以公允价值计量的生物资产		
以公允价值计量的投资性房地产		
交易性金融负债		
套期工具		
被套期项目		
合 计	-71,534.66	135,396.04

32. 投资收益

项 目	本期累计数	上期累计数
长期股权投资收益		4,443,773.94
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	10,749,116.02	4,443,773.94
非货币性资产交换差额		
处置长期股权投资收益/损失	-1,893,951.18	1,295.41
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	24,752.48	
可供出售金融资产收益/损失		
合 计	8,879,917.32	4,445,069.35

注:处置长期股权投资损失为公司新合并子公司绍兴县旭成置业有限公司与原合并子公司济南时代试金试验机有限公司进行资产置换产生。

投资收益的汇回不存在重大限制。

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。

33. 营业外收入

项 目	本期累计数	上期累计数
处置固定资产利得		5,802.00
处置无形资产利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
政府补助	486,200.00	11,400.00
处置废旧物资利得		
其他	200.00	
合 计	486,400.00	17,202.00

34. 营业外支出

项 目	本期累计数	上期累计数
处置固定资产损失	926.62	1,624.13
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	30,000.00	
处置废旧物资损失		
其他	498,600.32	2,608.16
合 计	529,526.94	4,232.29

35. 所得税

类 别	本期累计数	上期累计数
当期所得税费用	1,778,725.31	535,153.54
递延所得税费用	73,486.08	775,306.62
合 计	1,852,211.39	1,310,460.16

36. 每股收益

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，

项 目	本期累计数	上期累计数
期初发行在外普通股股数	321,822,022.00	321,822,022.00

加:当期发行的普通股加权平均数		
减:当期回购的普通股加权平均数		
发行在外普通股加权平均数	321,822,022.00	321,822,022.00

公司无潜在股份，因此无需披露稀释每股收益。

37. 扣除非经常性损益后的净利润，

项 目	本期累计数	上期累计数
归属于普通股股东的净利润	13,152,076.63	10,521,413.74
+(-):非流动资产处置损益	926.62	-4,177.87
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贴	-486,200.00	-11,400.00
计入当期损益的资金占用费		
合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益		
非货币性资产交换损益	1,893,951.18	
委托投资损益		
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		
其中:坏账准备		
存货跌价准备		
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		
与公司主营业务无关的预计负债产生的损益		
除上述各项之外的营业外收支净额		
其他		2,608.16
非经常性损益的所得税影响	121,550.00	3,242.43
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	14,682,304.43	10,511,686.46

38. 现金及现金等价物

项 目	期末数	期初数
现金	86,172,611.70	82,561,399.29
其中:库存现金	282,540.91	182,929.55
可随时用于支付的银行存款	75,390,070.79	82,378,469.74
可随时用于支付的其他货币资金	10,500,000.00	

项 目	期末数	期初数
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	86,172,611.70	82,561,399.29
其中:母公司、子公司使用受限制的现金和现金等价物		

39. 现金流量表补充资料

项 目	本期累计数	上期累计数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	17,774,274.30	14,429,359.11
加:资产减值准备	-457,506.68	-213,911.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,583,639.19	1,777,443.61
无形资产摊销	936,635.71	558,255.51
长期待摊费用摊销	17,658.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	1,893,951.18	-4,177.87
固定资产报废损失(减收益)	926.62	
公允价值变动损失(减收益)	71,534.66	-135,396.04
财务费用	1,527,366.72	1,352,775.13
投资损失(减收益)	-10,773,868.50	-4,445,069.35
递延所得税资产减少(减增加)	-317,773.39	741,207.61
递延所得税负债增加(减减少)	32,438.12	34,099.01
存货的减少(减增加)	-20,887,573.09	-107,786,511.56
经营性应收项目的减少(减增加)	38,140,987.74	179,683,424.20
经营性应付项目的增加(减减少)	7,685,144.13	-10,058,454.87
其他	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	38,227,834.71	75,933,043.04
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	86,172,611.70	127,554,613.72
减:现金的期初余额	82,561,399.29	75,990,284.70
加:现金等价物的期末余额	0.00	
减:现金等价物的期初余额	0.00	

项 目	本期累计数	上期累计数
现金及现金等价物净增加额	3,611,212.41	51,564,329.02

40. 其他与经营活动有关的现金流量

项 目	本期累计数	上期累计数
收到的其他与经营活动有关的现金	64,124,516.21	226,520,310.24
其中：补贴收入	486,200.00	
金融机构利息收入	73,066.76	274,791.18
租金收入	0.00	
处置废品收入	14,130.32	
差旅费及备用金还款	203,000.00	299,107.37
其他单位往来款	63,348,119.13	225,901,185.36
其他	0.00	45,226.33
支付的其他与经营活动有关的现金	85,219,530.04	28,173,082.56
其中：其他单位往来款	72,022,367.03	19,386,665.91
金融机构手续费	81,412.39	53,310.35
罚款支出	498,600.00	
修理费	3,545,347.94	372,952.72
邮电费	234,305.01	295,129.47
差旅费	1,260,588.69	1,077,002.65
运杂费	1,023,219.08	581,914.55
租赁费	0.00	794,596.63
业务招待费	573,520.26	1,356,795.59
办公费用	932,209.72	438,278.17
中介费用	1,976,970.08	206,698.00
鉴定费	74,579.00	632,622.58
会议及培训费用	1,345,021.83	1,068,440.00
水电费	883,031.56	10,625.00
展览费用	312,505.83	721,371.57
广告费	311,867.49	524,751.48
财产保险费	60,860.47	502,508.00
劳动保护费	0.00	108,444.69
技术开发费	0.00	
其他	83,123.66	40,975.20

41. 其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期累计数	上期累计数
收到的其他与筹资活动有关的现金		369.31
其中:		369.31
支付的其他与筹资活动有关的现金	1,535,534.00	743.00
其中:捐赠支出		

十、母公司财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数			期初数		
	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			4,399.30			5,629.78
其他货币资金						
合 计			4,414.07			5,644.55

(此处以下本页无正文)

2. 其他应收款

(1)其他应收款账龄分析,

账龄段	期 末 数				期 初 数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1年以内	24,982,675.38	11.32	46.44	24,982,628.94	195,641,520.81	100.00	46.44	195,641,474.37
1年至2年	195,640,592.00	88.68		195,640,592.00				
2年至3年								
3年以上								
合 计	220,623,267.38	100.00	46.44	220,623,220.94	195,641,520.81	100.00	46.44	195,641,474.37

(2)其他应收款按类别披露,

其他应收款的类别	期 末 数				期 初 数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大的款项	220,622,592.00	100.00		220,622,592.00	195,640,592.00	100.00		195,640,592.00
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								0
其他不重大的款项	675.38		46.44	628.94	928.81		46.44	882.37
合 计	220,623,267.38	100.00	46.44	220,623,220.94	195,641,520.81	100.00	46.44	195,641,474.37

其他应收款中无应收持股 5%(含)以上股东的欠款。

3. 长期股权投资

(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	期初数	本期增加		本期减少		期末数
			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	175,219,809.04		10,749,116.02			185,968,925.06
小 计	174,760,468.40	175,219,809.04		10,749,116.02			185,968,925.06
二、按成本法核算							
1.北京时代之峰科技有限公司	125,181,600.00	72,605,328.00				43,000,000.00	29,605,328.00
2.绍兴县泰衡纺织品有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00					15,000,000.00
3.绍兴县旭成置业有限公司			248,831,359.82				248,831,359.82
4.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	
小 计	323,366,911.00	270,790,639.00	248,831,359.82			226,185,311.00	293,436,687.82
合 计	498,127,379.40	446,010,448.04	248,831,359.82			226,185,311.00	479,405,612.88
三、长期股权投资减值准备							
四、长期股权投资净额							
		446,010,448.04	248,831,359.82	10,749,116.02		226,185,311.00	479,405,612.88

公司 2010 年 6 月 30 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；

4. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
其他应付款	113,325,571.09	63,182,868.09
合 计	113,325,571.09	63,182,868.09

期末金额较大的其他应付款：

债权人名称	期末数
济南时代试金试验机有限公司	44,905,589.29
绍兴县泰衡纺织品有限公司	67,540,000.00
合 计	112,445,589.29

5. 投资收益

项 目	本期累计数	上期累计数
长期股权投资收益		
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	10,749,116.02	4,443,773.94
非货币性资产交换差额		
处置长期股权投资收益/损失	-1,893,951.18	1,295.41
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	8,855,164.84	4,445,069.35

投资收益的汇回不存在重大限制。

十一、关联方关系及其交易

(1)存在控制关系的关联方，

(此处以下本页无正文)

关联方名称	注册地址	业务性质	注册资本	持有表决权比例	持股比例
浙江众禾投资有限公司	绍兴县安昌镇安华路口	综合业	17500 万元	15.54%	15.54%

本公司的母公司是浙江众禾投资有限公司。
(本页以下无正文)

(2)与本公司不存在控制关系的关联方如下，

关联方名称	关联方关系
浙江四海氨纶纤维有限公司	参股公司
浙江绍兴昕欣纺织有限公司	控股股东子公司

(3)公司与关联方在本会计年度发生了如下重大关联方交易：

①销售及采购

本公司向关联方销售及采购货物明细资料如下：

交易类别	本期累计数		上期累计数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
销售				
浙江绍兴昕欣纺织有限公司	3,474,175.38	100.00		
浙江四海氨纶纤维有限公司				
时代新纪元科技集团有限公司			124.02	100.00
小 计	3,474,175.38	100.00	124.02	100.00
采购				
浙江绍兴昕欣纺织有限公司				
浙江四海氨纶纤维有限公司	51,408,050.44	100.00		
小 计	51,408,050.44	100.00		

上述交易参照市场价格定价。

②其他关联交易

截止资产负债表日，本公司不存在需要披露的其他关联交易事项。

③债权债务往来余额，

往来项目或关联方名称	期末数	期初数
应收账款：		
浙江众禾投资有限公司		
浙江绍兴昕欣纺织有限公司	1,845,056.62	140,271.42
其他应收款：		

往来项目或关联方名称	期末数	期初数
浙江众禾投资有限公司		
浙江绍兴昕欣纺织有限公司	7,694,242.80	
预付款项:		
浙江四海氨纶纤维有限公司	33,723,168.90	399,531.73
其他应付款:		
浙江众禾投资有限公司		
浙江绍兴昕欣纺织有限公司	90,100.00	240,100.00
浙江四海氨纶纤维有限公司	558,000.00	173,868.80

注:本资产负债表日其他应收款关联方浙江绍兴昕欣纺织有限公司 7,694,242.80 元,截止财务报表报出日,该笔款项已经全部收回。

十二、或有事项

2010年5月24日公司2010年第二次临时股东大会审议通过了《关于为浙江四海氨纶纤维有限公司提供关联担保议案》,公司控股子公司绍兴县旭成置业有限公司为浙江四海氨纶纤维有限公司的银行借款提供不超过壹亿元担保,截止资产负债表日,本公司为浙江四海氨纶纤维有限公司提供8500万银行贷款担保。

十三、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。

十四、资产负债表日后事项

2010年7月21日,公司发布公司独立董事求嫣红女士窗口期违规买入公司股票公告。(公告内容详见2010年7月22日的上海证券报、中国证券报、以及巨潮资讯网。)

2010年8月9日,公司收到独立董事求嫣红女士的书面辞职书,由于名下账户在中报披露窗口期发生买入公司股票事宜,给公司带来了不良影响,特申请辞去独立董事职务,同时也申请辞去董事会审计委员会召集人一职,辞职后不在公司担任任何职务。(公告内容详见2010年8月10日的上海证券报、中国证券报、以及巨潮资讯网。)

2010年8月10日,公司召开第六届董事会第二次会议,会议审议了《公司章程修正案》、《关于补选周应苗先生为公司独立董事的议案》、《公司内部审计制度》、《关于公司参股公司浙江四海氨纶纤维有限公司债权转让暨关联交易预案》、《关于暂停公司子公司绍兴县旭成置业有限公司两房地产项目建设的议案》、《关于公司增补2010年度日常关联交

易预测预案》、《关于召开 2010 年第三次临时股东大会的通知议案》。（公告内容详见 2010 年 8 月 11 日及 8 月 13 日的上海证券报、中国证券报、以及巨潮资讯网。）

十五、其他重要事项

1. 截止资产负债表日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

2. 相关财务指标

报告期内净利润	净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	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	2.12	2.14	0.041	0.041
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	2.36	2.39	0.046	0.046

十六、财务报表之批准

本公司的财务报表于 2010 年 8 月 26 日已由本公司董事会批准。

第八节 备查文件目录

- 一、2010 年半年度报告及摘要原稿
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人签名并盖章财务报表
- 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

内蒙古时代科技股份有限公司

法定代表人：濮黎明

二〇一〇年八月二十八日