



内蒙古时代科技股份有限公司

# 2011 年年度报告

二〇一二年四月

## 第一节 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。

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 公司年度财务报告已经中喜会计师事务所有限责任公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

1.3 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）俞华芬声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节	重要提示	2
第二节	公司基本情况简介	4
第三节	会计数据与财务指标摘要	6
第四节	股份变动及股东情况	7
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	11
第六节	公司治理结构	15
第七节	内部控制	19
第八节	股东大会情况介绍	25
第九节	董事会报告	26
第十节	监事会报告	41
第十一节	重要事项	45
第十二节	财务报告	58
第十三节	备查文件	131

## 第二节 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  
联系地址：浙江省绍兴县安昌镇汽车站东侧安华路口 1 号  
联系电话：0575-81182951  
传真：0575-81182950  
电子信箱：sd000611@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：浙江省绍兴县安昌镇汽车站东侧安华路口 1 号  
邮政编码：312080  
电子信箱：sd000611@163.com
- 五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》和《证券时报》  
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法务部
- 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 24 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

### 第三节 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

	2011 年度
营业收入	163,309,745.94
利润总额	9,168,117.04
归属于上市公司股东的净利润	5,848,741.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,748,643.74
经营活动产生的现金流量净额	-37,495,700.72

#### 二、公司近三年主要会计数据

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减（%）	2009 年
营业总收入	163,309,745.94	347,623,315.08	-53.02%	282,135,268.13
利润总额	9,168,117.04	38,268,514.01	-76.04%	28,570,369.74
归属于上市公司股东的净利润	5,848,741.79	22,580,805.81	-74.10%	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	3,748,643.74	22,969,799.41	-83.68%	11,852,731.78
经营活动产生的现金流量净额	-37,495,700.72	122,100,578.97	-130.71%	170,591,666.80
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
总资产	641,079,295.95	931,662,686.90	-31.19	792,551,426.68
负债总额	10,751,174.93	175,348,785.53	-93.87%	110,480,829.24
归属于上市公司股东的所有者权益	630,328,121.02	631,229,551.74	-0.14	608,655,456.67
股本	321,822,022.00	321,822,022.00	0.00	321,822,022.00

（本页以下无正文）

## 三、公司近三年主要财务指标

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 （%）	2009 年
基本每股收益（元/股）	0.02	0.07	-71.43%	0.04
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.07	-71.43%	0.04
扣除非经常性损益后的 基本每股收益（元/股）	0.01	0.07	-85.71%	0.04
加权平均净资产收益率 （%）	0.92%	3.64%	-2.72%	2.16%
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 （%）	0.59%	3.71%	-3.12%	1.98%
每股经营活动产生的现 金流量净额（元/股）	-0.12	0.38	-131.58%	0.53
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增 减（%）	2009 年末
归属于上市公司股东的 每股净资产（元/股）	1.96	1.96	0.00%	1.89
资产负债率（%）	1.68%	18.82%	-17.14%	13.94%

## 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）
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	1,495,000.00	
非流动资产处置损益	1,306,669.99	12.1
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	181.77	
所得税影响额	-700,462.94	
少数股东权益影响额	-1,290.77	
其他符合非经营性损益定义的损益项目	0.00	
合计	2,100,098.05	-

## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一)、截止本报告期末，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	2,831,573	0.88%				-73,868	-73,868	2,757,705	0.86%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	2,816,673	0.88%				-58,968	-58,968	2,757,705	0.86%
其中：境内非国有法人持股	2,788,593	0.87%				-30,888	-30,888	2,757,705	0.86%
境内自然人持股	28,080	0.01%				-28,080	-28,080	0	0
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	14,900	0.00%				-14,900	-14,900	0	0
二、无限售条件股份	318,990,449	99.12%				73,868	73,868	319,064,317	99.14%
1、人民币普通股	318,990,449	99.12%				73,868	73,868	319,064,317	99.14%
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%

说明：本表依据中国证券登记结算有限责任公司提供的截止 2011 年 12 月 30 日公司股东结构列表

#### (二)、限售股份变动情况

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
沈茹卿	19,656	19,656	0	0	股权分置改革	2011 年 11 月 18 日
孙丽琼	11,323	11,323	0	0	股权分置改革	2011 年 11 月 18 日
李玉书	28,080	28,080	0	0	股权分置改革	2011 年 11 月 18 日
其他法人持股	2,757,705	0	0	2,757,705	股权分置改革	2007 年 08 月 02 日
合计	2,816,764	59,059	0	2,757,705	—	—

### 二、报告期前三年股票发行与上市情况

1、2008 年 6 月 12 日公司按 10:3 的比例以资本公积转增股份，公司注册资本由原来的 247,555,402 元变更为 321,822,022 元。

2、报告期内公司未发生因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起公司股份总数及结构的变动、公司资产负债结构的变动。

3、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员未持有公司股份，公司董事长濮黎明先生为公司实际控制人。

4、截止本报告期末，公司没有内部职工股。

### 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

2011 年末股东总数	40,387	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	36,398		
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	0	50,000,000
陈凤珠	境内自然人	4.82%	15,500,000	0	0
许刚	境内自然人	3.97%	12,790,000	0	0
方正证券股份有限公司 客户信用交易担保证券 账户	境内非国有法人	1.26%	4,069,747	0	0
呼和浩特卷烟厂	境内非国有法人	0.87%	2,808,000	0	0
徐力民	境内自然人	0.81%	2,600,000	0	0
陕西省国际信托股份有 限公司-财富 2 号	境内非国有法人	0.79%	2,546,471	0	0
中海信托股份有限公司- 新股约定申购资金信托 (9)	境内非国有法人	0.75%	2,417,000	0	0
长沙经济技术开发区凯 诺包装材料有限公司	境内非国有法人	0.62%	2,000,000	0	0
白英	境内自然人	0.60%	1,944,457	0	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		
方正证券股份有限公司客户信用交易担 保证券账户	4,069,747		人民币普通股		



呼和浩特卷烟厂	2,808,000	人民币普通股
徐力民	2,600,000	人民币普通股
陕西省国际信托股份有限公司一财富 2 号	2,546,471	人民币普通股
中海信托股份有限公司-新股约定申购资金信托 (9)	2,417,000	人民币普通股
长沙经济技术开发区凯诺包装材料有限公司	2,000,000	人民币普通股
白英	1,944,457	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，也未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。	

说明：本表依据中国证券登记结算有限公司提供的截止 2011 年 12 月 30 日公司前十名股东列表。

注：1、浙江众禾投资有限公司于 2011 年 4 月 11 日将其持有的本公司 3900 万股股份质押给华夏银行股份有限公司绍兴分行，双方签订协议以上述股份为浙江众禾投资有限公司提供贷款，质押期限为 2011 年 4 月 7 日起至 2013 年 4 月 13 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。截止本报告披露日，上述股份仍处于质押状态。

2、浙江众禾投资有限公司于 2011 年 6 月 15 日将其持有的本公司 1100 万股股份质押给中国民生银行股份有限公司绍兴支行，双方签订协议以上述股份为浙江众禾投资有限公司提供贷款，质押期限为 2011 年 6 月 14 日至 2012 年 6 月 14 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。截止本报告披露日，上述股份仍处于质押状态。

## (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

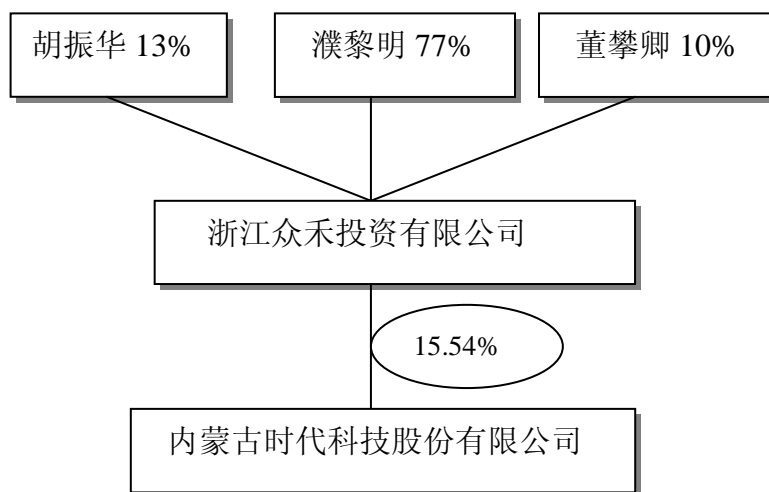
注册资本：17500 万元人民币

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) 其他持股 10%以上的法人股东情况

公司未有其他持股 10% 以上的法人股东情况

### (四) 前 10 名有限售条件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	占总股本比例 (%)	可上市交易时间	限售条件
天津百货大楼股份有限公司	561,600	0.17	--	注 1
福州华联商厦	561,600	0.17	--	注 1
内蒙古物资集团有限责任公司	561,000	0.17	--	注 1
内蒙古第二毛纺织总厂	534,924	0.16	--	注 1
内蒙古妇女杂志社	61,776	0.01	--	注 1
内蒙古渔业咨询公司	56,160	0.01	--	注 1
上海蒙申股份有限公司内蒙古公司	56,160	0.01	--	注 1
呼市利发综合贸易有限公司	28,080	0.00	--	注 1
呼市东锦羊绒工世编织厂	28,329	0.00	--	注 1
呼市达康救灾扶贫服务公司	28,080	0.00	--	注 1

注 1: 上述有限售条件股份的性质为 IPO 前发行限售—法人股, 其持有的限售股的限售期限已满, 未办理解限手续。本表依据中国证券登记结算有限公司提供的截止 2011 年 12 月 30 日公司限售股份明细数据表。

## 第五节 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) 报告期内，公司董事、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	47	2010.05.24-2013.05.24	0	0		0.00	是
王金马	副董事长	男	59	2010.05.24-2013.05.24	0	0		0.00	是
林红卫	董事	男	46	2010.05.24-2013.05.24	0	0		11.00	是
黄来云	董事	男	51	2010.05.24-2013.05.24	0	0		11.00	否
李权	董事	男	41	2010.05.24-2013.05.24	0	0		0	是
楼东平	董事	男	48	2010.05.24-2013.05.24	0	0		6	否
徐茂龙	独立董事	男	70	2010.05.24-2013.05.24	0	0		6	否
舒建	独立董事	男	58	2010.05.24-2013.05.24	0	0		6	否
周应苗	独立董事	男	51	2010.08.26-2013.05.24	0	0		6	否
丁立权	监事长	男	41	2010.05.24-2013.05.24	0	0		7	否
沈检萍	监事	女	48	2011.04.25-2013.05.24	0	0		5	否
沈国军	监事	男	25	2010.05.24-2013.05.24	0	0		5	否
罗守伟	财务总监	男	32	2010.05.24-2013.05.24	0	0		8	否
董宋萍	董事会秘书	女	28	2010.05.24-2013.05.24	0	0		8	否
合计	-	-	-	-	0	0	-	79	

注：公司于2010年5月24日召开了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》。

公司于2010年8月26日召开了2010年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于补选周应苗先生为公司独立董事的议案》。

公司于2011年4月25日召开了2010年年度股东大会，会议审议通过了《关于增补沈检萍女士为公司监事的议案》。

#### (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，绍兴县优秀共产党员，绍兴县第十届人大代表、绍兴县安昌镇总商会会长、绍兴县印染工业协会第五届理事会副会长。曾任浙江亚太布厂副总裁，现任公司董事会会长兼总经理，浙江绍兴昕欣纺织有限公司董事长，浙江众禾投资有限公司实际控制人。

王金马先生，1954年出生，中共党员，大专学历，工程类工程师，绍兴县安昌镇第十六届人大代表。2004年进入浙江绍兴昕欣纺织有限公司工作。现任公司副董事长，浙江绍兴昕欣纺织有限公司染厂厂长。

林红卫先生，1967 年出生，中共党员，本科学历，机械工程师，绍兴县安昌镇第十六届人大代表。2004 年进入浙江四海氨纶纤维有限公司工作，现任公司董事，公司参股公司浙江四海氨纶纤维有限公司总经理。

黄来云先生，1962 年出生，中共党员，高中学历，助理工程师。2009 年进入绍兴县泰衡纺织品有限公司工作，现任公司董事，绍兴县泰衡纺织品有限公司厂长。

李权先生，1972 年出生，中共党员，现任浙江绍兴昕欣纺织有限公司印花分公司副总经理，公司董事。浙江绍兴昕欣纺织有限公司为本公司控股股东浙江众禾投资有限公司的控股子公司。

楼东平先生，1965 年出生，中共党员，本科学历。1992 年进入浙江越光律师事务所工作，现任该事务所主任律师，公司董事。

徐茂龙先生，1943 出生，中共党员，大专学历，经济师。曾任绍兴县农业合作银行董事长、总经理，绍兴县党委、常务副县长。现任绍兴华源实业有限公司公司董事长，公司独立董事。

舒建先生，1955 年出生，中共党员、研究生，经济师，曾任绍兴市都邦保险公司书记，现在安信农业保险公司绍兴支公司任职，公司独立董事。

周应苗先生，男，1962 年出生，大学专科学历，高级会计师、注册会计师。2001 年 1 月起任绍兴天源会计师事务所有限责任公司董事长，公司独立董事，同时也是浙江中国轻纺城集团股份有限公司独立董事。

丁立权先生，1972 年出生，曾任江苏美乐地房地产开发有限公司任采购经理，现在内蒙古时代科技股份有限公司任职，公司监事长。

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，本公司职工监事。

沈检萍女士，1965 年出生，大专学历，浙江四海氨纶纤维有限公司会计、公司监事。

罗守伟先生，1981 年出生，中国注册会计师，中级会计师。曾任绍兴市汽运集团有限公司主办会计，浙江中兴会计师事务所有限公司项目经理，现任公司财务总监。

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。

**（本页以下无正文）**

### 现任董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	任职单位	职务
濮黎明	浙江绍兴昕欣纺织有限公司	董事长
	浙江众禾投资有限公司	实际控制人
王金马	浙江绍兴昕欣纺织有限公司染厂分公司	厂长
李权	浙江绍兴昕欣纺织有限公司印花分公司	副总经理
林红卫	浙江四海氨纶纤维有限公司	总经理

### (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	10	10	0	0	0	否
王金马	副董事长	10	10	0	0	0	否
林红卫	董事	10	7	3	0	0	否
黄来云	董事	10	10	0	0	0	否
李权	董事	10	10	0	0	0	否
楼东平	董事	10	5	5	0	0	否
徐茂龙	独立董事	10	6	4	0	0	否
舒建	独立董事	10	6	4	0	0	否
周应苗	独立董事	10	6	4	0	0	否

### (四) 报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

2011 年 3 月 31 日, 公司监事长肖如根先生因已达到退休年龄, 办理了正式退休手续, 不在担任公司监事长职务。

2011 年 3 月 31 日, 公司召开了第六届监事会第五次会议, 会议审议通过了《关于增补沈检萍女士为公司第六届监事会监事》。

2011 年 4 月 25 日, 公司召开了 2010 年年度股东大会, 会议审议通过了《关于补选沈检萍女士为公司第六届监事会监事的议案》。

2011 年 4 月 27 日, 公司召开了第六届监事会第六次会议, 会议审议通过了《关于选举丁立权先生为公司监事长的议案》。

(以上内容请详见 2011 年的《中国证券报》、《上海证券报》, 以及巨潮资讯网

<http://www.cninfo.com.cn>)

#### （五）、年度报酬情况

在公司任职的董事、监事和高级管理人员薪酬按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬制定的规定标准及业绩考核结果确定。（见报告期内，公司董事、监事和高级管理人员及报酬情况表）

#### 二、公司员工情况

截至到 2011 年末，公司在册职工（不含参股公司）176 人，其中：

生产人员 139 人，占职工总人数的 78.98%；

销售人员 4 人，占职工总人数的 2.27%；

技术人员 16 人，占职工总人数的 9.09%；

财务人员 7 人，占职工总人数的 3.98%；

行政管理人员 10 人，占职工总人数的 5.68%；

其他（待岗、内退）0 人，占职工总人数的 0%。

公司员工中大中专以上学历 30 人，占员工总数的 17.05%。

（本页以下无正文）

## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理基本情况

本报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运行。公司根据中国证监会、深圳证券交易所的要求，进一步深入加强公司法人治理建设，不断健全与完善公司法人治理结构及内部控制组织架构，确保公司股东大会、董事会、监事会等机构的运作合法规范，切实维护公司及全体股东的利益。公司董事会认为，公司已建立了较为完善的法人治理结构和内部控制制度，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求，不存在差异。

1、关于股东与股东大会：公司按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关规定，执行股东大会的各项议事规则，公司股东大会的召集、召开等相关程序符合《公司法》、《公司章程》及相关法律、法规的规定，并依据规定由律师对股东大会进行见证。股东大会审议关联交易以及其他与投资者利益相关事项时，严格按照规定程序进行表决、关联股东在关联交易事项表决时实行回避，保证关联交易事项符合公开、公正、公平以及合理原则。

2、关于董事与董事会：公司董事会由九人组成，其中独立董事三人，董事会人员构成符合国家法律、法规和《公司章程》的规定。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》等制度，以勤勉尽职的态度出席董事会和股东大会，向股东大会负责，按照法定程序召集、召开董事会以及执行公司股东大会所做出的各项决议。

3、公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专业委员会，各委员会职责明确，根据各自的职责开展工作，报告期内，专业委员会整体运作情况良好，确保董事会决策的科学性和公正性。公司内审部严格按照《内蒙古时代科技股份有限公司内部审计制度》的要求，定期或不定期对母公司及全资子公司的财务、生产经营、重大合同进行审计、检查，对经营目标的完成情况进行审计和确认，对各子公司经营情况、经营存在的问题等各方面进行了全面的整理和分析；对母公司各部门的资金使用情况也进行了检查。

4、关于监事与监事会：公司监事会由三人组成，其中一人为职工监事，公司监事会成员构成符合相关法律、法规的要求。公司监事本着对公司和中小股东负责的原则，依照《公司章程》、《监事会议事规则》相关规定，对公司的财务状况、关联交易、对外担

保、内部控制及规范运作情况和董事、高级管理人员履职的合法合规性进行监督，对维护股东特别是中小股东的利益起到了积极作用。

5、关于信息披露及透明度：公司制定了《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《接待和推广工作制度》等制度，合法尽职地履行信息披露义务。董事会秘书作为公司信息披露及投资者关系管理工作负责人，公司证券法务部为信息披露及投资者关系管理的工作机构。公司的信息披露遵循“真实、准确、及时、完整、公平”原则，确保所有股东有平等的机会获得公司信息，公司所有应披露信息均在中国证监会指定报刊《中国证券报》、《证券时报》、深圳证券交易所网站及巨潮资讯网公开披露。公司在信息披露工作中严格遵守保密制度。本报告期内，公司根据中国证券监督管理委员会（2009）34号公告和内蒙古证监局《关于辖区上市公司建立内幕信息知情人登记备案制度的通知》（内证监法【2010】24号）、内蒙古证监局《关于辖区上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的通知》（内证监函【2011】225号）以及公司《内幕信息知情人管理制度》的要求，公司建立了内蒙古时代科技股份有份公司内幕信息知情人档案，严格按照要求进行内幕信息知情人的登记管理，规范内幕信息保密、报送和使用管理行为，切实维护公司信息披露公平原则，防止了内幕交易。

## 二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事徐茂龙先生、舒建先生、周应苗先生能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等规定认真履行法律法规赋予的职责和义务，参加董事会的工作。独立董事严格履行独立董事职责，认真阅读公司有关资料，关注公司的经营和发展，与公司董事、监事、高级管理人员、内审部门、会计师保持良好的沟通，认真参与有关问题的讨论和决策，发挥各自的专业特长，促进公司规范运作。对公司续聘审计机构、定期报告编制等事项发表了独立意见，切实保障上市公司、特别是中小股民的利益，同时对公司的规范运作起到推进作用。

### （一）、独立董事参会情况

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	列席股东大会次数
徐茂龙	10	10	0	0	3
舒建	10	10	0	0	3
周应苗	10	10	0	0	3



## (二)、独立董事发表独立意见情况

时间	届次	审议内容	意见类型
2011 年 3 月 31 日	第六届董事会第七次会议	1、关于公司 2011 年日常管理交易预计的独立意见； 2、关于为浙江四海氨纶纤维有限公司提供关联担保的独立意见； 3、关于 2010 年度内部控制自我评价报告的独立意见； 4、关于公司对外担保和控股股东及其它关联方资金情况的独立意见； 5、关于公司 2010 年年度利润分配预案的独立意见； 6、关于公司 2010 年度内部控制自我评价报告的独立意见；	同意
2011 年 4 月 27 日	第六届董事会第八次会议	1、关于出售北京时代之峰科技有限公司 28.83% 股权暨关联交易的独立意见； 2、关于绍兴县安昌镇人民政府收回土地使用权的独立意见； 3、关于续聘中喜会计师事务所有限责任公司为公司 2011 年年度审计机构的独立意见；	同意
2011 年 8 月 25 日	第六届董事会第十一次会议	1、关于对关联方资金占用、关联担保等问题发表独立意见； 2、关于公司对外投资暨关联交易的独立意见；	同意
2011 年 11 月 9 日	第六届董事会第十四次会议	1、关于转让绍兴县旭成置业有限公司 100% 股权的独立意见； 2、关于放弃对浙江四海氨纶纤维有限公司增资暨关联交易的独立意见；	同意

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

(一)、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。

(二)、因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题

公司控股股东浙江众禾投资有限公司严格遵守其在 2009 年 5 月 22 日披露的《详式权益变动报告书》中关于同业竞争的承诺：浙江众禾投资有限公司除与本公司共同参与持股浙江四海氨纶纤维有限公司外，未从事其他与本公司相同或相关之义务，浙江众禾投资有限公司与本公司之间不存在同业竞争或潜在的同业竞争。

公司目前与关联方（控股股东下属的其他企业）发生的关联交易主要包括商品采购、销售商品、销售液碱、房屋租赁、收取电费等，公司及全资子公司主营业务均不会因此类交易而对关联方形成依赖。公司与关联方的关联交易行为遵循市场公允原则，关联交易未影响公司经营成果的真实性。

为规范公司关联交易的管理，公司制定了《关联交易管理制度》，按照相关法规及规定履行决策程序，履行信息披露义务。

#### **四、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。

目前公司建立了较为完善的薪酬体系和绩效考评体系，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，高级管理人员的收入与其工作绩效相联系。公司将逐步健全并完善对高级管理人员的考评及长期激励与约束机制。

**（本页以下无正文）**

## 第七节 内部控制

### 一、公司内部控制制度的建立和健全情况

本报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规、《深交所股票上市规则》等规范性文件及《公司章程》的规定，进一步深入加强公司法人治理建设，不断健全与完善公司法人治理结构及内部控制组织架构，形成科学、有效的职责分工和权力制衡机制，确保公司股东大会、董事会、监事会和管理层等机构各司其职、规范运作，切实维护公司及股东，特别是中小股东的利益。

#### （一）内部控制组织架构

报告期内，公司内部控制的组织机构未发生变化，其具体如下：公司内部控制组织架构由股东大会、董事会、监事会和管理层四个层级组成，分别依据《公司章程》确定的权利职责履行各项职责。在本报告期内，公司各项内部组织架构运行良好，公司董事会认为，公司已建立了较为完善的法人治理结构和内部控制制度，公司治理实际情况符合中国证监会及深圳证券交易所发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

#### 1、股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，授权董事会对公司日常经营活动进行管理和监督，其权力符合《公司法》、《证券法》的规定。按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》的规定，决定公司的发展战略、经营方针和投资计划、利润分配方案、修改公司章程等重大事项。股东大会每年至少召开一次，年度股东大会于上一会计年度完结后的六个月内召开，在《公司章程》规定的情形下召开临时股东大会。公司已经制定了《股东大会议事规则》，规范公司股东大会的议事规则和程序，保证公司股东大会依法正确、有效地行使其职权。

#### 2、董事会

董事会为公司的常设决策机构，由股东大会选举产生，股东大会授权董事会全面负责公司的经营和管理，决定公司的经营计划和投资方案；制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；拟订公司重大收购方案；在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项。公司已经制定了《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《审计委员会年度会计报告工作规程》。公司董事会现有 9 名董事组成，其中三名独立董事，符合《上市公司规范运作指引》等相关规定。

### 3、监事会

监事会是公司的监督机构，其中，股东代表监事由股东大会选举产生，职工监事由公司职工代表大会选举产生。监事会对定期报告进行审核；检查公司财务；提议召开临时股东大会等职权。保障股东权益、公司利益、员工合法权益不受侵犯，并监督公司合法运作。

监事会对股东大会负责并报告工作。公司已经制定了《监事会议事规则》。公司监事会由三名监事组成，其中职工监事一名。

### 4、管理层

公司管理层由公司董事会聘任，在董事会的领导下制定各项具体工作计划，及时获取生产经营信息及财务信息，考核计划执行情况并作适当修订。公司已经制定了《总经理工作细则》等制度，明确了各高级管理人员的职责，确保管理层全面、正常主持公司日常经营管理工作。公司管理层设总经理 1 人、财务总监 1 人、董事会秘书 1 人。

### 5、四个专业委员会

董事会下设四个专业委员会：战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，在董事会内部按照职责分别行使各专项职能提名委员会主要负责对公司董事、高级管理人员的人选、选择标准和程序进行研究、审查并提出建议；审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通，对公司的各项业务活动、财务收支、经营管理活动的真实性、合法性、安全性和效益性进行检查评价；薪酬与考核委员会主要负责制订公司董事会及高级管理人员的考核标准，进行考核并提出建议。战略委员会主要负责对公司中、长期发展战略和重大投资决策进行研究并向公司董事会提出建议及方案。公司四大专业委员会中，其召集人均均为独立董事，且独立董事在审计委员会中占三分之一多，有很强的代表性和决策权力，在公司治理中发挥着积极作用。

公司各子公司在法人治理结构下建立了完备的决策系统、执行系统和监督反馈系统，按照相互制衡的原则设置业务部门与职能管理部门。

#### （二）内部控制制度的建立和健全情况

根据《公司法》、《证券法》和深圳证券交易所颁发的《上市公司内部控制指引》等有关法律法规等规范性文件的要求，公司结合组织架构的业务分工及调整、公司实际情况和新的市场变化对内部控制提出新的管理要求，对各项内部控制制度进行了梳理和完善。目前，公司内部控制制度整体涵盖了法人治理、行政管理、财务管理、业务管理等

经营管理环节，基本形成规范的管理体系，确保各项工作有规可循，有章可依。

### 1、公司法人治理制度

公司根据《公司法》、《证券法》《上市公司章程指引》、《上市公司内部控制指引》、《上市公司治理准则》等规范性文件，制定、完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，建立了《独立董事制度》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《募集资金使用管理办法》、《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《年报重大差错责任追究制度》、《重大信息内部报告制度》、《接待和推广工作制度》、《证券投资管理制度》、《审计委员会年报工作规程》、《内部审计制度》等各项制定，形成了较为完善的治理框架，为规范公司治理、提高决策水平、保护股东权益提供了制定保障。上述制度对公司的各项重大投资、对外担保、关联交易、信息披露、募集资金管理、资本运作等进行合法、有效的控制。

截止目前，尚未发现公司在上述事项运作中出席明显违反规定和程序的事项发生，保证了内部控制制定的有效执行。

### 2、公司日常管理制定

#### (1) 行政管理制度

公司制定了《总经理议事规则》、《印章管理办法》、《档案管理办法》、《合同管理办法》等规章制度，对公司日常运转中除财务、业务及公司治理外的各工作环节进行控制。

#### (2) 人力资源管理制度

公司根据实际情况，制定了《人事管理制度》、《劳动合同实施细则》、《员工绩效考核办法》及其他管理制度，建立和实施了科学的人员招聘、劳动合同签署，岗位培训、业绩考核、工资福利等系列管理规章，使公司形成以市场化的手段引进核心人才，以公司内部公开竞聘实现人才的择优选拔和合理流动，逐步形成以业绩为导向的绩效考核体系、以能力岗位的企业文化氛围，通过改革适应与推动业务的发展。

#### (3) 内部监督控制制度

公司依据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等规定，制定了《内部审计制度》等管理制度，对公司内部监督的范围、内容、程序等做出明确的规定。公司内审部在审计委员会领导下，向董事会、审计委员会负责并报告工作，独立行使审计监督职权。

### 3、公司财务管理制度

公司已按《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、财务部《内部会计控制规范---基本规范》以及其他控制标准等法律法规及其他补充规定的要求，制定了具体的公司财务管理制定和会计核算制定，主要财务管理制定和会计核算制定有《财务部岗位职能职责》、《会计稽核管理办法》、《货币资金管理制度》、《应收账款管理办法》、《固定资产管理办法》、《费用发票管理办法》、《会计档案管理办法》等制度。根据谨慎性原则，公司按照相关规定合理计提资产减值准备，将估计损失、计提准备的依据及需要核销项目按规定的程序和审批权限报批。

#### 4、公司业务控制制度

(1) 合同管理：公司的《合同管理制度》主要对本部及子公司对外合同的签订、履行行为进行规范管理，由法务部进行合法、合规性审核，遵循签订合同的授权范围与额度由相关部门级领导进行会签。

(2) 全资子公司：在法人治理结构下，各自子公司按《企业内部控制基本规范》要求，根据业务运行环节，制定了内部控制制度，规范的业务审计流程。

#### (三) 内审部门设立及工作情况

公司董事会下设审计委员会，根据董事会的授权指导、检查、监督公司内部审计工作。内审部负责实施内部审计工作，在审计委员会领导下，向董事会、审计委员会负责并报告工作，独立行使审计监督职权，不受其他部门个人的干涉。

2011 年度，公司内审部门按照《内部审计制定》的规定，采取定期与不定期检查方式，对公司及子公司的经营活动、重大项目、财务状况、管理体系以及内部控制制度执行情况进行内部审计，对其经济活动的真实性、合理性、合法性做出客观的评价。与此同时，由公司聘请的外部专业会计师事务所，对公司财务报表进行审计，并实施经济责任审计，对公司内部控制的有效性进行评价。

#### (四) 2011 年公司建立、完善内部控制工作情况及成效

根据中国证监会《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制规范指引》、《公司章程》、《公司信息管理披露制度》等要求，制定、补充、修改各项规章制度，同时编制了《审计委员会年报工作规程》，明确了审计委员会在公司年度会计报告编制和披露过程中的工作；同时公司也加强内审部门的审计工作，审核公司主要经营环节的行为。在公司董事会的要求和指导下，内审部定期或不定期对公司及全资子公司的财务、生产经营、重大合同进行审计、检查，对经营目标的完成情况进行审计和确认。报告期内，公司内审计

对各子公司经营情况、经营存在的问题等各方面，进行了较全面的整理和分析；对母公司各部门的资金使用情况也进行检查，控制了经营风险，保证公司经营风险的可控性。

（详见公司于 2012 年 4 月 21 日在巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上披露的《内部控制自我评价报告》）

## 二、公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据中国证监会《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，公司于 2010 年 2 月 8 日制定了《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。2011 年度，公司加强年报信息披露工作，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

## 三、公司建立财务报告内部控制制度的情况

为了规范公司财务信息披露行为，保护投资者的合法权益，依据《公司法》、《证券法》、《企业会计准则》、《企业内部控制应用指引第 14 号—财务报告》和中国证券监督管理委员会的相关法律法规的规定，公司经第六届董事会第十八次会议审议，公司制定了《内蒙古时代科技股份有限公司财务报告内部控制制度》。主要对“不相容职位分离、授权审批、会计系统与权限、财产保护、预算决算、独立稽核、运营分析”等关键控制点进行了控制。2011 年度财务报告在内部控制等方面不存在重大缺陷。

## 四、内部控制情况的总体评价

### （一）、董事会对于内部控制责任的声明

建立和维护有效的内部控制是董事会的责任，公司已按照《企业内部控制基本规范》的要求建立了有效的内部控制体系，保证了公司业务活动的有效进行，保护了公司资产的安全和完整，保障了会计资料的真实、合法、完整。

公司董事会认为：公司现有内部控制体系和控制制度已基本建立健全，符合国家有关法律、法规的规定，对公司运营管理及关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，为公司各项业务的健康运行及经营风险的控制提供了保证。公司树立的风险防范意识，在经营中能及时发现、评估风险并采取了必要的措施控制风险。公司不存在重大缺陷的问题和事项，总体上符合上市公司监管部门的相关要求，公司内部控制有效；公司内部控制自我评价真实、客观、完整地反映了公司内部控制制度的建立、执行情况和效果。

## （二）、公司独立董事对内部控制自我评价的独立意见

根据《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司 2011 年度报告工作的通知》的有关规定，公司独立董事对公司内部控制自我评价发表如下意见：

独立董事认为：公司建立的内部控制体系较为完善，基本涵盖了公司经营管理的各个层面以及决策、执行、检查、监督的各个环节，公司内部控制重点活动均严格按照公司的内部控制制度执行，保证了公司经营管理的正常进行。

公司 2011 年度内部控制自我评价报告全面、真实、客观地反映了公司内部体系的建设及运行情况，符合有关法律法规和证券监管部门的要求，同意董事会出具公司 2011 年度内部控制自我评价报告。

## （三）公司监事会对内部控制自我评价的意见

根据《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司 2011 年年度报告工作的通知》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价报告发表如下意见：

监事会认为：公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及证券监管机构对上市公司内部控制建设的有关规定，结合公司目前经营业务的实际情况，建立了涵盖公司经管理各环节，并且适应公司管理要求和发展需要的内部控制体系，保证了公司经营活动的有序开展，切实保护公司股东特别是中小股东的根本利益。公司《内部控制自我评价报告》客观、全面、真实、准确地反映了公司目前的内部控制体系建设、运行、制度执行及 2011 年度公司内部控制的实际情况。

（本页以下无正文）



## 第八节 股东大会情况介绍

本报告期内，公司共召开了三次股东大会，其中年度股东大会一次、临时股东大会二次。

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

### 一、2010 年年度股东大会

2010 年年度股东大会于 2011 年 4 月 25 日下午 14:30 在公司会议室召开。本次会议采用现场投票和网络投票相结合的表决方式审议通过了《2010 年年度董事会工作报告》、《2010 年年度财务决算报告》、《2010 年年度利润分配预案》、《2010 年年度报告和年度报告摘要》、《2010 年年度监事会工作报告》、《关于公司 2011 年度日常关联交易预计的议案》、《关于为浙江四海氨纶纤维有限公司提供关联担保的议案》、《关于补选沈检萍女士为公司第六届监事会监事的议案》。相关决议公告请详见 2011 年 4 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

### 二、2011 年第一次临时股东大会

2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 10 月 17 日下午 14:30 在公司会议室召开。本次会议采用现场投票和网络投票相结合的表决方式审议通过了《关于出售北京时代之峰科技有限公司 28.83% 股权暨关联交易的议案》、《关于续聘中喜会计师事务所有限责任公司为公司 2011 年年度审计机构的议案》。相关决议公告请详见 2011 年 10 月 18 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

### 三、2011 年第二次临时股东大会

2011 年第二次临时股东大会于 2011 年 11 月 28 日下午 14:30 在公司会议室召开。本次会议采用现场投票和网络投票相结合的表决方式审议通过了《关于转让绍兴县旭成置业有限公司 100% 股权暨关联交易的议案》、《内蒙古时代科技股份有限公司关于放弃对参股公司浙江四海氨纶纤维有限公司增资暨关联交易的议案》。相关决议公告请详见 2011 年 11 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

## 第九节 董事会报告

### 一、报告期内公司总体经营情况的回顾

今年是我国“十二五”规划的开局之年，也是公司经受严峻考验的一年。我国纺织行业所面临的宏观经济环境非常复杂，外有全球经济复苏减速，内有加息和存款准备金率提高等紧缩货币政策，和生产要素成本不断上涨，人民币对美元汇率持续升值，整体市场处在宏观环境的阴霾中，行业压力持续加大。虽然在开局表现良好，但随着原材料价格变动影响，行业走势下滑明显。

本报告期内，公司通过对纺织结构进行调整，推进产品升级，降低能源消耗，减少产品的次品率等来提高收益，纺织类实现营业收入 11,782.63 万元，营业利润为 966.89 万元。

本报告期内，公司参股公司氨纶业务由于欧美经济不景气和国内宏观调控对氨纶下游企业产生较大影响以及国内氨纶新增产能释放，从第二季度开始，氨纶市场需求持续低迷，产品价格大幅下跌，同时原材料价格高位运行，在市场和成本两头挤压下，参股公司遇到了前所未有的困难和挑战。在本报告期内，实现净利润为 351.23 万元。

本报告期内，公司房地产业务因与绍兴县安昌镇人民政府就最终土地回收价格未达成一致，为了盘活资金，公司将经营房地产业务的子公司绍兴县旭成置业有限公司股权转让给了公司控股股东浙江众禾投资有限公司。浙江众禾投资有限公司承诺：若绍兴县安昌镇人民政府收回该两地块土地使用权的价格加其他利益安排合计数超过本次股权转让对于该两地块的评估价格，会将超出部分归还于本公司，本公司不存在损失土地赔偿金的风险。本次公司股权转让的定价依据为中企华资产评估有限公司以 2011 年 8 月 31 日为评估基准日出具的资产评估报告。

（本页以下无正文）

## 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	16,321.94	13,421.68	17.77%	-53.04%	-47.46%	-8.74%
其他业务收入	9.03	0.00	100.00%	70.25%	0.00%	0.00%
主营业务分产品情况						
烧碱 30	1,685.93	1,423.12	15.59%	86.22%	81.03%	2.42%
纺织类	11,782.63	10,815.73	8.21%	-31.22%	-31.72%	0.68%
仪器类	2,725.52	1,090.08	60.00%	-80.71%	-84.29%	9.08%
零售及相关贸易	20.14	17.36	13.80%	-99.20%	-99.12%	-8.28%
厂房租赁	107.72	75.39	30.01%	89.46%	87.80%	-9.39%

### (二)、主要业务分地区情况表

单位：（人民币）元

地区	营业收入	营业收入比上年 增减（%）
华北地区	4,507,413.72	-88.02
东北地区	953,378.70	-89.16
华东地区	92,602,130.25	-52.80
华南地区	41,667,105.32	15.82
西北地区	2,329,985.15	-32.51
华中地区	6,146,306.27	-48.88
西南地区	4,738,951.35	-45.75
出口地区	10,274,145.45	-77.05
合计	163,219,416.21	-53.04

### (三)、主要供应商、客户情况

单位：（人民币）元

前五名供应商采购金额合计	47,990,937.38	占采购总额比例（%）	35.61%
前五名销售客户销售金额合计	37,687,363.20	占销售总额比例（%）	23.09%

### (四)、报告期内公司财务状况说明

#### 1、报告期内资产状况

单位：（人民币）元

	2011 年度		2010 年度		占总资产比重增长百分 比
	金额	占总资产比重（%）	金额	占总资产比重 （%）	
总资产	641,079,295.95	100%	931,662,686.90	100%	0
货币资金	91,877,420.00	14.33%	131,123,793.38	14.07%	0.26%

应收款项	7,905,985.24	1.23%	37,063,582.15	3.98%	-2.75%
应收票据	200,000.00	0.03%	41,298,937.94	4.43%	-4.4%
存货	126,923,964.42	19.80%	151,638,008.06	16.28%	3.52%
长期股权投资	193,722,684.15	30.22%	197,182,241.07	21.16%	9.06%
固定资产	146,987,226.10	22.93%	195,319,789.40	20.96%	1.97%
在建工程	0	0	0	0.00%	0
无形资产	72,879,594.88	11.37%	107,611,478.59	11.55%	-0.18%
短期借款	0	0	72,000,000.00	7.73%	-7.73%
应付账款	3,921,999.39	0.61%	24,140,381.29	2.59%	-1.98%
预收账款	6,467,140.36	1.008%	12,578,655.79	1.35%	-0.342%
应付税费	20,780.10	0.003%	2,730,900.03	0.29%	-0.287%
少数股东权益	0	0	125,084,349.63	13.43%	-13.43%

注：上述表格数据变化的主要原因为公司在本报告期内合并报表发生了变化，在报告期内，公司对北京时代之峰科技有限公司的报表由原来的成本法核算变化为权益法核算。从 2011 年 4 月起，因委托管理期限到期，公司不再合并北京时代之峰科技有限公司报表。

2011 年 4 月 27 日，公司召开了第六届董事会第八次会议，会议审议通过《关于出售北京时代之峰科技有限公司 28.83% 股权暨关联交易预案》。2011 年 10 月 17 日，公司召开了 2011 年第一次临时股东大会，会议审议通过了上述议案。2011 年 11 月 8 日，公司办理完毕上述股权转让的工商变更手续。

公司应收款项比上年度相比减少的原因为：A、公司合并报表范围发生了变化，减少了北京时代之峰科技有限公司的应收款项；B、公司销售货款的及时收回。

公司应收票据比上年度相比减少的原因为：A、公司合并报表范围发生了变化，减少了北京时代之峰科技有限公司的应收票据；B、公司由于部分客户付款结算方式改变所导致。

公司存货比上年度相比发生变化的原因为本报告期内，A、公司合并报表范围发生了变化，减少了北京时代之峰科技有限公司的存货；B、公司子公司由于行情影响，存货增加。

公司无形资产比上年度相比减少的原因为公司合并报表范围发生了变化，减少了北京时代之峰科技有限公司的无形资产。

公司短期借款比上年度相比减少的原因为公司合并报表范围发生了变化，上年度的短期借款为北京时代之峰科技有限公司的短期借款。

公司应付账款比上年度相比减少的原因为公司合并报表范围发生了变化，上年度

的应付账款大多为北京时代之峰科技有限公司的应付款项。

公司预收款项比上年度相比减少的原因因为公司合并报表范围发生了变化，上年度的预收款项大多为北京时代之峰科技有限公司的预收款项。

公司少数股东权益比上年度相比减少的原因因为本报告期内公司转让其持有的北京时代之峰科技有限公司剩余 28.83%的股权，转让完成后，公司不再持有北京时代之峰科技有限公司的股份。

## 2、报告期费用项目重大变化说明

单位：（人民币）元

项目	2011 年度	2010 年度	增减金额	增减比率
销售费用	8,078,154.17	30,542,877.64	-22,464,723.47	-73.55%
管理费用	13,116,452.37	36,305,885.81	-23,189,433.44	-63.87%
财务费用	881,565.38	3,459,982.53	-2,578,417.15	-74.52%
所得税	3,068,592.38	5,339,398.38	-2,270,806.00	-42.53%

注：上述表格数据变化的主要原因为公司在本报告期内合并报表发生了变化，与上年同期相比公司减少了北京时代之峰科技有限公司报表。

在本报告期内，公司对北京时代之峰科技有限公司的报表由原来的成本法核算变化为权益法核算。2011 年 4 月 7 日后公司就按照权益法核算北京时代之峰科技有限公司。

## 3、报告期内公司营业收入、成本等财务数据变动情况

单位：（人民币）元

财务指标	2011 年度	2010 年度	增减金额	增减率（%）
营业收入	163,309,745.94	347,623,315.08	-184,313,569.14	-53.02%
营业成本	134,216,813.35	255,437,273.82	-121,220,460.47	-47.46%
投资收益	2,437,799.47	19,226,788.47	-16,788,989.00	-87.32%
营业外收入	1,495,186.51	28,768.00	1,466,418.51	
净利润	6,099,524.66	32,929,115.63	-26,829,590.97	-81.48%

注：上述表格数据变化的主要原因为公司在本报告期内合并报表发生了变化，与上年度相比公司减少了北京时代之峰科技有限公司报表。在本报告期内，公司对北京时代之峰科技有限公司的报表由原来的成本法核算变化为权益法核算。2011 年 4 月 7 日后公司就按照权益法核算北京时代之峰科技有限公司，公司自此没有仪器仪表类营业收入和营业成本。

公司投资收益与上年度相比减少的原因因为公司参股公司浙江四海氨纶纤维有限

公司的净利润减少。

公司营业外收入为浙江省绍兴县人民政府为了鼓励企业发展，给予企业的企业发展基金，公司已对该收入进行了公告。（公告时间：2011 年 4 月 26 日，公告编号：临 2011-16）

公司净利润与上年度相比减少的原因为公司报告期内仪器类利润和参股公司氨纶利润减少。

#### 4、报告期内公司现金流量分析

##### （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-37,495,700.72 元，2010 年度为 122,100,578.97 元，同比减少了 159,596,279.69 元，减少的原因是公司合并报表范围发生了变化，减少了北京时代之峰科技有限公司经营活动产生的现金流量。

##### （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-576,633.30 元，2010 年度为 -50,295,280.53 元，同比增加了 49,718,647.23 元，增加的原因是公司合并报表范围发生了变化，减少了北京时代之峰科技有限公司的报表。

##### （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-1,131,899.45 元，2010 年度为 -23,111,012.80 元，同比增加 21,979,113.35 元，增加的原因是公司合并报表范围发生了变化，减少了北京时代之峰科技有限公司的报表。

#### （五）、公司主要控股公司及参股公司的经营情况和业绩分析

1、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 20,887.04 万元，净资产为 3,574.98 万元。本年度实现营业收入为 13,476.81 万元，营业利润为 1,049.74 万元，净利润为 895.76 万元。

2、绍兴县旭成置业有限公司，报告期末公司仍持有其 100%的股份。注册资本 10000 万元，该公司主要从事房地产开发、销售。报告期内该公司的总资产为 17,349.96 万元，净资产为 15,375.76 万元。2011 年 11 月 9 日公司召开了第六届董事会第十四次会议，会议审议了《关于转让绍兴县旭成置业有限公司 100%股权暨关联交易的议案》，该议案于 2011 年 11 月 28 日经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过。截止本报告披露日，浙

江众禾投资有限公司已按照《股权转让协议》的约定向本公司支付了 1.3 亿的首期股权转让款，未办理股权转让的工商过户手续。本报告期内，公司无房地产建设营业收入，标准厂房租赁收入 107.72 万元。

3、浙江四海氨纶纤维有限公司，报告期末公司持有其 22.264% 的股份，是公司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 122,542.02 万元，净资产为 38,334.57 万元，本年度实现营业收入 41,159.16 万元，营业利润为 261.56 万元。

### 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，公司处于两个行业的发展中：

1、纺织行业：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。今年是我国“十二五”规划的开局之年，我国纺织行业所面临的宏观经济环境非常复杂，外有全球经济复苏减速，内有加息和存款准备金率提高等紧缩货币政策，和生产要素成本不断上涨，整个市场处于宏观环境的阴霾中，行业压力持续加大。

2、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影响的。由于欧美经济不景气，氨纶终端消费需求短期内难以明显回升，氨纶新增产能在 2012 年将继续释放，行业仍将处于供大于求、竞争加剧的状况。同时氨纶上游主要原料供应具有一定的垄断性，原料价格仍处高位，严重挤压氨纶企业盈利空间。但从发展趋势看，随着国内消费升级，未来几年氨纶整体需求还会持续缓步上升，保稳消化新增产能可能成为当下主要问题。

#### (二)、2011 年公司发展目标与展望

##### 1、规划目标

目标之一：鉴于目前公司所从事的经营产业由于规模和行情的影响，盈利能力不强。为了提高公司的盈利能力及可持续发展能力，公司将积极拓展其他经营业务，对公司现有产业结构进行调整，增加公司新的利润增长点。

目标之二：在产业结构调整的同时，继续发展纺织氨纶产业，通过技术的改进，推动高端纺织产业新品种的开发，提供纺织产品的附加值。

##### 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。

浙江四海氨纶纤维有限公司作为中国最大的“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，现浙江四海氨纶纤维有限公司已具有年产 19500 吨差别化氨纶的能力。

### 3、2011 年经营计划

公司 2011 年经营的重点是在继续发展纺织氨纶产业的同时，积极进行产业结构的调整，寻找其他经营业务，来增加公司的盈利能力和可持续发展能力。

### 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)、宏观调控持续的风险

为控制通货膨胀，我国自 2010 年以来连续提高存款准备金率和存贷款利率，物价过快上涨的势头得到初步遏制，但 CPI 仍在高位运行，下半年宏观调控持续的可能性依然较高。宏观调控以收缩货币政策为主要手段，在抑制通胀的同时，也对实体经济正常的资金需求产生冲击，使公司的现金流持续加紧。由于公司纺织和氨纶下游企业多数规模较小，抗风险能力较差，现金流的紧张对其生存产生了一些影响，这也影响到了公司的销售。面对此风险，公司将继续努力开拓新的销售市场，增加产品的销售；同时通过寻找其他融资方式来增加公司的现金流。

#### (2)、生产成本上升的风险

公司生产成本的上升，不仅包括公司原材料价格的上升，同时也包括公司财务费用的上升。连续不断的提高存贷款利率，增加了公司银行贷款的成本；而纺织、氨纶原材料价格的提高，也加重了公司的生产成本；纺织企业是劳动力密集型企业，劳动力工资的上升也提高了公司的劳动力成本，上述成本的上升致使公司利润下降。面对此风险，公司将积极改进生产工艺，提高原材料的利用率；增加生产规模，实现规模化效应；同时公司将建立内部控制制度，提高整个公司的效率。



### (3)、业务经营风险

目前公司主要利润来源于公司子公司绍兴县泰衡纺织品有限公司，但由于其生产规模的局限，其盈利能力有限；而 2010 年成为公司主要利润来源的氨纶业务，由于本报告期内市场原因经营的并不理想，氨纶市场是一个周期性特征明显的市场，公司盈利能力的降低，减少了抗市场风险的能力。

### (4)、管理风险

随着公司生产规模的扩大以及新产品、新技术的推出，对公司管理团队的管理和协调能力提出了较高的要求，公司现有的管理架构、管理人员的能力将面临更大的挑战。为此，公司将进一步加强管理团队建设，加强培训，不断提高管理水平，同时，公司将在今后一段时间内正式启动内部控制规范实施准备工作，提高公司内控能力。

## 四、报告期内，公司投资情况

1、报告期内，公司没有募集资金，也没有在报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况

2、报告期内，公司无对外投资情况。

3、报告期内，公司终止对外投资事项。

2011 年 8 月 25 日，公司召开了第六届董事会第十一次会议，会议审议通过了《公司对外投资暨关联交易议案》。公司与公司控股股东浙江众禾投资有限公司、及控股股东关联方 Shiny Holdings Limited 同比例对浙江四海氨纶纤维有限公司进行增资。

2011 年 11 月 9 日，公司召开了第六届董事会第十四次会议，会议审议通过了《终止公司对外投资暨关联交易的议案》。今年以来，受纺织品服装传统市场需求不振及银行信贷日趋收紧，人民币汇率增值速度加快，用工成本上扬等多种因素制约，影响了氨纶产品下游的纺织品企业开机开工率，市场对氨纶产品需求受到抑制。而氨纶生产原材料价格同比上涨幅度明显，致使氨纶企业利润大幅下降。同时今年新增氨纶产能进一步释放，市场竞争更趋激烈，也影响了氨纶产品售价。一般每年的下半年是氨纶外销旺季，但今年以来受国外经济疲软，金融危机，战争等因素的影响，国外客户对氨纶采购持观望态度，订单明显减少。公司董事会认为在氨纶行情不明朗的情况下，公司不适合对外投资，公司放弃对浙江四海氨纶纤维有限公司增资合理。该议案于 2011 年 11 月 28 日经公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过。

## 五、董事会日常工作情况

### (一)、董事会会议情况及决议内容

本报告期内，公司共召开了 10 次董事会会议，相关情况具体如下：

#### 1、第六届董事会第六次会议

本次董事会于 2011 年 1 月 27 日上午 9:30 在公司会议室召开。本次会议以通讯方式召开，审议通过了《关于变更公司管理总部地址的议案》。相关决议公告请详见 2011 年 1 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

#### 2、第六届董事会第七次会议

本次董事会于 2011 年 3 月 31 日上午 9:30 在公司会议室召开。本次会议以现场和通讯方式召开，审议通过了《2010 年年度董事会工作报告》、《2010 年年度财务决算报告》、《2010 年年度利润分配预案》、《2010 年年度报告和报告摘要》、《公司 2010 年内部控制自我评价报告》、《关于公司 2011 年年度日常关联交易预计的预案》、《关于公司为浙江四海氨纶纤维有限公司提供关联交易的预案》、《关于召开 2010 年年度股东大会通知的议案》。相关决议公告请详见 2011 年 4 月 2 日的《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

#### 3、第六届董事会第八次会议

本次董事会于 2011 年 4 月 27 日上午 9:30 在公司会议室召开。本次会议以现场和通讯方式召开，审议通过了《关于出售北京时代之峰科技有限公司 28.83% 股权暨关联交易的预案》、《关于绍兴县安昌镇人民政府收回土地使用权的议案》、《关于公司变更子公司经营范围、取消其房地产开发资质的议案》、《关于续聘中喜会计师事务所有限责任公司为公司 2011 年年度审计机构的议案》、《内蒙古时代科技股份有限公司审计委员会年报工作规程》、《关于公司拟聘请齐鲁证券有限公司担任公司重大资产重组独立财务顾问的议案》。相关决议公告请详见 2011 年 4 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

#### 4、第六届董事会第九次会议

本次董事会于 2011 年 4 月 29 日上午 9:00 在公司会议室召开。本次会议以通讯方式召开，审议通过了《2011 年第一季度报告全文及其正文》。相关决议公告请详见 2011 年 4 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

#### 5、第六届董事会第十次会议

本次董事会于 2011 年 5 月 5 日下午 15:30 在公司会议室召开。本次会议以通讯方式召开，审议通过了《内蒙古时代科技股份有限公司关于终止筹划重大资产重组事项的议案》。相关决议公告请详见 2011 年 5 月 6 日的《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

#### 6、第六届董事会第十一次会议

本次董事会于 2011 年 8 月 25 日下午 15:30 在公司会议室召开。本次会议以现场和通讯方式召开，审议通过了《公司 2011 年半年度报告全文及其摘要》、《内蒙古时代科技股份有限公司对外投资暨关联交易的议案》。相关决议公告请详见 2011 年 8 月 27 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

#### 7、第六届董事会第十二次会议

本次董事会于 2011 年 9 月 29 日上午 9:30 在公司会议室召开。本次会议以现场方式召开，审议通过了《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。相关决议公告请详见 2011 年 9 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

#### 8、第六届董事会第十三次会议

本次董事会于 2011 年 10 月 28 日上午 9:30 在公司会议室召开。本次会议以通讯方式召开，审议通过了《2011 年第三季度报告全文及其正文》。相关决议公告请详见 2011 年 10 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

#### 9、第六届董事会第十四次会议

本次董事会于 2011 年 11 月 9 日上午 9:30 在公司会议室召开。本次会议以现场和通讯方式召开，审议通过了《关于转让绍兴县旭成置业有限公司 100% 股权暨关联交易的议案》、《终止内蒙古时代科技股份有限公司对外投资暨关联交易的议案》、《内蒙古时代科技股份有限公司关于放弃对参股公司浙江四海氨纶纤维有限公司增资暨关联交易的议案》。相关决议公告请详见 2011 年 11 月 10 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

#### 10、第六届董事会第十五次会议

本次董事会于 2011 年 11 月 11 日上午 8:30 在公司会议室召开。本次会议以通讯方式召开，审议通过了《关于召开公司 2011 年第二次临时股东大会的议案》。相关决议公告请详见 2011 年 11 月 12 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。

### (二)、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会依法、诚信、认真的执行股东大会的各项决议，并根据股东大会的授权，及时组织实施了股权转让、变更工商登记工作等事宜，使本年度召开股东大会的各项决议落到了实处。

### （三）、审计委员会履职情况

为强化董事会决策功能，做到事前审核、专业审核，确保董事会对公司经营管理和财务状况的深入了解和有效控制、对经理层的有效监督，完善公司治理结构，根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及其他有关规定，公司设立审计委员会。公司董事会审计委员会由 2 名独立董事及 1 名董事组成，其中召集人由具有注册会计师资格的独立董事担任。

报告期内经公司审计委员会提出，公司 2011 年第六届董事会第八次会议审议批准，并由公司 2011 年第一次临时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 2011 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 2011 年度审计工作总结如下：

1、公司审计委员会在年审会计师事务所正式进场前，按照《审计委员会年报工作规程》的要求，认真审阅了公司编制的财务会计报表，认为公司 2011 年度财务报告的编制符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；2011 年度财务报告的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能从重大方面公允地反映出公司年度的财务状况和经营成果。审计委员会对年审会计师事务所对公司 2011 年度财务报告的审计安排进行了审核确认，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。

2、在年审注册会计师审计过程中，审计委员会对审计工作进行了督促，与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行了充分的沟通和交流；年审注册会计师出具初步意见后，审计委员会再一次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。

3、公司年度审计报告完成后，审计委员会于 2012 年 4 月 18 日召开了会议：对年审注册会计师对公司 2011 年度财务会计报表出具的审计意见无异议，一致同意将中喜会计师事务所审计的公司 2011 年年度财务会计报表提交公司董事会审议。

### （四）、董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况

公司董事会下设薪酬与考核委员会，由 1 名独立董事及 2 名董事组成，其中召集人

有独立董事担任。薪酬与考核委员会负责对在公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员进行经济责任考核，审查公司董事、监事及高级管理人员的薪酬政策与方案。薪酬与考核委员会对 2011 年在公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员的报酬进行考查，认为：公司董事、监事及高级管理人员在公司领取的报酬严格按照公司经济责任制度进行考核、兑现。

#### （五）、董事会提名委员会履职情况

报告期内，公司董事会提名委员依据《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规规定以及《公司章程》等相关公司制度的要求，积极履行职责。

#### （六）、董事会战略委员会履职情况

报告期内，公司董事会战略委员会依据《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规以及《公司章程》等公司相关制度的要求，积极履行职责。

### 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 16,995.86 万元元，母公司未分配利润为 15,986.72 万元元。

#### 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
2010 年	0.00	22,580,805.81	0	170,860,005.80
2009 年	0.00	12,945,106.31	0	148,279,199.99
2008 年	0.00	23,390,195.49	0	128,583,921.17
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%

公司结合 2012 年总体生产经营情况，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公司日常流动资金需要和公司对外投资资金需要。

此预案尚需公司年度股东大会审议通过。

### 七、内幕信息知情人登记管理制度的建立及执行情况

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，结合公司实际制定了《公司内幕信息知情人管理制度》，并于 2010 年 2 月 8 日经公司第五届董事会第三十五次会议审议通过。

在本报告期内，公司严格按照中国证券监督管理委员会（2009）34 号公告和内蒙古证监局《关于辖区上市公司建立内幕信息知情人登记备案制度的通知》（内证监法【2010】24 号）、内蒙古证监局《关于辖区上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的通知》（内证监函【2011】225 号）以及公司《内幕信息知情人管理制度》的要求，公司建立了内蒙古时代科技股份有限公司内幕信息知情人档案，严格按照要求进行内幕信息知情人的登记管理，规范内幕信息保密、报送和使用管理行为，切实维护公司信息披露公平原则，防止了内幕交易。本报告期内，公司不存在内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票及其衍生品种的情况。

## 八、内部控制规范工作实施方案

2012 年 3 月 28 日，公司召开了第六届董事会第十七次会议，会议审议通过了《内蒙古时代科技股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，其主要内容如下：

### （一）、内部控制建设工作计划

建立健全内部控制体系，加强企业内部控制，是公司规范化运作、提高经营管理水平和风险防范的重要保障，是现代企业制度落实到位的重要标志。公司将分步骤、有计划地开展内部控制规范实施工作。争取在 2012 年 12 月 31 日前完成公司全面实施内部控制规范体系的工作目标。各阶段具体工作计划如下：

#### 1、第一阶段工作（2012 年 6 月 30 日以前完成）

（1）、编制《内部控制规范实施工作方案》，经董事会审批通过后对外披露，并上报内蒙古证监局和深圳证券交易所备案；

（2）、采用多形式，动员公司各部门了解、学习内部控制规范制度及其参加相关培训，营造一个有利于内部控制方案建立和运行的良好内控环境；

（3）、根据内部控制工作情况，聘请外部咨询机构对公司内部控制规范提出指导意见；

#### 2、第二阶段工作（2012 年 11 月 30 日以前完成）

（1）、确定内部控制规范实施的范围包括公司及子公司各项业务流程，完成对公司内部重大投融资业务、对外担保、采购业务、销售业务、财务、人力政策、合同管理等

各项业务的风险评估，详细梳理流程中的风险，及时编制风险清单；

(2)、整理现有的政策、制度等与风险清单进行比对，查找公司内部控制的缺陷，对发现的内控缺陷进行分类分析，确定内控缺陷的重要性程度，提出整改时及责任部门、人员，形成内控缺陷整改方案；

(3)、完成落实内控缺陷整改工作，规范机构设置和流程、修订政策及制度等，各部分、子公司负责人为第一责任人；

(4)、全面检查内控缺陷的整改效果，并按要求披露内控实施工作情况。

### **3、第三阶段：评价阶段与内部控制审计**

(1)、在前期工作的基础上严格执行规范体系，编制公司《内部自我评价工作计划》，并在 2013 年 4 月 30 日之前完成计划所列内容并及时披露内控自我评价报告；

(2) 编制公司《内部控制审计工作计划》，聘请专项会计师事务所，在 2013 年 4 月 30 日之前完成内部控制审计工作并及时披露内控审计报告。

#### **(二)、内控自我评价工作计划**

按照《企业内部控制基本规范》和监管部门的有关规定并结合公司的实际情况与内部控制工作计划，公司将于 2013 年 1 月开始内部控制自我评价工作，编制公司《内部控制自我评价工作计划》，确定纳入自我评价范围的公司业务流程，确定评价工作的具体时间表和人员分工。工作小组将根据内部控制自我评价工作结果，在 2012 年年报披露前完成《2012 年内部控制自我评价报告》的编写，并与 2012 年年报同时披露。

具体安排如下：

1、编制公司《内部控制自我评价工作计划》；确定纳入自我评价范围的公司及子公司的业务流程，确定评价工作的具体时间表和人员分工；

2、确定内部控制缺陷的评价标准；工作小组应按照《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的规定，根据企业性质、经营管理特点、重要业务风险等，按定性标准和定量标准作参照比对分析，确定内部控制缺陷的评价标准。将内部控制缺陷分为一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷；

3、组织实施自我评价工作；内部控制评价工作组应对被评价单位进行现场测试、通过个别访谈、调查问卷、专题讨论、实地查验、测试、抽样和比较分析等方法，充分收集被评价单位内部控制设计和运行是否有效的证据，编制内控评价工作底稿，研究分析内控缺陷。

4、根据现场测试获得的结果、对内部控制缺陷的成因进行初步分析认定，并按其影响程度确定为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷，编制编制缺陷评价汇总表。

5、内部控制评价工作组发现的内部控制缺陷及成因、表现形式和影响程度进行综合分析和全面复核，提出认定意见和整改意见，编制整改任务单，督促相关部门落实整改。并报内部控制规范工作领导小组、董事会备案，其中重大缺陷由董事会予以最终认定。

6、结合内部控制评价工作底稿和缺陷评价汇总表等资料，按照《企业内控控制基本规范》及相关配套指引的要求编制内部控制自我评价报告。报内部控制规范领导小组、董事会批准。

7、内部控制自我评价报告经公司内部控制规范领导小组审核、董事会批准后，对外披露并报送内蒙古证监局、深圳证券交易所等部门。

8、根据内部控制自我评价工作编制内部控制自我评价报告并按要求及时披露。

内部控制规范实施工作方案已披露在 2012 年 3 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

**九、公司在本报告期内不存在重大环保或者其他重大社会安全问题。**

**十、报告期内，1-7 月公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》、《上海证券报》，8-12 月公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》、《证券时报》。**



## 第十节 监事会报告

### 一、监事会工作情况

报告期内，公司召开了 6 次监事会会议，公司监事在参加监事会会议之余也参加了公司召开的历次董事会，出席了公司召开的年度股东大会和临时股东大会。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 6 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六届监事会第五次会议于 2011 年 3 月 31 日以现场会议方式召开，会议审议通过了以下议案：

- 1、《2010 年年度监事会工作报告》
- 2、《2010 年年度利润分配预案》
- 3、《2010 年年度财务决算报告》
- 4、《2010 年年度报告和年度报告摘要》
- 5、《关于增补沈检萍女士为公司第六届监事会监事》
- 6、《公司 2010 年内部控制自我评价报告》
- 7、《关于公司 2011 年度日常关联交易预测报告》
- 8、《关于公司为浙江四海氨纶纤维有限公司提供关联担保的预案》

会议决议公告刊登于 2011 年 4 月 2 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六届监事会第六次会议于 2011 年 4 月 27 日以现场方式召开，会议审议通过了以下议案：

- 1、《关于选举丁立权先生为公司监事长的议案》
- 2、《关于出售北京时代之峰科技有限公司 28.83% 股权暨关联交易的预案》
- 3、《关于绍兴县安昌镇人民政府收回土地使用权的议案》

会议决议公告刊登于 2011 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六届监事会第七次会议于 2011 年 4 月 29 日以通讯方式召开，会议审议通过了《2011 年第一季度报告全文及其正文》。

会议决议公告刊登于 2011 年 4 月 30 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六届监事会第八次会议于 2011 年 8 月 25 日以现场方式召开, 会议审议通过了《公司 2011 年半年度报告全文及其摘要》、《内蒙古时代科技股份有限公司对外投资暨关联交易的议案》。

会议决议公告刊登于 2011 年 8 月 27 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网网站上

(五) 内蒙古时代科技股份有限公司第六届监事会第九次会议于 2011 年 10 月 28 日以通讯方式召开, 会议审议通过了《2011 年第三季度报告及其全文》。

会议决议与相关公告刊登于 2011 年 10 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网网站上

(六) 内蒙古时代科技股份有限公司第六届监事会第十次会议于 2011 年 11 月 9 日以通讯加现场方式召开, 会议审议通过了以下议案:

- 1、《关于转让绍兴县旭成置业有限公司 100% 股权暨关联交易的议案》
- 2、《终止内蒙古时代科技股份有限公司对外投资暨关联交易的议案》
- 3、《内蒙古时代科技股份有限公司关于放弃对参股公司浙江四海氨纶纤维有限公司增资暨关联交易的议案》

会议决议刊登于 2011 年 11 月 10 日、12 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网网站上

## 二、监事会意见

### (一) 公司依法运作情况

公司在生产过程中, 严格遵守国家法律法规, 依法运作; 董事会运作规范, 决策程序符合《公司章程》的规定, 董事会认真执行股东大会的各项决议, 忠实履行了诚信义务, 未出现损害公司、股东利益的行为, 董事会的各项决议符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的规定; 公司内部控制制进一步健全完善, 决议程序合法, 依法充分, 执行有效; 同时公司董事、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法规和财务制度，财务运作情况正常。

北京中喜会计师事务所审计了公司的财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，出具了标准无保留审计意见的审计报告。我们认为，2011 年财务报告真实反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流量。

### （三）公司关联交易、对外担保情况

报告期内，公司关联交易遵循公平、公正、合理原则，按照法律法规、《公司章程》和《关联交易管理制度》的规定进行，关联交易公平合理，没有损害公司利益。报告期内，公司未发生违规对外担保，公司对外担保都经公司董事会、股东大会审议，及时更新对外担保情况，防止逾期担保。

### （四）公司无募集资金投入

### （五）公司收购、出售资产的情况

报告期内，公司购买、出售资产遵循公平、公正的交易原则，决策程序和交易程序规范，交易价格公允合理，没有发现内幕交易，不存在损害部门股东的权益或造成公司资产流失的情况，公司购买、出售资产符合公司的发展战略，有利用公司长远发展。

### （六）对公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的意见

报告期内，公司能够按照《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，严格规范信息传递流程，控制内幕信息知情人范围，组织相关内幕信息知情人提交其身份证明文件，提醒内幕信息知情人防止内幕信息泄露；在定期报告、重大事项披露等敏感期间，公司尽量避免接待投资者调研，努力做好期间的信息保密工作，同时对公司董事、监事、高级管理人员买卖公司股票的情况进行自查，未发现相关人员从事内幕交易，维护了公司信息披露的公开、公平、公正，保护了广大投资者的合法权益。

### （七）对 2010 年公司内部控制自我评价报告的意见

根据《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司 2011 年年度报告工作的通知》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价报告发表如下意见：

监事会认为：公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及证券监管机构对上市公司内部控制建设的有关规定，结合公司目前经营业务的实际情况，

建立了涵盖公司经管理各环节，并且适应公司管理要求和发展需要的内部控制体系，保证了公司经营活动的有序开展，切实保护公司股东特别是中小股东的根本利益。公司《内部控制自我评价报告》客观、全面、真实、准确地反映了公司目前的内部控制体系建设、运行、制度执行及 2011 年度公司内部控制的实际情况。

（本页以下无正文）

## 第十一节 重要事项

一、本报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项发生。

二、本报告期内公司未发生破产重整相关事项。

三、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。

四、证券投资情况

本报告期内，公司无证券投资情况，也未投资理财产品。

五、公司在报告期内购买、出售资产事项

(一)、重大资产重组情况（已终止）

2010年11月7日，经公司第六届董事会第五次会议审议，公司与浙江众禾投资有限公司签署附生效条件的《发行股份购买资产框架协议》，公司以非公开发行的方式向浙江众禾投资有限公司购买其持有的浙江四海氨纶纤维有限公司28.835%的股权。公司在2010年11月8日公告了该重大资产重组预案，2011年5月5日，因公司重组标的资产浙江四海氨纶纤维有限公司的环保核查文件不能及时取得，加上公司还未与绍兴县安昌镇人民政府协商确定公司子公司绍兴县旭成置业有限公司最终土地收回价格，其影响公司盈利预测报告数据。受上述事项影响，公司预计不能在本次重大资产重组首次董事会决议公告后6个月内发出召开股东大会的通知，经与浙江众禾投资有限公司协商，本公司决定终止本次向浙江众禾投资有限公司发行股份购买资产暨关联交易的重大资产重组。

(二)、出售资产情况

之一、转让北京时代之峰科技有限公司28.83%股权

2011年4月27日，公司召开了第六届董事会第八次会议，会议审议通过《关于出售北京时代之峰科技有限公司28.83%股权暨关联交易预案》，该交易的交易对方为时代新纪元科技集团有限公司，因其为公司第八大股东时代集团公司关键管理人员管理的公司，故该交易涉及关联交易，需提交公司股东大会审议。2011年10月17日，公司召开了2011年第一次临时股东大会，会议审议通过了上述议案。截止本报告期内，公司已办理完毕工商变更手续。

之二、转让绍兴县旭成置业有限公司100%股权

2011 年 4 月 27 日，公司与绍兴县安昌镇人民政府签署《土地使用权收回补偿框架协议》，为了保护与开发建设浙江省绍兴县安昌镇古镇，绍兴县安昌镇人民政府将回收公司子公司绍兴县旭成置业有限公司持有的位于安昌镇地号为 14-31-0-40、14-19-0-18 的安昌镇 Z-1、Z-3 两宗国有建设用地使用权。此议案经公司第六届董事会第八次会议审议通过。

2011 年 11 月 9 日，因公司未能与绍兴县安昌镇人民政府商定最终土地使用权收回价格，该事项迟缓的的推进，在一定程度上影响了公司的发展，为了盘活公司资金，用于其它经营业务，同时也减少公司亏损，公司召开了第六届董事会第十四次会议，会议审议通过了《关于转让绍兴县旭成置业有限公司 100% 股权暨关联交易的议案》。公司将持有的绍兴县旭成置业有限公司 100% 股权转让给公司控股股东浙江众禾投资有限公司。浙江众禾投资有限公司承诺：若绍兴县安昌镇人民政府收回该两地块土地使用权的价格加其他利益安排合计数超过本次股权转让对于该两地块的评估价格，会将超出部分归还于本公司，本公司不存在损失土地赔偿金的风险。2011 年 11 月 28 日，公司召开了 2011 年第二次临时股东大会，会议审议通过了上述议案。截止目前，浙江众禾投资有限公司已按照《股权转让协议》的约定向本公司支付了 1.3 亿的首期股权转让款，未办理股权转让的工商过户手续。

### **(三)、放弃对参股公司浙江四海氨纶纤维有限公司增资**

2011 年 8 月 25 日，公司召开了第六届董事会第十一次会议，会议审议通过了《公司对外投资暨关联交易议案》。公司与公司控股股东浙江众禾投资有限公司、及控股股东关联方 Shiny Holdings Limited 同比例对浙江四海氨纶纤维有限公司进行增资。

2011 年 11 月 9 日，公司召开了第六届董事会第十四次会议，会议审议通过了《终止公司对外投资暨关联交易的议案》、《放弃对参股公司浙江四海氨纶纤维有限公司增资暨关联交易的议案》。

今年以来，受纺织品服装传统市场需求不振及银行信贷日趋收紧，人民币汇率增值速度加快，用工成本上扬等多种因素制约，影响了氨纶产品下游的纺织品企业开机开工率，市场对氨纶产品需求受到抑制。而氨纶生产原材料价格同比上涨幅度明显，致使氨纶企业利润大幅下降。同时今年新增氨纶产能进一步释放，市场竞争更趋激烈，也影响了氨纶产品售价。一般每年的下半年是氨纶外销旺季，但今年以来受国外经济疲软，金融危机，战争等因素的影响，国外客户对氨纶采购持观望态度，订单明显减少。公司董

事会认为在氨纶行情不明朗的情况下，公司不适合对外投资，公司放弃对浙江四海氨纶纤维有限公司增资合理。

2011 年 11 月 28 日，公司召开了 2011 年第二次临时股东大会，会议审议通过了上述议案。截止本报告期末，参股公司已办理完毕相应的增资手续，公司的持股比例由原来的 43.415% 下降至 22.264%。

## 六、公司尚未实施股权激励计划

## 七、关联交易

### (一) 关联交易

#### 1、日常关联交易

单位：（人民币）元

交易类别	2011 年度		2010 年度	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
销售：				
北京时代科技股份有限公司			1,916,654.42	1.15
时代新纪元科技集团有限公司			803,336.26	0.48
浙江绍兴昕欣纺织有限公司	14,231,192.39	100.00	9,012,370.94	99.55
小 计	14,231,192.39		11,732,361.62	
采购：				
北京时代科技股份有限公司			3,512,515.75	4.79
北京时代纪元软件技术有限公司			4,278,290.60	5.83
时代新纪元科技集团有限公司			1,865,135.15	2.54
浙江绍兴昕欣纺织有限公司	28,008.66	2.50		
浙江四海氨纶纤维有限公司	58,935,660.01	84.91	108,577,012.44	100.00
小 计	58,963,668.67		118,232,953.94	

上述交易参照市场价格定价

#### 2、大额关联交易

见第十一节重要事项第五项公司在报告期内购买、出售资产的“(二)、出售资产情况、(三)、放弃对参股公司浙江四海氨纶纤维有限公司增资”。

#### 3、关联担保

2011 年 4 月 25 日，公司 2010 年年度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提供 15000 万元银行贷款担保。公司控股股东浙江众禾投资有限公司为此担保提供反担保。截止本报告披露日，绍兴县旭成置业有限公司为浙江四海氨纶纤维有限公司提供 11375 万元担保，没有超出公司审议的额度。

#### 4、委托他人进行现金资产管理事项

报告期内，公司没有发生委托他人进行现金资产管理事项。

### (二) 关联交易说明

#### 1、关联方与本公司的关联关系

浙江众禾投资有限公司为本公司控股股东，浙江绍兴昕欣纺织有限公司为本公司控股股东控制的子公司，浙江四海氨纶纤维有限公司为本公司重要参股公司，时代新纪元科技集团有限公司为公司第八大股东时代集团公司关键管理人员管理的公司。

#### 2、履约能力分析

上述各交易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

在日常管理交易中，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；销售商品等交易依据市场价格公平、合理的确定。转让北京时代之峰科技有限公司股权的定价依据为具有证券从业资格的资产评估机构---北京湘资国际资产评估有限公司出具的评估报告。转让绍兴县旭成置业有限公司 100% 股权的定价依据为具有证券从业资格的资产评估机构—北京中企化资产评估有限责任公司出具的评估报告。公司放弃对浙江四海氨纶纤维有限公司是根据其增资的额度进行放弃。

#### 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，不存在损害公司和全体股东利益，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。

公司转让其持有的北京时代之峰科技有限公司 28.83% 的股权是公司由仪器、仪表业



务向纺织氨纶业务转型的最后一步，是公司转型的需要和必经之路；2008 年起公司就逐步由电子、机械制造业公司向纺织氨纶公司转型。公司转让该股权不会对公司的持续经营能力及公司的资产状况产生不良影响。

公司转让其持有的绍兴县旭成置业有限公司100%股权是公司慢慢绍兴县安昌镇人民政府收回其两房地产用地之路的结束。绍兴县安昌镇人民政府收回旭成置业两房地产用地事项的迟缓推进，在一定程度上影响了公司的发展；公司通过转让该股权，可以盘活资金，用于其他经营业务，同时也可以减少公司亏损。本次股权转让不会对公司的持续经营能力及公司的资产状况产生不良影响。浙江众禾投资有限公司也承诺，若绍兴县安昌镇人民政府收回该两地块土地使用权的价格加其他利益安排超过本次股权转让对于该两地块的评估价格，会将超出部分归还于本公司，本公司不存在损失土地赔偿金的风险。转让本次股权，公司将有大量现金流，将用于公司开拓其他经营业务，增加公司未来的经营利润。

公司放弃对浙江四海氨纶纤维有限公司进行增资，是根据公司结合目前全国以及公司氨纶销售情况、氨纶价格走势所做的判断。公司董事会认为在氨纶行情不明朗的情况下，公司不适合对外投资，公司放弃对浙江四海氨纶纤维有限公司增资合理。公司放弃增资将使公司持有四海氨纶的股权比例由原来 43.415%下降至约 22.264%，但公司合并报表范围未发生变化，仍以权益法核算浙江四海氨纶纤维有限公司报表。因浙江四海氨纶纤维有限公司为公司的参股公司，公司未合并四海氨纶的报表，其整体经营情况未在本公司报表中予以反应，故本次公司放弃增资，对公司日常经营不产生影响，公司只计算其投资收益，预计不会对公司相关财务指标造成重大影响。

## **八、公司独立董事关于公司 2011 年关联方资金占用及对外担保的专项说明及独立意见**

根据中国证监会《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的若干问题的通知》和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的要求，我们按照实事求是的原则对公司与关联方资金往来及对外担保情况进行认真检查及问询公司管理层后，就公司 2011 年度关联方资金往来及对外担保相关事项发表独立意见如下：

1、经我们审慎查验，报告期内，公司除了与控股股东及其关联方发生正常的经营性资金往来外，我们未发现公司资金被控股股东及其关联方违规占用的情况。公司与关联方发生的日常关联交易，已经公司 2010 年年度股东大会审议通过，公司日常关联交易没

有损害公司及公司股东特别是中小股东的利益。

## 2、公司累计和当期对外担保情况说明：

### (1)、每笔担保的主要情况

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日和 编号	担保额度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联 方担保（是 或否）
浙江四海氨 纶纤维有限 公司	2011 年 04 月 02 日 编号临 2011-09	15000.00	2011 年 10 月 21 日	1000.00	抵押担保	二年	否	是
			2011 年 05 月 23 日	2800.00	抵押担保	二年	否	是
			2011 年 08 月 29 日	1575.00	抵押担保	二年	否	是
			2011 年 11 月 28 日	2000.00	抵押担保	二年	否	是
			2011 年 11 月 23 日	2000.00	抵押担保	二年	否	是
			2011 年 05 月 31 日	2000.00	抵押担保	二年	否	是

(2)、公司对外担保余额（不含为合并报表范围内的子公司提供的担保）及占公司年末经审计净资产的比例：

报告期内公司对外担保发生额为 11375 万元，截止报告期末，公司对外担保余额为 11375 万元，占公司报告期末经审计净资产 18.05%。

(3)、公司对外担保余额（含为合并报表范围内的子公司提供的担保）及占公司年末经审计净资产的比例：

报告期内公司对外担保发生额为 11375 万元，截止报告期末，公司对外担保余额为 11375 万元，占公司报告期末经审计净资产 18.05%。

## 3、对外担保的独立意见

公司已严格按照《公司法》、《深交所上市规则》、《公司章程》、《对外担保管理制度》的有关规定，执行对外担保的有关决策程序，履行了对外担保情况的信息披露义务，对外担保的风险得到了充分的揭示；公司已建立了完善的对外担保风险控制机制；没有明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。同时公司也要求公司控股股东浙江众禾投资有限公司为上述担保提供反担保，降低了公司担保的风险；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，也不会损害公司的独立性。

## 九、公司在报告期内无签订重大合同事项

## 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。本报告期内，公司控股股东浙江众禾投资有限公司坚守其解限承诺。

#### 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

1、报告期内，公司续聘中喜会计师事务所有限责任公司为公司2011年年度报告的审计机构。

2、报告期内，聘请会计师事务所的报酬为55万元。目前2011年度系该事务所为本公司审计第四年。

#### 十二、报告期内公司、公司董事会及董事、监事、高级管理人员受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责、通报批评的情形

1、公司、公司董事会及董事、高级管理人员在报告期内没有受到中国证监会及派出机构的稽查、中国证监会行政处罚、通报批评的情形。

2、2011年11月3日，公司因未如实披露拟置入资产四海氨纶涉诉情况、未如实披露关联交易、未如实披露收购资产存在的关联方资金占用行为，中国证监会《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》和深圳证券交易所《股票上市规则(2008年修订)》第1.4条、第2.1条、第10.2.4条、第10.2.5条、第11.1.1条的规定。公司、公司时任董事潘燕明、时任董事兼董事会秘书戚濛青、时任独立董事戴焕忠、洪玫、时任财务总监徐燕、公司董事长兼总经理濮黎明，董事王金马、黄来云、林红卫、楼东平，董事会秘书董宋萍受到深圳证券交易所通报批评处分一次。

#### 十三、报告期内，公司未发生公司董事、监事、高级管理人员、持股5%以上股东违规买卖公司股票的情形

#### 十四、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178件，主要咨询公司的日常经营情况，公司定期报告解说、重大资产重组、停牌等情况，电话回复内容引用的信息均来自公司2011年已披露的相关信息。报告期内，公司未有现场调研、沟通、采访等活动情况

## 十五、期后事项

2012 年 2 月 1 日，公司召开第六届董事会第十六次会议，会议审议通过了《关于公司 2012 年度日常关联交易预计的预案》、《关于公司为浙江四海氨纶纤维有限公司提供关联担保的预案》、《关于召开 2012 年第一次临时股东大会通知的议案》。上述议案于 2012 年 2 月 20 日经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过。

2012 年 3 月 28 日，公司召开了第六届董事会第十七次会议，会议审议通过了《内蒙古时代科技股份有限公司内部控制规范实施工作方案》。

## 十六、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
重大资产重组进展公告	2011-01-10
第六届董事会第六次会议决议公告 2010 年度业绩预告	2011-01-28
重大资产重组进展公告	2011-02-10
重大资产重组进展公告	2011-03-12
2010 年度独立董事述职报告（舒建） 2010 年度独立董事述职报告（徐茂龙） 2010 年度独立董事述职报告（周应苗） 监事会关于 2010 年度内部控制的自我评价报告的意见 独立董事关于公司 2011 年日常关联交易预计的独立意见 独立董事关于公司为浙江四海氨纶纤维有限公司提供关联担保的独立意见 独立董事关于相关事项的独立意见 关于监事退休的公告	2011-04-02
2011 年度日常关联交易预计公告 关于为浙江四海氨纶纤维有限公司提供关联担保的公告 独立董事关于 2010 年度内部控制自我评价报告的独立意见 2010 年年度报告 2010 年度内部控制自我评价报告 2010 年控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明 第六届监事会第五次会议决议公告 关于召开 2010 年年度股东大会的通知 第六届董事会第七次会议决议公告 2010 年年度审计报告 2010 年年度报告摘要	2011-04-02
提示性公告	2011-04-07

重大资产重组进展公告	2011-04-12
关于股东股权质押公告	2011-04-16
关于召开 2010 年年度股东大会的提示性公告	2011-04-20
提示性公告 2010 年年度股东大会决议公告 2010 年年度股东大会的法律意见书	2011-04-26
关于出售北京时代之峰科技有限公司 28.83%股权暨关联交易的提示性公告 第六届董事会第八次会议决议公告 第六届监事会第六次会议决议公告 独立董事的独立意见 关于绍兴县安昌镇人民政府收回土地使用权的公告 审计委员会年度会计报告工作规程（2011 年 4 月）	2011-04-28
2011 年第一季度报告全文 2011 年第一季度报告正文	2011-04-30
关于终止筹划重大资产重组事项的公告 第六届董事会第十次会议决议公告	2011-05-06
关于股东股权质押公告	2011-06-17
2011 年上半年度业绩预告	2011-07-14
独立董事意见 独立董事关于公司对外投资暨关联交易的独立意见 关于出售北京时代之峰科技有限公司 28.83%股权暨关联交易的进展公告 对外投资暨关联交易提示性公告 2011 年半年度报告 第六届监事会第八次会议决议公告 第六届董事会第十一次会议决议公告 2011 年半年度财务报告 2011 年半年度报告摘要	2011-08-27
关于临时停牌公告	2011-08-29
关于股票交易存在异常情形的核查公告暨停牌公告	2011-09-03
停牌公告	2011-09-08
第六届董事会第十二次会议决议公告 关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	2011-09-30
核查公告暨复牌公告	2011-10-10
关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告	2011-10-12
股票交易异常波动公告	2011-10-13
2011 年前三季度业绩预告	2011-10-15
2011 年第一次临时股东大会的法律意见书 2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011-10-18
2011 年第三季度报告全文 2011 年第三季度报告正文	2011-10-29
第六届董事会第十四次会议决议公告 第六届监事会第十次会议决议公告	2011-11-10
独立董事关于转让绍兴县旭成置业有限公司 100%股权的独立意见	2011-11-12

第六届董事会第十五次会议决议公告 关于放弃对浙江四海氨纶纤维有限公司增资暨关联交易公告 独立董事关于放弃对浙江四海氨纶纤维有限公司增资暨关联交易的独立意见 关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知 关于转让公司子公司绍兴县旭成置业有限公司 100%股权暨关联交易的提示性公告	
董事会解除限售提示性公告	2011-11-18
关于召开 2011 年第二次临时股东大会的提示性公告	2011-11-24
2011 年第二次临时股东大会决议公告	2011-11-29
2011 年第二次临时股东大会的法律意见书	2011-11-29

十七、中喜会计师事务所有限公司对公司出具了《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：

## 控股股东及其他关联方占用资金情况 审核报告

中喜专审字（2012）第 0248 号

内蒙古时代科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了内蒙古时代科技股份有限公司（以下简称“时代科技”）2011 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表、2011 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并股东权益变动表和股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”）的基础上，对后附的《内蒙古时代科技股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了审核。

### 一、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《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（证监发[2003]56 号文）》的规定，编制和对外披露汇总表，确保其真实、合法、完整是时代科技管理层的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核程序的基础上对汇总表发表审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们结合时代科技的实际情况，实施了核查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

### 三、审核结论

我们认为，后附的汇总表所载资料与我们审计时代科技 2011 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现重大不一致之处。

### 四、其他事项

为了更好地理解时代科技 2011 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

需要说明的是，本报告仅供时代科技为 2011 年度年报披露之目的使用，不得用作其他任何目的。

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 北京

中国注册会计师：陈翔

报告日期：2012 年 4 月 25 日





---

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

# 审 计 报 告

中喜审字（2012）第 0557 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 2011 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2011 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

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，时代科技的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了时代科技2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量。

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：2012 年 4 月 25 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

2011 年 12 月 31 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	91,877,420.00	8,267.39	131,123,793.38	11,024.67
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产			442,326.73	
应收票据	200,000.00		41,298,937.94	
应收账款	7,905,985.24		37,063,582.15	
预付款项	148,193.68		52,828,968.77	
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	13,814.11	162,685,797.43	14,821,169.89	152,842,928.86
买入返售金融资产				
存货	126,923,964.42		151,638,008.06	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	227,069,377.45	162,694,064.82	429,216,786.92	152,853,953.53
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	193,722,684.15	457,562,443.02	197,182,241.07	496,423,571.86
投资性房地产				
固定资产	146,987,226.10	167.46	195,319,789.40	167.46
在建工程				
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	72,879,594.88		107,611,478.59	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用			263,014.02	
递延所得税资产	420,413.37	42.46	2,069,376.90	45.88
其他非流动资产				

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
非流动资产合计	414,009,918.50	457,562,652.94	502,445,899.98	496,423,785.20
资产总计	641,079,295.95	620,256,717.76	931,662,686.90	649,277,738.73
流动负债：				
短期借款			72,000,000.00	
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				
应付账款	3,921,999.39		24,140,381.29	
预收款项	6,467,140.36		12,578,655.79	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬			2,530,534.66	
应交税费	20,780.10		2,730,900.03	30,924.44
应付利息				
应付股利				
其他应付款	341,255.08	13,310.00	61,339,093.46	46,414,152.09
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	10,751,174.93	13,310.00	175,319,565.23	46,445,076.53
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			29,220.30	
其他非流动负债				
非流动负债合计			29,220.30	
负债合计	10,751,174.93	13,310.00	175,348,785.53	46,445,076.53
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	138,547,523.94	138,554,234.68	138,547,523.94	138,554,234.68
减：库存股				
专项储备				
盈余公积				

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
一般风险准备				
未分配利润	169,958,575.08	159,867,151.08	170,860,005.80	142,456,405.52
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	630,328,121.02	620,243,407.76	631,229,551.74	602,832,662.20
少数股东权益			125,084,349.63	
所有者权益合计	630,328,121.02	620,243,407.76	756,313,901.37	602,832,662.20
负债和所有者权益总计	641,079,295.95	620,256,717.76	931,662,686.90	649,277,738.73

公司法定负责人：濮黎明

主管会计工作的公司负责人：罗守伟

会计机构负责人：俞华芬

### 利润表

编制单位：内蒙古时代科技股份有限公司

2011 年 1-12 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	163,309,745.94	2,169,230.85	347,623,315.08	2,201,025.60
其中：营业收入	163,309,745.94	2,169,230.85	347,623,315.08	2,201,025.60
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	158,051,323.66	3,654,553.03	328,039,091.28	3,688,197.18
其中：营业成本	134,216,813.35	2,076,923.08	255,437,273.82	2,052,307.68
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	200,318.16	1,883.07	791,014.71	4,982.05
销售费用	8,078,154.17	0.00	30,542,877.64	0.00
管理费用	13,116,452.37	1,574,491.10	36,305,885.81	1,630,125.06
财务费用	881,565.38	1,269.47	3,459,982.53	645.31
资产减值损失	1,558,020.23	-13.69	1,502,056.77	137.08
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-18,811.88		-22,277.23	
投资收益（损失以“-”号填列）	2,437,799.47	2,946,203.64	19,226,788.47	25,873,123.82
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）	7,677,409.87	1,460,881.46	38,788,735.04	24,385,952.24
加：营业外收入	1,495,186.51		28,768.00	
减：营业外支出	4,479.34		548,989.03	0.32
其中：非流动资产处置损失				

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,168,117.04	1,460,881.46	38,268,514.01	24,385,951.92
减：所得税费用	3,068,592.38	3.42	5,339,398.38	-34.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,099,524.66	1,460,878.04	32,929,115.63	24,385,986.19
归属于母公司所有者的净利润	5,848,741.79	1,460,878.04	22,580,805.81	24,385,986.19
少数股东损益	250,782.87	0.00	10,348,309.82	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.02	0.00	0.07	0.00
（二）稀释每股收益	0.02	0.00	0.07	0.00
七、其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
八、综合收益总额	6,099,524.66	1,460,878.04	32,929,115.63	24,385,986.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,848,741.79	1,460,878.04	22,580,805.81	24,385,986.19
归属于少数股东的综合收益总额	250,782.87	0.00	10,348,309.82	0.00

公司法定负责人：濮黎明

主管会计工作的公司负责人：罗守伟

会计机构负责人：俞华芬

### 现金流量表

编制单位：内蒙古时代科技股份有限公司

2011 年 1-12 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	191,102,495.58	2,538,000.00	274,169,108.62	2,575,200.00
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			651,940.81	
收到其他与经营活动有关的现金	92,367,996.45	3,025,618.84	233,771,953.96	6,473,240.79
经营活动现金流入小计	283,470,492.03	5,563,618.84	508,593,003.39	9,048,440.79
购买商品、接受劳务支付的现金	169,133,569.12	2,430,000.00	216,292,687.27	2,401,200.00
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	8,159,572.17	171,000.00	39,140,893.77	

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
支付的各项税费	5,965,645.39	48,357.81	20,577,825.06	4,906,884.57
支付其他与经营活动有关的现金	137,707,406.07	15,768,629.02	110,481,018.32	26,734,976.10
经营活动现金流出小计	320,966,192.75	18,417,986.83	386,492,424.42	34,043,060.67
经营活动产生的现金流量净额	-37,495,700.72	-12,854,367.99	122,100,578.97	-24,994,619.88
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	39,603.96		24,752.48	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,200.00		2,960.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-601,849.87	12,851,610.71	22,170,891.36	25,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	-557,045.91	12,851,610.71	22,198,603.84	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	19,587.39		2,160,275.50	
投资支付的现金				
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			70,333,608.87	
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	19,587.39		72,493,884.37	
投资活动产生的现金流量净额	-576,633.30	12,851,610.71	-50,295,280.53	25,000,000.00
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			20,000,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			20,000,000.00	
偿还债务支付的现金			40,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,131,899.45		3,111,012.80	
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	1,131,899.45		43,111,012.80	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,131,899.45		-23,111,012.80	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-42,139.91		-131,891.55	
五、现金及现金等价物净增加额	-39,246,373.38	-2,757.28	48,562,394.09	5,380.12
加：期初现金及现金等价物余额	131,123,793.38	11,024.67	82,561,399.29	5,644.55
六、期末现金及现金等价物余额	91,877,420.00	8,267.39	131,123,793.38	11,024.67

公司法定负责人：濮黎明

主管会计工作的公司负责人：罗守伟

会计机构负责人：俞华芬





项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	321,822,022.00	138,547,523.94					169,958,575.08			630,328,121.02

公司法定负责人：濮黎明

主管会计工作的公司负责人：罗守伟

会计机构负责人：俞华芬

合并股东权益变动表（接上表）

编制单位：内蒙古时代科技股份有限公司

2011 年度

单位：（人民币）元

项目	上期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	321,822,022.00	138,554,234.68					148,279,199.99		73,415,140.77	682,070,597.44

项目	上期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	321,822,022.00	138,554,234.68					148,279,199.99		73,415,140.77	682,070,597.44
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）		-6,710.74					22,580,805.81		51,669,208.86	74,243,303.93
（一）净利润							22,580,805.81		10,348,309.82	32,929,115.63
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							22,580,805.81		10,348,309.82	32,929,115.63
（三）所有者投入和减少资本		-6,710.74							41,320,899.04	41,314,188.30
1. 所有者投入资本		-6,710.74							41,320,899.04	41,314,188.30
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										

项目	上期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	321,822,022.00	138,547,523.94					170,860,005.80		125,084,349.63	756,313,901.37

公司法定负责人：濮黎明

主管会计工作的公司负责人：罗守伟

会计机构负责人：俞华芬

### 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

2011 年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	321,822,022.00	138,554,234.68					142,456,405.52	602,832,662.20
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	321,822,022.00	138,554,234.68					142,456,405.52	602,832,662.20
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							17,410,745.56	17,410,745.56
（一）净利润							1,460,878.04	1,460,878.04
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							1,460,878.04	1,460,878.04
（三）所有者投入和减少资本							15,949,867.52	15,949,867.52
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							15,949,867.52	15,949,867.52
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	321,822,022.00	138,554,234.68					159,867,151.08	620,243,407.76

公司法定负责人：濮黎明

主管会计工作的公司负责人：罗守伟

会计机构负责人：俞华芬

## 母公司所有者权益变动表（接上表）

编制单位：内蒙古时代科技股份有限公司

2011年度

单位：（人民币）元

项目	上期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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）							24,385,986.19	24,385,986.19
（一）净利润							24,385,986.19	24,385,986.19
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							24,385,986.19	24,385,986.19
（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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	321,822,022.00	138,554,234.68					142,456,405.52	602,832,662.20

公司法定负责人：濮黎明

主管会计工作的公司负责人：罗守伟

会计机构负责人：俞华芬

---

## 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局办理变更登记，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。

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。

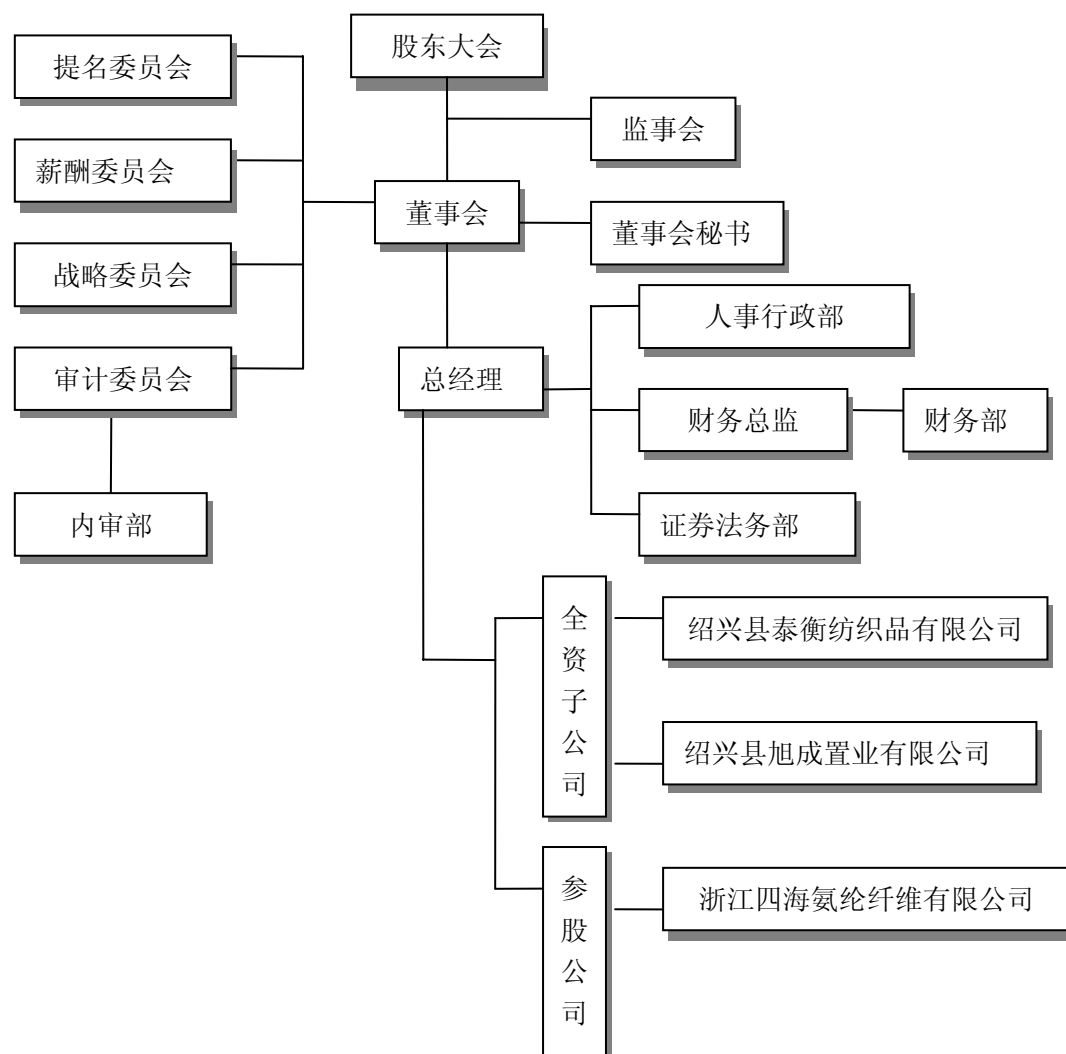
本公司现住所：呼和浩特市回民区中山西路 28 号；注册号：150000000001512，法定代表人濮黎明；注册资本：321,822,022.00 元。

本公司所属行业：仪器仪表行业；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，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，销售差别化纤维氨纶，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）。

公司组织机构图：



## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司于 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。

### 2、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 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

### 3、会计期间

本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。

### 4、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。

### 5、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。

## 6、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。

## 7、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。

## 8、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。

## 9、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。

## 10、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。

## 11、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。

## 12、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。

### 13、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。

### 14、应收款项

#### 14.1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款单项金额重大指应收账款期末余额（受同一实际控制人控制的债务单位的应收款项余额合并计算）超过 500 万元的款项。其他应收款单项金额重大指其他应收款期末余额（受同一实际控制人控制的债务单位的应收款项余额合并计算）超过 100 万元的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

#### 14.2 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的类别	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提办法
组合 1：按照账龄组合	对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为	采用账龄分析法

	类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合采用下述账龄分析法计提坏账准备。	
组合 2：按照合并范围内关联方组合	合并范围内全部公司之间	不计提坏账

14.3 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内	5%	5%
1-2年	8%	8%
2-3年	10%	10%
3年以上	25%	25%

14.4 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 15、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。

## 16、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。

## 17、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。

## 18、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。

## 19、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。

## 20、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。

## 21、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。

## 22、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。

### 23、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。

### 24、无形资产

无形资产是指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。

## 25、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。

## 26、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。

## 27、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。

## 28、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。

## 29、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)。

## 30、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。

## 31、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。

### 32、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。

### 33、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。

### 34、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。

### 35、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。

### 36、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。

### 37、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。

### 38、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。

### 39、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。

#### 40、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。

#### 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。

#### 42、主要会计政策、会计估计的变更

##### 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。

#### 43、前期会计差错更正

本报告期内，本公司未发生重大差错更正。

### 三、税项

#### 1、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	按照销售收入确认销项税与可抵扣进项税的差额	17.00	
营业税	营业额或转让额	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%

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。

### 四、企业合并及合并财务报表

2011 年度本公司合并范围为：2 家子公司

## 4.1 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
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 1	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
绍兴县泰衡纺织品有限公司	100	100	是			

注 1：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）；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）。

## 4.2 非同一控制下企业合并取得的子公司

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
绍兴县旭成置业有限公司	全资	绍兴县	房地产	100,000,000.00	注 1	100,000,000.00	

(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
绍兴县旭成置业有限公司	100	100	是			

注 1: 房地产开发、销售。(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目)。

#### 4.3 本期减少的子公司:

序号	子公司名称	注册地址	业务性质	注册资本	处置日净资产	期初至处置日净利润
1	北京时代之峰科技有限公司	北京市	制造业	24,000,000.00	185,081,390.23	480,829.53

### 五、合并财务报表项目附注

#### 5.1 货币资金

##### 5.1.1 货币资金明细

项 目	2011-12-31			2010-12-31		
	外币	折算汇率	人民币	外币	折算汇率	人民币
现金			63,727.87			203,028.37
其中: 人民币			63,727.87			132,127.35
美元				3,932.14	6.62270	26,041.38
港元				1,030.00	0.85093	876.46
欧元				4,994.40	8.80650	43,983.18
银行存款			91,813,692.13			130,920,765.01
其中: 人民币			91,813,692.13			128,142,408.04
美元				356,507.06	6.622700	2,361,039.30
欧元				47,387.46	8.806500	417,317.67
合 计			91,877,420.00			131,123,793.38

5.1.2 期末无存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 5.2 交易性金融资产

项 目	2011-12-31	2010-12-31
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		442,326.73
合 计		442,326.73

## 5.3 应收票据

票据种类	2011-12-31	2010-12-31
银行承兑汇票	200,000.00	41,298,937.94
商业承兑汇票		
合 计	200,000.00	41,298,937.94

## 5.3.1 期末公司已经背书给他方但尚未到期的大额银行承兑汇票情况

出票单位	出票日期	到期日	金额
绍兴县五洲布厂	2011.11.16	2012.05.16	8,000,000.00
瑞安市塑料三厂	2011.10.11	2012.04.11	1,496,000.00
浙江佳而美纺织有限公司	2011.12.09	2012.06.09	1,000,000.00
杭州中栋进出口有限公司	2011.12.22	2012.06.22	600,000.00
绍兴县好克来贸易有限公司	2011.10.18	2012.04.18	500,000.00

## 5.4 应收账款

## 5.4.1 应收账款按类别披露

种类	2011-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 按照账龄组合	8,349,993.31	100.00	444,008.07	5.32
组合小计	8,349,993.31	100.00	444,008.07	5.32

种类	2011-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	8,349,993.31	100.00	444,008.07	5.32

(接上表)

种类	2010-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合 1: 按照账龄组合	39,622,105.39	100.00	2,558,523.24	6.46
组合小计	39,622,105.39	100.00	2,558,523.24	6.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	39,622,105.39	100.00	2,558,523.24	6.46

## 5.4.2 应收账款账龄分析

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	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	7,466,379.64	89.42	373,318.98	35,720,922.18	90.15	1,786,046.11
1 至 2 年	883,613.67	10.58	70,689.09	576,330.28	1.45	46,106.42
2 至 3 年				698,950.16	1.76	69,895.02
3 年以上				2,625,902.77	6.64	656,475.69
合 计	8,349,993.31	100.00	444,008.07	39,622,105.39	100.00	2,558,523.24

5.4.3 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。



## 5.4.4 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	张家港保税区东辰国际贸易有限公司	3,401,289.37	1 年以内、1-2 年	40.73
2	象山博乐针织有限公司	1,500,000.00	1 年以内	17.96
3	宁波市鄞州欣航针织旅游品厂	900,000.00	1 年以内	10.78
4	奉化市科杰制衣厂	600,000.00	1 年以内	7.19
5	奉化市欣诺制衣厂	500,000.00	1 年以内	5.99
	合计数	6,901,289.37		82.65

5.4.5 期末应收账款余额中无应收关联方款项。

## 5.5 预付款项

## 5.5.1 预付款项账龄分析

账 龄	2011-12-31		2010-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	26,098.68	17.61	50,841,210.10	96.24
1 年至 2 年	122,095.00	82.39	1,390,200.01	2.63
2 年至 3 年			290,897.86	0.55
3 年以上			306,660.80	0.58
合 计	148,193.68	100.00	52,828,968.77	100.00

## 5.5.2 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
杭州萧山联英通风加湿设备经营部	118,418.00	一至二年	预付设备款
江苏恒力化纤有限公司	13,692.95	一年以内	预付涤丝原料款
浙江九花新合纤有限公司	12,405.73	一年以内	预付涤丝原料款
绍兴县预算外资金财政专户	3,677.00	一至两年	
合计	148,193.68		

5.5.3 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。

5.5.4 期末预付款项中无预付本公司关联方单位款项。

## 5.6 其他应收款

## 5.6.1 其他应收款按类别披露

种类	2011-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 按照账龄组合	14,904.58	100.00	1,090.47	7.32
组合小计	14,904.58	100.00	1,090.47	7.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	14,904.58	100.00	1,090.47	7.32

(接上表)

种类	2010-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 按照账龄组合	16,713,036.74	100.00	1,891,866.85	11.32
组合小计	16,713,036.74	100.00	1,891,866.85	11.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	16,713,036.74	100.00	1,891,866.85	11.32

## 5.6.2 其他应收款按帐龄分析

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	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	3,396.55	22.79	169.83	544,125.05	3.26	27,206.26
1 至 2 年	11,508.03	77.21	920.64	905,631.52	5.42	72,450.52
2 至 3 年				13,490,733.11	80.72	1,349,073.30

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	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				1,772,547.06	10.60	443,136.77
合 计	14,904.58	100.00	1,090.47	16,713,036.74	100.00	1,891,866.85

### 5.6.3 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	绍兴县招投标中心	11,508.03	1-2 年	77.21
2	刘丽莲	3,396.55	1 年以内	22.79
	<b>合计</b>	14,904.58		100.00

5.6.4 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。

5.6.5 期末余额中无应收关联单位款项。

## 5.7 存货

### 5.7.1 存货分类

项目	2011-12-31			2010-12-31		
	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	525,975.43		525,975.43	21,558,159.83		21,558,159.83
在产品	108,224.70		108,224.70	5,237,001.61		5,237,001.61
库存商品	34,375,334.22	401,004.17	33,974,330.05	30,057,419.94	852,186.83	29,205,233.11
半成品				3,322,179.27		3,322,179.27
开发成本	92,315,434.24		92,315,434.24	92,315,434.24		92,315,434.24
合 计	127,324,968.59	401,004.17	126,923,964.42	152,490,194.89	852,186.83	151,638,008.06

开发成本中包含本公司全资子公司绍兴县旭成置业有限公司拟用于开发的产权证号为：绍兴县国用（2011）第 14-41 号、绍兴县国用（2009）第 14-408 号两块土地。其中：绍兴县国用（2011）第 14-41 号土地使用权证为本公司关联方浙江四海氨纶纤维有限公司向交通银行股份有限公司绍兴分行借款 2,000.00 万元抵押担保；绍兴县国用（2009）第 14-408 号土地使用权证为本公司关联方浙江四海氨纶纤维有限公司向中国农业银行股份有限公司绍兴县支行借款 5,500.00 万元抵押担保。

## 5.7.2 跌价准备

存货种类	2010-12-31	本期计提	本期减少		2011-12-31
			转回	转销	
库存商品	852,186.83	401,004.17		852,186.83	401,004.17
合计	852,186.83	401,004.17		852,186.83	401,004.17

## 5.7.3 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据
库存商品	可变现净值低于库存商品账面价值的差额

## 5.8 对联营企业投资（单位：万元）

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(%)
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	22.264	22.264

(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
浙江四海氨纶纤维有限公司	122,542.02	84,207.45	38,334.57	41,159.16	5.64

注：根据四海氨纶董事会决议、章程修正案的规定并经绍兴县商务局绍县商务安（审）字第（2011）1号文批准，四海氨纶申请增加注册资本 3,800.00 万美元。根据本公司第六届董事会第十四次会议，本公司放弃本年对联营公司浙江四海氨纶纤维有限公司增资。四海氨纶其余股东：浙江众禾投资有限公司、晓一股份有限公司分别对其增资 2,745.50 万美元，1,054.50 万美元，新增注册资本自营业执照变更之时到位 20%，其余部分一年内缴清。截止财务报表报出日，浙江众禾、晓一股份已分别缴纳 1,301.57 万美元、370.00 万美元，2012 年 1 月 4 日已完成工商变更手续。全部增资完成后，浙江众禾投资有限公司、晓一股份有限公司、本公司分别持有其 49.986%、27.75%、22.264% 的股权。

## 5.9 长期股权投资

## 5.9.1 长期股权投资详细情况如下

被投资单位名称	初始投资额	2010-12-31	本期增加		本期减少		2011-12-31
			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	193,698,217.48		24,466.67			193,722,684.15
北京时代新纪元软件技术有限公司	2,800,000.00	3,484,023.59		-67,458.89		3,416,564.70	
合 计	177,560,468.40	197,182,241.07		-42,992.22		3,416,564.70	193,722,684.15
三、长期股权投资减值准备							
四、长期股权投资净额	177,560,468.40	197,182,241.07		-42,992.22		3,416,564.70	193,722,684.15

5.9.2 公司 2011 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。

#### 5.10 固定资产

项目	2010-12-31	本期增加	本期计提	本期减少	2011-12-31
一、账面原值合计：	218,977,101.08	925,956.15		61,308,807.24	158,594,249.99
房屋、建筑物	128,757,623.46			31,736,911.46	97,020,712.00
机器设备	71,664,047.20	923,392.05		13,107,973.31	59,479,465.94
电子设备、器具及家具	12,912,297.69			12,066,515.64	845,782.05
运输设备	5,643,132.73	2,564.10		4,397,406.83	1,248,290.00
二、累计折旧合计：	23,657,311.68		6,284,470.24	18,334,758.03	11,607,023.89
房屋、建筑物	4,231,202.97		2,573,020.89	2,045,755.80	4,758,468.06
机器设备	9,859,973.11		3,139,740.21	6,523,733.69	6,475,979.63
电子设备、器具及家具	7,312,051.12		351,673.32	7,432,413.00	231,311.44
运输设备	2,254,084.48		220,035.82	2,332,855.54	141,264.76
三、固定资产账面净值合计	195,319,789.40				146,987,226.10
房屋、建筑物	124,526,420.49				92,262,243.94
机器设备	61,804,074.09				53,003,486.31
电子设备、器具及家具	5,600,246.57				614,470.61
运输设备	3,389,048.25				1,107,025.24
四、减值准备合计					
房屋、建筑物					

项目	2010-12-31	本期增加	本期计提	本期减少	2011-12-31
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	195,319,789.40				146,987,226.10
房屋、建筑物	124,526,420.49				92,262,243.94
机器设备	61,804,074.09				53,003,486.31
电子设备、器具及家具	5,600,246.57				614,470.61
运输设备	3,389,048.25				1,107,025.24

5.10.1 本期折旧额 6,284,470.24 元。

5.10.2 上述房屋建筑物中用于抵押的明细如下：

抵押物	抵押面积 (平方米)	借款金额 (万元)	抵押期限	借款单位	抵押单位
绍房权证安昌字第 01470 号	20,615.38	2,000.00	2011.11.28 -2013.11.27	浙江四海氨纶纤维有限公司	绍兴银行轻纺城支行
绍房权证安昌字第 01471 号	15,251.94	1,000.00	2011.10.21- 2013.10.21	浙江四海氨纶纤维有限公司	交通银行股份有限公司 绍兴分行
绍房权证安昌字第 01472 号	15,251.94	1,575.00	2011.08.29- 2013.08.29	浙江四海氨纶纤维有限公司	浙江绍兴瑞丰农村商业银行 安昌支行
绍房权证安昌字第 01473 号	23,453.68	2,000.00	2010.06.13- 2012.06.12	浙江四海氨纶纤维有限公司	中信银行股份有限公司 绍兴轻纺城支行

### 5.11 无形资产

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
一、账面原值合计：	112,029,255.00	117,264.95	36,586,679.95	75,559,840.00
土地使用权	99,329,255.00		23,769,415.00	75,559,840.00
软件	12,700,000.00	117,264.95	12,817,264.95	
二、累计摊销合计：	4,417,776.41	1,811,372.05	3,548,903.34	2,680,245.12
土地使用权	2,979,481.59	1,474,637.54	1,773,874.01	2,680,245.12
软件	1,438,294.82	336,734.51	1,775,029.33	
三、无形资产账面净值合计	107,611,478.59			72,879,594.88
土地使用权	96,349,773.41			72,879,594.88

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
软件	11,261,705.18			
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	107,611,478.59			72,879,594.88
土地使用权	96,349,773.41			72,879,594.88
软件	11,261,705.18			

5.11.1 无形资产本期摊销额 1,811,372.05 元。

5.11.2 上述土地使用权中用于抵押的明细如下：

抵押物	抵押面积 (平方米)	抵押价值 (万元)	抵押期限	借款单位	抵押单位
绍兴县国用(2009)第 14-220 号	19,176.00	2,400.00	2011.11.28-2013.11.27	浙江四海氨纶纤维有限公司	绍兴银行轻纺城支行
绍兴县国用(2009)第 14-220 号	6,888.00	1,440.00	2011.10.21-2013.10.21	浙江四海氨纶纤维有限公司	交通银行股份有限公司绍兴分行
绍兴县国用(2009)第 14-220 号	8,636.00	1,575.00	2011.08.29-2013.08.29	浙江四海氨纶纤维有限公司	浙江绍兴瑞丰农村商业银行安昌支行
绍兴县国用(2009)第 14-220 号	13,820.00	2,239.00	2010.06.13-2012.06.12	浙江四海氨纶纤维有限公司	中信银行股份有限公司绍兴轻纺城支行

## 5.12 递延所得税资产

5.12.1 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2011-12-31	2010-12-31
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	211,525.68	1,175,019.59
未实现内部销售利润	208,887.69	894,357.31
小 计	420,413.37	2,069,376.90
<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		29,220.30

项 目	2011-12-31	2010-12-31
小 计		29,220.30

## 5.12.2 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	846,102.71
未实现内部销售利润	835,550.76
小 计	1,681,653.47
<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	
小 计	

## 5.13 资产减值准备

项 目	2010-12-31	本期提取	本期减少数		2011-12-31
			本期转回数	本期转销数	
坏账准备	4,450,390.09	1,157,016.06		5,162,307.61	445,098.54
存货跌价准备	852,186.83	401,004.17		852,186.83	401,004.17
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	5,302,576.92	1,558,020.23		6,014,494.44	846,102.71

注：坏账准备本期转销数为本年子公司时代之峰减少造成。

## 5.14 短期借款

## 5.14.1 按类别列示：



借款类别	2011-12-31	2010-12-31
抵押保证借款		20,000,000.00
保证借款		52,000,000.00
合 计		72,000,000.00
其中：违约借款		

5.14.2 至本资产负债表日公司无已到期未偿还的借款。

## 5.15 应付账款

5.15.1 按照账龄列示：

账 龄	2011-12-31		2010-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,519,741.04	89.74	22,375,820.15	92.69
1 至 2 年	298,326.97	7.61	219,522.26	0.91
2 至 3 年	103,931.38	2.65	335,123.05	1.39
3 年以上			1,209,915.83	5.01
合 计	3,921,999.39	100.00	24,140,381.29	100.00

5.15.2 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。

5.15.3 期末余额中应付关联方款项详见附注 6.6.2。

## 5.16 预收款项

5.16.1 预收款项账龄分析

账 龄	2011-12-31		2010-12-31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,467,140.36	100.00	10,130,502.05	80.54
1 年至 2 年			711,563.77	5.65
2 年至 3 年			746,924.48	5.94
3 年以上			989,665.49	7.87
合 计	6,467,140.36	100.00	12,578,655.79	100.00

5.16.2 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。

5.16.3 期末余额中预收关联方款项详见附注 6.6.2。

## 5.17 应付职工薪酬

项 目	2010-12-31	本期提取	本期支付	2011-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	210,721.02	9,313,422.06	9,524,143.08	
二、职工福利费	-768.00	228,168.46	227,400.46	
三、社会保险费	-46,178.59	1,914,200.71	1,868,022.12	
其中：1.医疗保险费	-107,632.25	574,657.78	467,025.53	
2.基本养老保险费	41,574.33	1,176,948.92	1,218,523.25	
3.失业保险费	19,879.33	90,207.94	110,087.27	
4.工伤保险费		44,346.67	44,346.67	
5.生育保险费		28,039.40	28,039.40	
四、住房公积金	-2,883.80	406,907.84	404,024.04	
五、工会经费和职工教育经费	2,369,644.03	21,005.97	2,390,650.00	
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	2,530,534.66	11,883,705.04	14,414,239.70	

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；工资于每月月底发放。

## 5.18 应交税费

## 5.18.1 应交税费明细

税 种	2011-12-31	2010-12-31
应交增值税	-497,071.57	903,044.85
应交营业税		92.50
应交企业所得税	485,954.93	1,663,864.54
应交城市维护建设税		65,298.44
教育费附加		47,605.78
应交个人所得税		7,990.13

税 种	2011-12-31	2010-12-31
其他	31,896.74	43,003.79
合 计	20,780.10	2,730,900.03

### 5.19 其他应付款

项 目	2011-12-31	2010-12-31
其他应付款	341,255.08	61,339,093.46
合 计	341,255.08	61,339,093.46

5.19.1 期末金额较大的其他应付款列示如下

序号	债务人名称	金 额	账 龄	占总额的比例(%)
1	浙江四海氨纶纤维有限公司	300,000.00	1 年以内	87.91%
	合 计	300,000.00		87.91%

5.19.2 其他应付款中应付关联方款项详见附注 6.6.2。

### 5.20 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	2010-12-31	本次变动增减 (+、-)					2011-12-31
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	2,831,573.00				-73,868.00	-73,868.00	2,757,705.00
1.国家持股							
2.国有法人持股							
3.其他内资持股	2,816,673.00				-58,968.00	-58,968.00	2,757,705.00
其中：境内法人持股	2,788,593.00				-30,888.00	-30,888.00	2,757,705.00
境内自然人持股	28,080.00				-28,080.00	-28,080.00	
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	14,900.00				-14,900.00	-14,900.00	

项 目	2010-12-31	本次变动增减(+、-)					2011-12-31
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
二、无限售条件股份	318,990,449.00				73,868.00	73,868.00	319,064,317.00
1.人民币普通股	318,990,449.00				73,868.00	73,868.00	319,064,317.00
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

### 5.21 资本公积

项 目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
资本溢价（股本溢价）	114,741,796.10			114,741,796.10
其他资本公积	23,805,727.84			23,805,727.84
合 计	138,547,523.94			138,547,523.94

### 5.22 未分配利润

项 目	2011-12-31	2010-12-31
调整前 上年末未分配利润	170,860,005.80	148,279,199.99
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	170,860,005.80	148,279,199.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,848,741.79	22,580,805.81
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	169,958,575.08	170,860,005.80

注：本年末分配利润其他减少由于合并范围变化，少数股东权益减少造成。

## 5.23 营业收入、营业成本

## 5.23.1 收入、成本列示

项 目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	163,219,416.21	347,570,257.78
其他业务收入	90,329.73	53,057.30
营业成本	134,216,813.35	255,437,273.82

## 5.23.2 按产品划分

产品名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
烧碱 30	16,859,303.40	14,231,192.39	9,053,247.11	7,861,227.25
纺织类	117,826,294.53	108,157,349.55	171,304,160.10	158,399,055.69
仪器类	27,255,174.13	10,900,813.45	141,331,178.60	69,369,928.10
零售及相关贸易	201,434.15	173,569.12	25,313,101.97	19,724,016.50
厂房租赁	1,077,210.00	753,888.84	568,570.00	83,046.28
合 计	163,219,416.21	134,216,813.35	347,570,257.78	255,437,273.82

## 5.23.3 按地区划分

地 区	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	4,507,413.72	1,017,135.22	37,643,182.22	19,447,780.05
东北地区	953,378.70	227,417.75	8,794,973.79	4,502,968.09
华东地区	92,602,130.25	80,561,707.86	196,182,553.05	162,214,968.62
华南地区	41,667,105.32	37,141,428.36	35,974,533.56	29,692,115.10
西北地区	2,329,985.15	437,794.34	3,452,373.61	1,589,752.26
华中地区	6,146,306.27	4,446,119.33	12,022,909.77	6,489,071.65
西南地区	4,738,951.35	3,465,998.03	8,735,431.99	4,686,843.15
出 口	10,274,145.45	6,919,212.46	44,764,299.79	26,813,774.90
合 计	163,219,416.21	134,216,813.35	347,570,257.78	255,437,273.82

## 5.23.4 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江绍兴昕欣纺织有限公司	16,859,303.40	10.32
绍兴佳达纺织服装有限公司	6,193,688.31	3.79
东莞市依尚服饰有限公司	6,085,470.09	3.73
东莞市富士达针织有限公司	4,292,478.63	2.63
东莞市汇盛针织时装有限公司	4,252,368.38	2.60
合计	37,683,308.81	23.07

## 5.24 营业税金及附加

项 目	2011 年度	2010 年度	计缴标准
营业税	44,209.00	39,133.44	
城市维护建设税	89,660.40	491,725.39	应交增值税的 7%
教育费附加	65,914.36	246,543.82	应交增值税的 3%
其 他	534.40	13,612.06	
合 计	200,318.16	791,014.71	

## 5.25 销售费用

项 目	2011 年度	2010 年度
职工薪酬	3,608,340.88	15,254,753.03
税金		3,982.37
办公费	177,083.14	970,410.84
折旧费	60,725.27	282,656.57
摊销费		35,896.25
差旅费	336,315.74	1,987,504.51
房租物业费	55,480.50	215,319.86
运杂费	2,180,401.55	2,462,241.78
水电费	11,613.56	112,740.84
业务招待费	273,980.90	1,138,318.78
通讯费	76,800.45	438,850.07

项 目	2011 年度	2010 年度
检测维修费	706,388.05	3,385,784.41
业务宣传费	413,963.77	2,321,821.25
物料消耗	99,916.89	442,435.09
其他	77,143.47	1,490,161.99
合计	8,078,154.17	30,542,877.64

### 5.26 管理费用

项 目	2011 年度	2010 年度
职工薪酬	2,677,329.78	3,974,851.51
税金	1,008,464.90	937,339.17
办公费	392,876.64	1,739,119.99
折旧费	2,967,184.33	3,893,299.35
摊销费	1,261,621.10	2,104,024.55
差旅费	120,720.02	556,430.13
房租		70,178.56
业务招待费	150,620.34	533,557.54
咨询服务费	1,373,124.00	5,900,334.77
通讯费	54,891.75	204,724.17
交通费	116,029.69	740,251.48
业务宣传费	512,160.90	610,318.94
研发费用	419,064.33	12,288,596.41
其他	2,062,364.59	2,752,859.24
合计	13,116,452.37	36,305,885.81

### 5.27 财务费用

项 目	2011 年度	2010 年度
利息支出	1,131,899.65	3,111,012.80
减：利息收入	330,614.02	193,623.37
手续费	38,139.84	369,876.58

项 目	2011 年度	2010 年度
汇兑损益	42,139.91	172,716.52
合 计	881,565.38	3,459,982.53

### 5.28 资产减值损失

项 目	2011 年度	2010 年度
坏账损失	1,157,016.06	649,869.94
存货跌价准备	401,004.17	852,186.83
合 计	1,558,020.23	1,502,056.77

### 5.29 公允价值变动收益

项 目	2011 年度	2010 年度
交易性金融资产	-18,811.88	-22,277.23
以公允价值计量的投资性房地产		
交易性金融负债		
合 计	-18,811.88	-22,277.23

### 5.30 投资收益

项 目	2011 年度	2010 年度
长期股权投资收益	1,126,654.88	19,162,432.03
其中：按成本法核算的被投资单位分派利润	39,603.96	
按权益法确认收益/损失	1,087,050.92	19,162,432.03
处置长期股权投资收益/损失	1,311,144.59	
交易性金融资产收益/损失		64,356.44
合 计	2,437,799.47	19,226,788.47

投资收益的收回不存在重大限制。

### 5.31 营业外收入

项 目	2011 年度	2010 年度	当期计入非经常性损益 金额
处置固定资产利得			



项 目	2011 年度	2010 年度	当期计入非经常性损益 金额
接受捐赠			
政府补助	1,495,000.00	16,615.00	1,495,000.00
罚款收入			
其 他	186.51	12,153.00	186.51
合 计	1,495,186.51	28,768.00	1,495,186.51

其中：政府补助

项 目	2011 年度	2010 年度	当期计入非经常性损益 金额
收到的与收益相关的政府补助			
其中：企业发展基金	1,495,000.00		1,495,000.00
其他		16,615.00	
合 计	1,495,000.00	16,615.00	1,495,000.00
计入当期损益的政府补助	1,495,000.00	16,615.00	1,495,000.00
计入递延损益的政府补助			

注：根据 2010 年浙江省绍兴县安昌镇人民政府《安昌镇 2010 年度经济转型升级激励政策的若干意见》为了鼓励企业发展，安昌镇政府提出若干升级激励政策；本公司全资子公司绍兴县泰衡纺织品有限公司于 2011 年 5 月 13 日收到安昌镇政府企业发展基金 1,495,000.00 元。

### 5.32 营业外支出

项 目	2011 年度	2010 年度	当期计入非经常性损益 金额
处置固定资产损失	4,474.60	17,294.58	4,474.60
滞纳金		501,694.45	
捐赠支出		30,000.00	
其他	4.74		4.74
合 计	4,479.34	548,989.03	4,479.34

### 5.33 所得税

类 别	2011 年度	2010 年度
当期所得税费用	2,723,679.13	5,796,459.37

递延所得税费用	344,913.25	-457,060.99
合 计	3,068,592.38	5,339,398.38

### 5.34 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### 5.34.1 基本每股收益=P0÷S

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

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。

5.34.2 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	2011 年度	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	5,848,741.79	22,580,805.81
期初股份总数	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		
发行在外的普通股加权平均数	321,822,022.00	321,822,022.00
基本每股收益	0.02	0.07
非经常性损益	2,100,098.05	-388,993.60
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	3,748,643.74	22,969,799.41

项 目	2011 年度	2010 年度
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的每股收益	0.01	0.07

### 5.35 其他综合收益

本公司在比较报表期间无其他综合收益项目。

### 5.36 现金流量表项目注释

#### 5.36.1 其他与经营活动有关的现金流量

项 目	2011 年度	2010 年度
收到的其他与经营活动有关的现金	92,367,996.45	233,771,953.96
其中：补贴收入	1,495,000.00	16,615.00
金融机构利息收入	330,614.83	193,623.37
差旅费及备用金还款	928,747.96	1,968,143.94
其他单位往来款	89,613,633.66	231,593,571.65
支付的其他与经营活动有关的现金	137,707,406.07	110,481,018.32
其中：其他单位往来款	130,712,253.96	83,752,172.07
金融机构手续费	38,139.84	369,876.58
差旅费	457,860.76	2,734,907.57
业务招待费	424,501.24	1,648,206.27
办公费用	751,479.30	2,629,119.99
咨询服务费	1,983,124.00	7,195,193.65
运杂费	705,460.21	3,239,638.04
宣传费用	926,124.67	1,754,075.85
修理费	361,021.38	3,172,441.88
邮电费	134,328.41	643,274.24
其他费用	1,213,112.30	3,342,112.18

### 5.37 现金流量表补充资料

#### 5.37.1 现金流量表补充资料

项 目	2011 年度	2010 年度
-----	---------	---------

项 目	2011 年度	2010 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	6,099,524.66	32,929,115.63
加: 资产减值准备	1,558,020.23	1,502,056.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,284,470.24	8,968,647.87
无形资产摊销	1,811,372.05	3,101,717.09
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	4,474.60	17,294.58
固定资产报废损失(减收益)		
公允价值变动损失(减收益)	-18,811.88	22,277.23
财务费用	1,131,899.65	3,111,012.80
投资损失(减收益)	-2,437,799.47	-19,226,788.47
递延所得税资产减少(减增加)	1,648,963.53	-453,719.41
递延所得税负债增加(减减少)	-29,220.30	-3,341.58
存货的减少(减增加)	24,329,675.54	-82,380,840.28
经营性应收项目的减少(减增加)	14,690,120.73	111,918,557.12
经营性应付项目的增加(减减少)	-92,568,390.30	62,594,589.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-37,495,700.72	122,100,578.97
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	91,877,420.00	131,123,793.38
减: 现金的期初余额	131,123,793.38	82,561,399.29
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	-39,246,373.38	48,562,394.09

5.37.2 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	2011 年度	2010 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		248,839,758.87
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		67,540,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		6,391.13
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		67,533,608.87
4. 取得子公司的净资产		156,046,975.55
流动资产		101,290,510.99
非流动资产		83,257,275.00
流动负债		28,500,810.44
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	57,757,200.00	226,185,311.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	12,851,610.71	25,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	13,453,460.58	2,829,108.64
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-601,849.87	22,170,891.36
4. 处置子公司的净资产	185,081,390.23	184,946,224.98
流动资产	242,374,869.64	226,452,508.93
非流动资产	80,899,470.70	81,367,706.72
流动负债	136,680,913.00	121,268,923.43
非流动负债	27,660.82	29,220.30

## 5.37.3 现金及现金等价物

项 目	2011-12-31	2010-12-31
现金	91,877,420.00	131,123,793.38
其中：库存现金	63,727.87	203,028.37
可随时用于支付的银行存款	91,813,692.13	130,920,765.01
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		

项 目	2011-12-31	2010-12-31
其中：三个月内到期的债券投资		
现金及现金等价物	91,877,420.00	131,123,793.38
其中：母公司、子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 六、关联方关系及其交易

### 6.1 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	胡振华	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

### 6.2 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
绍兴县泰衡纺织品有限公司	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
绍兴县旭成置业有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江绍兴	娄连根	房地产	100,000,000.00	100.00%	100.00%	69128097-9

### 6.3 本企业的合营和联营企业情况

#### 联营企业（单位：万元）

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	4000 万美元	22.264	22.264

(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	122,542.02	84,207.45	38,334.57	41,159.16	5.64	参股公司	745801558

#### 6.4 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

#### 6.5 公司与关联方在本会计年度发生了如下重大关联方交易

##### 6.5.1 销售及采购

交易类别	2011 年度		2010 年度	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
销售:				
北京时代科技股份有限公司			1,916,654.42	1.15
时代新纪元科技集团有限公司			803,336.26	0.48
浙江绍兴昕欣纺织有限公司	14,231,192.39	100.00	9,012,370.94	99.55
小 计	14,231,192.39		11,732,361.62	
采购:				
北京时代科技股份有限公司			3,512,515.75	4.79
北京时代纪元软件技术有限公司			4,278,290.60	5.83
时代新纪元科技集团有限公司			1,865,135.15	2.54
浙江绍兴昕欣纺织有限公司	28,008.66	2.50		
浙江四海氨纶纤维有限公司	58,935,660.01	84.91	108,577,012.44	100.00
小 计	58,963,668.67		118,232,953.94	

上述交易参照市场价格定价。

##### 6.5.2 债权债务往来余额

往来明细	2011-12-31	2010-12-31
应付账款:		
浙江四海氨纶纤维有限公司	1,153,643.82	874,568.25

往来明细	2011-12-31	2010-12-31
浙江绍兴昕欣纺织有限公司	32,770.13	
预收账款:		
浙江绍兴昕欣纺织有限公司	300,000.00	965,254.58
其他应付款:		
浙江四海氨纶纤维有限公司	300,000.00	1,495,252.80

## 6.5.3 其他关联事项

(1) 本公司子公司绍兴县旭成置业有限公司为关联方浙江四海氨纶有限公司抵押担保明细:

借款单位	抵押物	借款金额 (万元)	抵押权证号	抵押面积 (平方米)	抵押期限	抵押单位
浙江四海氨纶纤维有限公司	房产	2,000.00	绍房权证安 昌字第 01470 号	20,615.38	2011.11.28 -2013.11.27	绍兴银行股份有限 公司轻纺城支行
	土地		绍兴县国用 (2009) 第 14-220 号	19,176.00		
浙江四海氨纶纤维有限公司	房产	1,000.00	绍房权证安 昌字第 01471 号	15,251.94	2011.10.21- 2013.10.21	交通银行股份有限 公司绍兴分行
	土地		绍兴县国用 (2009) 第 14-220 号	6,888.00		
浙江四海氨纶纤维有限公司	房产	1,575.00	绍房权证安 昌字第 01472 号	15,251.94	2011.08.29- 2013.08.29	浙江绍兴瑞丰农村 商业银行安昌支行
	土地		绍兴县国用 (2009) 第 14-220 号	8,636.00		
浙江四海氨纶纤维有限公司	房产	2,000.00	绍房权证安 昌字第 01473 号	23,453.68	2010.06.13- 2012.06.12	中信银行股份有限 公司绍兴轻纺城支 行
	土地		绍兴县国用 (2009) 第 14-220 号	13,820.00		
浙江四海氨纶纤维有限公司	土地	2,800.00	绍兴县国用 (2009) 第 14-408 号	21,340.00	2010.3.2-20 12.3.2	中国农业银行股份 有限公司绍兴县支 行



借款单位	抵押物	借款金额 (万元)	抵押权证号	抵押面积 (平方米)	抵押期限	抵押单位
浙江四海氨纶纤维有限公司	土地	2,000.00	绍兴县国用 (2011) 第 14-41 号	12,768.00	2011.12.12 -2012.05.31	交通银行绍兴分行

(2) 2011 年 11 月 9 日本公司与本公司控股股东浙江众禾投资有限公司签署了《股权转让协议》，将本公司持有的绍兴县旭成置业有限公司 100%的股权作价 25,074.10 万元转让给浙江众禾投资有限公司。(定价依据：北京中企华资产评估有限责任公司出具的中企华评报字(2011)第 3295 号评估报告) 2012 年 2 月 21 日本公司收到浙江众禾转来股权转让款 25,074.10 万元，截止财务报表报出日，工商变更手续尚未办理完毕。

(3) 2011 年 4 月 27 日本公司与时代新纪元科技集团有限公司(以下简称：新纪元)签署了《股权转让协议》，将本公司持有的北京时代之峰科技有限公司 28.83%的股权(全部股权)作价 5,775.72 万元转让给新纪元。(定价依据：北京湘资国际资产评估有限公司出具的《北京时代之峰科技有限公司股权转让项目资产评估报告》(湘资国际评字(2011)第 044 号)) 2011 年 11 月 8 日，北京时代之峰科技有限公司完成工商变更手续。

## 6.6 关键管理人员报酬

项 目	2011 年度	2010 年度
关键管理人员报酬	790,000.00	1,191,090.00

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。

## 七、或有事项

本公司对外抵押担保明细详见附注 6.6.3 (1)。

## 八、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。

## 九、资产负债表日后事项

截止财务报表报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

10.1 本公司第一大股东浙江众禾投资有限公司于 2011 年 4 月 11 日将其持有的本公司 3900 万股股份质押给华夏银行股份有限公司绍兴分行，双方签订协议以上述股份为浙江众禾投资有限公司提供贷款，质押期限为 2011 年 4 月 7 日起至 2013 年 4 月 13 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。截止财务报表报出日，上述股份仍处于质押状态。

10.2 本公司第一大股东浙江众禾投资有限公司于 2011 年 6 月 15 日将其持有的本公司 1100 万股股份质押给中国民生银行股份有限公司绍兴支行，双方签订协议以上述股份为浙江众禾投资有限公司提供贷款，质押期限为 2011 年 6 月 14 日至 2012 年 6 月 14 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。截止财务报表报出日，上述股份仍处于质押状态。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 11.1 货币资金

项 目	2011-12-31			2010-12-31		
	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			8,252.62			11,009.90
合 计			8,267.39			11,024.67

### 11.2 其他应收款

#### 11.2.1 其他应收款按类别披露

种类	2011-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1：按照账龄组合	3,396.55		169.83	5.00
组合 2：合并范围内关联方	162,682,570.71	100.00		
组合小计	162,685,967.26	100.00	169.83	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	162,685,967.26	100.00	169.83	

(接上表)

种类	2010-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合 1: 按照账龄组合	3,670.38		183.52	5.00
组合 2: 合并范围内关联方	152,839,442.00	100.00		
组合小计	152,843,112.38	100.00	183.52	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	152,843,112.38	100.00	183.52	

## 11.2.2 其他应收款账龄分析

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	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	12,851,610.71	7.90	169.83	25,003,670.38	16.36	183.52
1 至 2 年	25,000,000.00	15.37		127,839,442.00	83.64	
2 至 3 年	124,830,960.00	76.73				
3 年以上						
合 计	162,682,570.71	100.00	169.83	152,843,112.38	100.00	183.52

## 11.2.3 欠款大额债务人情况

序号	债务人名称	金 额	账 龄	占总额的比例(%)
	绍兴县泰衡纺织品有限公司	12,851,610.71	1 年以内	7.90
		25,000,000.00	1 至 2 年	15.37
		124,830,960.00	2 至 3 年	76.73
	合 计	162,682,570.71		100.00

11.2.4 期末余额中无应收持股 5%(含)以上股东的欠款。

### 11.3 长期股权投资

#### 11.3.1 长期股权投资详细情况如下

被投资单位名称	初始投资额	2010-12-31	本期增加		本期减少		2011-12-31
			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	193,698,217.48		24,466.67			193,722,684.15
小 计	174,760,468.40	193,698,217.48		24,466.67			193,722,684.15
二、按成本法核算							
北京时代之峰科技有限公司	125,181,600.00	38,885,595.51		17,915,461.42		56,801,056.93	-
绍兴县泰衡纺织品有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00					15,000,000.00
绍兴县旭成置业有限公司	248,839,758.87	248,839,758.87					248,839,758.87
小 计	389,021,358.87	302,725,354.38		17,915,461.42		56,801,056.93	263,839,758.87
合 计	563,781,827.27	496,423,571.86		17,939,928.09		56,801,056.93	457,562,443.02
三、长期股权投资减值准备							
四、长期股权投资净额		496,423,571.86		17,939,928.09		56,801,056.93	457,562,443.02

11.3.2 公司 2011 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。

### 11.4 营业收入

项 目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	2,169,230.85	2,201,025.60
其中：销售商品	2,169,230.85	2,201,025.60
其他业务收入		
合 计	2,169,230.85	2,201,025.60

## 11.5 投资收益

项 目	2011 年度	2010 年度
长期股权投资收益	2,946,203.64	18,478,408.44
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	1,990,060.57	18,478,408.44
处置长期股权投资收益	956,143.07	7,394,715.38
合 计	2,946,203.64	25,873,123.82

投资收益的汇回不存在重大限制。

## 十二、补充资料

## 12.1 当期非经常性损益明细表

项 目	2011 年度	2010 年度
(一)非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分;	1,306,669.99	-17,294.58
(二)越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
(三)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;	1,495,000.00	16,615.00
(四)计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费;		
(五)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;		
(六)非货币性资产交换损益;		
(七)委托他人投资或管理资产的损益;		
(八)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;		
(九)债务重组损益;		
(十)企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等;		
(十一)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;		
(十二)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;		
(十三)与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益;		
(十四)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		

项 目	2011 年度	2010 年度
益；		
(十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；		
(十六) 对外委托贷款取得的损益；		
(十七) 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；		
(十八) 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；		
(十九) 受托经营取得的托管费收入；		
(二十) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	181.77	-519,541.45
(二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目。		
合计	2,801,851.76	-520,221.03
减：非经常性损益相应的所得税	700,462.94	-130,055.26
减：少数股东享有部分	1,290.77	-1,172.17
非经常性损益影响的净利润	2,100,098.05	-388,993.60
报表净利润	6,099,524.66	32,929,115.63
减：少数股东损益	250,782.87	10,348,309.82
归属于母公司股东的净利润	5,848,741.79	22,580,805.81
非经常性损益占同期归属于母公司股东净利润比例	35.91%	-0.02
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	3,748,643.74	22,969,799.41

## 12.2 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	0.92%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	0.59%	0.01	0.01

## 十三、公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	变动幅度	变动原因说明
交易性金融资产		442,326.73	-100.00%	子公司减少造成

资产负债表项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	变动幅度	变动原因说明
应收票据	200,000.00	41,298,937.94	-99.52%	子公司减少造成
应收账款	7,905,985.24	37,063,582.15	-78.67%	收回前期应收款
预付款项	148,193.68	52,828,968.77	-99.72%	子公司减少造成
其他应收款	13,814.11	14,821,169.89	-99.91%	子公司减少造成
无形资产	72,879,594.88	107,611,478.59	-32.28%	子公司减少造成
长期待摊费用		263,014.02	-100.00%	子公司减少造成
递延所得税资产	420,413.37	2,069,376.90	-79.68%	应收款项减少造成
短期借款		72,000,000.00	-100.00%	子公司减少造成
应付账款	3,921,999.39	24,140,381.29	-83.75%	子公司减少造成
预收款项	6,467,140.36	12,578,655.79	-48.59%	子公司减少造成
应付职工薪酬		2,530,534.66	-100.00%	子公司减少造成
应付税费	20,780.10	2,730,900.03	-99.24%	子公司减少及进项税增加
其他应付款	341,255.08	61,339,093.46	-99.44%	转让子公司支付对价
递延所得税负债		29,220.30	-100.00%	子公司减少造成

(接上表)

利润表项目	2011 年度	2010 年度	变动幅度	变动原因说明
营业收入	163,309,745.94	347,623,315.08	-53.02%	子公司减少造成
营业成本	134,216,813.35	255,437,273.82	-47.46%	子公司减少造成
营业税金及附加	200,318.16	791,014.71	-74.68%	子公司减少造成
销售费用	8,078,154.17	30,542,877.64	-73.55%	子公司减少造成
管理费用	13,116,452.37	36,305,885.81	-63.87%	子公司减少造成
财务费用	881,565.38	3,459,982.53	-74.52%	子公司减少造成
投资收益	2,437,799.47	19,226,788.47	-87.32%	联营公司收益减少
营业外收入	1,495,186.51	28,768.00	5097.39%	收到政府补助
营业外支出	4,479.34	548,989.03	-99.18%	滞纳金支出减少
所得税费用	3,068,592.38	5,339,398.38	-42.53%	子公司减少造成

#### 十四、财务报表之批准

本公司的财务报表于 2012 年 4 月 25 日已由本公司董事会批准。

(本页以下无正文)



## 第十三节 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原稿。

文件存放处：公司证券法务部办公室

内蒙古时代科技股份有限公司

法定代表人：濮黎明

二〇一二年四月二十五日