

**株洲时代新材料科技股份有限公司**

**600458**

**2005 年半年度报告**

## 目 录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、股本变动及股东情况.....	5
四、董事、监事和高级管理人员.....	7
五、管理层讨论与分析.....	8
六、重要事项.....	13
七、财务会计报告(未经审计).....	17
八、备查文件目录.....	56

## 一、重要提示

1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、董事张振翔、田凌培、石晓丁和独立董事李芾未亲自出席本次会议，张振翔、石晓丁均书面委托宋亚立，田凌培书面委托廖斌，李芾书面委托曾德明代为行使表决权。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人宋亚立，主管会计工作负责人熊锐华，会计机构负责人（会计主管人员）何芳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：株洲时代新材料科技股份有限公司

公司英文名称：ZHUSHOU TIMES NEW MATERIALS TECHNOLOGY CO., LTD

公司英文名称缩写：TMT

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：时代新材

公司 A 股代码：600458

3、公司注册地址：株洲市高新技术开发区黄河南路

公司办公地址：株洲市天元区珠江南路 21 号

邮政编码：412007

公司国际互联网网址：<http://www.trp.com.cn>

公司电子信箱：[tmt@trp.com.cn](mailto:tmt@trp.com.cn)

4、公司法定代表人：宋亚立

5、公司董事会秘书：熊锐华

电话：0733 - 2837718

传真：0733 - 2837786

E-mail：[xiongrh@trp.com.cn](mailto:xiongrh@trp.com.cn)

联系地址：株洲市天元区珠江南路 21 号

公司证券事务代表：季晓康

电话：0733 - 2837786

传真：0733 - 2837786

E-mail：jixiaokang@trp.com.cn

联系地址：株洲市天元区珠江南路 21 号

6、公司信息披露报纸名称：中国证券报

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：本公司证券法律部

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
流动资产	407,964,181.26	377,041,733.46	8.20
流动负债	218,457,584.14	213,175,510.60	2.48
总资产	614,115,924.67	585,086,566.04	4.96
股东权益(不含少数股东权益)	346,204,020.48	338,374,267.74	2.31
每股净资产	2.03	1.99	2.01
调整后的每股净资产	2.01	1.97	2.03
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
净利润	8,042,970.64	11,724,009.78	-31.40
扣除非经常性损益后的净利润	7,691,801.68	15,555,507.89	-50.55
每股收益	0.05	0.07	-28.57
净资产收益率(%)	2.32	3.36	减少 1.04 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-27,660,240.66	-71,522,264.27	-61.33

2、扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	213,217.90
各种形式的政府补贴	200,000.00
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-37,704.64
所得税影响数	-24,344.31
合计	351,168.95

3、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	12.38	12.51	0.252	0.252
营业利润	2.21	2.24	0.045	0.045
净利润	2.32	2.35	0.047	0.047
扣除非经常性损益后的净利润	2.22	2.25	0.045	0.045

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 20,025 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内 增减	报告期末持 股数量	比例(%)	股份类别 (已流通 或未流	质押 或冻 结情	股东性质 (国有股 东或外资
----------	------------	--------------	-------	---------------------	----------------	----------------------

				通)	况	股东)
铁道部株洲电力机车研究所	0	36,174,760	21.24	未流通	无	国有股东
北京铁工经贸公司	0	24,334,380	14.29	未流通	无	国有股东
株洲电力机车厂	0	4,547,340	2.67	未流通	无	国有股东
大同车辆厂	0	3,879,540	2.28	未流通	无	国有股东
四方机车车辆厂	0	3,830,400	2.25	未流通	无	国有股东
中国南车集团株洲车辆厂	0	3,725,820	2.19	未流通	无	国有股东
大连机车车辆厂	0	3,711,960	2.18	未流通	无	国有股东
齐齐哈尔铁路车辆(集团)有限责任公司	0	3,528,000	2.07	未流通	无	国有股东
中国南车集团资阳机车厂	0	2,646,000	1.55	未流通	无	国有股东
南京浦镇车辆厂	0	2,605,620	1.53	未流通	无	国有股东

#### 前十名股东关联关系或一致行动的说明

前 10 名股东第 1、3、5、6、9、10 名股东的控股股东同为中国南方机车车辆工业集团，第 4、7、8 名股东的控股股东同为中国北方机车车辆工业集团，第 2 位股东中国南方机车车辆工业集团、中国北方机车车辆工业集团各占股份的 50%，上述股东相互之间存在一定的关联关系，但不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

#### 3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
杜永政	288,015	A股
方文革	284,700	A股
张自昌	273,220	A股
胡杏燕	197,180	A股
麻长艳	194,385	A股

陶明	191,900	A 股
李晓斌	183,000	A 股
陈柱佳	180,000	A 股
金爱平	175,360	A 股
赵楠	166,600	A 股

#### 前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

#### 前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

#### 4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

### 四、董事、监事和高级管理人员

#### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

#### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、经 2005 年 4 月 7 日公司 2004 年度股东大会审议通过：同意奚国华先生因工作变动原因、朱守礼先生因退休原因辞去本公司第三届董事会董事职务；同意宋亚立先生、何芳女士因工作岗位变动原因、冷志纯先生因退休原因辞去本公司第三届监事会监事职务。同意选举宋亚立先生、张振翔先生为本公司第三届董事会董事；同意选举谌德群先生、陈娅玲女士、林早连先生为本公司第三届监事会监事。本次会议公告刊登于在 2005 年 4 月 7 日《中国证券报》。

2、经 2005 年 4 月 7 日公司第三届董事会第十一次会议审议通过：同意廖斌先生因目前担任公司控股股东 - 株洲电力机车研究所所长以及法人代表职务，公务繁忙，不能

保证充足的精力和时间关心本公司的运作和发展而辞去本公司第三届董事会董事长职务；同意选举宋亚立先生为本公司第三届董事会董事长。

3、经 2005 年 4 月 7 日公司第三届监事会第六次会议审议通过：同意宋亚立先生因工作安排变动等原因辞去本公司第三届监事会召集人职务，同意选举谌德群先生为本公司第三届监事会召集人。

## 五、管理层讨论与分析

### （一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

2005 年，是时代新材的健身年。上半年公司通过“局部调整、突出重点，激活资源、提升效益”十六字方针的有效落实，通过内强管理、外拓市场，不断调整改进生产工艺，在管理上狠下功夫，各项工作呈现出良好的发展局面。

上半年，公司按照“局部调整”的思路，基本完成了与公司主业相差较远的时代机电、输送设备事业部的剥离，形成了 3+1 业务构架，内部资源配置得到优化。下半年乃至明年，公司还将继续沿袭这个思路，大力开展资源整合工作，使公司能够进一步集中资源，集中精力做好做强主业。

随着第六次铁路大提速和铁道部三年货车改造计划的逐步实施，2005 年，国内铁路市场严峻形势得到一定程度的缓解。公司紧紧跟随铁道部机车、动车引进进程，重新构建了机、客、货车市场网络，以铁路货车为重点，在车钩缓冲器、K2、K6 橡胶旁承体等项目上实现了突破。截止 6 月底，国内铁路市场累计实现减振降噪弹性元件销售收入 2760 万元，比上年同期增长 29%。

今年，海外市场销售继续保持了大幅度增长。随着铁路引进项目工作的开展，公司频繁与国际用户进行了密切的接触和谈判。上半年，公司与 GE 公司签订了为期三年的供货合同，加大了对 EMD 等公司的拓展力度，即将实现供货，持续对庞巴迪、BSP、西门子、阿尔斯通、伦福德等公司进行市场开发，进一步维护和开发香港地铁轻轨市场。1-6 月份海外市场实现销售收入 2949 万元，比上年同期增长 65%。

到今年上半年，公司技术中心 1+3 技术体系的搭建已基本完成，正逐步归口全公司的技术管理、基础技术研究、项目孵化等工作。技术研发工作也取得阶段性成果，完成了货车 C80（K6）橡胶件技术评审，货车用 JC 型旁承通过了铁道部鉴定，车钩缓冲器完成了部分型号的容量试验并进入批量供货阶段。



1 - 6 月份，公司实现销售收入 18985.09 万元，比去年同期增长 41.62%，实现净利润 804.30 万元，比去年同期下降 31.40%。与 2004 年同期相比，公司主营业务收入继续保持了较大幅度的增长，并在经营性现金流方面有了明显的改善。

## （二）报告期公司经营情况

### 1、公司主营业务的范围及其经营情况

#### (1) 公司主营业务经营情况的说明

公司经营范围为：橡塑元件开发，橡胶、塑料模具制造，胶木制品、机械零配件生产加工及其技术咨询服务；铁路配件、橡胶制品、电器机械及器材、百货、五金、交电、胶木制品、政策允许的金属材料、化工原料销售。

公司主营业务为：高分子材料减振降噪弹性元件、高分子复合改性材料和特种涂料及新型绝缘材料的研制、生产与销售。

#### (2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 万元 币种: 人民币

分行业或分产品	主营业务 收入	主营业务 成本	毛利率 (%)	主营业 务收入 比上年 同期增 减 (%)	主营业 务成本 比上年 同期增 减 (%)	毛利率比上年同期 增减(%)
高分子减振降噪弹性 元件	7,673.24	5,398.31	29.65	21.10	72.10	减少 20.85 个百分点
高分子复合材料	3,337.68	2,645.96	20.72	89.44	89.91	减少 0.2 个百分点
特种涂料和新型绝缘 材料	2,226.94	1,629.87	26.81	25.33	85.48	减少 2.55 个百分点
电磁线	3,787.84	3,312.3	12.55	81.10	78.66	增加 1.19 个百分点
房地产	941.35	653.57	30.57	3.76	-27.10	增加 29.39 个百分

						点
其中: 关联交易	971.26	686.89	29.28	/	/	/
关联交易的定价原则	按市场交易价格定价					

## (3) 主营业务分地区情况表

单位: 万元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
国内	16,036.35	38.04
国外	2,948.74	64.91

(4) 其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 30.84 万元。

## (5) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
株洲时代工程塑料制品有限责任公司	生产及销售	工程塑料、橡塑元件开发、橡塑制品、铁路器材、电器机械及器材、金属材料、百货、五金、交电、政策允许的化工原料批零兼营。	3,300	4,407.91	296.53
株洲时代橡塑工业制品有限责任公司	生产及销售	橡塑元件开发、橡塑、塑料制品制造、销售等。	100	60.99	0.00
广州时代橡塑实业有限公司	生产及销售	橡塑元件开发、制造及其技术咨询服务、批发、零售电子元件、汽车配件、机械设备、家用电器、日用百货、日用五金。	360	1,705.79	-37.04

株洲时代电气绝缘有限责任公司	生产及销售	绝缘材料和制品、机电仪一体化技术产品、电力电子器件及装置、电机电器、变压器产品、计算机产品、检测技术产品、传感器产品、机械产品、化工原料、建筑材料、金属材料、汽车零部件、仪器仪表、电机、计算机、机械产品修理、信息服务、技术开发、转让、咨询、服务。	6,095	10,627.89	337.58
株洲时代橡塑元件开发有限责任公司	生产及销售	橡胶制品及塑料制品研究开发、试制、加工、模具加工、本企业自产的橡胶制品、塑料制品机械产品出口、本企业生产、科研开发所需的原辅材料、设备、仪器仪表及零配件进口、进料加工和“三来一补”业务。	1,000	2,725.46	231.86
株洲时代高科有限责任公司	房地产设计、开发及销售	房地产项目的开发、工业园区投资与建设、工业项目投资与经营及物业经营管理。	3,000	7,815.00	52.06
株洲时代机电设备有限责任公司	生产及销售	电磁感应加热装置、油压减振器、油压机设备及非标机械设备的开发制造、销售及相关技术咨询；高低压成套开关设备、电机及其他电子、电器产品、铁路机车零部件及汽车部件的开发、制造和销售；五金、百货、电	300	1,294.89	-21.32

		器元件、橡胶制品、金属材料 的批发零售。			
--	--	-------------------------	--	--	--

(6) 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
齐齐哈尔时代橡塑公司	橡塑元件开发、制造、销售等	铁路车辆橡塑制品、汽车用橡塑制品及其他工业及民用橡塑品生产销售、橡塑制品设计、试验、维修及咨询服务	182.82	91.41	11.37

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

公司的弹性元件、工程塑料和绝缘制品三大生产基地建成后，受宏观政策因素等的影响，不少新产品、新项目未按预期形成规模，使得公司经营质量及盈利能力下降，加上刚性费用迅速上升，造成公司近期的整体经营业绩滑入低谷。面对这种不利局面，公司今年加大了产业调整、资源整合的力度，一方面重新树立坚持“走好铁路、走出铁路”的思想，抓住国内铁路市场开始回暖的机遇，以铁路货车市场为突破口，调整和铺建机、客、货车市场网络，以车钩缓冲器、轨道减振器等新产品抢占市场先机，凭借技术和质量优势巩固和扩大客户资源；另一方面，大力开拓路外市场和海外市场，与各大国际厂商保持密切和频繁的联系，在正在展开的铁路引进项目中做好文章，做足文章。

经过这一段时间的努力，公司今明两年的经营工作已经有了一个扎实的基础，开始呈现出良好的发展态势。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 六、重要事项

### （一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求规范运作，报告期内，公司对照上海证券交易所《股票上市规则》（2004 年修订），对公司章程、独立董事工作制度、股东大会会议事规则、董、监事会议事规则进行了修订，并新制定《公司重大信息内部通报制度》。即将召开的公司 2005 年第一次临时股东大会还将按照中国证监会《关于督促上市公司修改公司章程的通知》要求，对本公司章程作进一步的修订。

对照有关上市公司治理文件，公司治理实际状况基本符合中国证监会有关文件的要求。

### （二）报告期实施的利润分配方案执行情况

经公司 2004 年度股东大会审议通过，2004 年度公司不进行利润分配，也不实行公积金转增股本。

### （三）公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

### （四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

#### 1、收购资产情况

1)、2005 年 2 月 28 日，本公司向公司股东的子公司株洲电机厂购买株洲市三为注塑有限公司资产以及相关的工业用地资产等，该资产的帐面价值为 1,157.32 万元人民币，评估价值为 1,485.60 万元人民币，实际购买金额为 1,337.03 万元人民币，本次收购价格的确定依据是以评估后净资产值为基础，下浮 10%，该事项已于 2005 年 3 月 1 日刊登在中国证券报上。收购上述资产不会对公司业务的连续性、管理层的稳定性造成影响，有利于产生规模效益，降低成本，提高盈利水平，增强可持续经营能力。正在办

理资产过户相关手续，该资产自收购日起至年末为上市公司贡献的净利润为 107 万元人民币，占净利润的 13.3%。

## （六）报告期内公司重大关联交易事项

关联债权债务往来

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
株洲电力机车研究所	控股股东	381,113.30	394,294.77		
株洲电力机车厂	参股股东	5,797,946.05	1,588,537.13	1,643,138.20	584,791.69
大同机车厂	参股股东	614,003.14	922,952.80		
四方机车车辆厂	参股股东	1,481,747.62	4,181,233.62		
株洲车辆厂	参股股东	206,200.00	105,506.30		
大连机车车辆厂	参股股东	1,434,540.72	999,316.74		
齐车集团有限责任公司	参股股东	0.00	0.00		
资阳机车厂	参股股东	874,956.90	1,411,587.60		
南京浦镇车辆厂	参股股东	557,075.15	1,241,825.95		
眉山车辆厂	参股股东	553,629.10	1,479,226.21		
长春客车厂	参股股东	3,047,467.69	7,227,193.23		
北京二七机车厂	参股股东	434,928.04	22,440.01		
唐山机车车辆厂	参股股东	167,118.39	434,898.99		
石家庄车辆厂	参股股东	0.00	298,368.00		
北京南口机车机械厂	参股股东	0.00	-131.50		
合计	/	15,550,726.10	20,307,249.85	1,643,138.20	584,791.69

## （七）重大合同及其履行情况

### 1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)	
报告期内担保发生额合计	0
报告期末担保余额合计	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对控股子公司担保发生额合计	210.00
报告期末对控股子公司担保余额合计	950.00
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额	950.00
担保总额占公司净资产的比例	2.74
公司违规担保情况	
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0
违规担保金额	0

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

**(八) 公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况**

报告期内或持续到报告期内, 公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

**(九) 聘任、解聘会计师事务所情况**

公司未改聘会计师事务所。

**(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况**

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

**(十一) 其它重大事项**

报告期内公司无其他重大事项。

**(十二) 信息披露索引**

事 项	刊载的报刊名称及版面	刊 载 日 期	刊载的互联网网站及检索路径
业绩预告修正公告	《中国证券报》第 A4 版	2005-02-26	www.sse.com.cn
2004 年度报告及摘要	《中国证券报》第 C11 版	2005-03-03	www.sse.com.cn
第三届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》第 C11 版	2005-03-03	www.sse.com.cn
第三届监事会第五次会议决议公告	《中国证券报》第 C11 版	2005-03-03	www.sse.com.cn
关于召开 2004 年度股东大会通知	《中国证券报》第 C11 版	2005-03-03	www.sse.com.cn
关于控股子公司株洲时代工程塑料有限责任公司收购三为注塑等经营性资产暨关联交易的公告	《中国证券报》第 C11 版	2005-03-03	www.sse.com.cn
关于 2004 年年度报告及摘要的更正公告	《中国证券报》第 C02 版	2005-03-05	www.sse.com.cn
2004 年股东大会决议公告	《中国证券报》第 C03 版	2005-04-07	www.sse.com.cn
第三届董事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》第 C03 版	2005-04-07	www.sse.com.cn
第三届监事会第六次会议决议公告	《中国证券报》第 C03 版	2005-04-07	www.sse.com.cn
2005 年第一季度报告	《中国证券报》第 C14 版	2005-04-22	www.sse.com.cn



## 七、财务会计报告(未经审计)

### (一) 财务报表

#### 资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金	5-1		43,406,689.98	54,085,704.67	16,848,559.86	41,234,256.33
短期投资						
应收票据	5-2		8,808,620.00	8,750,406.02	5,068,620.00	8,219,728.02
应收股利				500,000.00		500,000.00
应收利息						
应收账款	5-3	6-1	158,764,983.40	136,123,029.79	116,341,017.36	105,540,207.49
其他应收款	5-4	6-2	9,211,700.06	6,531,826.51	5,124,383.60	4,252,476.47
预付账款	5-5		71,566,498.61	71,706,198.55	4,656,481.57	9,601,648.08
应收补贴款						
存货	5-6		115,978,657.42	99,275,995.86	54,921,875.80	40,336,232.78
待摊费用			227,031.79	68,572.06	51,043.45	62,970.06
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			407,964,181.26	377,041,733.46	203,011,981.64	209,747,519.23
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资	5-7	6-3	15,444,221.36	13,637,249.24	162,038,356.90	152,925,681.44
长期债权投资						
长期投资合计			15,444,221.36	13,637,249.24	162,038,356.90	152,925,681.44
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价	5-8		203,828,478.27	203,493,823.84	164,869,261.83	164,825,761.83
减：累计折旧	5-8		29,576,988.74	24,958,662.88	20,624,280.62	16,912,947.21
固定资产净值			174,251,489.53	178,535,160.96	144,244,981.21	147,912,814.62
减：固定资产减值准备	5-8		24,600.00	24,600.00		
固定资产净额			174,226,889.53	178,510,560.96	144,244,981.21	147,912,814.62
工程物资						
在建工程	5-9		6,152,994.17	5,330,636.33	1,142,197.88	476,652.88
固定资产清理						
固定资产合计			180,379,883.70	183,841,197.29	145,387,179.09	148,389,467.50

<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产	5-10		7,846,709.62	8,015,670.07	6,018,482.89	6,154,708.10
长期待摊费用	5-11		2,480,928.73	2,550,715.98		
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			10,327,638.35	10,566,386.05	6,018,482.89	6,154,708.10
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			614,115,924.67	585,086,566.04	516,456,000.52	517,217,376.27
<b>流动负债：</b>						
短期借款	5-12		107,600,000.00	90,170,406.00	99,000,000.00	85,170,406.00
应付票据	5-13		3,277,353.90	9,145,000.00	2,377,353.90	8,345,000.00
应付账款	5-14		70,908,059.01	75,522,419.97	42,541,512.51	58,190,711.09
预收账款	5-15		9,722,030.39	17,272,775.22	7,680,396.27	9,591,404.27
应付工资			22,078.68	338,344.77		
应付福利费			1,594,373.98	1,567,619.87	417,250.17	439,771.07
应付股利	5-16		219,120.00	219,120.00	176,400.00	176,400.00
应交税金	5-17		4,070,665.30	5,243,676.90	3,916,113.82	5,325,284.91
其他应交款			28,768.99	52,653.00	3,415.24	-37,387.57
其他应付款	5-18		19,831,963.87	13,497,125.22	4,718,743.18	3,231,611.71
预提费用	5-19		1,183,170.02	146,369.65	519,170.00	21,500.00
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			218,457,584.14	213,175,510.60	161,350,355.09	170,454,701.48
<b>长期负债：</b>						
长期借款	5-20		16,000,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	5-21		12,129,843.50	11,179,843.50	6,500,000.00	6,500,000.00
其他长期负债						
长期负债合计			28,129,843.50	12,679,843.50	6,500,000.00	8,000,000.00
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计			246,587,427.64	225,855,354.10	167,850,355.09	178,454,701.48
少数股东权益			21,324,476.55	20,856,944.20		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）	5-22		170,296,000.00	170,296,000.00	170,296,000.00	170,296,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			170,296,000.00	170,296,000.00	170,296,000.00	170,296,000.00

资本公积	5-23		119,261,040.83	119,261,040.83	119,261,040.83	119,261,040.83
盈余公积	5-24		19,200,340.88	19,200,340.88	14,189,312.36	14,189,312.36
其中：法定公益金			5,654,087.54	5,654,087.54	3,958,225.16	3,958,225.16
未分配利润	5-25		38,718,500.88	30,675,530.24	44,859,292.24	35,016,321.60
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失	5-26		1,271,862.11	1,058,644.21		
所有者权益（或股东权益）合计			346,204,020.48	338,374,267.74	348,605,645.43	338,762,674.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计			614,115,924.67	585,086,566.04	516,456,000.52	517,217,376.27

公司法定代表人：宋亚立

主管会计工作负责人：熊锐华

会计机构负责人：何芳

## 利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位:

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	5-27	6-4	189,850,900.14	134,053,176.30	87,770,709.91	83,910,743.42
减: 主营业务成本	5-27	6-5	146,411,375.89	85,025,115.59	67,444,573.84	50,098,601.12
主营业务税金及附加	5-28		594,935.62	373,921.67	-173,190.12	220,631.04
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			42,844,588.63	48,654,139.04	20,499,326.19	33,591,511.26
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	5-29		50,070.40	534,844.42	29,827.90	172,623.05
减: 营业费用			12,997,298.51	9,605,209.22	6,035,530.37	5,020,304.02
管理费用			19,252,537.64	18,638,356.26	11,804,086.42	8,484,527.01
财务费用	5-30		2,991,145.32	2,030,880.56	2,466,863.86	1,882,795.60
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			7,653,677.56	18,914,537.42	222,673.44	18,376,507.68
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	5-31	6-6	1,312,757.63	-5,114,449.22	9,618,460.97	-4,458,839.39
补贴收入			200,000.00		200,000.00	
营业外收入			62,205.59	107,982.43	60,000.00	6,600.05
减: 营业外支出			99,910.23	91,161.01	92,361.17	30,000.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			9,128,730.55	13,816,909.62	10,008,773.24	13,894,268.34
减: 所得税			831,445.46	2,509,156.32	165,802.60	2,170,258.56
减: 少数股东损益			467,532.35	-416,256.48		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)			213,217.90			
五、净利润(亏损以“-”号填列)			8,042,970.64	11,724,009.78	9,842,970.64	11,724,009.78
加: 年初未分配利润			30,675,530.24	51,411,261.09	35,016,321.60	53,436,647.21
其他转入						
六、可供分配的利润			38,718,500.88	63,135,270.87	44,859,292.24	65,160,656.99
减: 提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			38,718,500.88	63,135,270.87	44,859,292.24	65,160,656.99
减: 应付优先股股利						
提取任意盈余公积						

应付普通股股利				4,257,400.00		4,257,400.00
转作股本的普通股股利				17,029,600.00		17,029,600.00
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			38,718,500.88	41,848,270.87	44,859,292.24	43,873,656.99
<b>补充资料：</b>						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：宋亚立      主管会计工作负责人：熊锐华      会计机构负责人：何芳

## 现金流量表

2005 年 1-6 月

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			145,789,106.50	71,318,454.89
收到的税费返还			1,189,874.67	1,189,874.67
收到的其他与经营活动有关的现金			5,954,602.78	1,323,759.97
现金流入小计			152,933,583.95	73,832,089.53
购买商品、接受劳务支付的现金			129,284,237.08	74,277,072.90
支付给职工以及为职工支付的现金			16,260,586.93	8,417,012.10
支付的各项税费			9,987,606.72	4,248,254.33
支付的其他与经营活动有关的现金	5-32		25,061,393.88	15,427,552.43
现金流出小计			180,593,824.61	102,369,891.76
经营活动产生的现金流量净额			-27,660,240.66	-28,537,802.23
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			1,005,785.51	1,005,785.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			142,142.00	142,142.00
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			1,147,927.51	1,147,927.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			12,100,639.39	7,000,538.25
投资所支付的现金			1,000,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			13,100,639.39	7,000,538.25
投资活动产生的现金流量净额			-11,952,711.88	-5,852,610.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			76,600,000.00	55,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			76,600,000.00	55,000,000.00
偿还债务所支付的现金			44,670,406.00	42,670,406.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			2,464,656.15	2,324,877.50
其中：支付少数股东的股利				

支付的其他与筹资活动有关的现金		531,000.00	
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			
现金流出小计		47,666,062.15	44,995,283.50
筹资活动产生的现金流量净额		28,933,937.85	10,004,716.50
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-10,679,014.69	-24,385,696.47
<b>补充材料</b>			
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		8,042,970.64	9,842,970.64
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		467,532.35	
减：未确认的投资损失			
加：计提的资产减值准备		1,463,451.79	768,024.30
固定资产折旧		4,728,197.78	3,711,333.41
无形资产摊销		170,330.45	137,595.21
长期待摊费用摊销		205,869.58	
待摊费用减少(减：增加)		-158,459.73	11,926.61
预提费用增加(减：减少)		1,036,800.37	497,670.00
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			
固定资产报废损失			
财务费用		2,891,726.08	2,481,948.90
投资损失(减：收益)		-1,312,757.63	-9,618,460.97
递延税款贷项(减：借项)			
存货的减少(减：增加)		-16,702,661.56	-14,585,643.02
经营性应收项目的减少(减：增加)		-26,703,792.99	-4,344,466.77
经营性应付项目的增加(减：减少)		-1,789,447.79	-17,440,700.54
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-27,660,240.66	-28,537,802.23
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>			
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			
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>			
现金的期末余额		43,406,689.98	16,848,559.86
减：现金的期初余额		54,085,704.67	41,234,256.33
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		-10,679,014.69	-24,385,696.47

公司法定代表人：宋亚立 主管会计工作负责人：熊锐华 会计机构负责人：何芳

## 合并资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	8,508,882.24	1,463,451.79		9,972,334.03
其中: 应收账款	8,075,894.98	1,343,941.48		9,419,836.46
其他应收款	432,987.26	119,510.31		552,497.57
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	313,200.00			313,200.00
其中: 库存商品	313,200.00			313,200.00
原材料				
长期投资减值准备合计	100,000.00			100,000.00
其中: 长期股权投资	100,000.00			100,000.00
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	24,600.00			24,600.00
其中: 房屋、建筑物				
机器设备	24,600.00			24,600.00
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计				

公司法定代表人: 宋亚立      主管会计工作负责人: 熊锐华      会计机构负责人: 何芳



## 母公司资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期 增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	6,296,427.39	768,024.30		7,064,451.69
其中: 应收账款	6,061,823.37	722,134.42		6,783,957.79
其他应收款	234,604.02	45,889.88		280,493.90
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计				
其中: 库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计	100,000.00			100,000.00
其中: 长期股权投资	100,000.00			100,000.00
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中: 房屋、建筑物				
机器设备				
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计				

公司法定代表人: 宋亚立    主管会计工作负责人: 熊锐华    会计机构负责人: 何芳

## 股东权益增减变动表

2005 年 1-6 月

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
<b>一、实收资本（或股本）</b>		
期初余额	170,296,000	85,148,000.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		68,118,400.00
盈余公积转入		
利润分配转入		17,029,600.00
新增资本（股本）		
本期减少数		
期末余额	170,296,000	170,296,000
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	119,261,040.83	186,515,782.22
本期增加数		1,381,011.89
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		1,381,011.89
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		68,118,400.00
其中：转增资本（或股本）		68,118,400.00
期末余额	119,261,040.83	119,778,394.11
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	13,546,253.34	12,336,960.59
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		

分派股票股利		
期末余额	13,546,253.34	12,336,960.59
其中：法定盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	5,654,087.54	5,049,441.16
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	5,654,087.54	5,049,441.16
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	30,675,530.24	51,411,261.09
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	8,042,970.64	11,724,009.78
本期利润分配		21,287,000.00
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	38,718,500.88	41,848,270.87

公司法定代表人：宋亚立    主管会计工作负责人：熊锐华    会计机构负责人：何芳

## 公司概况

株洲时代新材料科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）是经湖南省体改委湘体改字(1997)73 号文批准,于 1998 年 5 月在原株洲时代橡塑实业有限责任公司的基础上改制成立的股份有限公司。当时公司名称为株洲时代橡塑股份有限公司,并于 1998 年 5 月 11 日在湖南省工商行政管理局注册登记,注册资本为人民币 3980 万元。2000 年 1 月 6 日,公司经湖南省体改委湘体改字(2000)05 号文批准,以未分配利润每 10 股送 2.31 股、资本公积每 10 股转增 0.29 股。送股及转增股本后,公司股本总额变更为人民币 5014.80 万元,并于 2000 年 2 月 3 日在湖南省工商行政管理局办理了变更登记。2001 年 9 月 17 日,公司根据湖南省金融证券领导小组办公室湘金证函(2001)014 号文同意,公司工会将其所持有的本公司社团法人股 2005.92 万股协议转让给公司 13 家发起人股东。2001 年 11 月 7 日,公司经股东大会决议更名为株洲时代新材料科技股份有限公司,并于同年 11 月 30 日在湖南省工商行政管理局办理了变更登记。

2002 年 11 月 25 日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]125 号文核准向社会公众首发人民币普通股(A 股)3500 万股,每股面值 1 元,并于 2002 年 12 月 19 日在上海证券交易所挂牌交易。首发后,本公司股本总额变更为人民币 8514.80 万元,并于 2003 年 1 月 10 日在湖南省工商行政管理局办理了变更登记。

2004 年 2 月 18 日本公司股东大会通过决议,以公司 2003 年末总股本 8,514.80 万股为基数,向全体股东每 10 股送 2 股,同时用资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。送股及转增股本后,公司总股本变更为 17,029.60 万股,并于同年 5 月 19 日在湖南省工商行政管理局办理了变更登记。企业法人营业执照注册号为:4300001001232,法定代表人:宋亚立。

公司经营范围包括:橡塑元件开发、橡胶、塑料模具制造、胶木制造、机械零配件加工及其技术咨询服务;铁路配件、橡塑制品、电器机械及器材、百货、五金、交电、胶木制品、政策允许的金属材料、化工原料销售。

## (二) 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

### 1、会计准则和会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

## 2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 4、编制基础记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

## 5、外币会计报表的折算方法

本公司发生外币业务时，按业务发生当日市场汇率折合人民币记账。期末，各种外币账户（包括外币现金以及以外币结算的债权和债务）的期末余额，按期末市场汇率折合为人民币。按期末市场汇率折合的人民币金额与原账面人民币金额之间的差额，作为汇兑损益，分别情况处理：

- (1) 筹建期间发生的汇兑损益，计入长期待摊费用。
- (2) 与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按《企业会计准则—借款费用》的规定进行处理。
- (3) 除上述情况外，汇兑损益均计入当期财务费用。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

本公司将持有的期限短（指从购买之日起三个月内到期）、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确定为现金等价物。

## 7、短期投资核算方法

- (1) 短期投资成本的确定：按取得短期投资时的投资成本确定。
- (2) 短期投资收益确认方法：处置短期投资时，将短期投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。
- (3) 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法：
  - a、短期投资跌价准备的确认标准：公司期末根据短期投资的市价低于成本的差额确认短期投资跌价准备。

b、短期投资跌价准备的计提方法：按个别投资项目的成本与市价孰低法计价。

#### 8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：a、因债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项。 b、因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法和账龄分析法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1 - 2年	10	10
2 - 3年	20	20
3年以上	30	30

坏账准备根据期末应收款项（包括应收账款和其他 应收款）余额，按账龄分析法计提。公司坏账准备的计提比例，根据公司以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量情况，以及其他相关信息合理地估计。

#### 9、存货核算方法

(1) 存货的分类：存货主要包括原材料、在产品、分期收款发出商品、库存商品、在途物资、产成品、低值易耗品、包装物等。

(2) 原材料、库存商品按取得时的实际成本计价，发出领用时采用加权平均法核算。

(3) 存货的盘存制度：公司存货采用永续盘存制，每年期末至少盘点1次。

(4) 低值易耗品按取得时的实际成本计价，发出领用时采用分次摊销法核算。

(5) 包装物于领用时一次性摊销。

(6) 期末存货采用成本与可变现净值孰低计价，当存货可变现净值低于成本时，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。

#### 10、长期投资核算方法

### （1）长期股权投资

a、长期股权投资初始投资成本的确定：以现金购入的长期股权投资按实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用作为初始投资成本，但不包括实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利；公司接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入长期股权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本；以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

公司持有被投资单位 20%（含 20%）以上的表决权资本，或虽投资不足 20%但具有重大影响，采用权益法核算。公司持有被投资单位 20%以下表决权资本，或虽投资占 20%（含 20%）以上但不具有重大影响，采用成本法核算。

b、采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益；采用权益法核算的单位，期末按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。

c、长期股权投资采用权益法时，取得投资时的初始投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额，或因追加投资等原因对长期股权投资的核算由成本法改为权益法时，初始投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额计入“股权投资差额”。

d、股权投资差额如有合同规定投资期限的，按投资期限摊销；没有规定投资期限的，借方差额按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额计入资本公积。

### （2）长期债权投资

a、长期债权投资初始投资成本的确定：以现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用），减去已到付息期但尚未领取的债权利息，作为初始投资成本；公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入长期债权投资的，按应收债权的账面价值，加上应支付的相关税费，作为初始投资成本；以非货币性交易换入的长期债权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

b、长期债权投资按期计算应收利息，扣除债券投资溢价或折价摊销后的金额确认为当期投资收益。

c、长期债权投资的溢价或折价的摊销采用直线法，在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。

### （3）长期投资减值准备的确认标准及计提方法

a、长期投资减值准备的确认标准：公司年末对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于长期投资账面价值的差额确认为长期投资减值准备。

b、长期投资减值准备的计提方法：按个别投资项目成本与可收回金额孰低计价。

## 11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

### （1）固定资产的标准

本公司固定资产是指同时具备以下特征的有形资产：

- a、为生产商品提供劳务、出租或经营管理而持有的；
- b、使用年限超过一年；
- c、单位价值较高。

### （2）固定资产计价：

a、外购的固定资产，按实际支付的买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如场地整理费、运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等作为入账价值；

b、自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为入账价值；

c、投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值作为入账价值；

d、融资租赁的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值；

e、盘盈的固定资产按如下规定确定其入账价值；

同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为入账价值；

同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值作为入账价值。

f、接受捐赠的固定资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费，作为入账价值。捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其入账价值：

同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为入账价值；



同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值作为入账价值。

g、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入的固定资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为入账价值；

h、以非货币性交易换入的固定资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为入账价值。

(3) 固定资产折旧方法：

固定资产折旧采用直线法，按分类折旧率计提折旧，各类固定资产折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	40 年	5%	2.375%
机器设备	10 年	5%	9.5%
运输设备	10 年	5%	9.5%
电子设备	5 年	5%	19%
其他	10 年	5%	9.5%

(4) 固定资产减值准备的确认标准及计提方法：

固定资产减值准备的确认标准：期末对固定资产按帐面价值与可收回金额孰低计价。

存在下列情况之一时，按照该项固定资产帐面价值与可收回金额的差额计提固定资产减值准备，并计入当期损益。

a、固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；

b、公司所处经营环境或产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对公司产生负面影响；

c、同期市场利率大幅度提高，进而很可能影响公司计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；

d、固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；

e、固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如公司计划终止或重组该资产所属的经营业务，提前处置资产等情形，从而对公司产生负面影响；

f、其他可能表明资产已发生减值的情况。

固定资产减值准备的计提方法：按单项固定资产计算确定。

## 12、在建工程核算方法

(1) 在建工程指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑 and 安装工程。工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提折旧。待办理竣工决算手续后再作调整。

### (2) 在建工程减值准备：

期末，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则对其计提在建工程减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，对在建工程计提在建工程减值准备：一是长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；二是在建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；三是其他足以证明在建工程已经发生了减值的情形。

## 13、无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产的计价购入的无形资产，按实际支付的价款入账；股东投入的无形资产，按投资各方确认的价值入账，但为首次发行股票而接受投资者投入的无形资产，按该无形资产在投资方的账面价值作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等入账，开发过程中发生的费用，计入当期损益。

### (2) 无形资产的摊销政策

无形资产自取得当日起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：a、合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不应超过合同规定的受益年限；b、合同没有规定受益年限但法律规定了有效年限的，摊销年限不应超过法律规定的有效年限；c、合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不应超过受益年限和有效年限两者之中较短者。

合同没有规定受益年限，且法律也没有规定有效年限的，按不超过 10 年的期限摊销。

### (3) 无形资产减值准备

期末，对无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计量。并对无形资产逐项进行检查，如果由于无形资产预计给企业带来未来经济效益的能力降低，导致无形资产预计可收回金额低于其账面价值的，则将可收回金额低于无形资产账面价值的差额作为无形资产减

值准备。当存在下列情况时，按照该项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备：一是某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济效益的能力受到重大不利影响；二是某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；三是某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；四是其他足以证明某项无形资产实质上发生了减值的情形。

#### 14、开办费长期待摊费用摊销方法

- (1) 长期待摊费用按实际发生数入账，在受益期限内平均摊销。
- (2) 租入固定资产的改良支出，在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

#### 15、借款费用的会计处理方法

- (1) 借款费用资本化的确认原则：可以予以资本化的借款费用系为购建固定资产而专门借入的款项所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额、辅助费用。
- (2) 资本化期间：当购建固定资产的支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化；当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用资本化。
- (3) 借款费用资本化金额确定：
  - a、各期借款利息、折旧或溢价的摊销资本化金额按至当期期末止购建固定资产累计支出加权平均数、专门借款的加权平均利率计算确定，汇兑差额按实际发生确定；
  - b、借款发生的辅助费用，金额较大的在所购建的固定资产达到可使用状态前直接记入工程成本，金额较小的计入当期财务费用。

#### 16、收入确认原则

##### (1) 商品销售

公司已将商品、产品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方，且不再对该产品、商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且与销售该商品、产品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

##### (2) 提供劳务：

- a、凡在同一会计年度开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入；

b、凡劳务的开始和完成不在同一会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计时，按完工百分比法确认相关的劳务收入。凡提供劳务交易的结果不能可靠估计时，如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果预计已经发生的劳务成本不能全部得到补偿，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，已经发生的劳务成本，作为当期费用，收入确认的金额小于已经发生的劳务成本的差额，作为当期损失；如果已经发生的劳务成本全部不能得到补偿，不确认收入已经发生的劳务成本作为当期费用。

(3) 让渡资产使用权的收入

- a、利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；
- b、使用费收入按合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

17、所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法，即将本期税前会计利润与应税所得之间产生的差异均在当期确认为所得税费用。

18、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

本公司依据财政部财会字（1995）11号《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。

(1) 合并范围：凡以直接和间接方式拥有 50%以上（不含 50%）权益性资本的被投资企业 and 虽不足半数以上但实际拥有其控制权的其他被投资企业。

(2) 编制方法

先对各子公司会计报表项目按《企业会计制度》的规定进行适当调整，然后以公司本部及各分公司作为母公司，将母公司长期投资与所持子公司的权益金额，母公司对子公司权益性资本投资收益，母子公司之间的内部往来，内部购销金额等抵销后逐项合并。

19、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

### (三) 税项

1、流转税及其他地方税。均按国家有关税法规定并由税务部门核定计缴，主要税种税率如下：

税种	税率	计税依据
增值税	17%	商品、产品销售额
营业税	3% 5%	技术贸易、技术服务及道路施工等
城建税	7%	增值税、营业税应征额
教育费附加	3%	增值税、营业税应征额
房产税（房屋自用）	1.2%	房屋原值的 70%
房产税（房屋租赁）	12%	房屋租赁收入

### 2、所得税

本公司母公司本部及控股子公司 - 株洲时代橡塑元件开发有限公司、株洲时代电气绝缘有限公司、广州时代橡塑实业有限公司均是在高新技术开发区注册成立的高新技术企业，根据财政部财税字（1994）001 号文件精神，企业所得税按 15% 的所得税率计缴；本公司控股子公司 - 株洲时代高科实业发展有限公司、株洲时代机电设备有限责任公司被湖南省劳动和社会保障厅认定为“劳动就业服务企业”，经株洲市国家税务局批准，免征 2005 年度企业所得税；其他子公司企业所得税按 33% 的所得税率计缴。

### (四) 控股子公司及合营企业

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
广州时代橡塑有限公司	花都市港口工业区	廖斌	360	橡塑元件开发、制造及技术咨询服务	338	93.89		是
株洲时代橡塑元件开发有限公司	株洲市黄山路	廖斌	1,000	橡胶制品及塑料制品研究开发	950	95		是

株洲时代橡塑工业制品有限公司	株洲市文化路石子头	廖斌	100	橡塑元件开发、橡胶、塑料	85	85		是
株洲时代工程塑料制品有限公司	株洲市黄山路工业5区	廖斌	3,300	工程塑料、橡塑元件开发	3,285	99.5		是
株洲时代电气绝缘有限责任公司	株洲市高新开发区黄河南路	廖斌	6,095	经营绝缘材料和制品、机电仪一体化技术产品，电力电子器件、机械产品	5,765	94.59		是
株洲时代机电设备有限责任公司	株洲市天元区黄山路	廖斌	300	电磁感应加热装置等设备的开发、制造、销售及技术咨询等	180	60		是
株洲时代高科实业发展有限公司	株洲市天元区黄山路	廖斌	3,000	房地产开发经营、工业园项目建设与投资等	1,770	59		是
株洲时代高科物业管理有限责任公司	株洲市天元区株江南路	肖观平	350	物业管理、家政服务、房地产信息咨询、园林绿化维护等			72	是

(五) 合并会计报表附注:

1、货币资金：

(1) 货币资金分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
现金	88,351.02	117,111.85
银行存款	42,674,177.55	53,072,867.19
其他货币资金	644,161.41	895,725.63
合计	43,406,689.98	54,085,704.67

2、应收票据：

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	8,708,620.00	8,550,406.02
商业承兑汇票	100,000.00	200,000.00
合计	8,808,620.00	8,750,406.02

3、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账	期末数	期初数

龄	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	155807466.66	92.64	7790373.33	5	148017093.33	133603680.02	92.65	6680184.00	5	126923496.02
一至二年	9005419.67	5.35	900541.97	10	8104877.70	7546264.38	5.23	754626.44	10	6791637.94
二至三年	2826588.79	1.68	565317.76	20	2261271.03	2736095.71	1.90	547219.14	20	2188876.57
三年以上	545344.74	0.32	163603.40	30	381741.34	312884.66	0.22	93865.40	30	219019.26
合计	168184819.86	100.00	9419836.46		158764983.40	144198924.77	100.00	8075894.98		136123029.79

- (1) 应收账款中有持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款, 详见附注 7-6。  
(2) 应收账款中账龄在 3 年以上的款项, 目前尚无明显特征表明该款项无法收回, 故暂未核销。  
(3) 应收账款前五名金额合计数为 3887.95 万元, 占应收账款总额比例 23.12%。  
(4) 期末比期初增加 2398.59 万元, 增幅 16.63%, 主要系销售规模扩大所致。

## (2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	8,075,894.98	1,343,941.48				9,419,836.46

## (3) 应收账款前五名欠款情况

单位: 万元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	3,887.95	23.12	3,495.4	24.24

## 4、其他应收款：

### (1) 其他应收款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面净额	账面余额	坏账准备	账面净额

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
一年以内	8,736,606.66	89.48	436,830.33	5	8,299,776.33	81.25	282,937.60	5
一至二年	954,759.47	9.78	95,475.94	10	859,283.53	17.14	119,384.41	10
二至三年	16,581.50	0.17	3,316.30	20	13,265.20	0.43	6,000.00	20
三年以上	56,250.00	0.58	16,875.00	30	39,375.00	1.18	24,665.25	30
合计	9,764,197.63	100.00	552,497.57		9,211,700.06	100.00	432,987.26	

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	432,987.26	119,510.31				552,497.57

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位: 万元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	192.36	19.7	205.33	29.48

5、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	70,374,509.81	98.33	70,788,690.55	98.72
一至二年	1,044,107.20	1.46	858,108.00	1.20
二至三年	112,550.00	0.16	59,400.00	0.08
三年以上	35,331.60	0.05		
合计	71,566,498.61	100.00	71,706,198.55	100.00



(2) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

## 6、存货：

### (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	19,758,688.74		19,758,688.74	18,444,018.89		18,444,018.89
库存商品	54,347,366.92	313,200.00	54,034,166.92	51,232,515.45	313,200.00	50,919,315.45
委托加工材料	1,596,019.94		1,596,019.94	974,610.23		974,610.23
低值易耗品	8,426,294.17		8,426,294.17	5,577,879.31		5,577,879.31
包装物	215,830.64		215,830.64	219,110.80		219,110.80
开发产品	13,799,622.59		13,799,622.59	10,181,254.23		10,181,254.23
在产品	18,148,034.42		18,148,034.42	12,959,806.95		12,959,806.95
合计	116,291,857.42	313,200.00	115,978,657.42	99,589,195.86	313,200.00	99,275,995.86

期末比期初增加 1670.27 万元，增幅 16.77%，主要系业务规模扩大所致。

### (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
库存商品	313,200.00			313,200.00
合计	313,200.00			313,200.00

## 7、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	1,925,607.99		107,114.32	1,818,493.67
对合营公司投资				
对联营公司投资	11,811,641.25	1,914,086.44		13,725,727.69
其他股权投资				
股权投资差额				
合并价差				
合计	13,737,249.24	1,914,086.44	107,114.32	15,544,221.36
减: 长期股权投资减值准备	100,000.00			100,000.00
长期股权投资净值合计	13,637,249.24	/	/	15,444,221.36

(2) 其他股权投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	投资成本	期末余额
海南波丽曼公司	28	1996年~2006年	280,000.00	280,000.00
杭州三利电器电缆公司	3.03	2000年~2010年	300,000.00	300,000.00
青岛四方客车修理股份公司	17.14	2003年~2023年	6,000,000.00	6,000,000.00
株洲神龙大厦塔楼项目		~	4,000,000.00	4,000,000.00

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
海南波丽曼公司	100,000.00	100,000.00
合计	100,000.00	100,000.00

公司长期投资无投资变现及投资收益汇回的重大限制。

(4) 股权投资差额

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
广州时代橡塑有限公司	508,929.39	701,969.89	35,098.49	473,830.90	股权收购	10
株洲时代橡塑元件开发公司	-91,294.29	-228,235.64	-11,411.78	-79,882.51	股权收购	10
株洲时代橡塑工业制品公司	33,524.80	58,606.85	2,930.34	30,594.46	股权收购	10
株洲时代工程塑料制品公司	1,474,448.09	1,609,945.35	80,497.27	1,393,950.82	增资	10

株洲时代电气绝缘 有限责任公司		168,332.17	0.00	0.00	增资	10
合计	1,925,607.99	2,310,618.62	107,114.32	1,818,493.67	/	/

## 8、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	203,493,823.84	573,354.43	238,700.00	203,828,478.27
其中：房屋及建筑物	122,302,739.62			122,302,739.62
机器设备	59,433,969.58	306,960.00	31,600.00	59,709,329.58
二、累计折旧合计：	24,958,662.88	4,728,197.78	109,871.92	29,576,988.74
其中：房屋及建筑物	6,165,679.64	1,050,081.16		7,215,760.80
机器设备	12,071,215.12	2,673,489.10	8,053.05	14,736,651.17
三、固定资产净值合计	178,535,160.96			174,251,489.53
其中：房屋及建筑物	116,137,059.98			115,086,978.82
机器设备	47,362,754.46			44,972,678.41
四、减值准备合计	24,600.00			24,600.00
其中：房屋及建筑物				
机器设备	24,600.00			24,600.00
五、固定资产净额合计	178,510,560.96			174,226,889.53
其中：房屋及建筑物	116,137,059.98			115,086,978.82
机器设备	47,338,154.46			44,948,078.41

## 9、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	6,152,994.17		6,152,994.17	5,330,636.33		5,330,636.33

## (1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	资金来源	期末数
减振弹性元件产业化及生产基地	1,295,006.53	665,545.00			募股及自筹	1,960,551.53
特种涂料与新型绝缘材料基地改造	1,499,856.00				募股及自筹	1,499,856.00
厂房改造		156,812.84			自筹	156,812.84
食堂	2,535,773.80				自筹	2,535,773.80
合计	5,330,636.33	822,357.84			/	6,152,994.17

本期在建工程无资本化利息。

## 10、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	7,846,709.62		7,846,709.62	8,015,670.07		8,015,670.07

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	购买	7,865,670.00	7,199,773.76			75,629.40	741,525.64	7,124,144.36	45.5年
非专利技术	购买	816,700.00	493,665.24			71,732.19	394,766.95	421,933.05	4-5年
专利技术	购买	69,955.00	29,908.43	1,370.00		8,936.66	48,983.23	22,341.77	4-5年
财务、分析软件	购买	1,039,547.85	292,322.64			14,032.20	761,257.41	278,290.44	2-5年
合计	/	9,791,872.85	8,015,670.07	1,370.00		170,330.45	1,946,533.23	7,846,709.62	/

11、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
租赁生产车间改造费	2,550,715.98	136,082.33	205,869.58	2,480,928.73	4-5年
合计	2,550,715.98	136,082.33	205,869.58	2,480,928.73	/

12、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款		
信用借款		
保证借款	107,600,000.00	83,000,000.00
出口保理融资		7,170,406.00
合计	107,600,000.00	90,170,406.00

13、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,277,353.90	9,145,000.00
合计	3,277,353.90	9,145,000.00

14、应付帐款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数	期初数

	金额	金额
合计	70,908,059.01	75,522,419.97

## 15、预收帐款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数	期初数
	金额	金额
合计	9,722,030.39	17,272,775.22

- (1) 本账项中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。  
(2) 期末比期初减少 755.07 万元，降幅 43.71%，主要系已开票结算所致。

## 16、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
合计	219,120.00	219,120.00	/

## 17、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	391,519.61	-2,688,377.43	17%
营业税	684,155.29	1,452,199.70	3%、5%
所得税	2,669,218.96	5,620,123.92	15%、33%
个人所得税	80,085.57	313,191.07	
城建税	57,695.88	127,273.02	7%
房产税	140,232.96	336,893.48	1.2%
土地使用税	47,757.03	75,360.12	
印花税		7,013.02	
合计	4,070,665.30	5,243,676.90	/

## 18、其他应付款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
合计	19,831,963.87		13,497,125.22	

## (2) 其他应付款的说明：

本账项中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

## 19、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
水电费	683,170.00	46,369.62	应付未付款
租赁费	500,000.02	100,000.03	应付未付款
合计	1,183,170.02	146,369.65	/

## 20、长期借款：

## (1) 长期借款分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	16,000,000.00	
担保借款		1,500,000.00
信用借款		
合计	16,000,000.00	1,500,000.00

## 21、专项应付款：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
合计	12,129,843.50	11,179,843.50	/

## 22、股本：

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	100,296,000							100,296,000
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	100,296,000							100,296,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	100,296,000							100,296,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	70,000,000							70,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	70,000,000							70,000,000
三、股份总数	170,296,000							170,296,000

上述股本业经湖南开元有限责任会计师事务所出具的开元所(2004)内验字第003号验资报告予以验证。

## 23、资本公积：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	117,209,394.65			117,209,394.65

接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	1,759,799.11			1,759,799.11
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	291,847.07			291,847.07
合计	119,261,040.83			119,261,040.83

## 24、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	13,546,253.34			13,546,253.34
法定公益金	5,654,087.54			5,654,087.54
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	19,200,340.88			19,200,340.88

## 25、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	8,042,970.64	2,365,208.28
加：年初未分配利润	30,675,530.24	51,411,261.09
其他转入		
减：提取法定盈余公积		1,209,292.75
提取法定公益金		604,646.38
应付普通股股利		4,257,400.00
转作股本的普通股股利		17,029,600.00
未分配利润	38,718,500.88	30,675,530.24

本期增加数系本期净利润的转入数。

## 26、未确认的投资损失：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未确认的投资损失	1,271,862.11	1,058,644.21

系本公司控股子公司株洲时代机电设备有限责任公司净资产出现负数所致。

## 27、主营业务收入及主营业务成本：

## (1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

化工业	180,437,411.14	139,875,667.51	121,478,835.12	73,129,561.63
机电产品			3,501,691.61	2,929,741.98
房地产	9,413,489.00	6,535,708.38	9,072,649.57	8,965,811.98
其中:关联交易				
合计	189,850,900.14	146,411,375.89	134,053,176.30	85,025,115.59
内部抵消				
合计	189,850,900.14	146,411,375.89	134,053,176.30	85,025,115.59

注: (1) 本期较上期增加 5579.77 万元, 增幅 41.63%, 主要系公司销售业务量增加所致。

(2) 本公司前五名客户销售收入总额为 4959.98 万元, 占公司主营业务收入总额的 26.13%。

(3) 本期较上期增加 6138.63 万元, 增幅 72.2%, 系业务量增加所致。

#### 28、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	73,111.64	24,061.51	3%、5%
城建税	365,306.70	243,211.00	7%
教育费附加	156,517.28	106,649.16	3%
合计	594,935.62	373,921.67	/

#### 29、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数		
	收入	成本	利润
材料让售收入	315,359.23	308,941.42	6,417.81
租金收入	170,400.00	142,972.65	27,427.35
其他收入	130,868.62	114,643.38	16,225.24
合计	616,627.85	566,557.45	50,070.40

#### 30、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	2,850,631.06	2,057,817.22
减：利息收入	75,928.86	111,450.99
汇兑损失	41,095.02	
减：汇兑收益		
其他	175,348.10	84,514.33
合计	2,991,145.32	2,030,880.56

本期较上期增加幅度较大，主要系本期银行借款增加相应增加利息支出所致。

#### 31、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
其他短期投资收益		-4,524,466.25
按权益法确认收益	914,086.44	-500,856.86
按成本法核算的被投资单位分	505,785.51	



派利润		
长期股权投资差额摊销	-107,114.32	-89,126.11
合计	1,312,757.63	-5,114,449.22

## 32、支付的其他与经营活动有关的现金

单位: 万元 币种: 人民币

项目	金额
运杂费	453.71
业务招待费	267.63
新产品开发费	247.54
差旅费	183.47
包装费	134.91
修理费	129.08
劳务费	99.48
用车费用	73.38
检测费	70.24
租赁费	62.97
宣传展览费	59.56
办公费	53.27
通讯费	50.23
水电费	34.68
合计	1,920.15

## (六) 母公司会计报表附注:

## 1、应收账款:

## (1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	115361401.20	93.69	5768070.06	5	109593331.14	106415866.90	95.35	5320793.35	5	101095073.55
一至二年	5538300.44	4.50	553830.04	10	4984470.4	3193426.15	2.86	319342.62	10	2874083.53
二至三年	2055243.42	1.67	411048.68	20	1644194.74	1761339.38	1.58	352267.87	20	1409071.51
三	170030.09	0.14	51009.01	30	119021.08	231398.43	0.21	69419.53	30	161978.90

年 上 合 计	123124975.15	100.00	6783957.79		116341017.36	111602030.86	100.00	6061823.37		105540207.49
------------------	--------------	--------	------------	--	--------------	--------------	--------	------------	--	--------------

注: 应收账款中有持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款, 详见附注 7-6。

(2) 应收账款前五名欠款情况

单位: 万元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	3,780.03	30.70	4,246.55	38.05

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账 龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	5,199,877.50	96.21	259,993.90	5	4,939,883.6	4,282,080.49	95.43	214,104.02	5	4,067,976.47
一至二年	205,000.00	3.79	20,500.00	10	184,500.00	205,000.00	4.57	20,500.00	10	184,500.00
合计	5,404,877.50	100.00	280,493.90		5,124,383.60	4,487,080.49	100.00	234,604.02		4,252,476.47

(2) 其他应收款前五名欠款情况

单位: 万元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	192.36	35.59	205.33	45.76

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	144,553,522.30	8,198,589.02		152,752,111.32
对合营公司投资				

对联营公司投资	8,472,159.14	914,086.44		9,386,245.58
其他股权投资				
股权投资差额				
合并价差				
合计	153,025,681.44	9,112,675.46		162,138,356.90
减：长期股权投资减值准备	100,000.00			100,000.00
长期股权投资净值合计	152,925,681.44	/	/	162,038,356.90

## (2) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	投资成本	期初余额	分得的现金红利	期末余额
海南波丽曼公司	28	1996年~2006年	280,000.00			280,000.00
杭州三利电器电缆公司	3.03	2000年~2010年	300,000.00			300,000.00
青岛四方客车修理股份公司	17.14	2003年~2023年	6,000,000.00			6,000,000.00

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
海南波丽曼公司	100,000.00	100,000.00
合计	100,000.00	100,000.00

公司长期投资无投资变现及投资收益汇回的重大限制。

## (3) 股权投资差额

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
广州时代橡塑有限公司	508,929.39	701,969.89			35,098.49	473,830.90	股权收购	10
株洲时代橡塑元件开发公司	-91,294.29	-228,235.64			-11,411.78	-79,882.51	股权收购	10
株洲时代橡塑工业制品公司	33,524.80	58,606.85			2,930.34	30,594.46	股权收购	10
株洲时代工程塑料制品公司	1,474,448.09	1,609,945.35			80,497.27	1,393,950.82	增资	10

株洲时代电气绝缘有限责任公司		168,332.17			0.00	0.00	增资	10
合计	1,925,607.99	2,310,618.62			107,114.32	1,818,493.67	/	/

## 4、主营业务收入及主营业务成本：

## (1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工业	87,770,709.91	67,444,573.84	80,409,051.82	47,168,859.14
机电产品			3,501,691.61	2,929,741.98
其中：关联交易				
合计	87,770,709.91	67,444,573.84	83,910,743.43	50,098,601.12
内部抵消				
合计	87,770,709.91	67,444,573.84	83,910,743.43	50,098,601.12

注：本年度公司前五名客户销售收入总额为 2963.25 万元，占公司全部销售收入总额的 33.76%。

## 5、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
其他短期投资收益		-4,524,466.25
按权益法确认收益	9,219,789.78	154,752.97
按成本法核算的被投资单位分派利润	505,785.51	
长期股权投资差额摊销	-107,114.32	-89,126.11
合计	9,618,460.97	-4,458,839.39

## (七) 关联方及关联交易

## 1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
株洲电力机车研究所	株洲市田心	铁路运输产品及设备、电器机械及器材	控股股东	国有企业（全民所有制企业）	廖斌
广州时代橡塑有限公司	花都市港口工业区	橡塑元件开发	控股子公司	有限责任公司	廖斌
株洲时代橡塑元件开发有限公司	株洲市黄山路	橡胶制品及塑料制品开发	控股子公司	有限责任公司	廖斌
株洲时代工程塑料制品有限公司	株洲市黄山路工业 5 区	工程塑料、橡塑元件开发、销售	控股子公司	有限责任公司	廖斌
株洲时代橡塑工业制品有限公司	株洲市文化路石子头	橡塑元件开发、销售	控股子公司	有限责任公司	廖斌

株洲时代电气绝缘有限责任公司	株洲市高新开发区黄河南路	绝缘材料和制品、机电仪一体化技术产品等开发、销售	控股子公司	有限责任公司	廖斌
株洲时代机电设备有限责任公司	株洲市天元区黄山路	电磁感应加热装置等设备的开发、制造、销售及技术咨询等	控股子公司	有限责任公司	廖斌
株洲时代高科实业发展有限公司	株洲市天元区黄山路	房地产开发经营、工业园项目建设与投资等	控股子公司	有限责任公司	廖斌
株洲时代高科物业管理有限责任公司	株洲市天元区株江南路	物业管理、家政服务、房地产信息咨询、园林绿化维护等	控股子公司	有限责任公司	肖观平

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位: 万元 币种: 人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
株洲电力机车研究所	40,386.00		40,386.00
广州时代橡塑有限公司	360.00		360.00
株洲时代橡塑元件开发有限公司	1,000.00		1,000.00
株洲时代工程塑料制品有限公司	3,300.00		3,300.00
株洲时代橡塑工业制品有限公司	100.00		100.00
株洲时代电气绝缘有限责任公司	6,095.00		6,095.00
株洲时代机电设备有限责任公司	300.00		300.00
株洲时代高科实业发展有限公司	3,000.00		3,000.00
株洲时代高科物业管理有限责任公司	350.00		350.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位: 万元 币种: 人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
株洲电力机车研究所	3,617.476	21.24			3,617.476	21.24
广州时代橡塑有限公司	338.00	93.89			338.00	93.89
株洲时代橡塑元件开发有限公司	950.00	95.00			950.00	95.00
株洲时代工程塑料制品有限公司	3,285.00	99.50			3,285.00	99.50
株洲时代橡塑工业制品有限公司	85.00	85.00			85.00	85.00
株洲时代电气绝缘有限责任公司	5,765.00	94.59			5,765.00	94.59

株洲时代机电设备有限责任公司	180.00	60.00			180.00	60.00
株洲时代高科实业发展有限公司	1,770.00	59.00			1,770.00	59.00
株洲时代高科物业管理有限责任公司		72				72

\*本公司控股子公司株洲时代高科实业发展有限公司对株洲时代高科物业管理有限责任公司投资 129.5 万元，持有其 37%的股权，本公司控股子公司株洲时代橡塑元件开发有限公司对该公司投资 122.5 万元，持有其 35%的股权，本公司间接拥有其 72%的股权。

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
株洲电力机车厂	参股股东
大同机车车辆厂	参股股东
眉山机车车辆厂	参股股东
四方机车车辆厂	参股股东
株洲车辆厂	参股股东
南京浦镇车辆厂	参股股东

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
株洲电力机车厂		按市场价格销售	1,643,138.20		1,017,521.38	

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
株洲电力机车研究所		按市场价格销售	308,381.22		466,489.96	
株洲电力机车厂		按市场价格销售	454,374.03		3,810,101.63	
大同机车车辆厂		按市场价格销售	524,788.99		149,435.46	
眉山机车车辆厂		按市场价格销售	274,700.86			
四方机车车辆厂		按市场价格销售	612,604.80		2,157,272.88	
株洲车辆厂		按市场价格销售	165,470.09			
资阳机车厂		按市场价	379,692.99		388,147.65	

		格销售				
南京浦镇车辆厂		按市场价格销售	468,574.06			

(3) 关联担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
株洲电力机车研究所	时代新材	1,000.00	2005.2 ~ 2006.2	否
		1,500.00	2004.12 ~ 2005.12	否
		500.00	2005.4 ~ 2006.4	否
		1,000.00	2005.2 ~ 2006.2	否
		1,900.00	2004.12 ~ 2005.12	否
		1,000.00	2005.6 ~ 2006.3	否
		1,000.00	2004.12 ~ 2005.12	否
		1,000.00	2005.2 ~ 2006.2	否
		1,000.00	2005.4 ~ 2006.4	否
合计		9,900.00	~	

6、关联方应收应付款项

单位: 元 币种: 人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收帐款	株洲电力机车研究所	283,291.39	394,294.77
应收帐款	株洲电力机车厂	639,057.95	1,588,537.13
应收帐款	大同机车车辆厂	563,449.66	922,952.80
应收帐款	眉山机车车辆厂	1,250,190.71	1,479,226.21
应收帐款	四方机车车辆厂	5,101,483.88	4,181,233.62
应收帐款	株洲车辆厂	92,906.30	105,506.30
应收帐款	资阳机车厂	1,236,630.70	1,411,587.60
应收帐款	南京浦镇车辆厂	1,144,750.80	1,241,825.95

(八) 或有事项

无

(九) 承诺事项

本公司本期为控股子公司株洲时代电气绝缘有限公司提供最高额 1000 万元借款担保(自 2005 年 4 月至 2006 年 4 月), 该公司实际取得 860 万元的银行借款;

(十) 资产负债表日后事项

无

(十一) 其他重要事项

无

## 八、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- (二) 报告期内在《中国证券报》中公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：宋亚立

株洲时代新材料科技股份有限公司

2005 年 7 月 27 日