



**宁波理工监测科技股份有限公司**  
NINGBO LIGONG ONLINE MONITORING TECHNOLOGY CO., LTD.

## 2011 年半年度报告

证券简称：理工监测

证券代码：002322

披露日期：2011 年 8 月 23 日

## 重要提示

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

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

3、本公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会会议。

4、本公司 2011 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、本公司董事长周方洁先生、主管会计工作负责人王惠芬女士及会计机构负责人刘琼女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节	公司基本情况简介 .....	1
第二节	主要财务数据和指标 .....	3
第三节	股本变动及股东情况 .....	4
第四节	董事、监事和高级管理人员情况 .....	7
第五节	董事会报告 .....	9
第六节	重要事项 .....	15
第七节	财务报告 .....	22
第八节	备查文件目录 .....	30

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、公司名称

公司中文名称：宁波理工监测科技股份有限公司（以下简称“公司”）

公司中文简称：理工监测

公司英文名称：Ningbo Ligong Online Monitoring Technology Co.,Ltd

公司英文简称：Ligong Online Monitoring

### 二、公司法定代表人：周方洁

### 三、公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李雪会	俞凌佳
联系地址	宁波保税区留学生创业园 2 期 4 号楼 2 楼	宁波保税区留学生创业园 2 期 4 号楼 2 楼
电话	0574-86821166	0574-86821166
传真	0574-86995616	0574-86995616
电子信箱	ir@lgom.com.cn	ir@lgom.com.cn

### 四、公司联系方式

注册地址：宁波保税区留学生创业园 2 期 4 号楼 2 楼

办公地址：宁波保税区留学生创业园 2 期 4 号楼 2 楼

邮政编码：315800

互联网网址：[www.lgom.com.cn](http://www.lgom.com.cn)

电子信箱：[ir@lgom.com.cn](mailto:ir@lgom.com.cn)

### 五、公司信息披露媒体

公司指定信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

公司半年度报告备置地点：公司证券部

## 六、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：理工监测

股票代码：002322

## 七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2000 年 12 月 12 日

公司最近一次变更登记日期：2010 年 9 月 21 日

公司注册登记地点：宁波市工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：330200000003690

公司税务登记号码：330206725164192

公司组织机构代码：72516419-2

## 第二节 主要财务数据和指标

### 一、主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	930,659,841.57	940,793,921.58	-1.08%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	876,195,238.59	881,004,356.96	-0.55%
股本（股）	66,700,000.00	66,700,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	13.14	13.21	-0.53%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	98,693,979.84	44,666,631.90	120.96%
营业利润（元）	13,326,715.68	12,365,599.77	7.77%
利润总额（元）	18,926,091.61	19,026,047.96	-0.53%
归属于上市公司股东的净利润（元）	15,200,881.63	16,602,657.27	-8.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	12,684,097.77	8,173,575.68	55.18%
基本每股收益（元/股）	0.23	0.25	-8.00%
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.25	-8.00%
加权平均净资产收益率（%）	1.73%	1.96%	-0.23%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.44%	0.96%	0.48%
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,134,093.86	-26,123,075.86	115.83%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.06	-0.39	115.38%

### 二、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
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	-26,639.88
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	3,150,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-205,207.36
所得税影响额	-401,368.90
合计	2,516,783.86

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、公司股本变动情况

##### 1、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	35,020,000	52.50%				-4,011,250	-4,011,250	31,008,750	46.49%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	25,620,000	38.41%						25,620,000	38.41%
其中：境内非国有法人持股	25,620,000	38.41%						25,620,000	38.41%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	9,400,000	14.09%				-4,011,250	-4,011,250	5,388,750	8.08%
二、无限售条件股份	31,680,000	47.50%				+4,011,250	+4,011,250	35,691,250	53.51%
1、人民币普通股	31,680,000	47.50%				+4,011,250	+4,011,250	35,691,250	53.51%
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	66,700,000	100.00%				0	0.00%	66,700,000	100.00%

##### 2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
宁波天一世纪投资有限责任公司	25,620,000	0	0	25,620,000	发起人承诺	2012年12月18日
林琳	5,000,000	2,500,000	0	2,500,000	董事离职锁定	离职6个月后解锁50%，离职满18个月后全部解锁
李雪会	3,400,000	1,700,000	688,750	2,388,750	董事离职锁定、	根据深圳证券交易所

					高管锁定	所的相关规定进行解锁
王伟敏	1,000,000	500,000	0	500,000	监事离职锁定	离职 6 个月后解锁 50%，离职满 18 个月后全部解锁
合计	35,020,000	4,700,000	688,750	31,008,750	—	—

公司网下向询价对象配售的 334 万股锁定期满，于 2010 年 3 月 18 日起开始上市流通。详见公司于 2010 年 3 月 17 日披露的《关于网下配售股票上市流通的提示性公告》（公告编号：2010-012）

公司首次公开发行前已发行股份限售股份 2,438 万股锁定期满，于 2010 年 12 月 20 日起开始上市流通。详见公司于 2010 年 12 月 16 日披露的《关于首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2010-042）

2010 年 9 月 2 日，公司 2010 年度第二次临时股东大会审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》及《关于公司监事会换届选举的议案》，公司第一届董事会董事林琳女士、李雪会先生因届满不再担任公司董事职务，公司第一届监事会监事王伟敏女士因届满不再担任公司监事职务。2011 年 3 月 8 日，公司原董事林琳女士和李雪会先生、监事王伟敏女士离职期满半年。

## 二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						8,086
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	
宁波天一世纪投资有限责任公司	境内一般法人(02)	38.41%	25,620,000	25,620,000	0	
郭建	境内自然人(03)	5.32%	3,550,000	0	0	
林琳	境内自然人(03)	4.98%	3,322,200	2,500,000	0	
李雪会	境内自然人(03)	4.78%	3,185,000	2,388,750	0	
吕涛	境内自然人(03)	3.49%	2,331,000	0	0	
何勇	境内自然人(03)	2.37%	1,581,500	0	0	
赵国良	境内自然人(03)	1.95%	1,300,000	0	0	
中信建投证券有限责任公司	国有法人(01)	1.55%	1,032,140	0	0	
曹阳	境内自然人(03)	1.29%	860,500	0	0	
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他(06)	1.20%	800,799	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			
郭建	3,550,000		人民币普通股			
吕涛	2,331,000		人民币普通股			
何勇	1,581,500		人民币普通股			
赵国良	1,300,000		人民币普通股			
中信建投证券有限责任公司	1,032,140		人民币普通股			
曹阳	860,500		人民币普通股			
林琳	822,200		人民币普通股			
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	800,799		人民币普通股			
李雪会	796,250		人民币普通股			
全国社保基金一零九组合	616,831		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司前 10 名股东中，控股股东宁波天一世纪投资有限责任公司与其他 9 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；未知其他 9 名股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 2、未知公司前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					

## 三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更，公司控股股东为宁波天一世纪投资有限责任公司（以下简称“天一世纪”），公司实际控制人为余艇、周方洁和刘笑梅。

## 第四节 董事、监事和高级管理人员情况

### 一、报告期内董事、监事、高级管理人员持有本公司股份及变动情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数	期末持股数
周方洁	董事长、总经理	男	47	2010年09月02日	2013年09月02日	0	0
余艇	副董事长	男	48	2010年09月02日	2013年09月02日	0	0
刘笑梅	董事	女	40	2010年09月02日	2013年09月02日	0	0
赵勇	董事、副总经理	男	36	2010年09月02日	2013年09月02日	0	0
张鹏翔	董事、副总经理	男	35	2010年09月02日	2013年09月02日	0	0
徐青松	董事、副总经理	男	39	2010年09月02日	2013年09月02日	0	0
郭振岩	独立董事	男	47	2010年09月02日	2013年09月02日	0	0
宗文龙	独立董事	男	38	2010年09月02日	2013年09月02日	0	0
李根美	独立董事	女	49	2010年09月02日	2013年09月02日	0	0
郑键	监事会主席	女	45	2010年09月02日	2013年09月02日	0	0
杨柳锋	监事	男	32	2011年04月29日	2013年08月31日	0	0
庞银娟	监事	女	33	2010年08月31日	2013年08月31日	0	0
王惠芬	副总经理、财务负责人	女	48	2010年09月02日	2013年09月02日	0	0
李雪会	副总经理、董事会秘书	男	40	2011年05月17日	2013年09月02日	3,400,000	3,185,000
蒋可煌	副总经理	男	62	2010年09月02日	2013年09月02日	0	0
赵术求	副总经理	男	45	2011年05月17日	2013年09月02日	0	0
合计	-	-	-	-	-	0	0

李雪会先生是公司原始股东之一，公司上市时持有公司股份 3,400,000 股，占公司总股本的 5.10%。李雪会先生于 2007 年 7 月至 2010 年 9 月期间担任公司董事一职，2010 年 9 月公司董事会换届离任后通过深圳证券交易所集合竞价交易系统合计出售公司股份 215,000 股，占公司总股本的 0.32%。2011 年 5 月 17 日，经公司第二届董事会第六次会议审议通过，聘任李雪会先生为公司副总经理、董事会秘书。截至报告期末，李雪会先生持有本公司股份 3,185,000 股，占公司总股本的 4.78%。

### 二、报告期内，董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

2011 年 3 月 30 日，公司董事会收到公司董事会秘书、副总经理杨宁先生提交的书面辞职报告，杨宁先生因个人原因请求辞去所任公司董事会秘书、副总经理的职务，辞职后不在公司担任其他职务。详见公司于 2011 年 3 月 31 日披露的《高级管理人员离职公告》（公告编号：2011-015）

2011 年 4 月 27 日，公司第二届监事会职工代表监事杨闽先生向公司监事会及工会提交了书面辞职报告，杨闽先生因个人原因请求辞去所担任的公司监事兼人力资源总监一职，辞职后不在公司担任其他职务。详见公司于 2011 年 5 月 3 日披露的《关于改选第二届监事会职工代表监事的公告》（公告编号：2011-021）

2011 年 4 月 29 日，经公司 2011 年度第一次临时职工代表大会审议通过，选举杨柳锋先生为公司第二届监事会职工代表监事，任期至公司第二届监事会届满止。详见公司于 2011 年 5 月 3 日披露的《关于改选第二届监事会职工代表监事的公告》（公告编号：2011-021）

2011 年 5 月 17 日，经公司第二届董事会第六次会议审议通过，聘任李雪会先生、赵术求先生为公司副总经理，聘任李雪会先生为公司董事会秘书，任期至公司第二届董事会届满止。详见公司于 2011 年 5 月 18 日披露的《第二届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2011-022）

## 第五节 董事会报告

### 一、报告期内经营情况讨论与分析

#### （一）报告期内总体经营情况

2011 年上半年，公司实现营业收入 9,869.40 万元，比去年同期增长 120.96%；利润总额 1,892.61 万元，比去年同期减少 0.53%；归属于上市公司股东的净利润 1,520.09 万元，比去年同期减少 8.44%。

2011 年作为“十二五”的开局之年，是国家智能电网规划进入全面建设阶段的新时期，智能电网试点示范及推广的加快将推动电力高压设备在线监测产品的市场需求进一步释放，为公司的发展提供了大好机遇。报告期内公司实现主营业务收入 6811.84 万元，比去年同期增长 75.64%，加之公司其他业务收入增加致使公司营业收入较上年同期增长 120.96%。

然而巨大的市场空间和较高的毛利率吸引了更多更强劲的竞争对手，行业在短期内呈现出非理性的竞争格局，这些使得公司在国家智能电网规划的良好机遇下面临了更为严峻的挑战，公司的市场占有率和综合毛利率水平亦出现了一定的下滑，但是通过对公司的招投标情况分析，公司在优势领域的市场份额依然保持领先。报告期内，公司智能变电站综合在线监测系统业绩突出，中标的代表性项目有：国家电网公司特高压 1000kV 南阳开关站，江苏 220kV 宜兴变、220kV 长风商务变、陕西 110kV 柳湾变、青海 110kV 城东变、重庆 220kV 双桥变、重庆 110kV 和尚山智能化改造项目和二滩水电站在线监测项目等，进一步体现了公司在智能变电站在线监测成套设备领域的领先优势。

报告期内，不断加大的研发投入和节节攀升的市场推广投入导致公司的管理费用和销售费用上升较快，加之报告期内收到的退税和政府补助较上年相比有所下降、投资收益较去年同期减少致使报告期内公司净利润小幅下降。然而作为一家以引领在线监测技术发展方向为目标的企业，公司仍将持续保持研发投入，不断增强研发实力，以期保持公司在行业中的技术领先优势。报告期内，公司深度参与智能变电站在线监测领域多项技术标准的制订，积极承担试点项目，加快对公司产品更新升级，使得公司产品的稳定性、可靠性和安全性不断增强。近年来公司研发团队的专

业结构不断完善，研发实力不断增强，通过持续不断的技术创新攻克了多项技术难关，为公司的持续发展奠定了坚实的基础。报告期内，公司进一步巩固了前期聘请的专业管理咨询公司的诊断和改进成果，不断提升内部管理水平、积极优化管理方式、逐步提高管理效率，为公司的持续发展提供必要保障。

## （二）主营业务及其经营情况

### 1、主营业务的范围

公司主要从事电力高压设备在线监测产品的开发、生产和销售。主要产品包括智能变电站在线监测系统、变压器色谱在线监测系统、GIS 局部放电在线监测系统、输电线路在线监测系统、电网调度系统等。产品主要应用于国家电网公司、南方电网公司、五大发电集团、以及冶金、石化、铁路等大型企业。

### 2、主营业务分行业、分产品情况

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（%）
电力监测设备	6,811.84	1,694.29	75.13	75.64	97.96	-2.80
主营业务分产品情况						
变压器色谱在线监测系统（MGA）	3071.78	527.97	82.81	6.24	-8.36	2.74
GIS 局部放电在线监测系统	297.09	87.41	70.58	-40.07	-57.16	11.74
智能变电站在线监测系统	2,068.57	669.30	67.64	-	-	-
输电线路在线监测系统	550.53	271.16	50.75	-	-	-

### 3、主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
国内销售	6,811.84	75.93
国外销售	0	-100.00

4、报告期内公司主营业务及其结构、主营业务市场、主营业务成本构成未发生重大变化。

5、报告期内公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年度同期相比未发生显著变化。

6、报告期内公司利润构成与上年度同期相比未发生重大变化。

7、报告期内公司没有单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上（含 10%）情况发生。

### （三）其他业务及其经营情况

2011 年上半年公司为提高货币资金的使用效率，利用阶段性现金盈余实现一定的低风险收益，从事了铜贸易业务，报告期内，实现收入 2974.59 万元，占 2011 年半年度营业收入 30.14%，是报告期内营业收入大幅增长的主要原因之一。该业务并非公司的主营业务，也不是公司未来的重点发展业务，仅是公司全资子公司阶段性的一项临时业务。

### （四）资产负债情况

单位：（人民币）元

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
资产总计	930,659,841.57	940,793,921.58	-1.08%
负债合计	52,759,381.94	57,836,214.12	-8.78%
所有者权益合计	877,900,459.63	882,957,707.46	-0.57%

截止报告期末，公司资产总额与期初基本持平；负债总额比期初减少 8.78%，主要是由于公司应纳税所得额减少加之 2010 年年年终奖跨年发放导致应付职工薪酬减少所致；所有者权益总额比期初下降 0.57%，主要是由于公司在报告期内实施 2010 年度利润分配方案，派送现金红利 2,001 万元所致。

### （五）现金流量情况

单位：（人民币）元

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减额
经营活动产生的现金流量净额	4,134,093.86	-26,123,075.86	30,257,169.72
投资活动产生的现金流量净额	-42,347,528.22	-39,853,545.27	-2,493,982.95
筹资活动产生的现金流量净额	-20,017,345.50	-11,345,209.69	-8,672,135.81
现金及现金等价物净增加额	-58,230,779.86	-77,321,830.82	19,091,050.96

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加，主要系报告期内收入增加及货款回收增加所致。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少，主要系投资收益减少所致。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少，主要系银行借款减

少所致。

## 二、下半年的经营计划

2011 年上半年公司经营情况基本正常，符合公司年初制定的经营计划。2011 年下半年，公司将继续执行年初制定的经营计划，不断加大市场开拓力度，持续加强公司内部管理，保持公司业绩稳步增长。

## 三、对 2011 年 1—9 月业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	-10%	~~	20%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	25,964,992.34		
业绩变动的原因说明	预计 2011 年 1-9 月公司业务经营平稳发展。			

## 四、报告期内公司投资情况

### （一）募集资金使用情况

报告期内公司使用募集资金的情况如下表：

单位：（人民币）万元

募集资金总额		62,721.60		本年度投入募集资金总额				4,443.08		
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额				27,598.39		
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
变压器色谱在线监测系统扩建项目(MGA 项目)	否	11,380.00	11,380.00	1,007.52	4,861.69	42.72%	2011 年 09 月	-	-	否
六氟化硫高压设备综合监测系统产业化项目(IEM 项目)	否	3,564.00	3,564.00	227.33	2,214.00	62.12%	2011 年 09 月	-	-	否
高压容性设备绝缘在线监测系统产业化项目(IMM 项目)	否	2,238.00	2,238.00	156.49	1,303.60	58.25%	2011 年 09 月	-	-	否
工程技术中心扩建项目	否	5,330.00	5,330.00	551.74	3,794.10	71.18%	2011 年 09 月	-	-	否
承诺投资项目小计	-	22,512.00	22,512.00	1,943.08	12,173.39	54.08%	2011 年 09 月	-	-	-
超募资金投向										
向子公司增资（西安天一）	-	-	2,900.00	0	2,900.00	100%	-	-	-	否
收购雷鸟软件公司	-	-	5,825.00	0	4,025.00	69.10%	-	-	-	否
补充流动资金	-	-	6,000.00	0	6,000.00	100%	-	-	-	否
向子公司增资（杭州雷鸟）	-	-	2,500.00	2,500.00	2,500.00	100%	-	-	-	否
超募资金投向小计	-	-	17,225.00	2,500.00	15,425.00	-	-	-	-	-
合计	-	22,512.00	39,737.00	4,443.08	27,598.39	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	募集资金投资项目的土建工程已经完工，装修工程处于扫尾阶段，预计将于 2011 年 9 月达到可使用状态。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	公司首次公开发行股票募集资金总额为 668,000,000.00 元，募集资金净额为 627,215,960.64 元。根据公司《招股说明书》中披露的募集资金用途，本公司原计划募集资金为 225,120,000.00 元，本次超募资金金额为 402,095,960.64 元。									

	<p>1、公司于 2010 年 3 月 9 日第一届董事会第十一次会议审议通过《关于使用部分超募资金对全资子公司增资的议案》，同意使用超募资金 2,900 万元向全资子公司西安天一世电气设备有限公司增资。西安天一公司本次增资完成后，其注册资本由 100 万元变更为 3,000 万元。上述注册资本实收情况业经陕西裕文会计师事务所有限公司审验，并由其出具陕裕会验字（2010）023 号《验资报告》。西安天一公司已于 2010 年 4 月 1 日办妥了工商变更登记手续。</p> <p>2、公司于 2010 年 6 月 22 日第一届董事会第十四次会议审议通过《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》，该议案经 2010 年 7 月 9 日召开的公司 2010 年度第一次临时股东大会审议通过，同意使用超募资金 6,000 万元永久补充流动资金。公司已于 2010 年 7 月 12 日将超募资金 6,000 万元从募集资金专户划入流动资金账户。</p> <p>3、公司于 2010 年 6 月 22 日第一届董事会第十四次会议审议通过《关于使用部分超募资金收购杭州雷鸟计算机软件有限公司股权的议案》，该议案经 2010 年 7 月 9 日召开的公司 2010 年度第一次临时股东大会审议通过，同意使用超募资金不超过 6,000 万元收购杭州雷鸟计算机软件有限公司 100% 股权。公司与杭州雷鸟计算机软件有限公司的五位自然人股东徐青松、韩芳、吴根英、赵章省及侯炜于 2010 年 7 月 9 日签订《股权转让协议书》，约定以 5,825 万元受让上述自然人股东合计持有的杭州雷鸟计算机软件有限公司 100% 股权。公司已按协议分别于 2010 年 7 月 14 日、8 月 9 日使用超募资金支付股权转让款 4,025 万元，杭州雷鸟计算机软件有限公司于 2010 年 8 月 10 日在杭州市工商行政管理局西湖分局办妥了工商变更登记手续，并办理了相应的财产权交接手续。本次转让后，杭州雷鸟计算机软件有限公司成为公司全资子公司。</p> <p>4、公司于 2011 年 3 月 4 日第二届董事会第四次会议审议通过《关于使用部分超募资金对全资子公司增资的公告》，同意使用超募资金 2,500 万元向全资子公司杭州雷鸟计算机软件有限公司增资。杭州雷鸟计算机软件有限公司本次增资完成后，其注册资本由 500 万元变更为 3,000 万元。上述注册资本实收情况业经浙江中信会计师事务所有限公司审验，并由其出具浙中信（2011）验字第 9 号《验资报告》。杭州雷鸟计算机软件有限公司已于 2011 年 5 月 19 日办妥了工商变更登记手续。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>1、公司在募集资金到位前利用银行贷款及自筹资金先期投入募集资金投资项目共计 41,870,814.03 元，业经天健会计师事务所有限公司鉴证，并由该所出具天健审（2010）288 号《关于宁波理工监测科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。</p> <p>2、根据公司 2010 年 3 月 9 日第一届董事会第十一次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司用募集资金置换先期已投入募集资金项目的自筹资金 41,870,814.03 元。公司董事会已于 2010 年 3 月 11 日对上述事项进行了公告，并于 2010 年 3 月 11 日划转了上述募集资金。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司将严格按照招股书中所承诺的投资项目使用募集资金，所有尚未使用的募集资金均存储于募集资金专项帐户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

## （二）非募集资金投资情况

### 1、受让杭州海康雷鸟信息技术有限公司 55% 股权

2010 年 11 月 30 日杭州计算机外部设备研究所（中国电子科技集团公司第五十二研究所）（以下简称“五十二所”）持有杭州海康雷鸟信息技术有限公司（以下简称“海康雷鸟”）51% 股权（计 255 万元）通过上海联合产权交易所公开挂牌转让。2010 年 12 月 29 日经上海联合产权交易所确认，公司摘牌受让该股权。2011 年 1 月 17 日公司与五十二所签订《产权交易合同》，公司以 900 万元的价格受让该股权，并于 2011 年 1 月 20 日完成股权转让款的支付。

2011 年 1 月 17 日，公司全资子公司杭州雷鸟计算机软件有限公司（以下简称“雷鸟软件”）与海康雷鸟自然人股东杨志军签订了《股权转让协议》，雷鸟软件以 70.58 万元收购杨志军持有的海康雷鸟公司 4% 股权（计 20 万元）。

海康雷鸟公司于 2011 年 2 月 24 日在杭州市工商行政管理局西湖分局办妥了上述股权转让的工商变更登记手续。经上述股权转让完成后，公司直接和间接持有海康雷鸟公司 100% 股权（其中：公司持有其 51% 股权，全资子公司雷鸟软件持有其 49% 股权）。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳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，不断完善公司的法人治理结构，健全内部管理、规范公司运作。

2010 年 3 月 9 日公司第一届董事会第十一次会议审议通过了修订后的《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《募集资金管理制度》、《信息披露管理制度》、《董事会秘书工作细则》、以及新制定的《董事、监事和高级管理人员持有及买卖本公司股票管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《突发事件处理制度》、《重大信息内部报告制度》。

2010 年 4 月 5 日公司第一届董事会第十二次会议审议通过了新制定的《董事会

审计委员会年报工作规程》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

不断完善的公司内控制度为建立健全科学的决策机制和管理约束机制打下了坚实的基础，保证了公司法人治理结构的正常运行。截止报告期末，公司治理的实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。

## 二、报告期内实施利润分配方案的执行情况

根据 2011 年 3 月 28 日公司 2010 年度股东大会审议通过的 2010 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 3 元（含税），公司共计派发现金股利 2,001 万元。报告期内，股东股利派发已实施完毕。

## 三、重大诉讼和仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 四、持有其他上市公司股权情况

报告期内，公司无买卖其他上市公司股份的情况

截止报告期末，公司无证券投资、持有其他上市公司股权、参股金融企业和拟上市公司等投资情况。

## 五、重大资产收购、出售及收购兼并事项

### （一）收购资产

单位：（人民币）万元

交易对方	被收购资产	购买日	交易价格	自购买日起至报告期末为公司贡献的净利润	本年初至报告期末为公司贡献的净利润	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
杭州计算机外部设备研究所 (中国电子科技集团公司第五十二研究所)	杭州海康雷鸟信息技术有限公司 51% 股权	2011 年 1 月 17 日	900.00	-111.74	-111.15	否	协商确定	是	是
杨志军	杭州海康雷鸟信息技术有限公司 4% 股权	2011 年 1 月 17 日	70.58			否	协商确定	是	是

(二) 报告期内, 公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产出售及资产重组事项。

## 六、股权激励相关事项

2011年1月17日, 公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于审议<宁波理工监测科技股份有限公司首期股权激励计划(草案)>及其摘要的议案》。详见公司于2011年1月19日披露的《第二届董事会第三次会议决议公告》(公告编号:2011-002)。

公司首期股权激励计划激励对象的范围为公司董事(不包括独立董事)、高级管理人员及核心技术(业务)人员共计52人。本计划授予给激励对象限制性股票的数量200万股, 占理工监测已发行股本总额的3.00%。其中首次授予限制性股票180万股, 在本计划生效后30日内授予激励对象; 预留限制性股票20万股, 在本计划生效后一年内授予。公司授予激励对象每一股限制性股票的授予价格为39.76元, 为本激励计划草案公布前20个交易日公司股票均价(79.51元/股)的50%。授予后(包括禁售期在内)的4年为解锁期, 在解锁期内, 若达到本激励计划规定的解锁条件, 激励对象可分四次申请解锁。公司首期股权激励计划(草案)已向中国证券监督管理委员会作了申报备案, 未召开股东大会进一步审议。

2011年6月8日, 公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于撤回〈宁波理工监测科技股份有限公司首期股权激励计划(草案)〉的议案》。会议同意撤回《宁波理工监测科技股份有限公司首期股权激励计划(草案)》及相关的《宁波理工监测科技股份有限公司首期股权激励计划实施考核办法》, 并及时向中国证券监督管理委员会提交了终止公司首期股权激励计划(草案)备案的申请。公司董事会承诺自本决议公告之日起6个月内, 不再审议和披露股权激励计划。公司将根据有关法律法规要求, 结合公司实际, 待条件成熟后, 再行寻找合适的机会推出股权激励计划。详见公司于2011年6月9日披露的《第二届董事会第七次会议决议公告》(公告编号:2011-023)及《关于撤回公司首期股权激励计划(草案)的公告》(公告编号:2011-024)。

## 七、关联交易情况

(一) 报告期内公司日常关联交易情况

单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
三变科技[注 1]	134.19 [注 2]	1.36%	0.00	0.00%
天一世纪	0.54	1.81%	0.00	0.00%
合计	134.73	1.37%	0.00	0.00%

[注 1]: 2011 年 5 月 6 日起本公司关键管理人员周方洁不再担任三变科技公司监事会主席，离职未满 12 个月。

[注 2]: 不含税交易金额为 134.19 万元，含税交易金额为 157 万元。

报告期内，公司向三变科技销售有载分接开关智能在线净油系统（OFO）产品、向天一世纪出租房屋的日常关联交易均属于正常的业务活动。上述关联交易按照客观、公平、公正的原则，以市场价格为定价根据，交易价格公允，并根据实际发生的金额结算；经过了关联交易的决策审批程序及关联交易的信息披露程序，符合公开、公平、公正的原则，没有损害股东的利益，对公司本期及未来的财务状况和经营成果无不利影响。

（二）与资产收购、出售相关的关联交易。

报告期内，公司不存在资产收购、出售发生的关联交易。

## 八、与关联方资金往来情况和对外担保情况

（一）报告期内，公司没有与控股股东及其他关联方发生资金往来，不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

公司独立董事关于 2011 年上半年度公司与关联方资金往来情况发表了如下独立意见：2011 年上半年度公司没有与控股股东及其他关联方发生资金往来，不存在控股股东及其它关联方占用公司资金的情况。

（二）报告期内，公司未发生对外担保情况。

公司独立董事关于 2011 年上半年度公司对外担保情况发表了如下独立意见：2011 年上半年度公司未发生为控股股东及其他关联方提供担保的情况；公司未发生任何形式的对外担保事项，也无以前期间发生但持续到本报告期的对外担保事项。

## 九、重大合同及履行情况

(一) 报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(二) 报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

(三) 报告期内，公司没有签订重大日常经营合同，也没有以前签订但持续到报告期的重大日常经营合同。

## 十、公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项及其履行情况

公司首次公开发行股票时，本次发行前股东和实际控制人对所持股份自愿锁定的承诺：

1、公司控股股东天一世纪承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其持有的发行人股份，也不由公司回购其持有的股份；

2、除控股股东外，公司其他股东均承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份；

3、公司董事林琳和李雪会、监事王伟敏还承诺：在前述承诺的基础上，在其任职期间每年转让的股份不超过其直接持有公司股份总数的 25%；且在离职后半年内，不转让其直接持有的公司股份；

4、公司实际控制人余艇、周方洁和刘笑梅承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其持有的天一世纪的股权，也不由天一世纪收购该部分股权。

报告期内，上述承诺人均严格履行了相关承诺。

公司首次公开发行前已发行股份限售股份 2,438 万股锁定期满，于 2010 年 12 月 20 日起开始上市流通。详见公司于 2010 年 12 月 16 日披露的《关于首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》(公告编号：2010-042)。以上承诺 2 履行完毕。

2010 年 9 月 2 日，公司 2010 年度第二次临时股东大会审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》及《关于公司监事会换届选举的议案》，公司第一届董事会董事林琳女士、李雪会先生因届满不再担任公司董事职务，公司第一届监事会监事王

伟敏女士因届满不再担任公司监事职务。2011 年 3 月 8 日，公司原董事林琳女士和李雪会先生、监事王伟敏女士离职期满半年。以上承诺 3 履行完毕。

公司控股股东天一世纪和实际控制人余艇、周方洁和刘笑梅将继续履行上述 1、4 两项承诺。

## 十一、公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人受到处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受中国证监会稽查、行政处罚或通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。上述人员也没有被采取司法强制措施的情况。

## 十二、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 01 月 19 日	公司办公室	实地调研	上海证券有限责任公司牛品	公司基本情况及公司产品情况
2011 年 02 月 25 日	公司办公室	实地调研	中再资产管理股份有限公司胡东辰	公司基本情况及公司产品情况
2011 年 02 月 25 日	公司办公室	实地调研	泰达宏利基金管理有限公司何淼	公司基本情况及公司产品情况
2011 年 04 月 07 日	公司办公室	实地调研	德意志银行马骏	公司基本情况及公司产品情况
2011 年 04 月 07 日	公司办公室	实地调研	德意志银行陆文杰	公司基本情况及公司产品情况
2011 年 04 月 11 日	公司办公室	实地调研	摩根士丹利亚洲有限公司闾宏	公司基本情况及公司产品情况
2011 年 04 月 11 日	公司办公室	实地调研	摩根士丹利亚洲有限公司 zing yang	公司基本情况及公司产品情况
2011 年 04 月 11 日	公司办公室	实地调研	摩根士丹利亚洲有限公司 boris petersik	公司基本情况及公司产品情况
2011 年 04 月 11 日	公司办公室	实地调研	广东新价值投资有限公司李东辉	公司基本情况及公司产品情况
2011 年 04 月 19 日	公司办公室	实地调研	中信证券股份有限公司钟昌震	公司基本情况及公司产品情况
2011 年 04 月 19 日	公司办公室	实地调研	中信证券股份有限公司胡-B	公司基本情况及公司产品情况
2011 年 04 月 19 日	公司办公室	实地调研	南方基金管理有限公司邱杰	公司基本情况及公司产品情况
2011 年 04 月 26 日	公司办公室	实地调研	泰达宏利基金管理有限公司何淼	公司基本情况及公司产品情况
2011 年 05 月 12 日	公司办公室	实地调研	中国国际金融有限公司余庆媛	公司基本情况及公司产品情况
2011 年 05 月 25 日	公司办公室	实地调研	长盛基金管理有限公司杨培龙	公司基本情况及公司产品情况
2011 年 05 月 25 日	公司办公室	实地调研	中邮创业基金管理有限公司白岩	公司基本情况及公司产品情况
2011 年 05 月 26 日	公司办公室	实地调研	深圳市上善御富资产管理有限公司李建斌	公司基本情况及公司产品情况
2011 年 05 月 27 日	公司办公室	实地调研	中信建投证券有限责任公司叶翔	公司基本情况及公司产品情况
2011 年 05 月 27 日	公司办公室	实地调研	申万菱信基金管理有限公司单黎鸣	公司基本情况及公司产品情况
2011 年 06 月 14 日	公司办公室	实地调研	厦门九龙兴业投资有限公司黄军	公司基本情况及公司产品情况
2011 年 06 月 14 日	公司办公室	实地调研	厦门九龙兴业投资有限公司黄剑	公司基本情况及公司产品情况
2011 年 06 月 14 日	公司办公室	实地调研	厦门九龙兴业投资有限公司陈松树	公司基本情况及公司产品情况

2011 年 06 月 29 日	公司办公室	实地调研	广发证券股份有限公司韩玲	公司基本情况及公司产品情况
2011 年 06 月 29 日	公司办公室	实地调研	广发证券股份有限公司王昊	公司基本情况及公司产品情况
2011 年 06 月 29 日	公司办公室	实地调研	广发证券股份有限公司张小东	公司基本情况及公司产品情况
2011 年 06 月 29 日	公司办公室	实地调研	华宝兴业基金管理有限公司陈晟	公司基本情况及公司产品情况

### 十三、相关信息披露情况索引

序	披露日期	公告编号	公告内容	披露媒体
1	2011-01-15	2011-001	停牌公告	《证券时报》 《中国证券报》 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2	2011-01-19	2011-002	第二届董事会第三次会议决议公告	
3	2011-01-19	2011-003	第二届监事会第三次会议决议公告	
4	2011-02-24	2011-004	2010 年度业绩快报	
5	2011-02-25	2011-005	关于被认定为 2010 年度国家规划布局内重点软件企业的公告	
6	2011-03-05	2011-006	2010 年年度报告摘要	
7	2011-03-05	2011-007	第二届董事会第四次会议决议公告	
8	2011-03-05	2011-008	第二届监事会第四次会议决议公告	
9	2011-03-05	2011-009	日常关联交易公告	
10	2011-03-05	2011-010	关于使用部分超募资金对全资子公司增资的公告	
11	2011-03-05	2011-011	关于召开 2010 年度股东大会的通知	
12	2011-03-05	2011-012	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的通知	
13	2011-03-11	2011-013	股东权益变动提示性公告	
14	2011-03-29	2011-014	2010 年度股东大会决议公告	
15	2011-03-31	2011-015	董事会秘书离职公告	
16	2011-04-15	2011-016	2011 年第一季度业绩预告	
17	2011-04-23	2011-017	第二届董事会第五次会议决议公告	
18	2011-04-23	2011-018	关于调整 2011 年度预计日常关联交易的公告	
19	2011-04-23	2011-019	2011 年第一季度季度报告正文	
20	2011-04-29	2011-020	2010 年度权益分派实施公告	
21	2011-05-03	2011-021	关于改选第二届监事会职工代表监事的公告	
22	2011-05-18	2011-022	第二届董事会第六次会议决议公告	
23	2011-06-09	2011-023	第二届董事会第七次会议决议公告	
24	2011-06-09	2011-024	关于撤回公司首期股权激励计划(草案)的公告	
25	2011-06-18	2011-025	股东权益变动提示性公告	

## 第七节 财务报告

(本报告未经会计师事务所审计)

### 资产负债表

编制单位：宁波理工监测科技股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	436,954,971.36	400,559,050.19	495,280,151.22	458,845,752.10
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	14,991,700.00	6,179,700.00	30,234,219.00	11,873,740.00
应收账款	120,769,801.29	93,561,030.42	115,502,069.22	86,555,647.73
预付款项	15,102,066.45	13,609,575.39	36,965,577.76	7,532,415.52
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	23,406,973.10	34,131,454.43	10,339,912.56	26,560,560.26
买入返售金融资产				
存货	45,792,078.93	66,496,887.80	35,520,032.02	56,884,130.35
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	657,017,591.13	614,537,698.23	723,841,961.78	648,252,245.96
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		181,738,581.21	4,322,468.77	147,738,581.21
投资性房地产	4,366,999.22	4,366,999.22	4,546,919.00	4,546,919.00
固定资产	41,078,779.81	24,014,402.91	39,436,171.25	22,456,699.96
在建工程	155,450,961.39	111,121,374.69	100,768,611.34	100,768,611.34
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	14,503,549.19	14,503,549.19	14,672,848.22	14,672,848.22
开发支出				
商誉	53,983,681.33		49,193,305.66	
长期待摊费用				
递延所得税资产	4,258,279.50	1,154,540.92	4,011,635.56	975,152.38
其他非流动资产				
非流动资产合计	273,642,250.44	336,899,448.14	216,951,959.80	291,158,812.11
资产总计	930,659,841.57	951,437,146.37	940,793,921.58	939,411,058.07
流动负债：				
短期借款				
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	21,324,573.43	61,080,771.64	23,290,797.57	40,213,277.66
预收款项	4,106,700.00	2,908,700.00	1,444,340.00	861,400.00
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,613,090.58	831,564.97	4,069,489.51	3,182,107.20
应交税费	4,944,337.82	1,747,886.30	8,550,262.09	4,524,316.92
应付利息				
应付股利	600,000.00	600,000.00	600,000.00	600,000.00
其他应付款	20,170,680.11	24,394,712.57	19,881,324.95	19,591,858.66
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	52,759,381.94	91,563,635.48	57,836,214.12	68,972,960.44
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				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	52,759,381.94	91,563,635.48	57,836,214.12	68,972,960.44

所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	66,700,000.00	66,700,000.00	66,700,000.00	66,700,000.00
资本公积	612,453,931.70	613,431,751.12	612,453,931.70	613,431,751.12
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	22,365,634.65	22,365,634.65	22,365,634.65	22,365,634.65
一般风险准备				
未分配利润	174,675,672.24	157,376,125.12	179,484,790.61	167,940,711.86
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	876,195,238.59	859,873,510.89	881,004,356.96	870,438,097.63
少数股东权益	1,705,221.04		1,953,350.50	
所有者权益合计	877,900,459.63	859,873,510.89	882,957,707.46	870,438,097.63
负债和所有者权益总计	930,659,841.57	951,437,146.37	940,793,921.58	939,411,058.07

法定代表人：周方洁

主管会计工作负责人：王惠芬

会计机构负责人：刘琼

## 利润表

编制单位：宁波理工监测科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	98,693,979.84	57,838,763.40	44,666,631.90	35,422,153.82
其中：营业收入	98,693,979.84	57,838,763.40	44,666,631.90	35,422,153.82
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	85,367,264.16	47,702,841.15	37,813,715.94	36,168,876.57
其中：营业成本	45,899,242.23	28,842,793.28	13,939,038.72	20,902,211.52
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	986,960.00	424,007.74	410,659.65	172,101.47
销售费用	12,027,884.82	4,129,832.52	5,833,077.84	2,795,722.30
管理费用	27,118,173.14	12,984,423.85	16,696,446.16	9,700,617.80
财务费用	-894,913.40	-783,723.45	-1,047,843.11	-1,021,886.85
资产减值损失	229,917.37	2,105,507.21	1,982,336.68	3,620,110.33
加：公允价值变动收益（损失）				

以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-”号填列)			5,512,683.81	5,512,683.81
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)	13,326,715.68	10,135,922.25	12,365,599.77	4,765,961.06
加:营业外收入	5,861,998.91	1,316,398.85	6,664,609.60	5,476,413.36
减:营业外支出	262,622.98	200,207.36	4,161.41	500.00
其中:非流动资产处置损失				
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	18,926,091.61	11,252,113.74	19,026,047.96	10,241,874.42
减:所得税费用	3,973,339.44	1,806,700.48	2,973,142.93	1,375,489.91
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	14,952,752.17	9,445,413.26	16,052,905.03	8,866,384.51
归属于母公司所有者的净利润	15,200,881.63	9,445,413.26	16,602,657.27	8,866,384.51
少数股东损益	-248,129.46		-549,752.24	
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.23		0.25	
(二)稀释每股收益	0.23		0.25	
七、其他综合收益			-6,055,685.60	-6,055,685.60
八、综合收益总额	14,952,752.17	9,445,413.26	9,997,219.43	2,810,698.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,200,881.63	9,445,413.26	10,546,971.67	2,810,698.91
归属于少数股东的综合收益总额	-248,129.46		-549,752.24	

法定代表人:周方洁

主管会计工作负责人:王惠芬

会计机构负责人:刘琼

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0.00元。

## 现金流量表

编制单位:宁波理工监测科技股份有限公司

2011年1-6月

单位:元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金	129,319,369.11	67,145,002.02	44,388,598.43	33,374,092.44
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	2,949,053.29	536,398.85	2,252,938.60	1,064,742.36
收到其他与经营活动有关的现金	3,906,664.00	7,067,942.94	4,969,032.44	5,443,008.34
经营活动现金流入小计	136,175,086.40	74,749,343.81	51,610,569.47	39,881,843.14
购买商品、接受劳务支付的现金	63,134,557.39	23,972,202.16	33,936,860.72	30,077,478.54
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	19,389,239.14	9,062,888.62	10,274,664.28	5,204,675.62
支付的各项税费	16,503,055.47	8,689,082.24	14,160,868.48	8,145,513.94
支付其他与经营活动有关的现金	33,014,140.54	13,557,966.37	19,361,251.85	12,569,411.84
经营活动现金流出小计	132,040,992.54	55,282,139.39	77,733,645.33	55,997,079.94
经营活动产生的现金流量净额	4,134,093.86	19,467,204.42	-26,123,075.86	-16,115,236.80
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			6,056,347.81	6,056,347.81
取得投资收益收到的现金			7,200.00	7,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	80,000.00			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	944,597.98	811,748.36	96,658.08	83,281.03
投资活动现金流入小计	1,024,597.98	811,748.36	6,160,205.89	6,146,828.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,558,093.90	19,861,254.69	43,030,769.37	10,770,423.50

投资支付的现金	1,305,800.00	25,600,000.00		29,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	7,508,232.30	9,000,000.00	2,982,981.79	4,800,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		4,000,000.00		19,940,625.00
投资活动现金流出小计	43,372,126.20	58,461,254.69	46,013,751.16	64,511,048.50
投资活动产生的现金流量净额	-42,347,528.22	-57,649,506.33	-39,853,545.27	-58,364,219.66
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			30,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			1,190,925.84	1,190,925.84
筹资活动现金流入小计			31,190,925.84	31,190,925.84
偿还债务支付的现金			9,000,000.00	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,017,345.50	20,010,000.00	33,536,135.53	33,536,135.53
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	20,017,345.50	20,010,000.00	42,536,135.53	42,536,135.53
筹资活动产生的现金流量净额	-20,017,345.50	-20,010,000.00	-11,345,209.69	-11,345,209.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-58,230,779.86	-58,192,301.91	-77,321,830.82	-85,824,666.15
加：期初现金及现金等价物余额	494,575,851.22	458,141,452.10	665,865,619.33	654,066,221.30
六、期末现金及现金等价物余额	436,345,071.36	399,949,150.19	588,543,788.51	568,241,555.15

法定代表人：周方洁

主管会计工作负责人：王惠芬

会计机构负责人：刘琼

## 合并所有者权益变动表

编制单位：宁波理工监测科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	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			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	66,700,000.00	612,453,931.70			22,365,634.65		179,484,790.61		1,953,350.50	882,957,707.46	66,700,000.00	620,853,955.54			14,388,429.71		153,061,150.32		1,937,560.26	856,941,095.83
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	66,700,000.00	612,453,931.70			22,365,634.65		179,484,790.61		1,953,350.50	882,957,707.46	6,700,000.00	620,853,955.54			14,388,429.71		153,061,150.32		1,937,560.26	856,941,095.83
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							-4,809,118.37		-248,129.46	-5,057,247.83		-8,400,023.84			7,977,204.94		26,423,640.29		15,790.24	26,016,611.63
(一) 净利润							15,200,881.63		-248,129.46	14,952,752.17							67,750,845.23		-1,563,548.00	66,187,297.23
(二) 其他综合收益												-6,055,685.60								-6,055,685.60
上述(一)和(二)小计							15,200,881.63		-248,129.46	14,952,752.17		-6,055,685.60					67,750,845.23		-1,563,548.00	60,131,611.63
(三) 所有者投入和减少资本																			1,960,000.00	1,960,000.00
1. 所有者投入资本																			1,960,000.00	1,960,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
(四) 利润分配							-20,010,000.00			-20,010,000.00				7,977,204.94		-41,327,204.94				-33,350,000.00
1. 提取盈余公积														7,977,204.94		-7,977,204.94				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配							-20,010,000.00			-20,010,000.00							-33,350,000.00			-33,350,000.00
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他												-2,344,338.24								-380,661.76
四、本期期末余额	66,700,000.00	612,453,931.70			22,365,634.65		174,675,672.24		1,705,221.04	877,900,459.63	66,700,000.00	612,453,931.70			22,365,634.65		179,484,790.61		1,953,350.50	882,957,707.46

法定代表人：周方洁

主管会计工作负责人：王惠芬

会计机构负责人：刘琼

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：宁波理工监测科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额							上年金额								
	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	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	66,700,000.00	613,431,751.12			22,365,634.65		167,940,711.86	870,438,097.63	66,700,000.00	619,487,436.72			14,388,429.71		129,495,867.39	830,071,733.82
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	66,700,000.00	613,431,751.12			22,365,634.65		167,940,711.86	870,438,097.63	66,700,000.00	619,487,436.72			14,388,429.71		129,495,867.39	830,071,733.82
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-10,564,586.74	-10,564,586.74		-6,055,685.60			7,977,204.94		38,444,844.47	40,366,363.81
（一）净利润							9,445,413.26	9,445,413.26							79,772,049.41	79,772,049.41
（二）其他综合收益								-		-6,055,685.60						-6,055,685.60
上述（一）和（二）小计							9,445,413.26	9,445,413.26		-6,055,685.60					79,772,049.41	73,716,363.81
（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							-20,010,000.00	-20,010,000.00					7,977,204.94		-41,327,204.94	-33,350,000.00
1. 提取盈余公积													7,977,204.94		-7,977,204.94	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,010,000.00	-20,010,000.00							-33,350,000.00	-33,350,000.00
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（七）其他																
四、本期期末余额	66,700,000.00	613,431,751.12			22,365,634.65		157,376,125.12	859,873,510.89	66,700,000.00	613,431,751.12			22,365,634.65		167,940,711.86	870,438,097.63

法定代表人：周方洁

主管会计工作负责人：王惠芬

会计机构负责人：刘琼

## 宁波理工监测科技股份有限公司 财务报表附注

2011 年 1-6 月

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

宁波理工监测科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由宁波天一世纪投资有限责任公司、深圳市中信联合创业投资有限公司和林琳等 11 位自然人股东在原宁波理工监测设备有限公司基础上采用整体变更方式设立的股份有限公司，于 2000 年 12 月 12 日在宁波市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 330200000003690 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 6,670 万元，股份总数 6,670 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 31,008,750 股，无限售条件的流通股份 35,691,250 股。公司股票已于 2009 年 12 月 18 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属输电及控制设备制造行业。公司经营范围：一般经营项目：电力、环保、煤矿监测设备，过程控制监测设备的开发、制造、批发、零售及技术服务；计算机软件开发及服务；自有房屋出租；自营和代理货物及技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物及技术除外（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）；许可经营项目：道路普通货运（在许可证件有效期内经营）。主要产品或提供的劳务：智能变电站在线监测系统、变压器在线监测系统、GIS 局部放电在线监测系统、输电线路在线监测系统、电网调度系统等。

### 二、公司主要会计政策和会计估计

#### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### （三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本报告所载财务信息的会计期间为 2011 年 1 月 1 日起至 2011 年 6 月 30 日止。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，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，经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，其差额计入当期损益。

#### （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

#### （八）外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；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，差额作为公允价值变动损益。

#### （九）金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，

相关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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 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，以及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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 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，按照成本计量；(3) 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当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移

金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

### (十) 应收款项

#### 1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 200 万元以上(含 200 万元)且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

#### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

## (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

## (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	70	70
5 年以上	100	100

## 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 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。

对于其他应收款项 (包括应收票据中的商业承兑汇票和预付款项), 同应收款项账龄分析法计提坏账准备。

## (十一) 存货

## 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部

分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### (十二) 长期股权投资

#### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

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，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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。

#### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

#### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影

响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

#### (十三) 投资性房地产

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十四) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
通用设备	5	5	19.00
专用设备	5-10	5	19.00-9.50
运输工具	5	5	19.00

##### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十六) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时确认为费用,计入当期损益。

## 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时,开始资本化:1) 资产支出已经发生;2) 借款费用已经发生;3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断,并且中断时间连续超过 3 个月,暂停借款费用的资本化;中断期间发生的借款费用确认为当期费用,直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,借款费用停止资本化。

## 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),减去将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,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## (十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等,按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。具体年限如下:

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
商品化软件	10
商标	10

3. 使用寿命确定的无形资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备;使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:(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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段是已完成研究阶段的工作，具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

#### （十八）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### （十九）收入

##### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（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；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若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提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

##### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### （二十）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### (二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十二) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 三、税项

#### (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

地方教育附加	应缴流转税税额	2%[注 1]
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、25% [注 2]

[注 1]：本公司及子公司宁波高新区理工信息技术有限公司（以下简称理工信息公司）、宁波保税区理工设备有限公司（以下简称理工设备公司）、杭州甬能信息技术有限公司（以下简称杭州甬能公司）、宁波汉迪传感技术有限公司（以下简称宁波汉迪公司）、杭州雷鸟计算机软件著作权有限公司（以下简称雷鸟软件公司）、浙江雷鸟智能电网技术有限公司（以下简称雷鸟智能公司）及杭州海康雷鸟信息技术有限公司（以下简称海康雷鸟公司）按应缴流转税额的 2% 计缴。

[注 2]：本公司按 15% 的税率计缴；子公司理工信息公司、海康雷鸟公司按 12.5% 的税率计缴；子公司雷鸟软件公司、雷鸟智能公司、按 15% 的税率计缴；子公司北京天一世纪科技有限公司（以下简称北京天一公司）、西安天一世纪电气设备有限公司（以下简称西安天一公司）、理工设备公司、杭州甬能公司、广州甬能监测科技有限公司（以下简称广州甬能公司）、宁波汉迪公司、北京华电高科智能电网技术有限公司（以下简称北京华电公司）按 25% 的税率计缴。

## （二）税收优惠及批文

### 1. 增值税

(1) 根据财政部、国家税务总局财税[2008]92 号《关于嵌入式软件增值税政策的通知》的文件规定，本公司享受软件产品增值税优惠政策。

(2) 根据国务院国发[2000]18 号文件《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》、宁波市国家税务局甬国税发[2001]66 号文件《关于印发软件产品和集成电路产品增值税税收管理办法的通知》及宁波国家高新技术产业开发区国家税务局甬国税高[2007]9 号文件《关于同意宁波高新区理工信息技术有限公司享受软件产品税收优惠政策的通知》，子公司理工信息公司生产的软件产品享受增值税超税负返还优惠政策。

(3) 根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税〔2000〕25 号）、浙江省税务局、浙江省信息产业厅《关于规范软件产品增值税征收管理的通知》（浙国税流〔2001〕83 号）规定，子公司海康雷鸟公司生产的软件产品享受软件企业产品超税负退税优惠政策。

### 2. 企业所得税

(1) 根据宁波市科技局《关于公布宁波市 2008 年第一批高新技术企业的通知》（甬高企认领[2008]4 号），经全国高新技术企业认定管理领导小组办公室备案及正式批文（国科火字[2008]135 号），2008 年本公司被认定为高新技术企业，并取得编号为 GR200833100123《高新技术企业证书》，有效期三年。

根据国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告（国家税务总局公告 2011 年第 4 号），在其高新技术企业资格复审之前的有效期内，其当年企业所得税暂按

15%的税率预缴。公司 2011 年 1-6 月企业所得税暂按 15%计缴。

(2) 根据财政部、国家税务总局财税[2008]1 号文件《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、宁波国家高新技术产业开发区国家税务局甬国税高[2008]86 号文件《关于同意宁波高新区理工信息技术有限公司享受软件企业所得税优惠政策的通知》，子公司理工信息公司于 2009 年-2011 年享受企业所得税减半优惠政策，本期理工信息公司企业所得税按 12.5%税率计缴。

(3) 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2008〕172 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2008〕362 号)，以及浙江省科技厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合发布得《关于认定 2008 年度第二批高新技术企业的通知》(浙科发高〔2008〕314 号)，2008 年子公司雷鸟软件公司被认定为高新技术企业，并取得编号为 GR200833000270《高新技术企业证书》，有效期三年。

根据国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告(国家税务总局公告 2011 年第 4 号)，在其高新技术企业资格复审之前的有效期内，其当年企业所得税暂按 15%的税率预缴。子公司雷鸟软件公司 2011 年 1-6 月企业所得税暂按 15%计缴。

(4) 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2008〕172 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2008〕362 号)，以及浙江省科技厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合发布得《关于认定 2008 年度第三批高新技术企业的通知》(浙科发高〔2008〕336 号)，2008 年子公司雷鸟智能公司被认定为高新技术企业，并取得编号为 GR200833000625《高新技术企业证书》，有效期三年。

根据国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告(国家税务总局公告 2011 年第 4 号)，在其高新技术企业资格复审之前的有效期内，其当年企业所得税暂按 15%的税率预缴。子公司雷鸟智能公司 2011 年 1-6 月企业所得税暂按 15%计缴。

(5) 根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税〔2008〕1 号)的有关规定，子公司海康雷鸟公司为软件企业，享受“两免三减半”的所得税优惠政策，海康雷鸟公司 2009 年至 2011 年企业所得税按 12.5%税率计缴。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### (一) 子公司情况

##### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
北京天一公司	全资子公司	北京	制造业	2,000 万	技术推广(法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准	76217774-2

					并经工商行政管理机关登记注册后方可经营)	
西安天一公司	全资子公司	西安	制造业	3,000 万	电气设备、仪器仪表、监测设备、计算机的开发、生产、销售及技术服务；软件开发、自有房屋出租；货物、技术的进出口经营	77593199-4
理工信息公司	全资子公司	宁波	制造业	200 万	计算机信息技术开发、电力监测设备的研发、生产；软件开发及服务	79950482-3
理工设备公司	全资子公司	宁波	流通业	1,000 万	监测设备、电气设备的批发、零售；计算机软件 and 硬件的开发、技术服务等	68107775-8
杭州甬能公司	全资子公司	杭州	制造业	200 万	技术开发、技术服务、成果转让；计算机软件、硬件、电力监测设备；销售电力监测设备等	68294234-4
广州甬能公司	全资子公司	广州	制造业	500 万	电力监测设备研究、技术开发、技术服务等	68325927-2
北京华电公司	控股子公司	北京	制造业	2,000 万	销售机械设备、仪器仪表、电器设备、计算机软硬件及辅助设备；软件开发；技术推广服务等	56577956-8

(续上表)

子公司名称	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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
北京天一公司	22,850,369.75		100.00	100.00	是
西安天一公司	39,298,211.46		100.00	100.00	是
理工信息公司	2,000,000.00		100.00	100.00	是
理工设备公司	10,300,000.00		100.00	100.00	是
杭州甬能公司	2,000,000.00		100.00	100.00	是
广州甬能公司	5,000,000.00		100.00	100.00	是
北京华电公司[注]	2,040,000.00		51.00	51.00	是

[注]：该公司注册资本为 2,000 万元(其中本公司应出资 1,020 万元)，按该公司章程规定，首期实收资本为 400 万元(其中：本公司实际出资 204 万元)。

(续上表)

子公司名称	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中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中

			所享有份额后的余额
北京华电公司	1,705,221.04		

## 2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
宁波汉迪公司	全资子公司	宁波	制造业	150 万	传感技术及光电传感设备的研发；传感设备的批发、零售、生产、加工；光电传感系统应用集成的咨询、技术开发等	68800943-2
雷鸟软件公司	全资子公司	杭州	制造业	3,000 万	电子计算机软件技术开发、咨询、服务、成果转让，承接电子计算机网络工程；批发、零售：电子计算机及配件，电子设备，电气设备等	71253304-0
雷鸟智能公司	雷鸟软件公司全资子公司	杭州	制造业	500 万	技术开发、技术服务：电网智能控制系统、电力继电保护产品，电能质量监测产品，电力环保监测产品、气象监测产品（除承装[修、试]电力设施）等	78531730-6
海康雷鸟公司	全资子公司	杭州	制造业	500 万	制造、加工：数字化安全在线监测电子设备；服务：数字化安全在线监测电子设备软件的研究开发；批发、零售：数字化安全在线监测电子设备等	79092693-1

(续上表)

子公司名称	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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
宁波汉迪公司	6,000,000.00		100.00	100.00	是
雷鸟软件公司	83,250,000.00		100.00	100.00	是
雷鸟智能公司	5,000,000.00		100.00	100.00	是
海康雷鸟公司	14,028,268.77		100.00	100.00	是

## (二) 合并范围发生变更的说明

2011 年 1 月，公司通过上海联合产权交易所公开挂牌以 900 万元价格取得杭州计算机外部设备研究所（中国电子科技集团公司第五十二研究所）（以下简称五十二所）持有海康雷鸟公司 51% 股权（计 255 万元）。公司于 2011 年 1 月 20 日支付完成上述股权受让款 900 万元，并于 2011 年 1 月 21 日经上海联合产权交易所确认，并办理了相应的财产权交接手续，故自 2011 年 1 月起

将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
海康雷鸟公司	8,133,644.27	-1,104,248.83

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
海康雷鸟公司	4,790,375.67	合并成本与购买日按本公司拥有权益比例计算的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额

## 五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金：						
人民币			264,886.71			108,394.10
小计			264,886.71			108,394.10
银行存款：						
人民币[注]			434,059,385.51			493,476,300.32
美元	21,661.96	6.4716	140,187.54	149,064.42	6.6227	987,208.93
欧元	200,472.37	9.3612	1,876,661.95	0.21	8.8065	1.85
小计			436,076,235.00			494,463,511.10
其他货币资金：						
人民币[注]			613,849.65			708,246.02
小计			613,849.65			708,246.02
合计			436,954,971.36			495,280,151.22

[注]：银行存款期末余额中包括定期存款 300,000,000.00 元；其他货币资金期末余额中包括投标保证金 609,900.00 元。

2. 应收票据

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	14,991,700.00		14,991,700.00	30,234,219.00		30,234,219.00

合 计	14,991,700.00		14,991,700.00	30,234,219.00		30,234,219.00
-----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

### 3. 应收账款

#### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	130,715,695.72	100.00	9,945,894.43	7.61	124,549,735.53	100.00	9,047,666.31	7.26
小 计	130,715,695.72	100.00	9,945,894.43	7.61	124,549,735.53	100.00	9,047,666.31	7.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	130,715,695.72	100.00	9,945,894.43	7.61	124,549,735.53	100.00	9,047,666.31	7.26

##### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	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	108,838,708.02	83.26	5,441,935.40	99,537,603.83	79.92	4,976,880.19
1-2 年	13,807,562.69	10.56	1,380,756.27	18,546,701.20	14.89	1,854,670.12
2-3 年	4,607,487.81	3.52	921,497.56	4,520,962.30	3.63	904,192.46
3-4 年	2,163,590.00	1.66	1,081,795.00	696,771.00	0.56	348,385.50
4-5 年	594,790.00	0.46	416,353.00	947,197.20	0.76	663,038.04
5 年以上	703,557.20	0.54	703,557.20	300,500.00	0.24	300,500.00
合 计	130,715,695.72	100.00	9,945,894.43	124,549,735.53	100.00	9,047,666.31

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

##### (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
西安合电电气有限公司	非关联方	9,170,000.00	1 年以内	7.02
江苏省电力公司	非关联方	7,328,980.00	1 年以内	5.61
陕西省电力公司	非关联方	6,674,000.00	1 年以内	5.11
国家电网公司	非关联方	5,828,648.00	[注]	4.46
青海省电力公司	非关联方	5,484,383.50	1 年以内	4.20
小 计		34,486,011.50		26.40

[注]：其中账龄 1 年以内的 5,568,648.00 元，账龄 1-2 年的 260,000.00 元。

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
三变科技股份有限公司[注 1]	[注 2]	1,095,000.00	0.84
小 计		1,095,000.00	0.84

[注 1]：三变科技股份有限公司以下简称为三变科技公司。

[注 2]：详见本财务报表附注六(一)4 之说明。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	15,263,745.08	95.44	763,187.26	14,500,557.82	38,635,753.27	99.13	1,931,787.67	36,703,965.60
1-2 年	562,988.17	3.52	56,298.82	506,689.35	231,462.40	0.59	23,146.24	208,316.16
2-3 年	62,865.98	0.39	12,573.20	50,292.78	21,260.00	0.05	4,252.00	17,008.00
3-4 年	67,393.00	0.42	33,696.50	33,696.50	52,680.00	0.14	26,340.00	26,340.00
4-5 年	36,100.00	0.23	25,270.00	10,830.00	33,160.00	0.09	23,212.00	9,948.00
5 年以上					840.00		840.00	
合 计	15,993,092.23	100.00	891,025.78	15,102,066.45	38,975,155.67	100.00	2,009,577.91	36,965,577.76

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
天田国际工贸(上海)有限公司	非关联方	2,438,503.31	[注]	预付设备款
上海一实贸易有限公司	非关联方	1,879,300.00	1 年以内	预付设备款
宁波联发机械有限公司	非关联方	850,500.00	1 年以内	预付材料款
宁波华宁电器有限公司	非关联方	722,000.00	1 年以内	预付设备款
E+E ELEKTRONIK GES. M. B. H.	非关联方	720,435.22	1 年以内	预付材料款
小 计		6,610,738.53		

[注]：其中账龄 1 年以内的 2,400,808.56 元，账龄 1-2 年的 37,694.75 元。

(3) 无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	24,912,401.25	100.00	1,505,428.15	6.04	10,988,450.52	100.00	648,537.96	5.90
小计	24,912,401.25	100.00	1,505,428.15	6.04	10,988,450.52	100.00	648,537.96	5.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	24,912,401.25	100.00	1,505,428.15	6.04	10,988,450.52	100.00	648,537.96	5.90

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	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	21,840,723.93	87.67	1,092,036.20	9,877,141.90	89.89	493,857.10
1-2 年	2,395,345.00	9.62	239,534.50	914,208.62	8.32	91,420.86
2-3 年	580,695.70	2.33	116,139.14	149,300.00	1.36	29,860.00
3-4 年	46,136.62	0.19	23,068.31	300.00		150.00
4-5 年	49,500.00	0.19	34,650.00	47,500.00	0.43	33,250.00
合计	24,912,401.25	100.00	1,505,428.15	10,988,450.52	100.00	648,537.96

(2) 无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
贵州电网公司物资供应分公司	非关联方	3,325,000.00	1 年以内	13.35	投标保证金
浙江浙电工程招标咨询有限公司	非关联方	1,909,128.00	1 年以内	7.66	投标保证金
福建恒溢电气设备有限公司	非关联方	500,000.00	1-2 年	2.01	投标保证金
广东南电物资有限公司	非关联方	440,000.00	1 年以内	1.77	投标保证金
辽宁省电力有限公司物流服务中心	非关联方	367,123.00	1 年以内	1.47	投标保证金
小计		6,541,251.00		26.26	

## 6. 存货

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	19,030,479.48		19,030,479.48	11,848,623.36		11,848,623.36
在产品	13,253,902.66		13,253,902.66	12,622,647.40		12,622,647.40
库存商品	13,507,696.79		13,507,696.79	11,048,761.26		11,048,761.26

合 计	45,792,078.93		45,792,078.93	35,520,032.02		35,520,032.02
-----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

## 7. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动[注]	期末数
海康雷鸟公司			4,322,468.77	-4,322,468.77	
合 计			4,322,468.77	-4,322,468.77	

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
海康雷鸟公司	100.00	100.00				
合 计						

[注]：系本期因非同一控制下企业合并取得子公司海康雷鸟公司纳入合并报表范围所致。

## 8. 投资性房地产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	7,575,568.11			7,575,568.11
房屋及建筑物	7,575,568.11			7,575,568.11
2) 累计折旧小计	3,028,649.11	179,919.78		3,208,568.89
房屋及建筑物	3,028,649.11	179,919.78		3,208,568.89
3) 账面净值小计	4,546,919.00		179,919.78	4,366,999.22
房屋及建筑物	4,546,919.00		179,919.78	4,366,999.22
4) 减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
5) 账面价值合计	4,546,919.00		179,919.78	4,366,999.22
房屋及建筑物	4,546,919.00		179,919.78	4,366,999.22

本期折旧额 179,919.78 元。

## 9. 固定资产

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	60,116,119.70	5,161,860.21[注]		65,029,979.91

房屋及建筑物	28,741,058.16		216,011.52		28,957,069.68
通用设备	6,659,208.65		666,676.75		7,325,885.40
专用设备	11,917,693.28		3,353,697.94		15,271,391.22
运输工具	12,798,159.61		925,474.00	248,000.00	13,475,633.61
	—	本期转入[注]	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	20,679,948.45	246,104.40	3,166,507.37	141,360.12	23,951,200.10
房屋及建筑物	5,262,088.93		552,717.03		5,814,805.96
通用设备	3,721,136.06	201,044.43	657,893.10		4,580,073.59
专用设备	5,366,621.10		810,496.08		6,177,117.18
运输工具	6,330,102.36	45,059.97	1,145,401.16	141,360.12	7,379,203.37
3) 账面净值小计	39,436,171.25	—	—	—	41,078,779.81
房屋及建筑物	23,478,969.23	—	—	—	23,142,263.72
通用设备	2,938,072.59	—	—	—	2,745,811.81
专用设备	6,551,072.18	—	—	—	9,094,274.04
运输工具	6,468,057.25	—	—	—	6,096,430.24
4) 减值准备小计		—	—	—	
房屋及建筑物		—	—	—	
通用设备		—	—	—	
专用设备		—	—	—	
运输工具		—	—	—	
5) 账面价值合计	39,436,171.25	—	—	—	41,078,779.81
房屋及建筑物	23,478,969.23	—	—	—	23,142,263.72
通用设备	2,938,072.59	—	—	—	2,745,811.81
专用设备	6,551,072.18	—	—	—	9,094,274.04
运输工具	6,468,057.25	—	—	—	6,096,430.24

[注]：本期增加中因非同一控制下企业合并取得子公司相应转入固定资产原价 608,833.94 元、累计折旧 246,104.40 元。

本期折旧额为 3,166,507.37 元，本期由在建工程转入固定资产原值为 3,326,162.39 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
西安办公房（原值 887.05 万元）	尚在办理中	2011 年

## 10. 在建工程

## (1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
MGA 扩建项目[注 1]	43,545,574.44		43,545,574.44	37,978,632.45		37,978,632.45
IEM 产业化项目[注 2]	20,962,819.35		20,962,819.35	19,231,852.02		19,231,852.02
IMM 产业化项目[注 3]	12,312,084.26		12,312,084.26	10,681,159.35		10,681,159.35
工程技术中心扩建项目	34,300,896.64		34,300,896.64	32,876,967.52		32,876,967.52
西安办公楼	31,119,710.70		31,119,710.70			
杭州办公楼	13,209,876.00		13,209,876.00			
合计	155,450,961.39		155,450,961.39	100,768,611.34		100,768,611.34

[注 1]: 即变压器色谱在线监测系统扩建项目(MGA 项目), 简称为 MGA 扩建项目;

[注 2]: 即六氟化硫高压设备综合监测系统产业化项目(IEM 项目), 简称为 IEM 产业化项目;

[注 3]: 即高压容性设备绝缘在线监测系统产业化项目(IMM 项目), 简称为 IMM 产业化项目。

## (2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)
MGA 扩建项目	11,380.00 万	37,978,632.45	5,600,788.14	3,846.15		39.76
IEM 产业化项目	3,564.00 万	19,231,852.02	3,513,873.31	1,782,905.98		66.75
IMM 产业化项目	2,238.00 万	10,681,159.35	1,640,420.64	9,495.73		59.72
工程技术中心扩建项目	5,330.00 万	32,876,967.52	2,953,843.65	1,529,914.53		67.83
西安办公楼	3,200.00 万		31,119,710.70			97.25
杭州办公楼	1,500.00 万		13,209,876.00			88.07
合计	27,212.00 万	100,768,611.34	58,038,512.44	3,326,162.39		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本化 金额	本期利息资本化 年率(%)	资金来源	期末数
MGA 扩建项目	95	307,922.29			募集资金	43,545,574.44
IEM 产业化项目	95	163,467.02			募集资金	20,962,819.35
IMM 产业化项目	95	102,037.02			募集资金	12,312,084.26
工程技术中心扩建项目	95	246,886.17			募集资金	34,300,896.64
西安办公楼	95				募集、自 有资金	31,119,710.70
杭州办公楼	95				募集资金	13,209,876.00
合计		820,312.50				155,450,961.39

## (3) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度(%)	备注

MGA 扩建项目	95	该项目已完成土建工程
IEM 产业化项目	95	该项目已完成土建工程
IMM 产业化项目	95	该项目已完成土建工程
工程技术中心扩建项目	95	该项目已完成土建工程

## 11. 无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	15,696,954.13	23,333.33		15,720,287.46
土地使用权	14,815,108.00			14,815,108.00
商品化软件	879,526.13	23,333.33		902,859.46
商标	2,320.00			2,320.00
2) 累计摊销小计	1,024,105.91	192,632.36		1,216,738.27
土地使用权	913,598.45	148,151.10		1,061,749.55
商品化软件	108,419.62	44,365.28		152,784.90
商标	2,087.84	115.98		2,203.82
3) 账面净值小计	14,672,848.22	23,333.33	192,632.36	14,503,549.19
土地使用权	13,901,509.55		148,151.10	13,753,358.45
商品化软件	771,106.51	23,333.33	44,365.28	750,074.56
商标	232.16		115.98	116.18
4) 减值准备小计				
土地使用权				
商品化软件				
商标				
5) 账面价值合计	14,672,848.22	23,333.33	192,632.36	14,503,549.19
土地使用权	13,901,509.55		148,151.10	13,753,358.45
商品化软件	771,106.51	23,333.33	44,365.28	750,074.56
商标	232.16		115.98	116.18

本期摊销额 192,632.36 元。

## 12. 商誉

被投资单位名称 或 形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备

宁波汉迪公司	4,857,169.99			4,857,169.99	
雷鸟软件公司	44,336,135.67			44,336,135.67	
海康雷鸟公司		4,790,375.67		4,790,375.67	
合 计	49,193,305.66	4,790,375.67		53,983,681.33	

## 13. 递延所得税资产

## (1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
坏账准备	1,287,734.83	1,092,653.56
合并范围内销售未实现利润	2,970,544.67	2,918,982.00
合 计	4,258,279.50	4,011,635.56

## (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
坏账准备	8,606,679.41
合并范围内销售未实现利润	23,648,787.84
小 计	32,255,467.25

## 14. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提[注]	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	11,705,782.18	636,566.18			12,342,348.36
合 计	11,705,782.18	636,566.18			12,342,348.36

[注]：本期计提中因非同一控制下企业合并取得子公司转入坏账准备 406,648.81 元。

## 15. 应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付货款	21,324,573.43	20,584,190.80
工程款、设备款		2,706,606.77
合 计	21,324,573.43	23,290,797.57

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

#### 16. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	4,106,700.00	1,444,340.00
合 计	4,106,700.00	1,444,340.00

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

#### 17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,510,658.70	12,897,042.28	15,097,516.94	1,310,184.04
职工福利费		1,240,963.37	1,240,963.37	
社会保险费	452,989.80	1,970,943.58	2,276,920.16	147,013.22
其中：医疗保险费	150,489.80	787,406.31	790,882.89	147,013.22
基本养老保险费		957,655.69	957,655.69	
补充养老保险	302,500.00		302,500.00	
失业保险费		140,913.80	140,913.80	
工伤保险费		33,107.35	33,107.35	
生育保险费		51,781.09	51,781.09	
住房公积金		677,048.00	677,048.00	
其他	105,841.01	65,330.79	15,278.48	155,893.32
合 计	4,069,489.51	16,851,328.02	19,307,726.95	1,613,090.58

应付职工薪酬期末数中属于拖欠性质的金额 0.00 元。工会经费和职工教育经费金额 155,893.32 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

项 目	预计发放时间、金额等安排
工资、奖金、津贴和补贴	于 2011 年 7 月发放完毕
社会保险费	于 2011 年 7 月上缴
其他	于 2011 年度上缴或支用

## 18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	3,555,738.45	5,055,109.10
营业税	84,000.00	174,496.87
企业所得税	707,638.76	2,570,562.95
个人所得税	131,992.68	68,989.49
城市维护建设税	265,275.92	373,887.58
教育费附加	113,689.67	160,237.54
地方教育附加	71,991.46	103,012.63
水利建设专项资金	13,563.97	23,253.10
印花税	446.91	11,530.49
房产税		8,285.76
提围防护费		896.58
合 计	4,944,337.82	8,550,262.09

## 19. 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
深圳市中信联合创业投资有限公司	600,000.00	600,000.00	尚未领取
合 计	600,000.00	600,000.00	

## 20. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	654,584.00	100,000.00
应付暂收款		262,911.09
股权转让款	18,600,000.00	
其他	916,096.11	1,577,230.70
合 计	20,170,680.11	1,940,141.79

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

## 21. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

股份总数	66,700,000			66,700,000
------	------------	--	--	------------

## 22. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	612,453,931.70			612,453,931.70
合 计	612,453,931.70			612,453,931.70

## 23. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	22,365,634.65			22,365,634.65
合 计	22,365,634.65			22,365,634.65

## 24. 未分配利润

## (1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	179,484,790.61	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	179,484,790.61	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,200,881.63	—
减：提取法定盈余公积		按实现净利润 10%
应付普通股股利	20,010,000.00	
期末未分配利润	174,675,672.24	—

(2) 根据 2011 年 3 月 28 日公司 2010 年度股东大会决议通过的 2010 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 3 元（含税），共计派送现金红利 20,010,000.00 元。

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	68,118,372.62	38,783,514.12
其他业务收入	30,575,607.22	5,883,117.78

营业成本	45,899,242.23	13,939,038.72
------	---------------	---------------

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
电力监测设备	68,118,372.62	16,942,873.94	38,783,514.12	8,558,662.16
小计	68,118,372.62	16,942,873.94	38,783,514.12	8,558,662.16

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
变压器色谱在线监测系统	30,717,837.59	5,279,713.32	28,913,466.21	5,761,183.63
有载分接开关智能在线净油系统	2,060,341.88	484,357.27	2,105,555.55	505,206.02
GIS 局部放电在线监测系统	2,970,854.73	874,134.77	4,957,265.02	2,040,301.14
容性设备绝缘在线监测系统	273,504.28	46,640.58	376,068.37	128,277.85
智能变电站在线监测系统	20,685,727.31	6,693,049.90		
输电线路在线监测系统	5,505,273.45	2,711,557.66		
电网生产调度系统	1,527,350.46	94,568.63		
电力巡检系统	301,709.39	74,863.08		
其他	4,075,773.53	683,988.73	2,431,158.97	123,693.53
小计	68,118,372.62	16,942,873.94	38,783,514.12	8,558,662.16

## (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	68,118,372.62	16,942,873.94	38,720,141.99	8,491,556.53
国外销售			63,372.13	67,105.63
小计	68,118,372.62	16,942,873.94	38,783,514.12	8,558,662.16

## (5) 公司前 5 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(%)
浙江省三门浦东电工电器有限公司	29,745,925.05	30.14
江苏省电力公司	6,695,726.50	6.78
陕西省电力公司	5,510,940.17	5.58
国家电网公司	4,665,641.03	4.73

河北电力公司	3,945,300.00	4.00
小 计	50,563,532.75	51.23

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	149,787.23	105,961.92	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	495,718.92	181,922.12	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	214,075.13	77,966.63	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育费附加	127,378.72	44,808.98	详见本财务报表附注税项之说明
合 计	986,960.00	410,659.65	详见本财务报表附注税项之说明

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,602,391.50	1,623,112.21
差旅费	2,159,709.46	1,247,306.67
业务招待费	2,261,227.45	757,467.74
维护费、安装费	1,630,841.46	440,104.50
办公费	491,549.62	372,834.98
会务费	312,843.00	330,015.90
中标费	802,518.00	325,664.00
折旧费	209,319.97	200,013.54
运费	310,195.92	142,357.57
广告宣传费	361,005.91	169,987.00
其他	886,282.53	224,213.73
合 计	12,027,884.82	5,833,077.84

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	5,593,380.45	2,964,533.93
技术开发费	13,734,443.69	8,673,971.36
办公费用	1,996,669.80	703,298.16

折旧及摊销费	1,297,440.04	842,800.86
业务招待费	385,734.50	342,571.60
税金	421,451.38	335,330.34
咨询服务费	1,881,862.10	654,140.73
差旅费	255,294.60	241,192.76
其他	1,551,896.58	1,938,606.42
合 计	27,118,173.14	16,696,446.16

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	944,597.98	1,308,385.33
利息支出	7,345.50	218,005.00
手续费	42,339.08	42,537.22
合 计	-894,913.40	-1,047,843.11

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	229,917.37	1,982,336.68
合 计	229,917.37	1,982,336.68

## 7. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
处置可供出售金融资产取得的投资收益		5,505,483.81
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		7,200.00
合 计		5,512,683.81

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 8. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性
-----	-----	-------	----------

			损益的金额
政府补助	5,861,998.91	6,605,338.60	3,150,000.00
其他		59,271.00	
合 计	5,861,998.91	6,664,609.60	3,150,000.00

## (2) 政府补助明细

项 目	本期数	说 明
1) 增值税退税	2,711,998.91	根据财政部、国家税务总局财税[2008]92号、甬国税高[2007]9号、国务院国发[2000]18号文件
2) 科技奖励	2,167,000.00	
高新技术奖励	780,000.00	根据甬保税政[1999]67号文件
科技创业奖励	1,387,000.00	根据甬科创[2011]13号文件
3) 专项补助	975,000.00	
项目补助	975,000.00	根据杭财企[2010]1134号、杭科计[2010]246号、浙财教[2010]330号
4) 其他	8,000.00	
专利补助	8,000.00	
小 计	5,861,998.91	
项 目	上年同期数	说 明
1) 增值税退税	2,252,938.60	根据财政部、国家税务总局财税[2008]92号、甬国税高[2007]9号、国务院国发[2000]18号文件
2) 专项补助	2,030,000.00	
软件产业补助	300,000.00	根据甬政办发[2007]36号、甬信局[2008]37号、甬信局[2008]54、107号文件
有载分接开关智能在线净油系统补助	1,730,000.00	根据甬财政工[2009]1384号文件
3) 其他	2,322,400.00	
上市奖励	2,000,000.00	
“两创”示范企业奖励	230,000.00	根据甬经技术[2009]106号文件
4321人才工程补助	20,000.00	根据甬人专[2007]87号文件
节能参展补助	72,400.00	根据甬保税政[2008]44号文件
小 计	6,605,338.60	

## 9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额

非流动资产处置损失合计	26,639.88		26,639.88
其中：固定资产处置损失	26,639.88		26,639.88
对外捐赠	200,000.00		200,000.00
水利建设专项资金	30,775.74	3,616.41	
其他	5,207.36	545.00	5,207.36
合 计	262,622.98	4,161.41	231,847.24

## 10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,173,744.57	2,848,393.99
递延所得税调整	-200,405.13	124,748.94
合 计	3,973,339.44	2,973,142.93

## 11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	15,200,881.63
非经常性损益	B	2,516,783.86
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	12,684,097.77
期初股份总数	D	66,700,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6

发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	66,700,000
基本每股收益	$M=A/L$	0.23
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.19

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 12. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		-1,068,650.40
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		7,124,336.00
合 计		-6,055,685.60

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
政府补助	3,150,000.00
收到期限在 3 月以上保证金存款	486,400.00
出租业务收入	270,264.00
合 计	3,906,664.00

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付经营性期间费用	25,563,674.65
支付 3 月以上保证金存款	392,000.00
支付暂付款	7,058,465.89
合 计	33,014,140.54

#### 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收到利息	944,597.98
合 计	944,597.98

## 4. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	14,952,752.17	16,052,905.03
加: 资产减值准备	229,917.37	1,982,336.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,346,427.15	2,750,581.32
无形资产摊销	192,632.36	165,094.26
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(收益以“-”号填列)	26,639.88	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-937,252.48	-1,044,606.37
投资损失(收益以“-”号填列)		-5,512,683.81
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-200,405.13	124,748.94
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-9,136,810.59	-13,229,198.80
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,213,378.71	-19,972,658.08
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-6,553,185.58	-7,439,595.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,134,093.86	-26,123,075.86
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	436,345,071.36	588,543,788.51
减: 现金的期初余额	494,575,851.22	665,865,619.33
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	-58,230,779.86	-77,321,830.82

## (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	本期数	上年同期数
1) 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	9,000,000.00	4,800,000.00

② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	9,000,000.00	4,800,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,491,767.70	1,817,018.21
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	7,508,232.30	2,982,981.79
④ 取得子公司的净资产	9,237,893.10	1,143,344.72
流动资产	10,082,358.88	1,837,837.29
非流动资产	408,968.35	120,867.43
流动负债	1,253,434.13	815,360.00
非流动负债		
2) 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		
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
④ 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	上年同期数
1) 现金	436,345,071.36	588,543,788.51
其中：库存现金	264,886.71	197,800.39
可随时用于支付的银行存款	436,076,235.00	582,183,792.66
可随时用于支付的其他货币资金	3,949.65	6,162,195.46
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	436,345,071.36	588,543,788.51

## (4) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况

项 目	期末数	上年同期数
不符合现金及现金等价物的保证金存款	609,900.00	499,600.00
小 计	609,900.00	499,600.00

**六、关联方及关联交易**

## (一) 关联方情况

## 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
宁波天一世纪投资有限责任公司	控股股东	有限责任公司	宁波市	余艇	实业投资

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
宁波天一世纪投资有限责任公司[注]	1,000 万	38.41	38.41	余艇、周方洁、刘笑梅	66208607-7

[注]：宁波天一世纪投资有限责任公司以下简称天一世纪公司。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

## 3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
三变科技公司	[注]	73452792-8

[注]：2011 年 5 月 6 日起本公司关键管理人员周方洁不再担任三变科技公司监事会主席，离职未满 12 个月。

## (二) 关联交易情况

## (1) 销售商品的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
三变科技公司	销售商品	有载分接开关智能在线净油系统	市场价	153,846.15	0.16	141,025.64	0.32
三变科技公司	销售商品	智能变电站在线监测系统	市场价	1,188,034.18	1.20		
小计				1,341,880.33		141,025.64	

## (2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收益
本公司	宁波天一公司	投资性房地产	2011.01	2011.12	市场价	5,400.00

## (三) 关联方应收款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	三变科技公司	1,095,000.00	54,750.00	325,000.00	16,250.00
小计		1,095,000.00	54,750.00	325,000.00	16,250.00

#### (四) 关键管理人员薪酬

2011 年 1-6 月和 2010 年 1-6 月, 本公司关键管理人员报酬总额分别为 81.43 万元和 112.60 万元。

### 七、或有事项

截至资产负债表日, 本公司不存在需要披露的重大或有事项。

### 八、承诺事项

无。

### 九、资产负债表日后事项

经公司 2010 年度第一次临时股东大会审议通过《关于使用部分超募资金收购杭州雷鸟计算机软件有限公司股权的议案》, 2010 年 7 月, 本公司与雷鸟软件公司自然人股东徐青松、韩芳、吴根英、赵章省、侯炜签订了《股权转让协议》及《股权转让补充协议》, 本公司出资 5,825 万元受让自然人股东徐青松、韩芳、吴根英、赵章省、侯炜持有的雷鸟软件公司 100% 股权 (计 500 万元)。本公司已按协议于 2010 年使用超募资金支付股权转让款 4,025 万元, 并办理了相应的财产权交接手续。根据《股权转让补充协议》, 本公司已于 2011 年 7 月 8 日使用超募资金支付了股权转让余款 900 万元。剩余股权转让款 900 万元, 根据《股权转让补充协议》将于 2012 年支付。

### 十、其他重要事项

#### (一) 使用超募资金事项

##### 1. 使用部分超募资金对子公司增资事项

根据公司 2011 年 3 月 4 日第二届董事会第四次会议审议通过的《关于使用部分超募资金对全资子公司增资的议案》, 公司使用超募资金 2,500 万元向全资子公司雷鸟软件公司增资。雷鸟软件公司本次增资完成后, 其注册资本由 500 万元变更为 3,000 万元。上述注册资本实收情况业经浙江中信会计师事务所有限公司审验, 并由其出具浙中信 (2011) 验字第 9 号《验资报告》。雷鸟软件公司已于 2011 年 5 月 19 日办妥了工商变更登记手续。

#### (二) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

#### (三) 受让子公司少数股权事项

2011 年 1 月，子公司雷鸟软件公司与海康雷鸟公司自然人股东杨志军签订了《股权转让协议》，雷鸟软件公司以 70.58 万元收购杨志军持有的海康雷鸟公司 4% 股权（计 20 万元）。经上述股权转让完成后，本公司直接和间接持有该公司 100% 股权（其中：本公司持有其 51% 股权，全资子公司雷鸟软件公司持有其 49% 股权）。海康雷鸟公司于 2011 年 2 月 24 日在杭州市工商行政管理局西湖分局办妥了上述股权转让的工商变更登记手续。

#### （四）年金计划主要内容及重大变化

根据《企业年金试行办法》、《企业年金基金管理试行办法》（劳动和社会保障部令第 20 号、第 23 号）及其他相关法律、法规的规定，本公司制定了《宁波理工监测科技股份有限公司企业年金方案》并报经宁波市劳动和社会保障局备案。

1. 参加企业年金职工范围：（1）试用期满一年的在岗职工；（2）在本计划实施有效期内与本公司签署正式劳动合同关系的在编员工；（3）已参加基本养老保险并履行正常缴费义务。

#### 2. 资金的筹集方法和缴费办法

（1）资金的筹集方法：企业年金基金缴费由公司和计划参加人共同缴纳。

#### （2）缴费方法

1) 企业缴费由公司每年按上年度职工工资总额的 5% 的比例提取，该部分缴费按有关规定列入成本（费用）。

2) 个人缴费按每年每人 100 元缴纳，由公司从职工本人工资中代扣。

## 十一、母公司财务报表项目注释

### （一）母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### （1）明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	100,452,766.63	100.00	6,891,736.21	6.86	92,596,292.45	100.00	6,040,644.72	6.52
小 计	100,452,766.63	100.00	6,891,736.21	6.86	92,596,292.45	100.00	6,040,644.72	6.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	100,452,766.63	100.00	6,891,736.21	6.86	92,596,292.45	100.00	6,040,644.72	6.52

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	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	88,174,873.64	87.78	4,408,743.68	77,160,834.46	83.33	3,858,041.72
1-2 年	8,549,410.68	8.51	854,941.07	13,200,274.99	14.26	1,320,027.50
2-3 年	1,455,092.31	1.45	291,018.46	1,428,800.00	1.54	285,760.00
3-4 年	1,567,920.00	1.56	783,960.00	134,763.00	0.15	67,381.50
4-5 年	507,990.00	0.51	355,593.00	540,620.00	0.58	378,434.00
5 年以上	197,480.00	0.19	197,480.00	131,000.00	0.14	131,000.00
合 计	100,452,766.63	100.00	6,891,736.21	92,596,292.45	100.00	6,040,644.72

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
西安合电电气有限公司	非关联方	9,170,000.00	1 年以内	9.13
江苏省电力公司	非关联方	7,328,980.00	1 年以内	7.30
西安天一公司	关联方	7,073,270.00	1 年以内	7.04
陕西省电力公司	非关联方	6,674,000.00	[注]	6.64
青海省电力公司	非关联方	5,484,383.50	1 年以内	5.46
小 计		35,730,633.50		35.57

[注]: 账龄 1 年以内的 6,543,400.00 元, 账龄 1-2 年的 130,600.00 元。

## (4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
西安天一公司	全资子公司	7,073,270.00	7.04
北京天一公司	全资子公司	1,913,070.00	1.90
三变科技公司	[注]	1,095,000.00	1.09
理工设备公司	全资子公司	846,000.00	0.84
海康雷鸟公司	全资子公司	72,500.00	0.07
小 计		10,999,840.00	10.94

[注]: 详见本财务报表附注六(一)4 之说明。

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	36,457,167.96	100.00	2,325,713.53	6.38	27,976,690.20	100.00	1,416,129.94	5.06
小计	36,457,167.96	100.00	2,325,713.53	6.38	27,976,690.20	100.00	1,416,129.94	5.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	36,457,167.96	100.00	2,325,713.53	6.38	27,976,690.20	100.00	1,416,129.94	5.06

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	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	26,983,758.34	74.01	1,349,187.92	27,630,181.58	98.76	1,381,509.08
1-2 年	9,183,063.10	25.19	918,306.31	346,208.62	1.24	34,620.86
2-3 年	290,046.52	0.80	58,009.30			
3-4 年				300.00		150.00
4-5 年	300.00		210.00			
合计	36,457,167.96	100.00	2,325,713.53	27,976,690.20	100.00	1,416,279.94

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

## (3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
西安天一公司	关联方	16,000,000.00	[注]	43.89	暂借款
北京天一公司	关联方	7,500,000.00	1 年以内	20.57	暂借款
贵州电网公司物资供应分公司	非关联方	2,725,000.00	1 年以内	7.47	投标保证金
浙江浙电工程招标咨询有限公司	非关联方	1,769,128.00	1 年以内	4.85	投标保证金
福建恒溢电气设备有限公司	非关联方	500,000.00	1-2 年	1.37	投标保证金
小计		28,494,128.00		78.15	

[注]: 账龄 1 年以内的 8,000,000.00 元, 账龄 1-2 年的 8,000,000.00 元。

## (4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
------	--------	------	-----------------

西安天一公司	全资子公司	16,000,000.00	43.89
北京天一公司	全资子公司	7,500,000.00	20.57
雷鸟智能公司	全资子公司之全资子公司	30,000.00	0.08
小 计		23,530,000.00	64.54

## 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
北京天一公司	成本法	22,850,369.75	22,850,369.75		22,850,369.75
西安天一公司	成本法	39,298,211.46	39,298,211.46		39,298,211.46
理工信息公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
理工设备公司	成本法	10,300,000.00	10,300,000.00		10,300,000.00
广州甬能公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
杭州甬能公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
宁波汉迪公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
雷鸟软件公司	成本法	83,250,000.00	58,250,000.00	25,000,000.00	83,250,000.00
北京华电公司	成本法	2,040,000.00	2,040,000.00		2,040,000.00
海康雷鸟公司	成本法	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00
合 计		181,738,581.21	147,738,581.21	34,000,000.00	181,738,581.21

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京天一公司	100.00	100.00				
西安天一公司	100.00	100.00				
理工信息公司	100.00	100.00				
理工设备公司	100.00	100.00				
广州甬能公司	100.00	100.00				
杭州甬能公司	100.00	100.00				
宁波汉迪公司	100.00	100.00				
雷鸟软件公司	100.00	100.00				
北京华电公司	51.00	51.00				
海康雷鸟公司	100.00	100.00				
合 计						

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	56,880,334.22	34,821,633.75
其他业务收入	958,429.18	600,520.07
营业成本	28,842,793.28	20,902,211.52

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
电力监测设备	56,880,334.22	28,401,432.36	34,821,633.75	20,496,412.74
小 计	56,880,334.22	28,401,432.36	34,821,633.75	20,496,412.74

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
变压器色谱在线监测系统	29,325,888.92	19,531,951.87	24,951,585.85	17,698,934.21
有载分接开关智能在线净油系统	2,051,794.87	484,357.27	2,105,555.54	505,206.02
GIS 局部放电在线监测系统	2,654,529.92	1,288,664.68	4,957,265.02	2,040,301.14
容性设备绝缘在线监测系统	312,820.51	106,469.64	376,068.37	128,277.85
智能变电站在线监测系统	20,095,599.14	6,590,126.83		
其他	2,439,700.86	399,862.07	2,431,158.97	123,693.52
小 计	56,880,334.22	28,401,432.36	34,821,633.75	20,496,412.74

## (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	56,880,334.22	28,401,432.36	34,758,261.62	20,429,307.11
国外销售			63,372.13	67,105.63
小 计	56,880,334.22	28,401,432.36	34,821,633.75	20,496,412.74

## (5) 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 (%)
江苏省电力公司	6,695,726.50	11.58

陕西省电力公司	5,510,940.17	9.53
河北电力公司	3,945,300.00	6.82
国家电网公司	3,488,184.62	6.03
保定天威保变电气股份有限公司	3,405,982.91	5.89
小 计	23,046,134.20	39.85

## 2. 投资收益

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		7,200.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		5,505,483.81
合 计		5,512,683.81

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

### (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	9,445,413.26	8,866,384.51
加: 资产减值准备	2,105,507.21	3,620,110.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,040,213.07	1,931,827.24
无形资产摊销	192,632.36	165,094.26
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(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-811,748.36	-1,033,373.84
投资损失(收益以“-”号填列)		-5,512,683.81
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-179,388.54	-543,016.55
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-9,612,757.45	-8,219,864.56
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-6,186,033.29	-12,013,207.24
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	22,473,366.16	-3,376,507.14
其他		

经营活动产生的现金流量净额	19,467,204.42	-16,115,236.80
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	399,949,150.19	568,241,555.15
减: 现金的期初余额	458,141,452.10	654,066,221.30
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	-58,192,301.91	-85,824,666.15

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
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	-26,639.88	
权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助 (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)	3,150,000.00	详见本财务报表附注五之政府补助说明 附注四之政府补
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-205,207.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,918,152.76	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	401,368.90	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,516,783.86	

## (二) 净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.73	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.44	0.19	0.19

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	15,200,881.63
非经常性损益	B	2,516,783.86
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	12,684,097.77
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	881,004,356.96
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	-20,010,000.00

减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	3
其他	出售可供出售金融资产影响净资产	I <sub>1</sub>	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>1</sub>	
	收购子公司少数股权影响净资产	I <sub>2</sub>	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>2</sub>	
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	878,599,797.78
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	1.73%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	1.44%

## (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	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	436,954,971.36	495,280,151.22	-11.78%	本期募投项目支出增加以及非同一控制下企业合并取得子公司增加投资支出所致
应收票据	14,991,700.00	30,234,219.00	-50.41%	部分票据到期收回货款所致
预付款项	15,102,066.45	36,965,577.76	-59.15%	上期预付购置办公用房款本期交付所致
其他应收款	23,406,973.10	10,339,912.56	126.37%	本期投标保证金及备用金借款增加所致
长期股权投资		4,322,468.77	-100.00%	本期因非同一控制下企业合并取得子公司所致
在建工程	155,450,961.39	100,768,611.34	54.27%	募集资金投资项目工程支出增加所致
预收款项	4,106,700.00	1,444,340.00	184.33%	期末预收货款增加所致
应付职工薪酬	1,613,090.58	4,069,489.51	-60.36%	本期支付上期应付未付年终奖所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	98,693,979.84	44,666,631.90	120.96%	本期行业需求增长所致
营业成本	45,899,242.23	13,939,038.72	229.29%	本期因营业收入增长相应引起营业成本增加
营业税金及附加	986,960.00	410,659.65	140.34%	本期营业收入增长导致税费增加
销售费用	12,027,884.82	5,833,077.84	106.20%	本期营业收入增长导致销售费用增加以及本期较上年同期合并范围增加子公司所致
管理费用	27,118,173.14	16,696,446.16	62.42%	本期研发费用及职工薪酬等增加所致
资产减值损失	229,917.37	1,982,336.68	-88.40%	由于预付款项余额较年初下降导致计提的坏账准备减少

宁波理工监测科技股份有限公司

2011 年 8 月 21 日

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有公司董事、监事、高级管理人员签署的 2011 年半年度报告正本。
- 二、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的会计报表。
- 四、报告期内公司在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。

宁波理工监测科技股份有限公司  
法定代表人、董事长

---

周方洁

2011 年 8 月 21 日