

# 江苏天瑞仪器股份有限公司

## 2011 年半年度报告

股票简称：天瑞仪器

股票代码：300165

二〇一一年八月

## 目 录

第一节 重要提示 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	3
第三节 董事会报告 .....	6
第四节 重要事项 .....	21
第五节 股本变动及股东情况 .....	25
第六节 董事、监事和高级管理人员情况 .....	28
第七节 财务报告（未经审计） .....	29
第八节 备查文件 .....	82

## 第一节 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、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、公司董事邵翀先生因工作原因未能出席，授权委托董事刘召贵先生代为行使表决权；其余董事均已出席审议本次半年度报告的董事会会议。

4、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司法定代表人兼董事长刘召贵先生、总经理应刚先生、主管会计工作负责人杜颖莉女士及会计机构负责人（会计主管人员）吴照兵先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司基本情况简介

#### (一) 公司名称

中文名称：江苏天瑞仪器股份有限公司

英文名称：Jiangsu Skyray Instrument Co., Ltd.

中文简称：天瑞仪器

英文简称：Skyray Instrument

#### (二) 公司法定代表人：刘召贵

#### (三) 公司董事会秘书、证券事务代表及联系方式：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	肖廷良	徐丽
联系地址	江苏省昆山市玉山镇中华园西路 1888 号天瑞大厦	江苏省昆山市玉山镇中华园西路 1888 号天瑞大厦
电话	0512-57017339	0512-57017339
传真	0512-57018681	0512-57018681
邮箱	zqb@skyray-instrument.com	zqb@skyray-instrument.com

#### (四) 公司注册地址：昆山市巴城镇菁城南路 1666 号天瑞大厦

公司办公地址：昆山市玉山镇中华园西路 1888 号天瑞大厦

邮政编码：215347

公司国际互联网网址：<http://www.skyray-instrument.com>

公司电子信箱：[zqb@skyray-instrument.com](mailto:zqb@skyray-instrument.com)

#### (五) 公司指定信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

登载半年度报告的网站网址：<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：深圳证券交易所

股票简称：天瑞仪器

股票代码：300165

#### (七) 持续督导机构：东方证券股份有限公司

## 二、主要会计数据和财务指标

## 1、主要会计数据

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	150,046,590.41	125,298,502.26	19.75%
营业利润(元)	31,110,188.55	38,831,127.60	-19.88%
利润总额(元)	47,104,908.14	46,465,611.25	1.38%
归属于上市公司股东的净利润(元)	41,080,246.93	39,580,489.07	3.79%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	34,236,319.60	39,589,582.33	-13.52%
经营活动产生的现金流量净额(元)	21,032,697.22	22,615,719.95	-7.00%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期期末增减(%)
总资产(元)	1,497,961,946.21	379,349,313.09	294.88%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,349,772,944.36	223,200,897.43	504.73%
股本(股)	118,400,000.00	55,500,000.00	113.33%

## 2、主要财务指标

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.36	0.71	-49.30%
稀释每股收益(元/股)	0.36	0.71	-49.30%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.30	0.71	-57.75%
加权平均净资产收益率(%)	3.53%	21.69%	-18.16%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.94%	21.69%	-18.75%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.18	0.41	-56.10%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	11.40	4.02	183.58%

## 3、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,801,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,583.68	
所得税影响额	-991,156.35	
合计	6,843,927.33	-

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况的回顾

#### (一) 公司总体经营情况

2011 年是公司发展至关重要的一年，公司于 2011 年 1 月 25 日成功在深圳证券交易所创业板上市，借助资本市场的平台，资本实力得到增强，获得了未来发展所需的资金，同时也极大的提升了整体竞争力。报告期内，公司积极应对市场变化。强化技术研发和经营管理，专注于主营业务，深化和巩固公司在行业的领先地位，积极拓展国内外市场，加大技术研发投入，提升现有产品品质，进一步优化产品结构和市场结构，主营业务增长保持了稳定、持续、健康的发展态势，但研发费用与销售费用的持续投入对公司经营业绩产生了一定的影响。

报告期内，公司实现营业收入 15,004.66 万元，同比增长 19.75%，营业利润 3,111.02 万元，同比下降 19.88%，归属于上市公司股东的净利润 4,108.02 万元，同比增长 3.79%。

#### 1、报告期内，公司重点围绕以下几个方面开展了经营管理工作：

(1) 报告期内，公司以现有募投项目为中心，持续加大研发设计投入，继续深化自主产品开发。通过优化研发队伍，进一步凝聚研发团队，提升技术管理水平。重点加强募投项目手持式智能化能量色散 X 荧光光谱仪产业化进程、按计划推进研发中心建设与募投项目营销网络及服务体系的建设；不断地提高新产品的技术水平，提升为客户提供综合解决方案的能力。

(2) 报告期内，公司继续加强对营销团队的建设与管理，不断优化营销模式，提高营销执行力。市场网络建设在纵横两个方向实施突破，在横向上，进一步完善网络覆盖区域，国内重点强化了华北区域及华中区域；在国际方面，在现有的区域基础上，重点做强东南亚市场；同时，进一步明确海外市场代理商的关系，完善代理商管理办法；纵向上，以行业团队为整个营销团队的驱动，结合区域营销团队深化拓展产品在新行业的应用领域和市场领域。

(3) 报告期内，公司根据有关规定，积极稳妥地开展超募资金的使用规划和安排，围绕主营业务进行了超募资金项目的调研、考察、设计等各方面的工作，

力争通过超募资金的使用，提升公司的技术、人才、市场等方面的实力，为公司进一步发展奠定基础。

(4) 报告期内，公司继续将管理水平的提升作为公司工作的重点，积极按照上市公司规范运作意见，及时建立和完善了各项规章制度，进一步加强了内部管理，健全了公司治理结构，提高了规范运作水平，使公司保持了良好的发展势头。通过采用先进的科学管理制度、完善的绩效考核制度以及丰富的企业文化大力引进优秀人才。

## 2、报告期内，公司主要财务数据变动及原因

### (1) 资产、负债、所有者权益变动情况说明

(单位：人民币万元)

项目	期末余额		年初余额		变动比例 (%)
	金额	比重	金额	比重	
<b>流动资产：</b>					
货币资金	112,648.41	75.20	4,896.93	12.91	2200.39
应收票据	953.37	0.64	500.11	1.32	90.63
应收账款	3,290.88	2.20	2,547.00	6.71	29.21
预付款项	1,892.81	1.26	1,636.96	4.32	15.63
其他应收款	200.19	0.13	175.60	0.46	14.00
存货	14,645.92	9.78	12,670.18	33.40	15.59
其他流动资产	225.32	0.15	198.70	0.52	13.40
<b>非流动资产：</b>					
固定资产	13,872.38	9.26	13,968.10	36.82	-0.69
在建工程	779.21	0.52	0.00	0.00	
无形资产	860.08	0.57	908.78	2.40	-5.36
商誉	415.24	0.28	415.24	1.09	0.00
长期待摊费用	12.38	0.01	17.33	0.05	-28.57
<b>资产总计</b>	<b>149,796.19</b>	<b>100.00</b>	<b>37,934.93</b>	<b>100</b>	<b>294.88</b>
<b>流动负债：</b>					
短期借款	1,000.00	0.67	3,000.00	7.91	-66.67
应付账款	3,419.68	2.28	2,422.18	6.39	41.18
预收款项	6,261.01	4.18	6,345.97	16.73	-1.34
应付职工薪酬	300.52	0.20	852.69	2.25	-64.76
应交税费	618.01	0.41	392.72	1.04	57.36



其他应付款	347.11	0.23	72.53	0.19	378.57
其他流动负债	24.51	0.02	27.00	0.07	-9.22
<b>非流动负债：</b>					
预计负债	1,948.05	1.30	1,601.76	4.22	21.62
其他非流动负债	900.00	0.60	900.00	2.37	0.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>					
实收资本（或股本）	11,840.00	7.90	5,550.00	14.63	113.33
资本公积	111,118.93	74.18	6,639.75	17.50	1573.54
盈余公积	1,483.19	0.99	1,483.19	3.91	0.00
未分配利润	10,535.17	7.03	8,647.15	22.79	21.83
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>149,796.19</b>	<b>100.00</b>	<b>37,934.93</b>	<b>100.00</b>	<b>294.88</b>

变动原因：

报告期末，公司货币资金较年初增长 2200.39%，主要系因公司本期公开发行股票收到募集资金所致。

报告期末，公司应收票据较年初增长 90.63%，主要系因公司本期销售规模增长,对一些信誉较好的客户收取了银行承兑汇票。

报告期末，公司应收账款较年初增长 29.21%，主要系因公司本期销售收入的增长、规模的扩大而相应增加了应收账款。

报告期末，公司总资产较年初增长 294.88%，主要系因公司发行股票募集资金到位，增加资产所致。

报告期末，公司短期借款较年初下降 66.67%，主要系因公司归还了大部分的流动资金贷款。

报告期末，公司应付账款较年初增长 41.18%，主要系因公司本期业务规模扩大，采购量增加，应付账款同步增加。

报告期末，公司应付职工薪酬较年初下降 64.76%，主要系因公司本期支付了上年账面计提的年终奖。

报告期末，公司应交税费较年初增长 57.36%，主要系因公司本期业务规模扩大、营业收入增长所致。

报告期末，公司其他应付款较年初增长378.57%，主要系因公司公司股票发行上市，部分发行费用尚待支付。

报告期末，公司预计负债较年初增长 21.62%，主要系因公司销售规模扩大，销售数量的增加，相应增加了计提的三包费用。

报告期末，公司股本较年初增长 113.33%，主要系因公司上市发行新股及资本公积金转增股本。

报告期末，公司资本公积较年初增长 1573.54%，主要系因公司上市后股本溢价。

## (2) 报告期内费用构成情况

(单位：人民币万元)

项目	2011年1—6月	2010年度1—6月	变动幅度%
销售费用	3,760.60	2,010.28	87.07
管理费用	3,479.28	3,138.24	10.87
财务费用	-96.73	30.42	--
所得税费用	602.47	688.51	-12.50
合计	7745.62	5867.45	32.01

变动原因：

报告期末，公司销售费用同比增长 87.07%，主要系因公司加大产品宣传投入，扩大销售队伍，增加销售量，提高业务人员薪资等导致公司销售费用大幅度增加。

报告期末，公司财务费用同比减少 127.15 万元，主要系因公司募集资金到位后增加了利息收入，同时归还了部分流动资金贷款，使得利息支出相应减少。

## (3) 报告期内公司现金流量构成情况

(单位：人民币万元)

项目	2011年1—6月	2010年度1—6月	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	2103.27	2,261.57	-7.00
经营活动现金流入小计	17,366.40	15,093.16	15.06
经营活动现金流出小计	15,263.13	12,831.59	18.95
二、投资活动产生的现金流量净额	-1,018.52	-1,379.41	26.16
投资活动现金流入小计	0.00	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	1,018.52	1,379.41	-26.16
三、筹资活动产生的现金流量净额	106,681.86	-763.39	
筹资活动现金流入小计	111,525.00	1,202.53	9174.20
筹资活动现金流出小计	4,843.14	1,965.92	146.36

变动原因：

报告期内，公司投资活动的现金流出同比减少 26.16%，主要是公司中华园西

路综合大楼的建设大部分完成所致。

报告期内，公司筹资活动现金流入同比增长 9174.20%，主要是公司本期发行股票收到募集资金所致。

报告期内，公司筹资活动现金流出同比增长 146.36%，主要是公司本期偿还银行大部分贷款和向股东分配股利所致。

### 3、公司主营业务及其经营情况

#### (1) 主营业务分行业、产品情况表

(单位：人民币万元)

分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
环境保护与安全	10,916.2	3,254.12	70.19	60.37	93.16	-5.06
工业测试与分析	2,249.84	780.52	65.31	-53.51	-48.25	-3.52
其他领域	1,788.08	600.62	72.00	121.16	139.65	-9.37
合计	14,954.12	4,635.26	69.67	20.07	34.60	-3.48
分产品或服务	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
能量色散 XRF	11,554.72	3,162.76	72.63	21.55	37.36	-3.15
其中：EDX1800B	4,878.17	1300.47	73.34	292.81	513.37	-9.59
EDX3000	1414.06	383.86	72.85	90.44	104.63	-1.89
波长色散 XRF	2,017.22	1,018.80	49.49	-5.71	14.61	-8.96
其他产品	1,382.17	353.70	74.41	70.95	132.24	-6.75
合计	14,954.12	4,535.26	69.67	20.07	35.64	-3.48

报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

#### (2) 主营业务中地域分布情况分析

(单位：人民币万元)

项目	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国 (境)	华东	5958.25 22.9
	华南	4091.65 8.07
	华北	1699.79 67.36
	华中	543.65 29.65
	西部	1108.16 -4.34

内	合计	13401.50	19.32
国(境)外		1552.62	26.33
合计		14954.12	20.07

报告期，公司外销占销售额的比重持续上升。内销方面，华北区域及华中区域销售额显著增长，总体上地区销售结构未发生显著变化。

### (3) 报告期内，公司研发投入情况

(单位：人民币万元)

项目	报告期金额	上期金额	同比变动(%)
研发投入	1920.82	1906.17	0.77
营业收入	15004.66	12529.85	19.75
占营业收入比重	12.80%	15.21%	-2.41

(4) 报告期内，公司的利润构成未发生重大变化。

(5) 报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化，主营业务盈利能力未发生重大变化。

(6) 报告期内，公司不存在对净利润产生重大影响的其它业务活动。

### 4、报告期内，公司无形资产未发生重大变化。

报告期内，公司及全资子公司新增无形资产详细情况如下：实用新型专利16项，外观专利3项，发明专利1项；软件著作权5项，此外2项专利（其中发明专利1项）已获得国家知识产权局的受理。新增授权商标注册证书9份。

#### (1) 报告期内，新获得授权的专利，具体情况如下：

序号	名称	专利申请日	专利号	权利取得方式	类型	权利人
1	一种高分辨率的半导体核辐射探测器	2007年7月27日	ZL 200710075334.5	受让取得	发明专利	本公司
2	用于全元素和贵金属进行分析的样品承载装置	2010年6月8日	ZL 201020218101.3	原始取得	实用新型	本公司
3	用于质谱仪的离子引出透镜	2010年6月8日	ZL 201020218087.7	原始取得	实用新型	本公司
4	用于质谱仪中四级杆的屏蔽罩	2010年6月8日	ZL 201020218074.X	原始取得	实用新型	本公司

5	色谱质谱联用仪	2010年6月8日	ZL 201020218114	原始取得	实用新型	本公司
6	质谱用涡轮分子泵控制电路	2010年6月8日	ZL 201020218058	原始取得	实用新型	本公司
7	电子轰击离子源控制电路	2010年6月8日	ZL 201020218117.4	原始取得	实用新型	本公司
8	用于质谱仪的离子化装置	2010年6月8日	ZL 201020218090.9	原始取得	实用新型	本公司
9	用于质谱仪真空腔系统	2010年6月8日	ZL 201020218077.3	原始取得	实用新型	本公司
10	液相自动进样器 (SPS1000)	2010年8月4日	ZL 201030259420.4	原始取得	外观专利	本公司
11	x 荧光光谱仪 (EDX6000B)	2010年8月4日	ZL 201030259406.4	原始取得	外观专利	本公司
12	能量色散 X 荧光光谱仪 (Super xrf2400)	2010年8月4日	ZL 201030259427.6	原始取得	外观专利	本公司
13	ESI 源质谱中取样锥和电喷雾针的同轴调整机构	2010年8月4日	ZL 201020281336.7	原始取得	实用新型	本公司
14	ESI 源质谱仪中鞘气的流经加热装置	2010年8月4日	ZL 201020281329.7	原始取得	实用新型	本公司
15	质谱仪中探测器移动辅助装置	2010年8月4日	ZL 201020281326.3	原始取得	实用新型	本公司
16	质谱仪中灯丝发射电流稳定控制电路	2010年8月4日	ZL 201020281323.x	原始取得	实用新型	本公司
17	真空检漏设备	2010年8月4日	ZL 201020281315.5	原始取得	实用新型	本公司
18	折线离子源	2010年8月4日	ZL 201020281311.7	原始取得	实用新型	本公司
19	环形加热丝加热气体装置	2010年8月4日	ZL 201020281308.5	原始取得	实用新型	本公司
20	ESI 源质谱中金属毛细管伸出长度的微调结构	2010年8月4日	ZL 201020281300.9	原始取得	实用新型	本公司

(2) 报告期内，新获得受理的专利，具体情况如下：

序号	专利名称	申请号	申请日	专利类别	申请主体
1	一种鉴别翡翠 A、B 货的系统及其鉴别方法	ZL 201110146792.X	2011年6月2日	发明专利	本公司
2	一种用于 X 荧光光谱仪的蜂巢形支撑板	ZL 201120097811.X	2011年4月6日	实用新型	邦鑫伟业

## (3) 报告期内，新获得计算机软件著作权，具体情况如下：

序号	软件名称	证书编号	权利取得方式	权利期限	权利人
1	天瑞 X 荧光光谱仪厚度分析软件 V2.0	软著登字第 0267730 号	原始取得	自 2011 年 01 月 26 日至 2061 年 12 月 31 日	本公司
2	天瑞 X 荧光光谱仪贵金属成分英文分析软件 V2.0	软著登字第 0276251 号	原始取得	自 2011 年 03 月 15 日至 2061 年 12 月 31 日	本公司
3	天瑞 X 荧光光谱仪 XFP2 成分分析软件 V1.0	软著登字第 0305285 号	原始取得	自 2011 年 06 月 30 日至 2061 年 12 月 31 日	本公司
4	天瑞手持式 X 荧光光谱仪 AccessXRF 成分分析软件 V1.0	软著登字第 0305284 号	原始取得	自 2011 年 06 月 30 日至 2061 年 12 月 31 日	本公司
5	天瑞 X 荧光光谱仪 ROHS4 成分分析软件 V1.0	软著登字第 0305277 号	原始取得	自 2011 年 06 月 30 日至 2061 年 12 月 31 日	本公司

## (4) 报告期内，公司新获得的授权商标注册证书，具体情况如下：

序号	商标	申请号	注册号	类别	有效期限	申请人
1		6911845	ZC6911845SL	42	2010-09-21 至 2020-09-20	本公司
2		6911846	ZC6911846SL	9	2010-07-28 至 2020-07-27	本公司
3		6911847	ZC6911847SL	42	2010-09-21 至 2020-09-20	本公司
4		6911848	ZC6911848SL	9	2010-07-28 至 2020-07-27	本公司
5	天瑞	7452034	ZC7452034SL	9	2011-01-14 至 2021-01-13	本公司
6		7452035	ZC7452035SL	42	2011-02-14 至 2021-02-13	本公司
7	EDX	7500131	ZC7500131SL	9	2011-03-07 至 2021-03-06	本公司

8	Skyray Instrument	7933125	ZC7933125SL	9	2011-03-21 至 2021-03-20	本公司
9		8122785	ZC7122785SL	42	2011-03-28 至 2021-03-27	本公司

5、报告期内，公司未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

报告期内公司新增核心技术人员 1 人，简历如下：

**董树怀先生：**研发部长，中国国籍，无境外居留权，1973 年 8 月生，清华大学本科，硕士研究生学历，2005 年 4 月至 2008 年 4 月任本经万联达有限公司研发主管，2008 年 4 月至 2010 年 2 月任中国电信项目经理，2011 年 2 月至今任江苏天瑞仪器股份有限公司研发一部部长。

## 6、公司所处行业发展状况

报告期内，公司所处的化学分析仪器行业仍为国家鼓励的新兴行业，国家有关部门和省市均提出了支持分析仪器、软件产业发展的各类政策。整个行业处于稳步健康发展阶段，整体竞争格局未发生重大变化。公司在行业中的龙头地位和区域市场地位没有发生变化。

### 1) 政府扶持政策推动行业发展

我国一直重视化学分析仪器的研制与开发工作，一直不断加大对该行业的扶持力度。科技部颁发的《国家“十二五”科学和技术发展规划》中将科学仪器设备作为大力培育和发展战略性新兴产业之一。环境保护部颁发的《国家环境保护“十二五”科技发展规划》提出环境监测要牢牢把握科学监测这个主题，努力实现的目标如下：一是要监督考核生态环境质量状况，考核“十二五”环境质量目标达到与否；二是要确保完成环境管理需要的环境监测任务，加快建设先进的环境监测预警体系。上述政策的支持是化学分析仪器行业具有良好发展前景的重要因素。同时随着我国经济的不断发展，各领域的工业生产对高水平化学分析仪器的需求也将逐年增加，市场前景广阔。

## 2) 公司核心竞争力显著，未来将持续健康发展

2011 年 1 月 25 日，公司成功登陆创业板市场以来，公司在努力强化技术研发的同时，也积极推进相关产品的市场拓展。凭借 19 年的发展，天瑞仪器已经在研发技术水平、知识产权体系及市场等诸多方面取得了宝贵的经验和显著的成就，这些都为未来募投项目建成后更广阔的市场奠定了坚实的基础。

截止至 2011 年 6 月 30 日，公司已经获得国家专利共计 116 项，其中发明专利 5 项，实用新型专利 66 项，外观专利 45 项；软件著作权 43 项，获得了软件产品登记证书 23 项，此外 59 项专利（其中发明专利 40 项）已获得国家知识产权局的受理。公司还拥有 15 项非专利技术。以上成果将进一步增强公司在该行业及产品应用领域的技术创新优势。

## 7、公司未来发展的风险因素分析及拟采取的措施

从 2011 年上半年经营情况来看，公司面临的主要风险有以下几点：

### 1) 销售费用过大导致净利润下滑的风险

2011 年上半年，公司加大对新行业新应用领域的拓展并优化了营销人员的激励机制，导致公司销售费用增长较快；2011 年上半年度销售费用比上年同期增长了 87.07%。费用的投入产生了一定的效果，拉动了公司业务规模的扩张，提升了公司产品在行业的影响力、增强了营销团队的凝聚力。随着业务开拓等各方面工作全面展开，若短期内对销售的投入未能产生预期效益，公司的净利润将会受到不利影响。

为此，公司将加快销售费用的产出速度，加强销售人员队伍的培训，尽量提高费用使用效率。

### 2) 研发投入风险

目前公司在研项目较多，研发周期较长，技术要求高，在研发转产过程中亦可能遇到各种技术风险和障碍。未来亦存在技术原因导致产品开发失败的风险。

为此，公司不断加强技术积累与突破，利用已有的品牌和市场优势，积极跟踪新技术、加大高端技术人才的引进。



### 3) 产品毛利率下降的风险

公司主要产品 X 射线荧光光谱仪的毛利率一直维持在较高的水平，随着产品市场的普及和行业的竞争，公司产品客观上存在毛利率下降的风险。

为此，公司采取了以下措施：

①加强与客户的前期技术交流活动，突出公司产品的技术和性能优势，使客户认可公司的产品价格。

②加强高端产品的研发与市场推广力度。

### 4) 募集资金使用的风险

公司上市募集资金净额 110,769.18 万元，其中募投项目所需资金 27,400.00 万元。报告期内公司按照相应的法规、程序使用超募资金 2,000.00 万元用于偿还银行贷款，使用超募资金 3,000.00 万元用于永久补充公司流动资金，截止目前为止，该部分超募资金已使用完毕。剩余超募资金 78,369.18 万元。公司募投项目是在现有业务良好发展态势和经过充分市场调研的基础上提出的，其可行性分析是基于当前经济形势、市场状况和发展趋势、技术状况和发展趋势等因素做出的，投资项目经过了慎重、充分的可行性研究论证。但是在上述项目的实施过程中，存在项目的建设周期被延长、项目投产后产品市场需求情况变化达不到预期效果等不确定因素，从而影响本次募集资金投资项目预期收益的实现。目前，公司超募资金使用计划尚未确定，这会影响到公司的资金使用效率，影响投资者的预期收益。公司将结合业务发展目标和未来发展战略，积极进行市场调研，积极寻找新项目，以保证超募资金的安全、合理、高效利用。

## 二、报告期公司投资情况

## (一) 报告期内募集资金使用情况

## 1、募集资金具体运用情况

(单位:人民币万元)

募集资金总额		120,250.00		本报告期投入募集资金总额		221.91					
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		2642.44					
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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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											
手持式智能化能量色散X射线荧光光谱仪产业化	否	6,900.00	6,900.00	139.94	2238.42	32.44%	2011年12月31日	859.19	是	否	
研发中心	否	9,000.00	9,000.00	91.97	360.50	4.01%	2013年12月31日	0.00	不适用	否	
营销网络及服务体系建设	否	11,500.00	11,500.00	0.00	43.52	0.38%	2013年12月31日	0.00	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	27,400.00	27,400.00	221.91	2642.44	-	-	859.19	-	-	
超募资金投向											
归还银行贷款(如有)	-	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	100.00%	-	-	-	-	
补充流动资金(如有)	-	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	100.00%	-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	-	-	0.00	-	-	
合计	-	32,400.00	32,400.00	5,221.91	7642.44	-	-	859.19	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	经公司2011年2月21日第一届董事会第十一次(临时)会议审议通过,同意公司使用超募资金2,000万元偿还银行贷款,3,000万元永久补充公司流动资金。										
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	适用 为满足公司发展需要,2011年4月21日,第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金2,617.47万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。										
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	存放于募集资金专户										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。										

2、报告期内，公司不存在变更募集资金用途的情况。

### 3、募集资金管理情况

报告期内，公司严格按照《募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，保证募集资金专款专用，同时及时告知保荐机构，并随时接受保荐代表人的监督。

(二) 报告期内，公司不存在重大非募集资金项目情况

(三) 报告期内无持有以公允价值计量的金融资产情况。

## 三、报告期内董事会工作情况

### (一) 董事会会议情况

报告期内公司董事会共召开 3 次会议，具体情况如下：

#### 1、第一届董事会第十一次（临时）会议：

2011 年 2 月 21 日在公司会议室召开，本次会议审议通过了：《关于签署募集资金三方监管协议的议案》、《关于以部分超募资金偿还银行贷款和永久性补充流动资金的议案》。

#### 2、第一届董事会第十二次会议：

2011 年 4 月 2 日在公司会议室召开，本次会议审议通过了：《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年度董事会工作报告》、《独立董事 2010 年度述职报告》、《2010 年度报告》及其摘要、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配及资本公积转增股本的预案》、《关于 2010 年度内部控制的自我评价报告》、《关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》、《关于续聘 2011 年度审计机构的议案》、《关于增设董事会薪酬与考核委员会的议案》、《关于确定董事会薪酬与考核委员会委员的议案》、《关于制订《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的议案》、《关于制订〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》、《关于制订〈审计委员会年报工作规程〉的议案》、《关于制订〈独立董事年报工作制度〉的议案》、《关于制订〈突发事件危机处理应急制度〉的议案》、《关于制订〈董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度〉的议案》、《关于制订〈重大信息内部报告制度〉的议案》、《关于制订〈内幕信息知情人登记制度〉的议案》、《关于召开 2010 年度

股东大会的议案》。

### 3、第一届董事会第十三次会议：

2011年4月21日在公司会议室召开，本次会议审议通过了：《2011年第一季度报告》、《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》。

## （二）董事履职情况

报告期内，公司全体董事严格按照《创业板上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》的要求，诚实守信、勤勉尽责，及时召开董事会，积极出席公司相关会议，认真审议各项董事会议案，慎重行使表决权，维护公司股东特别是中小股东的合法权益不受侵害。公司独立董事根据《创业板上市规则》、《独立董事工作制度》等相关法律法规的规定，勤勉独立履行职责，认真谨慎发表独立意见，对公司定期报告等议案进行了客观公正的评判，对公司内部控制的完善提出了建议与意见，为公司的持续健康稳定发展发挥了积极作用。

报告期内，董事出席董事会会议情况为：

报告期内董事会会议召开次数			3次			
姓名	职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
刘召贵	董事长	3	3	0	0	否
应刚	董事	3	3	0	0	否
胡晓斌	董事	3	3	0	0	否
余正东	董事	3	3	0	0	否
杜颖莉	董事	3	3	0	0	否
郜翀	董事	3	3	0	0	否
王则斌	独立董事	3	3	0	0	否
汪进元	独立董事	3	3	0	0	否
闫成德	独立董事	3	3	0	0	否

## （三）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照股东大会决议和授权，认真执行了股东大会通过的各项决议内容。

## 四、公司董事会下半年的经营计划修改计划

2011年经营计划没有发生改变。

## 五、报告期内，公司现金分红政策的执行情况

2010 年度公司权益分派方案为：以首发后的总股本 7,400 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3 元（含税），公司共计派发 2010 年度现金股利共计 2,220 万元，同时，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 6 股，共计转增股本 4,440 万股。此次分红后总股本增至 11,840 万股。

上述分配方案经公司 2010 年年度股东大会审议批准，并于 2011 年 5 月 24 日执行完毕。

公司 2011 年中期不进行利润分配或资本公积转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

### 二、收购、出售资产及资产重组事项

报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

### 三、股权激励计划

报告期内，公司未有股权激励事项。

### 四、重大关联交易事项

- (一) 报告期内，公司不存在与日常经营相关的关联交易；
- (二) 报告期内，公司不存在与资产收购相关的关联交易。
- (三) 报告期内，公司与关联方之间不存在非经营性债权债务往来、担保等事项；

### 五、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项。

(二) 报告期内，公司未发生对外担保事项。

(三) 报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 报告期内，公司未发生正在履行或将要履行的对公司生产经营、未来发展或财务状况具有重要影响的合同。

### 六、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持续到报告期内的承诺事项

#### (一) 公司实际控制人作出的重要承诺

1、实际控制人刘召贵先生出具避免同业竞争承诺函，承诺“本人没有控制任何其他的企业，也并未拥有从事与江苏天瑞仪器股份有限公司可能产生同业竞争企业的任何股份或在任何竞争企业有任何权益；将来不会以任何方式直接或间接从事与江苏天瑞仪器股份有限公司相竞争的业务，不会直接或间接投资、收购竞争企业，也不会以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助或支持。”

2、实际控制人刘召贵先生出具避免关联交易承诺函，承诺“本人及本人未来可能控制的企业将尽量减少与江苏天瑞仪器股份有限公司的关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将严格遵守市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。”

## （二）股票发行上市的限售承诺

**承诺 I：** 本公司控股股东及实际控制人刘召贵先生、刘召贵先生的配偶杜颖莉女士、刘召贵先生的胞妹刘美珍女士承诺：在天瑞仪器股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其所持天瑞仪器的股份，也不由天瑞仪器回购该部分股份。上述锁定期限届满后，刘召贵先生及其配偶杜颖莉女士转让上述股份将依法进行并履行相关信息披露义务。

**承诺 II：** 本公司发起人股东应刚先生、胡晓斌先生以及应刚先生的母亲朱英女士分别承诺：在天瑞仪器股票上市之日起二十四个月内，不转让或委托他人管理其所持天瑞仪器的股份，也不由天瑞仪器回购该部分股份。上述锁定期限届满后，应刚先生、胡晓斌先生转让上述股份将依法进行并履行相关信息披露义务。

**承诺 III：** 本公司股东苏州高远创业投资有限公司、江苏高投中小企业创业投资有限公司、苏州国发创新资本投资有限公司、深圳市同创伟业创业投资有限公司分别承诺：在天瑞仪器股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理其所持天瑞仪器的股份，也不由天瑞仪器回购上述股份。上述锁定期限届满后，其转让上述股份将依法进行并履行相关信息披露义务。

**承诺 IV：** 本公司股东余正东先生、王耀斌先生、肖廷良先生、李胜辉先生、严卫南先生、黎桥先生、景琨玉女士、汪振道先生、周立业先生分别承诺：自天瑞仪器股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理其所持天瑞仪器的股份。

**承诺 V：** 担任公司董事、高级管理人员的股东刘召贵先生、应刚先生、胡晓斌先生、杜颖莉女士、余正东先生、王耀斌先生、肖廷良先生分别承诺：前述承诺 I、II、IV 期满后，其在本公司任职期间每年转让的股份数不超过其所持有公司股份数的百分之二十五，且在离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。

此外，刘召贵先生的胞妹刘美珍女士、应刚先生的母亲朱英女士分别承诺：前述承诺 I、II 期满后，在其及其关联方在本公司任职期间每年转让的股份数不超过其所持有公司股份数的百分之二十五，离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。

## （三）公司三名发起人股东作出的其他重要承诺

深圳天瑞根据深府〔1988〕第 232 号《关于深圳经济特区企业税收政策若干问题的规定》

第 8 条的规定，2006 年—2010 年上半年享受税收优惠减、免的所得税为 1,705.83 万元。本税收优惠为深圳市地方税收优惠政策，缺乏国家税收法律法规的支持，存在被追缴的风险。

公司三名发起人股东刘召贵、应刚、胡晓斌针对此被追缴的风险，作出了承诺：“若税务主管部门对深圳天瑞 2006 年、2007 年享受的免缴企业所得税及 2008 年、2009 年度、2010 年 1-6 月减少缴纳的税款进行追缴，则由刘召贵、应刚、胡晓斌三名股东无条件地全额承担应补交的税款及/或由此所产生的所有相关费用。”

报告期内，该上述股东均遵守了所做的承诺。

## 七、报告期内披露的重大信息索引

序号	公告编号	公告内容	披露媒体
1	2011-001	第一届董事会第十一次（临时）会议决议公告	巨潮资讯网
2	2011-002	关于第一届监事会第七次会议决议的公告	巨潮资讯网
3	2011-003	关于签署募集资金三方监管协议的公告	巨潮资讯网
4	2011-004	江苏天瑞仪器股份有限公司关于以部分超募资金偿还银行贷款和永久性补充流动资金的公告	巨潮资讯网
5	2011-005	2010 年度业绩快报	巨潮资讯网
6	2011-006	关于完成工商变更登记的公告	巨潮资讯网
7	2011-007	新增办公地址公告	巨潮资讯网
8	2011-008	第一届董事会第十二次会议决议公告	巨潮资讯网
9	2011-009	第一届监事会第八次会议决议公告	巨潮资讯网
10	2011-010	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	巨潮资讯网
11	2011-011	2010 年度报告摘要	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
12	2011-012	关于网下配售股票上市流通的提示性公告	巨潮资讯网
13	2011-013	关于举行 2010 年年度业绩网上说明会的公告	巨潮资讯网
14	2011-014	第一届董事会第十三次会议决议公告	巨潮资讯网
15	2011-015	第一届监事会第九次会议决议的公告	巨潮资讯网
16	2011-016	关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	巨潮资讯网
17	2011-017	2011 年第一季度报告正文	中国证券报、证券时报、巨潮资讯网
18	2011-018	2010 年年度股东大会决议公告	巨潮资讯网



---

19	2011-019	2010 年度权益分派实施公告	巨潮资讯网
20	2011-020	关于完成工商变更登记的公告	巨潮资讯网
21	2011-021	2011 年半年度业绩快报	巨潮资讯网

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### 1、截止 2011 年 6 月 30 日股本变动情况

(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
<b>一、有限售条件股份</b>	55,500,000	100.00%			33,300,000		33,300,000	88,800,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
3、其他内资持股	55,500,000	100.00%			33,300,000		33,300,000	88,800,000	75.00%
其中：境内非国有法人持股	7,000,000	12.61%			4,200,000		4,200,000	11,200,000	9.46%
境内自然人持股	48,500,000	87.39%			29,100,000		29,100,000	77,600,000	65.54%
4、外资持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
5、高管股份	0	0.00%			0		0	0	0.00%
<b>二、无限售条件股份</b>	0	0.00%	18,500,000		11,100,000		29,600,000	29,600,000	25.00%
1、人民币普通股	0	0.00%	18,500,000		11,100,000		29,600,000	29,600,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%			0		0	0	0.00%
<b>三、股份总数</b>	55,500,000	100.00%	18,500,000		44,400,000		62,900,000	118,400,000	100.00%

#### 2、限售股份变动情况

(单位：股)

股东名称	年初限售股数	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
刘召贵	31,500,000	0	18,900,000	50,400,000	首发承诺	2014年1月25日
应刚	11,250,000	0	6,750,000	18,000,000	首发承诺	2013年1月25日

胡晓斌	3,000,000	0	1,800,000	4,800,000	首发承诺	2013年1月25日
苏州高远创业投资有限公司	2,900,000	0	1,740,000	4,640,000	首发承诺	2012年1月25日
江苏高投中小企业创业投资有限公司	2,350,000	0	1,410,000	3,760,000	首发承诺	2012年1月25日
苏州国发创新资本投资有限公司	1,000,000	0	600,000	1,600,000	首发承诺	2012年1月25日
深圳市同创伟业创业投资有限公司	750,000	0	450,000	1,200,000	首发承诺	2012年1月25日
朱 英	650,000	0	390,000	1,040,000	首发承诺	2013年1月25日
杜颖莉	300,000	0	180,000	480,000	首发承诺	2014年1月25日
余正东	300,000	0	180,000	480,000	首发承诺	2012年1月25日
王耀斌	250,000	0	150,000	400,000	首发承诺	2012年1月25日
肖廷良	250,000	0	150,000	400,000	首发承诺	2012年1月25日
李胜辉	200,000	0	120,000	320,000	首发承诺	2012年1月25日
严卫南	200,000	0	120,000	320,000	首发承诺	2012年1月25日
黎 桥	200,000	0	120,000	320,000	首发承诺	2012年1月25日
刘美珍	200,000	0	120,000	320,000	首发承诺	2014年1月25日
景琨玉	100,000	0	60,000	160,000	首发承诺	2012年1月25日
汪振道	50,000	0	30,000	80,000	首发承诺	2012年1月25日
周立业	50,000	0	30,000	80,000	首发承诺	2012年1月25日
首次公开发行网下配售股份	3,700,000	3,700,000	0	0	网下新股配售规定	2011年4月25日
<b>合计</b>	<b>59,200,000</b>	<b>3,700,000</b>	<b>33,300,000</b>	<b>88,800,000</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

## 二、截至 2011 年 6 月 30 日公司前 10 名股东和前 10 名无限售流通股股东持股情况表

(单位: 股)

<b>股东总数</b>	<b>19191 户</b>				
<b>前10名股东持股情况</b>					
<b>股东名称</b>	<b>股东性质</b>	<b>持股比例</b>	<b>持股总数</b>	<b>持有有限售条件股份数量</b>	<b>质押或冻结的股份数量</b>
刘召贵	境内自然人	42.57%	50,400,000	50,400,000	0

应 刚	境内自然人	15.20%	18,000,000	18,000,000	0
胡晓斌	境内自然人	4.05%	4,800,000	4,800,000	0
苏州高远创业投资有限公司	境内非国有法人	3.92%	4,640,000	4,640,000	0
江苏高投中小企业创业投资有限公司	境内非国有法人	3.18%	3,760,000	3,760,000	0
苏州国发创新资本投资有限公司	境内非国有法人	1.35%	1,600,000	1,600,000	0
深圳市同创伟业创业投资有限公司	境内非国有法人	1.01%	1,200,000	1,200,000	0
朱 英	境内自然人	0.88%	1,040,000	1,040,000	0
中国建设银行一华富强化回报债券型证券投资基金	境内非国有法人	0.43%	514,000	514,000	0
杜颖莉	境内自然人	0.41%	480,000	480,000	0
余正东	境内自然人	0.41%	480,000	480,000	0
<b>前10名无限售条件股东持股情况</b>					
<b>股东名称</b>		<b>持有无限售条件股份数量</b>		<b>股份种类</b>	
中国建设银行一华富强化回报债券型证券投资基金		514,000		人民币普通股	
赵宝龙		313,574		人民币普通股	
潞安集团财务有限公司		269,132		人民币普通股	
周鹏		203,680		人民币普通股	
刘小凤		178,720		人民币普通股	
兴业国际信托有限公司一金中和东升证券投资基金集合资金信托计划		132,925		人民币普通股	
白文彬		131,307		人民币普通股	
上海俊维投资管理有限公司		115,460		人民币普通股	
韩芊		106,400		人民币普通股	
丁雪		101,880		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动说明		<p>前十名股东中，股东杜颖莉女士是公司实际控制人、控股股东刘召贵先生的妻子，股东应刚先生与股东朱英女士是母子关系，股东苏州高远创业投资有限公司与江苏高投中小企业创业投资有限公司其共同股东江苏高科技投资集团可对其施加重大影响，其他股东之间不存在关联关系，各股东也不属于一致行动人。</p> <p>前十名无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>			

### 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没有发生变更。

## 第六节 董事、监事和高级管理人员情况

### 一、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持股变动情况

报告期内，持有公司股份的董事、监事以及高级管理人员的持股情况未发生变化，所持股份仍处于上市承诺锁定期内。

姓名	职务	性别	年龄	任职起止日期	任职终止日期	年初持股数 (股)	期末持股数 (股)	变动
刘召贵	董事长	男	49	2008年12月02日	2011年12月02日	31,500,000	50,400,000	资本公积金 转增股本
应刚	董事\总经理	男	39	2008年12月02日	2011年12月02日	11,250,000	18,000,000	资本公积金 转增股本
胡晓斌	董事\副总经理	男	30	2008年12月02日	2011年12月02日	3,000,000	4,800,000	资本公积金 转增股本
杜颖莉	董事\财务总监	女	40	2008年12月02日	2011年12月02日	300,000	480,000	资本公积金 转增股本
余正东	董事\副总经理	男	40	2008年12月02日	2011年12月02日	300,000	480,000	资本公积金 转增股本
郇翀	董事	男	42	2009年09月11日	2011年12月02日	—	—	无
王则斌	独立董事	男	51	2009年09月11日	2011年12月02日	—	—	无
汪进元	独立董事	男	53	2009年09月11日	2011年12月02日	—	—	无
闫成德	独立董事	男	73	2009年09月11日	2011年12月02日	—	—	无
肖廷良	董事会秘书 \副总经理	男	47	2008年12月02日	2011年12月02日	250,000	400,000	资本公积金 转增股本
王耀斌	副总经理	男	46	2009年09月11日	2011年12月02日	250,000	400,000	资本公积金 转增股本
朱晓虹	监事	女	39	2009年09月11日	2011年12月02日	—	—	无
胡江涛	职工监事	女	34	2008年12月02日	2011年12月02日	—	—	无
姚栋樑	监事会主席	男	49	2008年12月02日	2011年12月02日	—	—	无
合计						46,850,000	74,960,000	—

### 二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

报告期内，公司董事、监事、高管均未发生变化，没有新聘和解聘情况。

## 第七节 财务报告（未经审计）

## 一、 资产负债

编制单位：江苏天瑞仪器股份有限公司

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	1,126,484,059.50	1,112,886,779.21	48,969,280.58	35,557,706.80
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	9,533,688.96	5,689,688.96	5,001,083.00	2,821,083.00
应收账款	32,908,802.45	23,931,901.38	25,470,032.68	17,682,732.74
预付款项	18,928,131.08	14,190,144.94	16,369,649.62	13,676,221.54
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	2,001,870.97	1,419,631.34	1,756,021.60	1,164,535.37
买入返售金融资产				
存货	146,459,245.74	124,377,639.11	126,701,762.54	101,530,398.05
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	2,253,208.12	2,253,208.12	1,986,999.88	1,986,999.88
流动资产合计	1,338,569,006.82	1,284,748,993.06	226,254,829.90	174,419,677.38
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		34,341,156.09		34,341,156.09
投资性房地产				
固定资产	138,723,849.09	134,549,941.70	139,680,993.54	135,199,453.35
在建工程	7,792,097.73	7,792,097.73		
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	8,600,819.76	6,095,818.16	9,087,804.84	6,165,303.26
开发支出				
商誉	4,152,393.11		4,152,393.11	
长期待摊费用	123,779.70		173,291.70	
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计	159,392,939.39	182,779,013.68	153,094,483.19	175,705,912.70

资产总计	1,497,961,946.21	1,467,528,006.74	379,349,313.09	350,125,590.08
流动负债：				
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	34,196,839.00	29,363,512.41	24,221,752.64	20,576,894.86
预收款项	62,610,140.11	54,983,390.11	63,459,660.12	53,477,510.12
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,005,161.45	2,681,815.30	8,526,892.97	8,197,189.55
应交税费	6,180,063.12	5,347,162.43	3,927,231.17	2,572,438.82
应付利息				
应付股利				
其他应付款	3,471,106.18	2,665,285.30	725,339.23	390,100.00
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	245,143.55	245,143.55	269,978.18	269,978.18
流动负债合计	119,708,453.41	105,286,309.10	131,130,854.31	115,484,111.53
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债	19,480,548.44	19,480,548.44	16,017,561.35	16,017,561.35
递延所得税负债				
其他非流动负债	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00
非流动负债合计	28,480,548.44	28,480,548.44	25,017,561.35	25,017,561.35
负债合计	148,189,001.85	133,766,857.54	156,148,415.66	140,501,672.88
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	118,400,000.00	118,400,000.00	55,500,000.00	55,500,000.00
资本公积	1,111,189,305.74	1,111,189,305.74	66,397,505.74	66,397,505.74
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	14,831,902.42	14,831,902.42	14,831,902.42	14,831,902.42
一般风险准备				
未分配利润	105,351,736.20	89,339,941.04	86,471,489.27	72,894,509.04
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,349,772,944.36	1,333,761,149.20	223,200,897.43	209,623,917.20
少数股东权益				
所有者权益合计	1,349,772,944.36	1,333,761,149.20	223,200,897.43	209,623,917.20
负债和所有者权益总计	1,497,961,946.21	1,467,528,006.74	379,349,313.09	350,125,590.08

## 二、利润表

编制单位：江苏天瑞仪器股份有限公司

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	150,046,590.41	132,315,468.98	125,298,502.26	107,037,636.63
其中：营业收入	150,046,590.41	132,315,468.98	125,298,502.26	107,037,636.63
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	118,936,401.86	103,676,323.16	86,467,374.66	77,086,961.37
其中：营业成本	45,352,580.98	39,813,652.57	33,436,962.55	29,470,585.28
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	1,346,603.86	1,116,380.54	905,254.17	731,018.27
销售费用	37,605,996.24	33,277,441.89	20,102,784.55	18,699,849.11
管理费用	34,792,757.05	29,867,786.03	31,382,421.68	27,585,912.29
财务费用	-967,295.89	-935,628.65	304,166.95	358,025.05
资产减值损失	805,759.62	536,690.78	335,784.46	241,571.37
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)				
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)	31,110,188.55	28,639,145.82	38,831,127.60	29,950,675.26
加：营业外收入	16,100,886.78	15,696,078.08	8,122,227.48	7,892,225.43
减：营业外支出	106,167.19	106,167.19	487,743.83	408,780.80
其中：非流动资产处置 损失				
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	47,104,908.14	44,229,056.71	46,465,611.25	37,434,119.89
减：所得税费用	6,024,661.21	5,583,624.71	6,885,122.18	4,679,264.98
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	41,080,246.93	38,645,432.00	39,580,489.07	32,754,854.91
归属于母公司所有者 的净利润	41,080,246.93	38,645,432.00	39,580,489.07	32,754,854.91
少数股东损益				
六、每股收益：				



(一) 基本每股收益	0.36	0.34	0.71	0.59
(二) 稀释每股收益	0.36	0.34	0.71	0.59
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	41,080,246.93	38,645,432.00	39,580,489.07	32,754,854.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,080,246.93	38,645,432.00	39,580,489.07	32,754,854.91
归属于少数股东的综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00

### 三、现金流量表

编制单位：江苏天瑞仪器股份有限公司

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	153,692,672.91	138,779,484.40	142,558,149.86	124,909,315.50
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	8,604,482.03	8,299,673.33	7,743,995.48	7,513,993.43
收到其他与经营活动有关的现金	11,366,857.72	10,337,414.58	629,499.71	504,088.13
经营活动现金流入小计	173,664,012.66	157,416,572.31	150,931,645.05	132,927,397.06
购买商品、接受劳务支付的现金	61,557,372.55	59,071,361.22	68,018,467.35	61,946,633.40
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	43,859,774.45	39,158,372.55	27,095,700.70	24,297,100.38
支付的各项税费	19,699,345.01	15,520,443.13	13,462,951.95	9,845,218.33
支付其他与经营活动有关的现金	27,514,823.43	22,827,687.61	19,738,805.10	16,385,236.53
经营活动现金流出小计	152,631,315.44	136,577,864.51	128,315,925.10	112,474,188.64
经营活动产生的现金流量净额	21,032,697.22	20,838,707.80	22,615,719.95	20,453,208.42
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
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				
投资活动现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,185,190.97	10,176,908.06	13,794,099.48	13,292,799.48
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	10,185,190.97	10,176,908.06	13,794,099.48	13,292,799.48
投资活动产生的现金流量净额	-10,185,190.97	-10,176,908.06	-13,794,099.48	-13,292,799.48
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	1,115,250,000.00	1,115,250,000.00		
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			11,000,000.00	11,000,000.00
发行债券收到的现金				

收到其他与筹资活动有关的现金			1,025,300.50	1,025,300.50
筹资活动现金流入小计	1,115,250,000.00	1,115,250,000.00	12,025,300.50	12,025,300.50
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	20,000,000.00	1,025,715.00	1,025,715.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,653,397.50	22,653,397.50	18,633,439.50	18,633,439.50
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	5,777,974.30	5,777,974.30		
筹资活动现金流出小计	48,431,371.80	48,431,371.80	19,659,154.50	19,659,154.50
筹资活动产生的现金流量净额	1,066,818,628.20	1,066,818,628.20	-7,633,854.00	-7,633,854.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-151,355.53	-151,355.53	-56,211.28	-56,211.28
五、现金及现金等价物净增加额	1,077,514,778.92	1,077,329,072.41	1,131,555.19	-529,656.34
加：期初现金及现金等价物余额	48,969,280.58	35,557,706.80	25,053,476.60	14,355,811.18
六、期末现金及现金等价物余额	1,126,484,059.50	1,112,886,779.21	26,185,031.79	13,826,154.84

## 四、合并所有者权益变动表

编制单位：江苏天瑞仪器股份有限公司

2011 半年度

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	55,500,000.00	66,397,505.74			14,831,902.42		86,471,489.27			223,200,897.43	55,500,000.00	66,397,505.74			8,174,717.28		38,202,715.38			168,274,938.40
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	55,500,000.00	66,397,505.74			14,831,902.42		86,471,489.27			223,200,897.43	55,500,000.00	66,397,505.74			8,174,717.28		38,202,715.38			168,274,938.40
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	62,900,000.00	1,044,791,800.00					18,880,246.93			1,126,572,046.93					6,657,185.14		48,268,773.89			54,925,959.03
(一) 净利润							41,080,246.93			41,080,246.93							77,125,959.03			77,125,959.03
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							41,080,246.93			41,080,246.93							77,125,959.03			77,125,959.03
(三)所有者投入和减少资本	18,500,000.00	1,089,191,800.00								1,107,691,800.00										
1. 所有者投入资本	18,500,000.00	1,089,191,800.00								1,107,691,800.00										

2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
(四) 利润分配							-22,200,000.00			-22,200,000.00				6,657,185.14		-28,857,185.14			-22,200,000.00	
1. 提取盈余公积														6,657,185.14		-6,657,185.14				
2. 提取一般风险准备																-22,200,000.00			-22,200,000.00	
3. 对所有者(或股东)的分配							-22,200,000.00			-22,200,000.00										
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转	44,400,000.00		-44,400,000.00																	
1. 资本公积转增资本(或股本)	44,400,000.00		-44,400,000.00																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(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	118,400,000.00	1,111,189,305.74			14,831,902.42	105,351,736.20			1,349,772,944.36	55,500,000.00	66,397,505.74			14,831,902.42	86,471,489.27				223,200,897.43	

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏天瑞仪器股份有限公司

2011 半年度

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	55,500,000.00	66,397,505.74			14,831,902.42		72,894,509.04	209,623,917.20	55,500,000.00	66,397,505.74			8,174,717.28		35,179,842.79	165,252,065.81
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	55,500,000.00	66,397,505.74			14,831,902.42		72,894,509.04	209,623,917.20	55,500,000.00	66,397,505.74			8,174,717.28		35,179,842.79	165,252,065.81
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	62,900,000.00	1,044,791,800.00					16,445,432.00	1,124,137,232.00					6,657,185.14		37,714,666.25	44,371,851.39
（一）净利润							38,645,432.00	38,645,432.00							66,571,851.39	66,571,851.39
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							38,645,432.00	38,645,432.00							66,571,851.39	66,571,851.39
（三）所有者投入和减少资本	18,500,000.00	1,089,191,800.00						1,107,691,800.00								
1. 所有者投入资本	18,500,000.00	1,089,191,800.00						1,107,691,800.00								
2. 股份支付计入所有者权益的金额																

3. 其他																
(四) 利润分配						-22,200,000.00	-22,200,000.00						6,657,185.14		-28,857,185.14	-22,200,000.00
1. 提取盈余公积													6,657,185.14		-6,657,185.14	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配						-22,200,000.00	-22,200,000.00								-22,200,000.00	-22,200,000.00
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转	44,400,000.00	-44,400,000.00														
1. 资本公积转增资本（或股本）	44,400,000.00	-44,400,000.00														
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(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	118,400,000.00	1,111,189,305.74			14,831,902.42	89,339,941.04	1,333,761,149.20	55,500,000.00	66,397,505.74				14,831,902.42		72,894,509.04	209,623,917.20

## 江苏天瑞仪器股份有限公司

### 2011年半年报财务报表附注

#### 附注 1、公司基本情况

##### 1、公司历史沿革

江苏天瑞仪器股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由江苏天瑞信息技术有限公司于2008年12月整体变更设立。

公司原系由自然人刘召贵、应刚、胡晓斌共同出资组建，并于2006年7月4日经苏州市昆山工商行政管理局登记成立的有限责任公司。公司成立时的注册资本为人民币1,000万元。2008年9月，公司增资2,000万元，注册资本变更为3,000万元。

根据公司2008年11月13日股东会决议，公司将截止2008年10月31日净资产4,923.75万元折股4,500万股，每股1元，折为股本4,500万元，将公司变更为股份公司。股本4,500万元已经江苏公证会计师事务所有限公司审验并出具“苏公S[2008]B028号”验资报告。变更后，公司注册资本变更为4,500万元，其中：刘召贵出资额为3,150万元，占公司注册资本的70%；应刚出资额为1,125万元，占公司注册资本的25%；胡晓斌出资额为225万元，占公司注册资本的5%。公司于2008年12月15日在江苏省苏州工商行政管理局办妥了变更登记。

2009年6月、8月，公司分别增加注册资本700万元、350万元。增资后，公司注册资本变更为5,550万元，其中：刘召贵出资为人民币3,150万元，占变更后注册资本的56.76%；应刚出资为人民币1,125万元，占变更后注册资本的20.27%；胡晓斌出资为人民币300万元，占变更后注册资本的5.41%；江苏高投中小企业创业投资有限公司出资为人民币235万元，占变更后注册资本的4.23%；苏州高远创业投资有限公司出资为人民币290万元，占变更后注册资本的5.23%；苏州国发创新资本投资有限公司出资为人民币100万元，占变更后注册资本的1.80%；深圳市同创伟业创业投资有限公司出资为人民币75万元，占变更后注册资本的1.35%；余正东等另外12位自然人出资为人民币275万元，占变更后注册资本的4.95%。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1901号”文核准，本公司于2011年1月首次公开发行人民币普通股（A股）1,850万股。2011年1月25日，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市交易。2011年2月22日，本公司已完成工商变更登记手续，并



取得了江苏省苏州工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，注册资本及实收资本均变更为7,400万元人民币。

根据公司2011年4月27日股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币4,440.00万元，由资本公积转增股本，变更后的注册资本为人民币11,840.00万元。2011年6月21日本公司已完成工商变更登记手续，并取得了江苏省苏州工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，注册资本及实收资本均变更为11,840.00万元人民币。

公司企业法人营业执照注册号：320583000136773。

公司住所：昆山市巴城镇菁城南路1666号天瑞大厦。

公司法定代表人：刘召贵。

## 2、公司行业性质

本公司所属行业为分析仪器制造业。

## 3、公司经营范围

许可经营项目：制造：原子荧光光谱仪、气相色谱仪、原子吸收分光光度计。

一般经营项目：研究、开发、生产、销售；化学分析仪器、环境监测仪器、生命科学仪器、测量与控制仪器；研究、开发、制作软件产品，销售自产产品；从事国际贸易、货物及技术的进口业务；自有房屋租赁。

## 4、公司主营业务

公司主营业务为以能量色散、波长色散X射线荧光光谱仪为主的高端分析仪器及应用软件的生产、销售和相关技术服务，产品主要应用于环境保护与安全（电子、电气、玩具等各类消费品行业、食品安全、污染检测等）、工业生产质量控制（冶金、建材、石油、化工、贵金属等）、矿产与资源（地质、采矿）、商品检验、质量检验甚至人体微量元素的检验等众多领域。

报告期内，公司主营业务未发生变更。

## 5、公司基本组织架构

本公司设立了股东大会、董事会、监事会等法人治理机构，由经理层负责公司的日常经营管理。公司下设的职能部门为财务部、计划部、采购部、行政部、人力资源部、证券部、投资部、法务部、审计监察部、技术服务部、研发中心、制造中心、市场营销管理中心。

## 6、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2011年8月22日批准报出。

## 附注 2、公司主要会计政策、会计估计

### 1、财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营假设为基础，根据本公司实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》以及《企业会计准则第1号——存货》等38项具体准则的规定进行确认和计量，并基于本公司制定的各项会计政策和会计估计进行编制。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报告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。

### 3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期。

会计年度为自公历1月1日起至12月31日。中期是指短于一个完整的会计年度的报告期间，包括月度、季度和半年度。

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价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。合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益，但为进行合并发行权益性证券或债务性证券等发生的手续费、佣金等计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益，但为进行合并发行权益性证券或债务性证券等发生的手续费、佣金等计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表，是指反映本公司和子公司形成的企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量的财务报表。

本公司从取得子公司的实际控制权之日起，开始将其合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照

本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

#### **7、现金及现金等价物的确定标准**

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金等价物是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

#### **8、外币业务和外币报表折算**

公司对发生的外币交易，以交易发生当月月初中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

#### **9、金融工具**

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为交易性金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资四类。其中：交易性金融资产以公允价值计量，公允价

值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

## 10、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、计提方法：

单项金额重大的应收款项的确认标准：单项金额重大是指单项金额在100万元以上(含100万元)的应收款项(包括应收账款和其他应收款)。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项进行单独减值测试，按该应收款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；单独减值测试后未发生减值的单项金额重大的外部应收款项，按期末余额采用账龄分析法计提坏账准备，单独减值测试后未发生减值的单项金额重大的内部应收款项不再计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额不重大的应收款项的确认标准：单项金额不重大是指单项金额在100万元以下(不含100万元)的应收款项(包括应收账款和其他应收款)。

单项金额不重大的应收款项坏账准备的计提方法：本公司对单项金额不重大的应收款项，一般按照期末应收款项余额，采用账龄分析法计提坏账准备；但对于已取得明显坏账损失证据的单项金额虽不重大的应收款项，进行单独减值测试，按该应收款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(3) 按组合计提坏账准备的应收账款确定组合的依据、按组合计提坏账准备采用的计提方法：

本公司对于非单项计提坏账准备的应收款项，以账龄为组合，采用账龄分析法计提应收款项坏账准备，具体账龄组合及计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内(含1年)	10	10
1-2年	30	30

2-3年	50	50
3年以上	100	100

(4) 本公司对纳入合并报表范围的母公司与子公司之间，以及子公司与子公司之间的应收款项，不计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

公司存货分为原材料（含低值易耗品、包装物）、在产品、库存商品、发出商品等。

### (2) 发出存货计价方法

原材料、库存商品发出采用加权平均法，发出商品结转销售成本采用个别认定法。

### (3) 存货可变现净值确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低原则计价。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

### (4) 存货盘存制度

永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

领用时一次摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本确定

同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价

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长期股权投资的投资成本；以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长期股权投资的投资成本。

非同一控制下的企业合并，区别下列情况确定长期股权投资成本：一次交换交易实现的企业合并，为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；通过多次交换交易分步实现的企业合并，为每一单项交易成本之和。

除企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

#### （2）长期股权投资的后续计量

对子公司的股权投资，在本公司个别财务报表中按照成本法进行核算。在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。子公司是指本公司能够对其实施控制，即有权决定其财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益的被投资单位。

对合营企业和联营企业的股权投资采用权益法进行后续计量。合营企业是指本公司与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指本公司能够对其施加重大影响的被投资单位。

本公司对其他长期股权投资采用成本法进行核算。其他长期股权投资是指本公司对被投资单位不具有控制、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。

#### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指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。

#### （4）长期投资减值准备计提方法

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，应估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

对于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，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回。

### 13、投资性房地产

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

投资性房地产按照成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造的投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可适用状态前发生的必要支出构成。以其他方式取得投资性房地产的成本，按照相关准则的规定确定。

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，按照相关固定资产和无形资产的折旧或摊销政策计提折旧或摊销。

本公司于资产负债表日对投资性房地产进行检查，如发现存在减值迹象，则计算可收回金额，按可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

### 14、固定资产

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并且使用寿命超过一年、单位价值较高的有形资产。

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能



流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

资产类别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	30年	0%	3.33%
机器设备	5—10年	0%	10%—20%
运输设备	5年	0%	20%
电子设备及其他	5年	0%	20%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日对固定资产进行检查，如发现存在减值迹象，则对其进行减值测试，计算可收回金额，按照可收回金额低于账面价值的金额，计提固定资产减值准备。

固定资产减值准备按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。

## 15、在建工程

(1) 在建工程的计价：

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点：

本公司建造的固定资产在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，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：

本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，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。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

资产支出已经发生；

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。

### (2) 借款费用资本化的期间：

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法：

为购建或者生产开发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，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。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17、无形资产

无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。

内部研究开发，在无法显著划分研究阶段与开发阶段时，所发生的研究开发支出不予资本化，全部计入发生当期损益；在能够显著划分研究阶段与开发阶段时，所发生的研究阶段的支出全部计入发生当期损益，所发生的开发阶段的支出在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则全部计入发生当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③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；

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。

⑥在对该无形资产预计使用寿命内可能存在的各种经济因素作出合理估计后，能够获得与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业的明确证据。

使用寿命有限的无形资产，自其可供使用时起在使用寿命内采用年限平均法摊销，计入当期损益；每年年度终了，对其使用寿命及摊销方法进行复核，若与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。使用寿命不确定的无形资产不摊销；在每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按上述方法进行摊销。

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。对其他无形资产，年末进行检查，当存在减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用，是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用发生时按实际成本计量，并按预计受益期限采用年限平均法进行摊销，计入当期损益。

## 19、预计负债

(1) 确认原则：当与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法：公司按照履行相关现时义务时所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

## 20、收入

(1) 商品销售收入，在同时满足下列条件时予以确认：

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

收入的金额能够可靠地计量；

相关的经济利益很可能流入本公司；

相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入，区分以下情况确认：

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入；

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入，在同时满足下列条件时予以确认：

相关的经济利益很可能流入本公司；

收入的金额能够可靠地计量。

## 21、政府补助

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并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，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。

递延所得税资产和递延所得税负债在资产负债表日，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

确认递延所得税资产时，其暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断依据：确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，未来期间很可能取得的应纳税所得额包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

## 附注 3、税项及税收优惠

## 1、报告期主要税种及税率

税（费）种	计税（费）依据	税（费）率		
		本公司（母公司）	深圳天瑞	邦鑫伟业
增值税	应税销售收入	17%	17%	17%
营业税	应税营业收入	5%	5%	5%
城建税	应纳流转税额	5%	7%	5%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%	24%	15%
教育费附加	应纳流转税额	4%	3%	3%
房产税	自用房产原值的70%	1.2%	1.2%	1.2%
	出租房产收入	12%	12%	12%

注 深圳天瑞是本公司全资子公司深圳市天瑞仪器有限公司的简称，邦鑫伟业是本公司全资子公司北京邦鑫伟业技术开发有限公司的简称，下同。

## 2、报告期主要税收优惠及批文

## (1) 增值税

本公司及子公司深圳天瑞均为软件企业。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），以及财政部、国家税务总局“关于嵌入式软件增值税政策的通知”（财税[2008]92号），本公司销售自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退。

## (2) 企业所得税

本公司于2008年被认定为高新技术企业（有效期三年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条的规定，2010年度减按15%的税率征收企业所得税。由于本公司已于2008年6月被认定为软件企业，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），自2008年度起，企业所得税享受“两免三减半”优惠。因此，本公司2011年度企业所得税按照25%的法定税率减半征收。

深圳天瑞于2008年被认定为高新技术企业（有效期三年）。根据《中华人民共和国企

业所得税法》第四章第二十八条的规定，2010年度减按15%的税率征收企业所得税。由于深圳天瑞从2006年度（获利年度）起享受企业所得税“两免三减半”优惠，根据国家税务总局“关于进一步明确企业所得税过渡期优惠政策执行口径问题的通知”（国税函[2010]157号），深圳天瑞2011年度企业所得税按照适用税率24%征收。

邦鑫伟业于2008年被认定为高新技术企业（有效期三年）。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条的规定，2011年度减按15%的税率征收企业所得税。

## 附注 4、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### （1）同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围	期末实际出资额（万元）
深圳市天瑞仪器有限公司（以下简称“深圳天瑞”）	有限责任公司	深圳	工业	1,000.00	金属分析仪的生产、研发、技术服务、销售；分析软件的研发、技术服务、销售。	1,000.00

接上表

子公司全称	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	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市天瑞仪器有限公司（以下简称“深圳天瑞”）	-	100.00	100.00	是	-	-	-

#### （2）非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围	期末实际出资额（万元）
北京邦鑫伟业技术开发有限公司（以下简称“邦鑫伟业”）	有限责任公司	北京	工业	1,200.00	分析仪的生产、研发、技术服务、销售。	1,200.00

接上表

子公司全称	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	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京邦鑫伟业技术开发有限公司 (以下简称“邦鑫伟业”)	-	100.00	100.00	是	-	-	-

## 2、合并范围发生变更的说明

本报告期合并范围未发生变更。

## 附注 5、合并财务报表主要项目注释 (如无特别说明, 金额均为人民币元)

### 1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	—	—	380,858.93	—	—	359,235.41
人民币	—	—	281,790.32	—	—	223,773.11
美元	15,308.21	6.47	99,068.61	20454.24	6.62	135462.3
欧元						
港元						
银行存款:	—	—	1,126,103,200.57	—	—	48,610,045.17
人民币	—	—	1,116,190,139.25	—	—	42,544,835.78
美元	1,531,766.67	6.47	9,912,992.80	877,356.55	6.62	5,810,469.22
欧元	7.32	9.36	68.52	28926.38	8.81	254740.17
港元	-	-	0.00		-	-
其他货币资金:	—	—	0	—	—	-
人民币	—	—	0	—	—	-
其他货币资金			0			
合计	—	—	1,126,484,059.50	—	—	48,969,280.58

### 2、应收票据



## (1) 应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	9,533,688.96	5,001,083.00
商业承兑汇票	-	-
合计	9,533,688.96	5,001,083.00

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

## 3、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

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的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	39,109,442.28	100	6,200,639.83	15.85	30,867,754.08	100.00	5,397,721.40	17.49
组合小计	39,109,442.28	100	6,200,639.83	15.85	30,867,754.08	100.00	5,397,721.40	17.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	39,109,442.28	100	6,200,639.83	——	30,867,754.08	100	5,397,721.40	——

注：公司将欠款余额超过100万元（含）的应收账款视为单项金额重大。

组合中，按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	35,083,695.82	89.71	3,508,369.58	25,511,907.84	82.65	2,551,190.78
1至2年	1,600,449.67	4.09	480,134.90	3,049,127.53	9.88	914,738.26
2至3年	426,322.88	1.09	213,161.44	749,852.70	2.43	374,926.35
3年以上	1,998,973.91	5.11	1,998,973.91	1,556,866.01	5.04	1,556,866.01
合计	39,109,442.28	100.00	6,200,639.83	30,867,754.08	100.00	5,397,721.40

## (2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
——	——	——	-	-
合计	——	——	-	-

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
——	——	-	——	——
合计	——	-	——	——

(4) 本报告期应收账款中，无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

(5) 本报告期应收账款中，无应收其他关联方款项。

## (6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
新疆新世纪建筑材料开发技术中心	客户	1,970,000.00	1年以内	5.04
青海省政府采购中心	客户	866,000.00	1年以内	2.21
重庆上甲电子股份有限公司	客户	531,000.00	1年以内	1.36
大连永胜水泥制造有限公司	客户	483,000.00	1年以内	1.23
台州雅毅阀门有限公司	客户	420,000.00	1年以内	1.07
合计	——	4,270,000.00	——	10.91

## (7) 外币应收款情况

币种	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	66,477.18	6.47	430,107.33	85,721.80	6.62	567,709.76
港元	-	-	-	-	-	-
合计	——	——	430,107.33	——	——	567,709.76

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	16,068,165.25	84.89	13,023,271.93	79.56
1至2年	2,409,034.55	12.73	3,186,599.92	19.47
2至3年	450,931.28	2.38	159,777.77	0.97
3年以上			-	-

合计	18,928,131.08	100.00	16,369,649.62	100.00
----	---------------	--------	---------------	--------

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海新奇生电器有限公司	供应商	1,946,146.49	1年以内	正常
北京瑞凯信达科技有限公司	供应商	1,786,625.85	1年以内	正常
昆山晟广田电子有限公司	供应商	710,000.00	1年以内	正常
北京众合创业科技发展有限公司	供应商	704,901.00	1年以内	正常
苏州庆鼎精密机械制品有限公司	供应商	498,640.00	1年以内	正常
合计	—	5,646,313.34	—	—

(3) 本报告期预付款项中，无预付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(4) 本报告期预付款项中，无预付其他关联方情况。

## (5) 外币预付款情况

币种	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	230,275.67	6.47	1,489,484.56	234,272.00	6.62	1,551,513.18
欧元	30,303.36	9.36	283,672.01	10,731.57	8.81	94,507.57
日元	4,689,000.00	0.08	376,259.43	4,689,000.00	0.08	381,028.14
英镑	13,600.00	10.40	141,420.96	150.00	10.22	1532.73
合计	—	—	2,290,836.96	—	—	2,028,581.62

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

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的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	2,853,279.77	100.00	851,408.80	29.84	2,604,589.21	100.00	848,567.61	32.58
组合小计	2,853,279.77	100.00	851,408.80	29.84	2,604,589.21	100.00	848,567.61	32.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收	-	-	-	-	-	-	-	-

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(%)
账款								
合计	2,853,279.77	100.00	851,408.80	—	2,604,589.21	100.00	848,567.61	—

注：公司将欠款余额超过100万元（含）的其他应收款视为单项金额重大。

组合中，按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	1,882,625.52	65.98	188,262.55	1,445,576.75	55.5	144,557.67
1至2年	30,400.00	1.07	9,120.00	241,106.46	9.26	72,331.94
2至3年	572,456.00	20.06	286,228.00	572,456.00	21.98	286,228.00
3年以上	367,798.25	12.89	367,798.25	345,450.00	13.26	345,450.00
合计	2,853,279.77	100.00	851,408.80	2,604,589.21	100.00	848,567.61

#### (2) 本期转回或收回情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
—	—	—	-	-
合计	—	—	-	-

#### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
—	—	-	—	—
合计	—	-	—	—

(4) 本报告期其他应收款中，无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东款项。

(5) 本报告期其他应收款中，无应收其他关联方款项。

#### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	其他应收款内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中机国际招标公司	投标保证金	533,375.00	1年以内	18.69
昆山建设局	工程款支付担保金	300,000.00	2-3年	10.51
昆山市墙体材料改革领导小组办公室	新型墙体材料专项资金	272,456.00	2-3年	9.55
内蒙古自治区地质矿产勘查开发局	履约保证金	198,000.00	1年以内	6.94
湖南国联招标有限公司	投标保证金	94,996.00	1年以内	3.33
合计	—	1,398,827.00	—	49.02

## 6、存货

## (1) 存货分类

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	56,458,055.90	-	56,458,055.90	46,305,838.82	-	46,305,838.82
在产品及半成品	42,644,590.66	-	42,644,590.66	32,475,767.53	-	32,475,767.53
库存商品	24,096,796.66	-	24,096,796.66	25,833,928.49	-	25,833,928.49
发出商品	23,259,802.52	-	23,259,802.52	22,086,227.70	-	22,086,227.70
合计	146,459,245.74	-	146,459,245.74	126,701,762.54	-	126,701,762.54

(2) 公司存货无账面成本高于可变现净值的情况，故未计提跌价准备。

(3) 存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(4) 期末存货中，无用于质押担保等情况。

## 7、其他流动资产

项目	期末数	期初数
待摊广告宣传费	228,916.59	619,833.28
待摊业务宣传费	1,970,958.23	1,207,166.62
待摊租赁费	53,333.30	159,999.98
合计	2,253,208.12	1,986,999.88

## 8、固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	151,209,203.78	3,400,281.16		-	154,609,484.94
其中：房屋及建筑物	129,147,468.69	0.00		-	129,147,468.69
机器设备	9,771,070.55	2,117,096.80		-	11,888,167.35
运输工具	5,156,963.40	961,862.00		-	6,118,825.40
电子设备	3,372,398.94	0.00		-	3,372,398.94
其他	3,761,302.20	321,322.36		-	4,082,624.56
	—	本期新增	本期计提	—	—
二、累计折旧合计：	11,528,210.24	-	4357425.61-	-	15,885,635.85
其中：房屋及建筑物	5,146,243.39	-	2152457.82-	-	7,298,701.21
机器设备	2,006,871.60	-	1219965.05-	-	3,226,836.65
运输工具	1,613,766.21	-	504492.29-	-	2,118,258.50
电子设备	983,848.37	-	128527.43-	-	1,112,375.80

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
其他	1,777,480.67	- 351983.02-		2,129,463.69
三、固定资产账面净值合计	139,680,993.54	—	—	138,723,849.09
其中：房屋及建筑物	124,001,225.30	—	—	121,848,767.48
机器设备	7,764,198.95	—	—	8,661,330.70
运输工具	3,543,197.19	—	—	4,000,566.90
电子设备	2,388,550.57	—	—	2,260,023.14
其他	1,983,821.53	—	—	1,953,160.87
四、减值准备合计	-	—	—	0
其中：房屋及建筑物	-	—	—	0
机器设备	-	—	—	0
运输工具	-	—	—	0
电子设备	-	—	—	0
其他	-	—	—	0
五、固定资产账面价值合计	139,680,993.54	—	—	138,723,849.09
其中：房屋及建筑物	124,001,225.30	—	—	121,848,767.48
机器设备	7,764,198.95	—	—	8,661,330.70
运输工具	3,543,197.19	—	—	4,000,566.90
电子设备	2,388,550.57	—	—	2,260,023.14
其他	1,983,821.53	—	—	1,953,160.87

注：本期折旧额4,357,425.61元。

本期由在建工程转入固定资产原价为0.00元。

#### (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
天瑞产业园大楼	验收办证时间较长。	2011年12月

(3) 期末固定资产中，无用于抵押担保等情况。

## 9、在建工程

#### (1) 在建工程构成

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
中华园路新综合大楼基建工程	7,792,097.73	0	7,792,097.73			
合计	7,792,097.73	0	7,792,097.73			

#### (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	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(%)	工程进度	利息资本化金额	资金来源	期末数
中华园路新综合大楼建设工程	8500万	0.00	7,792,097.73	94,863,044.28	-	120.77	96%	-	自筹及募集资金	7,792,097.73
合计	8500万	0.00	7,792,097.73	94,863,044.28	-	—	—	—	—	7,792,097.73

(3) 期末在建工程未发生减值情况，故未计提减值准备。

(4) 期末在建工程中，无用于抵押担保等情况。

(5) 2010年此在建工程已转入固定资产94,863,044.28元。

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	15,041,550.32	0		15,041,550.32
科技园土地使用权	2,705,736.00	0		2,705,736.00
高新区土地使用权	3,921,575.00			3,921,575.00
非专利技术	8,350,000.00			8,350,000.00
软件	64,239.32			64,239.32
二、累计摊销合计	5,953,745.48	486,985.08	-	6,440,730.56
科技园土地使用权	229,987.58	27,057.36	-	257,044.94
高新区土地使用权	294,118.16	39,215.76	-	333,333.92
非专利技术	5,427,498.42	417,499.98	-	5,844,998.40
软件	2,141.32	3,211.98		5,353.30
三、无形资产账面净值合计	9,087,804.84	—	—	8,600,819.76
科技园土地使用权	2,475,748.42	—	—	2,448,691.06
高新区土地使用权	3,627,456.84	—	—	3,588,241.08
非专利技术	2,922,501.58	—	—	2,505,001.60
软件	62,098.00	—	—	58,886.02
四、减值准备合计	-			0
科技园土地使用权	-			0
高新区土地使用权	-			0
非专利技术	-			0
软件	-			0
五、无形资产账面价值合计	9,087,804.84	—	—	8,600,819.76
科技园土地使用权	2,475,748.42	—	—	2,448,691.06
高新区土地使用权	3,627,456.84	—	—	3,588,241.08
非专利技术	2,922,501.58	—	—	2,505,001.60
软件	62,098.00	—	—	58,886.02

注：本期摊销额486,985.08元。

(2) 非专利技术系子公司邦鑫伟业之原股东于2004年7月投入的“X荧光光谱仪”的非专利技术，摊销年限10年。该非专利技术投入邦鑫伟业时，经北京德平资产评估有限责任公司评估确认的价值835万元（资产评估报告文号“京德平评字（2004）第A-010号”）。

(3) 土地使用权摊销年限均为50年，非专利技术、软件摊销年限10年。

(4) 期末无形资产中，无用于抵押担保等情况。

### 11、商誉

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
邦鑫伟业	4,152,393.11	-	-	4,152,393.11	-
合计	4,152,393.11	-	-	4,152,393.11	-

本公司于2007年9月受让邦鑫伟业股权，使其成为本公司的全资子公司，构成非同一控制下的企业合并。上述商誉系本公司收购成本1,000万元高于邦鑫伟业可辨认净资产公允价值5,847,606.89元之差额。

本公司受让邦鑫伟业股权后，通过加大市场营销力度和加快技术成果转化为企业产品的速度，使邦鑫伟业财务状况明显改善，2009年度邦鑫伟业已实现扭亏为盈，2010年度及2011年上半年邦鑫伟业经营业绩持续快速增长，原确认的商誉未发生减值。

### 12、长期待摊费用

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
深圳天瑞租房装修费	173,291.70	-	49,512.00	-	123,779.70
合计	173,291.70	-	49,512.00	-	123,779.70

### 13、资产减值准备明细

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	6,246,289.01	805,759.62			7,052,048.63
存货跌价准备	-	-	-	-	-
固定资产减值准备	-	-	-	-	-
在建工程减值准备	-	-	-	-	-
无形资产减值准备	-	-	-	-	-



商誉减值准备	-	-	-	-	-
合计	6,246,289.01	805,759.62	-	-	7,052,048.63

## 14、短期借款

### (1) 短期借款分类

项目	期末数	期初数
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	-	-
信用借款	10,000,000.00	30,000,000.00
合计	10,000,000.00	30,000,000.00

(2) 短期借款中，无已到期未偿还情况。

## 15、应付账款

### (1) 应付账款按账龄列示

项目	期末数	期初数
1年以内	31,190,428.07	22,379,140.76
1-2年	1,471,119.62	154,611.88
2-3年	1,535,291.31	1,688,000.00
合计	34,196,839.00	24,221,752.64

注：账龄1年以上的应付账款主要系因公司尚未与供应商结算所致。

(2) 本报告期应付账款中，无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

### (3) 外币应付款情况

币种	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	216,739.00	6.47	1,402,648.12	383,024.87	6.62	2,536,658.72
欧元	23,903.43	9.36	223,764.79	13,740.00	8.81	121,001.32
合计	—	—	1,626,412.91	—	—	2,657,660.04

## 16、预收款项

### (1) 预收账款按账龄列示

项目	期末数	期初数
1年以内	52,729,149.43	62,691,560.12

1—2年	8,157,636.56	557,100.00
2—3年	373,354.12	211,000.00
合计	62,610,140.11	63,459,660.12

注：账龄1年以上预收账款主要系因公司尚未与客户结算所致。

(2) 本报告期预收款项中，无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

### (3) 外币预收款情况

币种	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	1,511,974.06	6.47	9,779,456.21	938,002.21	6.61	6,203,437.66
欧元	0.00		0.00	115659.07	8.81	1018551.6
港币	0.00		0.00	-	-	-
合计	—	—	9,779,456.21	—	—	7,221,989.26

## 17、应付职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,193,953.03	29,861,903.87	35,480,436.87	2,575,420.03
二、职工福利费		0.00	0.00	0.00
三、社会保险费	332,939.94	3,285,622.25	3,188,820.77	429,741.42
四、住房公积金		1,025,954.20	1,025,954.20	0.00
五、辞退福利		0.00	0.00	0.00
六、工会经费和职工教育经费		23997.1	23997.1	0.00
合计	8,526,892.97	34197477.42	39719208.94	3,005,161.45

注：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

## 18、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	2,080,602.98	2,210,213.37
营业税	4,150.00	4,247.55
企业所得税	3,158,978.17	695,436.59
个人所得税	96,351.28	449,162.84
城市维护建设税	120,848.81	138,432.91
土地使用税	71,176.00	24,252.86
印花税	5,865.13	4,912.24
教育费附加	109,639.88	101,895.57
其他地方性规费	532,450.87	298,677.24
合计	6,180,063.12	3,927,231.17

**19、其他应付款**

## (1) 其他应付款按账龄列示

项目	期末数	期初数
1年以内	3,410,706.18	643,539.23
1-2年	60,000.00	18,000.00
2-3年	0.00	38,800.00
3年以上	400.00	25,000.00
合计	3,471,106.18	725,339.23

(2) 本报告期末其他应付款中，无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方情况。

**20、其他流动负债**

项目	期末数	期初数
水电蒸汽费用	245,134.55	269,978.18
预计1年内计入利润表的递延收益		-
合计	245,134.55	269,978.18

**21、预计负债**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
已售仪器预计保修费	16,017,561.35	4,091,003.13	628,016.04	19,480,548.44
合计	16,017,561.35	4,091,003.13	628,016.04	19,480,548.44

本公司自2008年起对已售仪器实行整机3年免费保修。上述预计保修费余额系根据本公司已售仪器在剩余保修期内发生免费更换主要部件的概率进行估计，具体计算公式为：

预计保修费用 = 保修更换部件价格 \* 预计每月更换频率 \* 保修期内分月的剩余保修台数 \* 剩余保修月份数

**22、其他非流动负债（预计1年后转入利润表的递延收益）**

项目	期末数	期初数
省级重大科技成果转化专项引导资金	9,000,000.00	9,000,000.00
合计	9,000,000.00	9,000,000.00

省级重大科技成果转化专项引导资金900万元，系本公司因承担江苏省省级重大科技成果转化项目（手持智能化能量色散X射线荧光光谱仪开发及产业化），累计收到的省财政拨款资助经费，该项目起止时间为2009年10月至2012年9月。

**23、股本**

	期初数	本次变动增减					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	55,500,000.00	18,500,000.00		44,400,000.00	0	62,900,000.00	118,400,000.00

注：上述股本已经江苏公证天业会计师事务所有限公司验证。

**24、资本公积**

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	66,397,505.74	1,089,191,800.00	44,400,000.00	1,111,189,305.74
其他资本公积	-			
合计	66,397,505.74	1,089,191,800.00	44,400,000.00	1,111,189,305.74

(1) 本期资本公积增加额108,919,18万元，原因是由于公司于2011年1月发行人民币普通股1,850万股，股本溢价所致。

(2) 本期资本公积减少是资本公积转增股本所致。

**25、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	14,831,902.42	0.00	0.00	14,831,902.42
任意盈余公积	-	0.00	0.00	
合计	14,831,902.42	0.00	0.00	14,831,902.42

**26、未分配利润**

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	86,471,489.27	—
调整 年初未分配利润合计数	-	—
调整后 年初未分配利润	86,471,489.27	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,080,246.93	—
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积	-	
应付普通股股利	22,200,000.00	
转作股本的普通股股利	-	
转增股本	-	
期末未分配利润	105,351,736.20	

2010年度利润分配情况：根据2010年度股东大会决议，在提取净利润10%的法定盈余公积后，公司2010年度利润分配：以公司现有的总股本7,400万股为基数，按每10股派发现金股利人民币3元（含税），共计派

发2010年度现金股利2,220万元。

## 27、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	149,541,209.41	124,544,100.11
其他业务收入	505,381.00	754,402.15
营业总收入	150,046,590.41	125,298,502.26
营业成本	45,352,580.98	33,436,962.55

### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
能量色散 XRF	115,547,248.87	31,627,609.22	95,064,941.00	23,024,743.79
波长色散 XRF	20,172,213.64	10,187,971.98	21,394,149.14	8,889,225.72
其他	13,821,746.90	3,536,999.78	8,085,009.97	1,522,993.04
合计	149,541,209.41	45,352,580.98	124,544,100.11	33,436,962.55

### (3) 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（%）
AFRA INTERNATIONAL FZC	2,814,881.10	1.88
有色金属矿产地质调查中心	1,615,384.62	1.08
ASHLYN CHEMUNNOOR INSTRUMENTS PVT.LTD	1,387,105.12	0.92
Yayasan Pembangunan Ekonomi Islam Malaysia	1,227,042.45	0.82
ARJAN BANA FARS LTD	1,004,603.69	0.67
合计	8,049,016.98	5.37

## 28、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	25,269.05	59,321.54	营业税应税收入的 5%
城市维护建设税	704,147.04	473,456.64	应缴流转税额的 7%、5%
教育费附加	617,187.77	372,475.99	应缴流转税额的 4%、3%
合计	1,346,603.86	905,254.17	—

注：税金及附加计缴标准详见附注 3、1“报告期主要税种及税率”。

## 29、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,274,231.59	6,888,818.42
质保维修支出	3,834,957.48	3,458,927.69
差旅费	4,569,868.20	1,897,308.33

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	3,445,568.21	2,340,370.06
业务招待费	4,442,969.11	1,638,681.73
运输装卸费	1,338,098.56	721,638.80
办公邮电费	1,466,239.45	995,392.48
其他	4,234,063.64	2,161,647.34
合计	37,605,996.24	20,102,784.85

**30、管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	19,208,165.07	19,061,653.77
职工薪酬	5,189,346.57	3,977,861.64
固定资产折旧	1,901,865.95	1,315,909.14
办公费	806,647.63	1,209,312.41
差旅费	436,810.37	234,379.57
无形资产摊销	486,985.08	484,863.78
税金	656,305.94	434,313.39
业务招待费	924,996.63	341,720.87
水电费	457,772.15	279,505.59
其他	4,723,861.66	4,042,901.52
合计	34,792,757.05	31,382,421.68

**31、财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	453,397.50	313,555.50
减：利息收入	1,648,303.56	121,146.51
金融机构手续费	76,254.64	55,546.68
汇兑损失	151,355.53	56,211.28
合计	-967,295.89	304,166.95

**32、资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	805,759.62	335,784.46
合计	805,759.62	335,784.46

**33、营业外收入**

## (1) 营业外收入构成

项目	本期发生额	上期发生额	计入非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		-	-
其中：固定资产处置利得		-	-
政府补助	7,801,500.00	378,232.00	7,801,500.00
软件产品增值税退税	8,159,636.00	7,743,995.48	-
其他	139,750.78		139,750.78
合计	16,100,886.78	8,122,227.48	7,941,250.78

## (2) 本期政府补助明细

项目	金额	说明
苏州科技发展计划项目匹配经费年度拨款（二期经费）	300,000.00	昆科字【2010】87号 昆财字【2010】370号
昆山财政局巴城分局第二批专利资助	42,000.00	昆知发【2010】21号 昆财字【2010】320号
昆山市财政局巴城分局拨付江苏财政厅、商务厅2009年国际服务外包专项资金	500,000.00	苏财工贸【2010】98号
昆山市财政局巴城分局专利申请和授权专项资金资助款	44,500.00	昆财字【2010】388号
昆山市财政局巴城分局拨付江苏财政厅、信息化委员会工业转型升级专项引导资金	500,000.00	苏财工贸【2010】117号
昆山市财政局巴城分局企业上市奖励	6,000,000.00	苏府【2006】45号
昆山市财政局巴城分局软件产品资助金	10,000.00	昆三自办【2011】8号 昆财字【2011】29号
昆山市财政局科技发展计划项目经费	100,000.00	昆科字【2010】87号 昆财字【2010】370号
昆山市财政局国家火炬计划重点高新技术资助经费	200,000.00	昆科字【2011】16号 昆财字【2011】64号
巴城财政局5个注册商标奖励款	5,000.00	无批文
深圳市宝安区国家高新技术企业奖励经费	100,000.00	深宝科[2011]6号
合计	7,801,500.00	

## 34、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			-
其中：固定资产处置损失			-
对外捐赠	105,000.00	180,520.00	105,000.00
存货报废损失			-
职工工伤赔偿支出		228,260.80	
其他	1,167.19	78,963.03	1,167.67
合计	106,167.19	487,743.83	106,167.67

## 35、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,024,661.21	6,885,122.18
递延所得税调整	0.00	
合计	6,024,661.21	6,885,122.18

### 36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益按如下公式计算：

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

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

本公司2011年上半年基本每股收益计算过程如下表：

项目	序号	金额
归属于公司普通股股东的净利润	1	41,080,246.93
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	6,843,927.33
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3	34,236,319.60
期初股份总数	4	55,500,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	44,400,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	6	18,500,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	5
因回购等减少股份数	8	—
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	—
报告期缩股数	10	—
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6*7/11-8*9/11-10	115,316,666.67
基本每股收益	13=1/12	0.36
扣除非经常性损益后基本每股收益	14=3/12	0.30

(2) 报告期公司不存在稀释性潜在普通股，稀释每股收益与基本每股收益相同。

### 37、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
----	----



政府补助收入	7,801,500.00
重大科技成果转化专项引导资金	0.00
利息收入	1,648,303.56
代征代扣个税手续费返还	139,750.78
收到其他往来款项	1,777,303.38
合计	11,366,857.72

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
付现的管理费用和营业费用	25,737,929.11
捐赠支出与赔偿	105,000.00
银行手续费支出	76,254.64
支付其他往来款项	1,595,639.68
合计	27,514,823.43

## 38、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	41,080,246.93	39,580,489.07
加: 资产减值准备	805,759.62	335,784.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,357,425.61	1,842,962.39
无形资产摊销	486,985.08	483,773.10
长期待摊费用摊销	49,512.00	49,512.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	0.00	-
固定资产报废损失	0.00	-
公允价值变动损失	0.00	-
财务费用	604,753.03	369,766.78
投资损失	0.00	-
递延所得税资产减少	0.00	-
递延所得税负债增加	0.00	-
存货的减少	-19,757,483.20	-29,214,864.98
经营性应收项目的减少	-13,923,983.64	-80,081.06
经营性应付项目的增加	7,329,481.79	9,248,378.19
其他	0.00	-
经营活动产生的现金流量净额	<b>21,032,697.22</b>	22,615,719.95
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</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变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,126,484,059.50	26,185,031.79
减: 现金的期初余额	48,969,280.58	25,053,476.60

补充资料	本期金额	上期金额
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	1,077,514,778.92	1,131,555.19

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	1,126,484,059.50	48,969,280.58
其中：库存现金	380,858.93	359,235.41
可随时用于支付的银行存款	1126103,200.57	48,610,045.17
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	-
二、现金等价物	0.00	-
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	-
三、期末现金及现金等价物余额	1,126,484,059.50	48,969,280.58

## 附注 6、关联方及关联交易

## 1、本公司控股股东

本公司控股股东为自然人刘召贵。

## 2、本企业的子公司情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
深圳天瑞	直接控制	有限责任公司	深圳市	应刚	制造	1,000万元	100	100	78526608-6
邦鑫伟业	直接控制	有限责任公司	北京市	应刚	制造	1,200万元	100	100	75527585-4

## 3、本企业无合营和联营企业。

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
杜颖莉	本公司实际控制人配偶，公司财务负责人。	——
应刚	本公司第二大股东，公司总经理。	——

朱英	本公司总经理直系亲属，公司财务人员。	——
刘美珍	本公司实际控制人亲属，公司财务人员。	——

## 5、关联交易

报告期本公司与关联方之间未发生关联交易。

## 6、关联方应收应付款项

报告期本公司与关联方之间未发生应收应付款项。

## 附注 7、或有事项

公司无需要披露的或有事项。

## 附注 8、承诺事项

公司无需要披露的承诺事项。

## 附注 9、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 附注 10、其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

## 附注 11、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

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的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	26,986,239.70	100.00	3,054,338.32	11.32	20,203,221.47	100.00	2,520,488.73	12.48
组合小计	26,986,239.70	100.00	3,054,338.32	11.32	20,203,221.47	100.00	2,520,488.73	12.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	26,986,239.70	100.00	3,054,338.32	——	20,203,221.47	100.00	2,520,488.73	——

注：公司将欠款余额超过100万元（含）的应收账款视为单项金额重大。

组合中，按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	25,633,990.82	94.99	2,563,399.08	18,195,591.24	90.06	1,819,559.12
1至2年	925,926.00	3.43	277,777.80	1,514,427.53	7.5	454,328.26
2至3年	426,322.88	1.58	213,161.44	493,202.7	2.44	246,601.35
3年以上				-	-	-
合计	26,986,239.70	100.00	3,054,338.32	20,203,221.47	100.00	2,520,488.73

## (2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
——	——	——	-	-
合计	——	——	-	-

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
——	——	-	——	——
合计	——	-	——	——

(4) 本报告期应收账款中，无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东款项。

(5) 本报告期应收账款中，无应收其他关联方款项。

## (6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
青海省政府采购中心	客户	866,000.00	1年以内	3.21
重庆上甲电子股份有限公司	客户	531,000.00	1年以内	1.97
台州雅毅阀门有限公司	客户	420,000.00	1年以内	1.56
中国石油化工股份有限公司河南油田分公司	客户	368,000.00	1年以内	1.36
浙江吴越古陶瓷博物馆	客户	340,000.00	1年以内	1.26
合计	——	2,525,000.00	——	9.36

## (7) 外币应收款情况

币种	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	66,477.18	6.47	430,107.33	85,721.80	6.62	567,709.76
港元	-	-	-	-	-	-
合计	——	——	430,107.33	——	——	567,709.76

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

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的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	1,854,812.60	100.00	435,181.26	23.46	1,596,875.44	100.00	432,340.07	27.07
组合小计	1,854,812.60	100.00	435,181.26	23.46	1,596,875.44	100	432,340.07	27.07

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(%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,854,812.60	100.00	435,181.26	—	1,596,875.44	100	432,340.07	—

注：公司将欠款余额超过100万元（含）的其他应收款视为单项金额重大。

组合中，按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	1,235,692.60	66.62	123,569.26	953,068.81	59.68	95,306.88
1至2年	30,400.00	1.64	9,120.00	29,350.63	1.84	8,805.19
2至3年	572,456.00	30.86	286,228.00	572,456.00	35.85	286,228.00
3年以上	16,264.00	0.88	16,264.00	42,000.00	2.63	42,000.00
合计	1,854,812.60	100.00	435,181.26	1,596,875.44	100.00	432,340.07

#### (2) 本期转回或收回情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
—	—	—	-	-
合计	—	—	-	-

#### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
—	—	-	—	—
合计	—	-	—	—

(4) 本报告期其他应收款中，无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东款项。

(5) 本报告期其他应收款中，无应收其他关联方款项。

#### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	其他应收款内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中机国际招标公司	投标保证金	533,375.00	1年以内	28.76
昆山建设局	工程款支付担保金	300,000.00	2-3年	16.17
昆山市墙体材料改革领导小组办公室	新型墙体材料专项资金	272,456.00	2-3年	14.69

内蒙古自治区地质矿产勘查开发局	合同保证金	198,000.00	1年以内	10.67
湖南国联招标有限公司	投标保证金	94,996.00	1年以内	5.12
合计	—	1,398,827.00	—	75.41

### 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期现金红利
深圳天瑞	成本法	22,341,156.09	22,341,156.09	-	22,341,156.09	100.00	100.00	-	-
邦鑫伟业	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00	-	12,000,000.00	100.00	100.00	-	-
合计	—	34,341,156.09	34,341,156.09	-	34,341,156.09	—	—	-	-

### 4、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	131,960,450.98	106,379,709.48
其他业务收入	355,018.00	657,927.15
营业收入合计	132,315,468.98	107,037,636.63
营业成本	39,813,652.57	29,470,585.28

#### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
能量色散 XRF	115,547,248.87	31,627,609.22	94,503,061.00	23,495,583.79
波长色散 XRF	1,606,186.57	852,564.09	546,160.00	427,350.43
其他	14,807,015.54	7,333,479.26	11,330,488.48	5,547,651.06
合计	131,960,450.98	39,813,652.57	106,379,709.48	29,470,585.28

#### (3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
AFRA INTERNATIONAL FZC	2,814,881.10	2.13
有色金属矿产地质调查中心	1,615,384.62	1.22
ASHLYN CHEMUNNOOR INSTRUMENTS PVT.LTD	1,387,105.12	1.05
Yayasan Pembangunan Ekonomi Islam Malaysia	1,227,042.45	0.93
ARJAN BANA FARS LTD	1,004,603.69	0.76
合计	8,049,016.98	6.09

### 5、投资收益

#### (1) 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-

合计	-	
----	---	--

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳天瑞	-		
合计	-		——

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	38,645,432.00	32,754,854.91
加: 资产减值准备	536,690.78	241,571.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,041,509.90	1,584,249.56
无形资产摊销	69,485.10	66,273.12
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	-	-
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	604,753.03	369,766.78
投资损失	-	-
递延所得税资产减少	-	-
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	-22,847,241.06	-25,946,239.40
经营性应收项目的减少	-10,156,002.21	-42,621.03
经营性应付项目的增加	9,944,080.26	11,425,353.11
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	20,838,707.80	20,453,208.42
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</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变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,112,886,779.21	13,826,154.84
减: 现金的期初余额	35,557,706.80	14,355,811.18
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	1,077,329,072.41	-529,656.34

## 附注 12、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表



项目	金额
非流动资产处置损益	-
越权审批，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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,801,500.00
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	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,583.68
所得税影响额	-991,156.35
少数股东权益影响额（税后）	-
合计	6,843,927.33

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 （%）	每股收益	
		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	3.53	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.95	0.30	0.30

## 3、公司合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明（金额单位：万元）

报表项目	期末金额 （本期金额）	期初金额 （上期金额）	期末比期初 （本期比上期）		增减变动主要原因
			增减金额	增减比例 （%）	
货币资金	112,648.41	4,896.93	107,751.48	2,200.39	主要系因公司本期公开发行股票收到募集资金所致。
应收票据	953.37	500.11	453.26	90.63	本期销售规模增长,收到客户票据全部是银行承兑汇票。
在建工程	779.21	0.00	779.21	100.00	本期在建工程系前期未装修的楼层装修工程。
短期借款	1,000.00	3,000.00	-2,000.00	-66.67	本期公司归还了一部分流动资金贷款。
应付账款	3,419.68	2,422.18	997.51	41.18	因本期业务规模扩大,采购量增加,应付账款同步增加。
应付职工薪酬	300.52	852.69	-552.17	-64.76	本期支付了上年账面计提的年终奖。

报表项目	期末金额 (本期金额)	期初金额 (上期金额)	期末比期初 (本期比上期)		增减变动主要原因
			增减金额	增减比例 (%)	
应交税费	618.01	392.72	225.28	57.36	因销售规模扩大, 应交增值税相应及企业所得税相应增加。
营业成本	4,535.26	3,343.70	1,191.56	35.64	本期主要原因随销售量增长, 单位成本上升而增加。
销售费用	3,760.60	2,010.28	1,750.32	87.07	公司加大产品宣传投入, 扩大销售队伍, 增加销售量, 提高业务人员薪资等导致公司销售费用大幅度增加。
财务费用	-96.73	30.42	-127.15	--	因募集资金到位后增加了利息收入, 同时归还了部分流动资贷款, 使得利息支出相应减少。
资产减值损失	80.58	33.58	47.00	139.96	本期应收账款余额大幅度增加, 计提的坏账准备相应增加。
营业外收入	1,610.09	812.22	797.87	98.23	原因系本期收到政府奖励以及软件产品增值税退税款多。

## 第八节 备查文件

- 一、载有法定代表人兼董事长刘召贵先生签名的 2011 年半年度报告文件原件；
- 二、载有法定代表人兼董事长刘召贵先生、主管会计工作负责人杜颖莉女士、会计机构负责人（会计主管人员）吴照兵先生签名并盖章的财务报告文件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其它相关的资料；

以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。

江苏天瑞仪器股份有限公司

法定代表人：刘召贵

二〇一一年八月二十二日