



中汇会计师事务所有限公司
Zhonghui Certified Public Accountants Co., Ltd.

地址 (Add): 中国·杭州市解放路18号铭扬大厦3-4楼

邮编 (P.C): 310009

电话 (Tel): 0571-87178855

传真 (Fax): 0571-87178856

www.zhcpa.cn

杭州兴源过滤科技股份有限公司
2008-2011年6月审计报告

中
汇



审计报告

中汇会审[2011]2173号

杭州兴源过滤科技股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的杭州兴源过滤科技股份有限公司(以下简称兴源过滤公司)财务报表,包括2008年12月31日、2009年12月31日、2010年12月31日、2011年6月30日的资产负债表和合并资产负债表,2008年度、2009年度、2010年度、2011年1-6月的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是兴源过滤公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内

部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，兴源过滤公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了兴源过滤公司2008年12月31日、2009年12月31日、2010年12月31日、2011年6月30日的财务状况以及2008年度、2009年度、2010年度、2011年1-6月的经营成果和现金流量。



中国注册会计师：杨平建

中国注册会计师：谢庆

报告日期：2011年8月2日

合并资产负债表



中汇会计师事务所有限公司
审核专用章

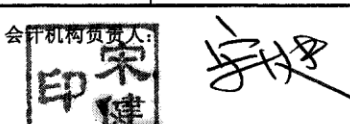

编制单位：杭州兴源过滤科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释号	2011年1-6月	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
流动资产：					
货币资金	1	55,020,970.22	46,762,926.51	16,012,654.05	33,092,834.55
交易性金融资产					
应收票据	2	7,847,087.20	11,776,753.50	4,397,300.00	989,308.00
应收账款	3	64,260,469.81	53,521,282.41	44,311,215.47	38,823,346.54
预付款项	4	2,507,165.70	4,345,014.61	1,667,559.74	1,637,836.35
应收利息	5	52,557.13	123,481.03		
应收股利					
其他应收款	6	4,825,403.60	5,281,111.91	5,233,228.22	16,781,282.47
存货	7	56,037,594.15	59,823,718.09	33,845,254.94	18,244,297.51
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					1,500.00
流动资产合计		190,551,247.81	181,634,288.06	105,467,212.42	109,570,405.42
非流动资产：					
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					
投资性房地产					
固定资产	8	63,980,796.67	50,712,202.81	39,299,397.97	24,083,247.77
在建工程	9	19,438,084.20			
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	10	29,169,217.09	29,349,378.95	2,212,074.58	2,279,952.32
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	11	3,857,553.79	4,294,257.97		
递延所得税资产	12	1,376,081.65	668,380.07	559,927.98	873,599.44
其他非流动资产					
非流动资产合计		117,821,733.40	85,024,219.80	42,071,400.53	27,236,799.53
资产总计		308,372,981.21	266,658,507.86	147,538,612.95	136,807,204.95

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

合并资产负债表(续)

中汇会计师事务所有限公司
审核专用章
会合01表-2

编制单位：杭州兴源过滤科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释号	2011年1-6月	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
流动负债					
短期借款	14	66,000,000.00	60,913,932.60	47,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据	15	19,051,508.44	24,152,327.79		46,000,000.00
应付账款	16	29,738,067.80	24,059,668.25	26,203,105.03	10,842,531.10
预收款项	17	11,354,095.91	16,382,531.85	8,139,878.84	18,116,176.31
应付职工薪酬	18	1,430,174.79	1,831,724.89	1,196,400.31	696,714.25
应交税费	19	8,887,451.51	2,341,164.31	4,714,499.68	3,038,482.29
应付利息	20	139,610.86	101,622.22		
应付股利					
其他应付款	21	4,377,687.72	4,584,175.03	479,010.72	4,568,563.67
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		140,978,597.03	134,367,146.94	87,732,894.58	113,262,467.62
非流动负债：					
长期借款	22	13,459,232.75			
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	23	3,750,000.00	3,400,000.00		
非流动负债合计		17,209,232.75	3,400,000.00		
负债合计		158,187,829.78	137,767,146.94	87,732,894.58	113,262,467.62
所有者权益：					
股本	24	42,000,000.00	42,000,000.00	36,000,000.00	15,000,000.00
资本公积	25	27,995,702.21	27,995,702.21	3,995,702.21	2,625,203.25
减：库存股					
专项储备					
盈余公积	26	5,889,565.88	5,889,565.88	1,981,001.62	602,071.22
一般风险准备					
未分配利润	27	74,299,883.34	53,006,092.83	17,829,014.54	4,764,952.71
外币报表折算差额					
归属于母公司所有者权益合计		150,185,151.43	128,891,360.92	59,805,718.37	22,992,227.18
少数股东权益					552,510.15
所有者权益合计		150,185,151.43	128,891,360.92	59,805,718.37	23,544,737.33
负债和所有者权益总计		308,372,981.21	266,658,507.86	147,538,612.95	136,807,204.95

法定代表人：
周立

主管会计工作：
梁伟

会计机构负责人：
梁伟

梁伟

审计机构负责人：
宋健

宋健

合并利润表



合02表

编制单位：杭州兴源过滤科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释号	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
一、营业收入	1	148,613,925.12	239,330,269.58	175,197,836.41	146,704,135.35
减：营业成本	1	99,667,361.90	153,565,346.88	116,096,078.39	105,329,244.03
营业税金及附加	2	846,056.21	1,607,611.95	1,127,029.03	1,008,489.24
销售费用	3	8,623,455.20	13,865,391.75	9,457,448.34	7,636,933.62
管理费用	4	11,709,474.93	22,198,112.32	13,854,662.85	11,530,041.04
财务费用	5	1,473,490.45	3,897,532.29	2,163,057.94	3,796,717.46
资产减值损失	6	1,449,020.10	701,313.96	352,552.80	1,431,369.46
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)	7			161,571.56	168,866.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		24,845,066.33	43,494,960.43	32,308,578.62	16,140,207.06
加：营业外收入	8	3,004,138.40	2,170,690.54	2,314,322.53	3,590,009.40
减：营业外支出	9		323,318.25	253,802.61	1,291,049.62
其中：非流动资产处置损失			2,527.25	141,156.02	3,630.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		27,849,204.73	45,342,332.72	34,369,098.54	18,439,166.84
减：所得税费用	10	6,555,414.22	6,256,690.17	5,194,035.79	2,588,790.95
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		21,293,790.51	39,085,642.55	29,175,062.75	15,850,375.89
归属于母公司所有者的净利润		21,293,790.51	39,085,642.55	29,013,491.19	15,797,865.74
少数股东损益				161,571.56	52,510.15
五、每股收益：					
(一)基本每股收益		0.51	1.04	0.84	0.49
(二)稀释每股收益		0.51	1.04	0.84	0.49
六、其他综合收益(其他综合亏损以“-”号填列)					
七、综合收益总额(综合亏损总额以“-”号填列)		21,293,790.51	39,085,642.55	29,175,062.75	15,850,375.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		21,293,790.51	39,085,642.55	29,013,491.19	15,797,865.74
归属于少数股东的综合收益总额				161,571.56	52,510.15

法定代表人：



周立武

主管会计工作负责人：



梁亮

会计师事务所负责人：



宋健

合并现金流量表

中汇会计师事务所有限公司
审核专用章

会审03表

编制单位：杭州兴源过滤科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注册号	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
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		160,191,293.23	260,167,936.10	185,363,305.12	162,276,054.32
收到的税费返还		305,502.76	174,474.86	104,284.07	186,538.23
收到其他与经营活动有关的现金	1	11,832,347.99	16,241,939.25	6,831,040.34	15,676,440.34
经营活动现金流入小计		172,329,143.98	276,584,350.21	192,298,629.53	178,139,032.89
购买商品、接受劳务支付的现金		105,509,615.31	166,050,481.00	134,353,780.61	131,208,770.59
支付给职工以及为职工支付的现金		12,082,284.98	22,631,825.63	12,132,124.63	7,706,606.33
支付的各项税费		7,841,138.46	14,975,549.98	9,653,566.73	10,625,803.43
支付其他与经营活动有关的现金	2	21,590,387.15	36,880,206.28	23,664,848.88	15,990,711.86
经营活动现金流出小计		147,023,425.90	240,538,062.89	179,804,320.85	165,531,892.21
经营活动产生的现金流量净额		25,305,718.08	36,046,287.32	12,494,308.68	12,607,140.68
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					2,000,000.00
取得投资收益收到的现金				2,088,306.97	168,866.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			31,384.62	261,382.06	700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				2,714,729.83	
收到其他与投资活动有关的现金	3	350,000.00	3,400,000.00	9,590,077.87	
投资活动现金流入小计		350,000.00	3,431,384.62	14,654,496.73	2,169,566.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,796,647.47	51,017,570.92	18,976,424.17	14,813,543.47
投资支付的现金					
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	4				13,890,077.87
投资活动现金流出小计		33,796,647.47	51,017,570.92	18,976,424.17	28,703,621.34
投资活动产生的现金流量净额		-33,446,647.47	-47,586,186.30	-4,321,927.44	-26,534,054.78
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金			30,000,000.00	10,800,000.00	500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					500,000.00
取得借款收到的现金		79,459,232.75	90,000,000.00	77,050,000.00	122,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5	22,748,082.73	11,983,692.95	28,000,000.00	19,000,000.00
筹资活动现金流入小计		102,207,315.48	131,983,692.95	115,850,000.00	141,500,000.00
偿还债务支付的现金		60,913,932.60	77,000,000.00	107,183,050.00	94,646,046.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,952,773.49	3,538,791.57	5,719,249.17	4,417,869.01
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	6	7,771,682.30	31,650,914.65		28,000,000.00
筹资活动现金流出小计		70,638,388.39	112,189,706.22	112,902,299.17	127,063,915.86
筹资活动产生的现金流量净额		31,568,927.09	19,793,986.73	2,947,700.83	14,436,084.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-193,553.56	-389,524.69	-200,262.57	-8,660.30
五、现金及现金等价物净增加额		23,234,444.14	7,864,563.06	10,919,819.50	500,509.74
加：期初现金及现金等价物余额		23,877,217.11	16,012,654.05	5,092,834.55	4,592,324.81
六、期末现金及现金等价物余额		47,111,661.25	23,877,217.11	16,012,654.05	5,092,834.55

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计师事务所负责人：

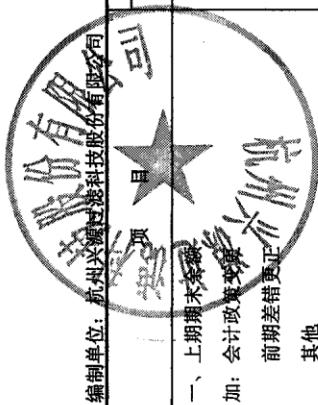


合并所有者权益变动表

2011年1-6月

会合04表-1
金额单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益						未分配利润	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
一、上期期末余额	42,000,000.00	27,995,702.21			5,889,565.88		53,006,092.83	128,891,360.92
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本期初余额	42,000,000.00	27,995,702.21			5,889,565.88		53,006,092.83	128,891,360.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								
(一) 净利润							21,293,790.51	21,293,790.51
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							21,293,790.51	21,293,790.51
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	42,000,000.00	27,995,702.21			5,889,565.88		74,299,883.34	150,185,151.43



编制单位：杭州兴源过滤科技股份有限公司

宋印健
宋印健

亮梁印伟
亮梁印伟

周立
周立

合并所有者权益变动表

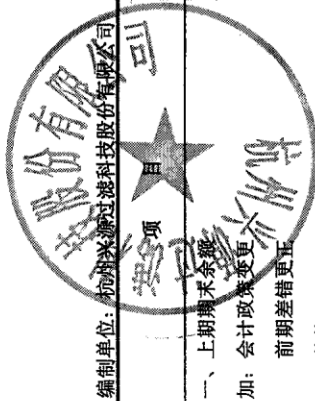
2010年度

会合04表-1
金额单位：人民币元

浙江兴源过滤科技股份有限公司
中汇会计师事务所有限公司
审核 专用章

归属于母公司所有者权益

	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	所有者权益合计
一、上期期末余额	36,000,000.00	3,995,702.21			1,981,001.62		17,829,014.54		59,805,718.37
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本期期初余额	36,000,000.00	3,995,702.21			1,981,001.62		17,829,014.54		59,805,718.37
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	6,000,000.00	24,000,000.00			3,908,564.26		35,177,078.29		69,085,642.55
(一) 净利润							39,085,642.55		39,085,642.55
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计									
(三) 所有者投入和减少资本	6,000,000.00	24,000,000.00							30,000,000.00
1. 所有者投入资本	6,000,000.00	24,000,000.00							30,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积					3,908,564.26		-3,908,564.26		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	42,000,000.00	27,995,702.21			5,889,565.88		53,006,092.83		128,891,360.92



法定代表人：梁伟亮
主管会计工作负责人：梁伟亮
印章：梁伟亮印

法定代表人：周立
印章：周立印

审计机构负责人：宋健
印章：宋健印

宋健

合并所有者权益变动表

2009年度

中汇会计师事务所有限公司
审核专用章
会合04表-2
人民币元

编制单位：杭州兴源过滤科技股份有限公司

项 目	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
一、上期期末余额	15,000,000.00	2,625,203.25			602,071.22	4,764,952.71	552,510.15	23,544,737.33
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本期初余额	15,000,000.00	2,625,203.25			602,071.22	4,764,952.71	552,510.15	23,544,737.33
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	21,000,000.00	1,370,498.96			1,378,930.40	13,064,061.83	-552,510.15	36,260,981.04
(一) 净利润						29,013,491.19	161,571.56	29,175,062.75
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计								
(三) 所有者投入和减少资本	3,750,000.00	7,050,000.00				29,013,491.19	161,571.56	29,175,062.75
1. 所有者投入资本	3,750,000.00	7,050,000.00						10,800,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积					1,981,001.62	-4,981,001.62	-714,081.71	-3,000,000.00
2. 提取一般风险准备					1,981,001.62	-1,981,001.62		
3. 对所有者的分配						-3,000,000.00		-3,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	17,250,000.00	-5,679,501.04			-602,071.22	-10,968,427.74		
1. 资本公积转增股本	5,679,501.04	-5,679,501.04						
2. 盈余公积转增股本	602,071.22				-602,071.22			
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	10,968,427.74					-10,968,427.74		
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期末余额	36,000,000.00	3,995,702.21			1,981,001.62	17,829,014.54		59,805,718.37

法定代表人：周立

主管会计工作负责人：梁伟

会计机构负责人：印家

印家

周立

合并所有者权益变动表

2008年度

会合04表-3
人民币元

浙江兴源过滤科技股份有限公司
审核专用章

编制单位：杭州兴源过滤科技股份有限公司

项 目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上期期末余额	15,000,000.00	2,625,203.25			125,142.18		-10,555,983.99		7,194,361.44
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本期初余额	15,000,000.00	2,625,203.25			125,142.18		-10,555,983.99		7,194,361.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					476,929.04		15,320,936.70	552,510.15	16,350,375.89
(一) 净利润							15,797,865.74	52,510.15	15,850,375.89
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计									
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积					476,929.04		-476,929.04		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期末余额	15,000,000.00	2,625,203.25			602,071.22		4,764,952.71	552,510.15	23,544,737.33

法定 周立 印

主理 亮 梁伟 印

梁伟亮

审计机构 健 印

宇双

母公司资产负债表



会企01表-1

编制单位：杭州兴源过滤科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注册号	2011年1-6月	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
流动资产：					
货币资金		55,020,970.22	46,762,926.51	16,012,654.05	32,806,494.57
交易性金融资产					
应收票据		7,847,087.20	11,776,753.50	4,397,300.00	989,308.00
应收账款	1	64,260,469.81	53,521,282.41	44,311,215.47	38,448,682.03
预付款项		2,507,165.70	4,345,014.61	1,667,559.74	1,148,225.81
应收利息		52,557.13	123,481.03		
应收股利					
其他应收款	2	4,825,403.60	5,281,111.91	5,233,228.22	12,038,948.97
存货		56,037,594.15	59,823,718.09	33,845,254.94	15,548,244.87
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					1,500.00
流动资产合计		190,551,247.81	181,634,288.06	105,467,212.42	100,981,404.25
非流动资产：					
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					4,500,000.00
投资性房地产					
固定资产		63,980,796.67	50,712,202.81	39,299,397.97	23,841,650.89
在建工程		19,438,084.20			
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		29,169,217.09	29,349,378.95	2,212,074.58	2,279,952.32
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		3,857,553.79	4,294,257.97		
递延所得税资产		1,376,081.65	668,380.07	559,927.98	763,110.56
其他非流动资产					
非流动资产合计		117,821,733.40	85,024,219.80	42,071,400.53	31,384,713.77
资产总计		308,372,981.21	266,658,507.86	147,538,612.95	132,366,118.02



主管会计工作负责人 武周立



会计机构负责人 宋健



宋健

母公司资产负债表(续)



编制单位：杭州兴源过滤科技股份有限公司

金额单位：人民币元

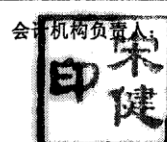
项目	注释号	2010年12月31日	2009年12月31日	2008年12月31日
流动负债：				
短期借款		66,000,000.00	60,913,932.60	47,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据		19,051,508.44	24,152,327.79	46,000,000.00
应付账款		29,738,067.80	24,059,668.25	26,203,105.03
预收款项		11,354,095.91	16,382,531.85	8,139,878.84
应付职工薪酬		1,430,174.79	1,831,724.89	1,196,400.31
应交税费		8,887,451.51	2,341,164.31	4,714,499.68
应付利息		139,610.86	101,622.22	
应付股利				
其他应付款		4,377,687.72	4,584,175.03	479,010.72
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计		140,978,597.03	134,367,146.94	87,732,894.58
非流动负债：				
长期借款		13,459,232.75		
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		3,750,000.00	3,400,000.00	
非流动负债合计		17,209,232.75	3,400,000.00	
负债合计		158,187,829.78	137,767,146.94	87,732,894.58
所有者权益：				
股本		42,000,000.00	42,000,000.00	36,000,000.00
资本公积		27,995,702.21	27,995,702.21	3,995,702.21
减：库存股				
专项储备				
盈余公积		5,889,565.88	5,889,565.88	1,981,001.62
一般风险准备				
未分配利润		74,299,883.34	53,006,092.83	17,829,014.54
所有者权益合计		150,185,151.43	128,891,360.92	59,805,718.37
负债和所有者权益总计		308,372,981.21	266,658,507.86	147,538,612.95



主管会计 周立



梁伟



朱健

母公司利润表



编制单位：杭州兴源过滤科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释号	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
一、营业收入	1	148,613,925.12	239,330,269.58	167,053,850.24	142,642,608.45
减：营业成本	1	99,667,361.90	153,565,346.88	112,214,378.42	103,163,282.84
营业税金及附加		846,056.21	1,607,611.95	1,111,523.47	966,877.03
销售费用		8,623,455.20	13,865,391.75	8,314,435.10	7,393,194.90
管理费用		11,709,474.93	22,198,112.32	13,669,484.90	11,077,692.17
财务费用		1,473,490.45	3,897,532.29	1,980,294.96	3,799,155.61
资产减值损失		1,449,020.10	701,313.96	-174,202.00	989,413.96
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)	2			2,088,306.97	168,866.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		24,845,066.33	43,494,960.43	32,026,242.36	15,421,858.50
加：营业外收入		3,004,138.40	2,170,690.54	2,314,322.53	3,590,009.40
减：营业外支出			323,318.25	222,470.96	1,291,049.62
其中：非流动资产处置损失			2,527.25	109,824.37	3,630.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		27,849,204.73	45,342,332.72	34,118,093.93	17,720,818.28
减：所得税费用		6,555,414.22	6,256,690.17	4,632,011.38	2,395,543.90
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		21,293,790.51	39,085,642.55	29,486,082.55	15,325,274.38
五、每股收益：					
(一)基本每股收益					
(二)稀释每股收益					
六、其他综合收益(其他综合亏损以“-”号填列)					
七、综合收益总额(综合亏损总额以“-”号填列)		21,293,790.51	39,085,642.55	29,486,082.55	15,325,274.38

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司现金流量表



编制单位：杭州兴源过滤科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释号	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
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		160,191,293.23	260,167,936.10	181,599,060.71	154,756,404.20
收到的税费返还		305,502.76	174,474.86	104,284.07	186,538.23
收到其他与经营活动有关的现金		11,832,347.99	16,241,939.25	2,328,652.16	14,673,952.19
经营活动现金流入小计		172,329,143.98	276,584,350.21	184,031,996.94	169,616,894.62
购买商品、接受劳务支付的现金		105,509,615.31	166,050,481.00	129,435,192.51	124,525,906.59
支付给职工以及为职工支付的现金		12,082,284.98	22,631,825.63	11,873,271.17	7,357,692.74
支付的各项税费		7,841,138.46	14,975,549.98	9,260,537.34	10,103,825.95
支付其他与经营活动有关的现金		21,590,387.15	36,880,206.28	22,274,389.21	14,858,242.64
经营活动现金流出小计		147,023,425.90	240,538,062.89	172,843,390.23	156,845,667.92
经营活动产生的现金流量净额		25,305,718.08	36,046,287.32	11,188,606.71	12,771,226.70
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金					2,000,000.00
取得投资收益收到的现金				2,088,306.97	168,866.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			31,384.62	68,153.84	700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				4,500,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		350,000.00	3,400,000.00	9,590,077.87	
投资活动现金流入小计		350,000.00	3,431,384.62	16,246,538.68	2,169,566.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,796,647.47	51,017,570.92	18,976,424.17	14,563,969.47
投资支付的现金					4,500,000.00
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					9,590,077.87
投资活动现金流出小计		33,796,647.47	51,017,570.92	18,976,424.17	28,654,047.34
投资活动产生的现金流量净额		-33,446,647.47	-47,586,186.30	-2,729,885.49	-26,484,480.78
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金			30,000,000.00	10,800,000.00	
取得借款收到的现金		79,459,232.75	90,000,000.00	77,050,000.00	122,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		22,748,082.73	11,983,692.95	28,000,000.00	19,000,000.00
筹资活动现金流入小计		102,207,315.48	131,983,692.95	115,850,000.00	141,000,000.00
偿还债务支付的现金		60,913,932.60	77,000,000.00	107,183,050.00	94,646,046.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,952,773.49	3,538,791.57	5,719,249.17	4,417,869.01
支付其他与筹资活动有关的现金		7,771,682.30	31,650,914.65		28,000,000.00
筹资活动现金流出小计		70,638,388.39	112,189,706.22	112,902,299.17	127,063,915.86
筹资活动产生的现金流量净额		31,568,927.09	19,793,986.73	2,947,700.83	13,936,084.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-193,553.56	-389,524.69	-200,262.57	-8,660.30
五、现金及现金等价物净增加额		23,234,444.14	7,864,563.06	11,206,159.48	214,169.76
加：期初现金及现金等价物余额		23,877,217.11	16,012,654.05	4,806,494.57	4,592,324.81
六、期末现金及现金等价物余额		47,111,661.25	23,877,217.11	16,012,654.05	4,806,494.57

法定代表人：



主管会计工作负责人：

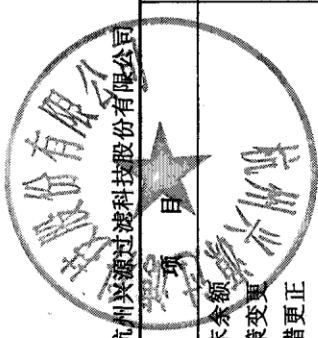


会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

2011年1-6月



编制单位：杭州兴源科技股份有限公司
 金额单位：人民币元

项目	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、上期期末余额	42,000,000.00	27,995,702.21			5,889,565.88		53,006,092.83	128,891,360.92
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本期初余额	42,000,000.00	27,995,702.21			5,889,565.88		53,006,092.83	128,891,360.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								
(一) 净利润							21,293,790.51	21,293,790.51
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							21,293,790.51	21,293,790.51
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	42,000,000.00	27,995,702.21			5,889,565.88		74,299,883.34	150,185,151.43

法定代表人：周斌
 主管会计机构负责人：梁伟亮
 会计机构负责人：印健

梁伟亮
 印健

母公司所有者权益变动表

2010年度



审核专用章企04表-1
金额单位：人民币元

项目	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、上期期末余额	36,000,000.00	3,995,702.21			1,981,001.62		17,829,014.54	59,805,718.37
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	36,000,000.00	3,995,702.21			1,981,001.62		17,829,014.54	59,805,718.37
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	6,000,000.00	24,000,000.00			3,908,564.26		35,177,078.29	69,085,642.55
(一) 净利润							39,085,642.55	39,085,642.55
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计								
(三) 所有者投入和减少资本	6,000,000.00	24,000,000.00					39,085,642.55	39,085,642.55
1. 所有者投入资本	6,000,000.00	24,000,000.00						30,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								30,000,000.00
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积					3,908,564.26		-3,908,564.26	
2. 提取一般风险准备					3,908,564.26		-3,908,564.26	
3. 对所有者的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	42,000,000.00	27,995,702.21			5,889,565.88		53,006,092.83	128,891,360.92

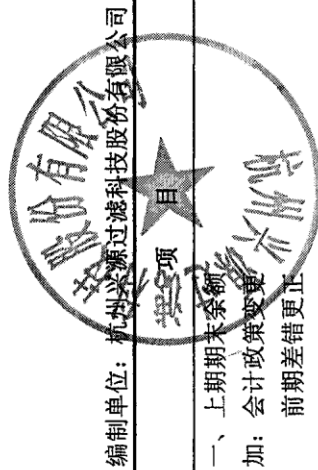
法定代表人：印健

主管会计：梁中元

财务总监：印立

母公司所有者权益变动表

2009年度



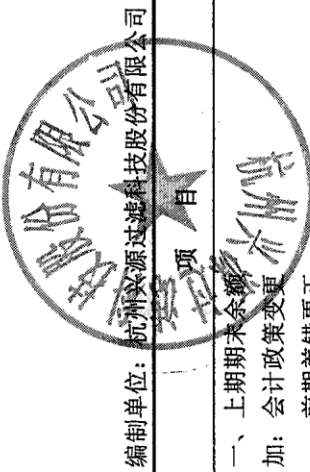
编制单位：杭州奥源过滤科技股份有限公司
 审核专用章
 会企04表-2
 单位：人民币元

项目	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、上期期末余额	15,000,000.00	2,625,203.25			602,071.22		4,292,361.35	22,519,635.82
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本期初余额	15,000,000.00	2,625,203.25			602,071.22		4,292,361.35	22,519,635.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	21,000,000.00	1,370,498.96			1,378,930.40		13,536,653.19	37,286,082.55
(一) 净利润							29,486,082.55	29,486,082.55
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计								
(三) 所有者投入和减少资本	3,750,000.00	7,050,000.00						29,486,082.55
1. 所有者投入资本	3,750,000.00	7,050,000.00						10,800,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								10,800,000.00
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积					1,981,001.62		-4,981,001.62	-3,000,000.00
2. 提取一般风险准备					1,981,001.62		-1,981,001.62	
3. 对所有者的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	17,250,000.00	-5,679,501.04			-602,071.22			
1. 资本公积转增股本	5,679,501.04	-5,679,501.04						
2. 盈余公积转增股本	602,071.22				-602,071.22			
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	10,968,427.74							
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期末余额	36,000,000.00	3,995,702.21			1,981,001.62		17,829,014.54	59,805,718.37

法定代表人：周国斌
 主管会计工作负责人：梁伟
 财务总监：梁伟
 审计人：梁伟
 审计人：梁伟

母公司所有者权益变动表

2008年度



会企04表-3
金额单位：人民币元

项目	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、上期期末余额	15,000,000.00	2,625,203.25			125,142.18		-10,555,983.99	7,194,361.44
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本期初余额	15,000,000.00	2,625,203.25			125,142.18		-10,555,983.99	7,194,361.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					476,929.04		14,848,345.34	15,325,274.38
(一) 净利润							15,325,274.38	15,325,274.38
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计								
(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					476,929.04		-476,929.04	-476,929.04
1. 提取盈余公积					476,929.04		-476,929.04	-476,929.04
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	15,000,000.00	2,625,203.25			602,071.22		4,292,361.35	22,519,635.82

编制单位：杭州奥源过滤科技股份有限公司
 法定代表人：周立
 主管会计：周伟
 审计机构：宇波
 审计机构负责人：宇波

杭州兴源过滤科技股份有限公司

财务报表附注

2008年1月1日至2011年6月30日

一、公司基本情况

杭州兴源过滤科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系原杭州兴源过滤机有限公司(以下简称杭州兴源公司),杭州兴源公司系由杭州良渚压滤机厂与台湾居民高文石投资创办的中外合资经营企业,1992年6月15日经余杭县对外经济贸易委员会余外经贸[1992]106号文件批准,于1992年6月22日取得浙江省人民政府核发的外经贸资浙府字[1992]941号《中华人民共和国中外合资经营企业批准证书》。公司投资总额和注册资本均为50万美元,其中:中方杭州良渚压滤机厂出资35万美元,占注册资本的70%;外方高文石以货币15万美元出资,占注册资本的30%。

根据1992年8月26日杭州兴源公司董事会决议,外方投资人高文石将其在杭州兴源公司的权利和义务转让给台湾居民朱袁淑华。此次权利义务转让后,中方杭州良渚压滤机厂出资35万美元,占注册资本的70%;外方朱袁淑华以货币出资15万美元,占注册资本的30%。该出资事项业经杭州会计师事务所审验,并出具了杭会一[1992]字第251号《验资报告书》。1992年9月4日余杭县对外经济贸易委员会以余外经贸[1992]197号批准此次转让,1992年9月22日杭州兴源公司取得浙江省人民政府重新核发的外经贸资浙府字[1992]941号《中华人民共和国中外合资经营企业批准证书》。杭州兴源公司于1992年9月25日办妥工商变更登记手续。1998年外方投资人朱袁淑华女士逝世,其在杭州兴源公司的权益由其独子朱光祖继承。

2004年11月15日,经杭州市余杭区对外贸易经济合作局以余外经贸[2004]106号文批准,朱光祖将其所持杭州兴源公司30%的股权转让给莫泉桥,公司由中外合资企业变更为内资企业,注册资本由50万美元变更为人民币415万元,增加部分由杭州兴源公司股东以货币出资。杭州兴源公司于2004年11月26日办妥工商变更登记手续。

2005年10月28日,经杭州兴源公司股东会决议,莫泉桥将其所持杭州兴源公司股权转让给周立武。杭州兴源公司于2005年11月7日办妥工商变更登记手续。

2007年4月18日,经杭州兴源公司股东会决议,杭州良渚压滤机厂将其所持杭州兴源公司股权转让给莫泉桥;同时将注册资本由人民币415万元增至1,500万元,增资部分由周立武以货币出资626万元、莫泉桥以货币出资459万元。此次增资事项业经杭州东欣会计师事务所审验,并出具了杭州东欣验字[2007]第060号《验资报告》。杭州兴源公司于2007年4月29日办妥工商变更登记手续。

2007年12月8日，经杭州兴源公司股东会决议，莫泉桥将其所持杭州兴源公司的40%股权转让给韩肖芳、10%股权转让给周立武。杭州兴源公司于2007年12月20日办妥工商变更登记手续。

2008年6月1日，经杭州兴源公司股东会决议，韩肖芳将其所持杭州兴源公司5.6%的股权转让给张景，4%的股权转让给环明祥，2.4%的股权转让给徐孝雅，2.4%的股权转让给陈彬。杭州兴源公司于2008年6月12日办妥工商变更登记手续。

2008年9月24日，经杭州兴源公司股东会决议，周立武将其所持杭州兴源公司60%的股权转让给兴源控股有限公司(以下简称兴源控股公司)；韩肖芳将其所持杭州兴源公司22%的股权转让给兴源控股公司，1.4%的股权转让给张景，1%的股权转让给环明祥，0.6%的股权转让给徐孝雅，0.6%的股权转让给陈彬。杭州兴源公司于2008年9月26日办妥工商变更登记手续。

2009年5月22日，经杭州兴源公司股东会决议，兴源控股公司将其所持杭州兴源公司10%的股权转让给韩肖芳、1.25%的股权转让给张鹏、0.625%的股权转让给张正洪；公司同时增加注册资本375万元，由浙江省创业投资集团有限公司(以下简称浙江创投公司)以货币出资215.625万元，浙江美林创业投资有限公司(以下简称美林创投公司)以货币出资159.375万元。此次增资事项业经中汇会计师事务所有限公司审验，并于2009年5月27日出具了中汇会验[2009]1278号验资报告。杭州兴源公司于2009年5月27日办妥工商变更登记手续。

2009年6月18日，经杭州兴源公司股东会决议，杭州兴源公司以2009年5月31日为基准日，采用整体变更方式设立本公司。此次变更事项业经中汇会计师事务所有限公司审验，并于2009年6月25日出具了中汇会验[2009]1383号验资报告。本公司设立时注册资本为人民币3,600万元，总股本为3,600万股(每股面值人民币1元)。本公司于2009年6月26日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为330184000024440的《企业法人营业执照》。

2010年8月25日，经股东大会决议，本公司增加注册资本600万元，其中兴源控股公司以货币出资500万元，浙江创投公司以货币出资54.05万元，美林创投公司以货币出资39.95万元，张正洪以货币出资6万元。此次增资事项业经中汇会计师事务所有限公司审验，并于2010年9月26日出具了中汇会验[2010]1821号验资报告。本公司于2010年9月27日办妥工商变更登记手续。

经上述股权变更，截至2011年6月30日，本公司股权结构如下：

股东名称	出资金额(人民币元)	比资比例(%)
兴源控股公司	25,196,000.00	59.99
浙江创投公司	4,680,500.00	11.14
美林创投公司	3,459,500.00	8.24
韩肖芳	2,880,000.00	6.86

张 景	2,016,000.00	4.80
环明祥	1,440,000.00	3.43
徐孝雅	864,000.00	2.06
陈 彬	864,000.00	2.06
张 鹏	360,000.00	0.85
张正洪	240,000.00	0.57
合 计	<u>42,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

公司注册地址：杭州市余杭区良渚镇良渚路10号。法定代表人：周立武。

本公司属机械制造行业。经营范围为：过滤机及其配件的制造；浓缩、分离、过滤、破碎、筛分、干化、成型技术的研究开发；过滤系统、工程设备的设计、安装、调试及技术服务；货物进出口(法律、行政法规禁止的经营项目除外，法律、行政法规限制经营的项目取得许可后方可经营)。主要产品为过滤机及配件。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，公司建立了股东大会、董事会、监事会及经营管理层的规范的治理结构；董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设质量管理部、研究开发中心、生产管理部、采购部、轻工事业部、环保事业部、瓶窑分公司、市场部、销售部、财务部、仓储部、人力资源部、办公室、审计部等主要职能部门。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则》进行确认和计量，在此基础上编制本次三年一期申报财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司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。

本财务报表的实际会计期间为 2008 年 1 月 1 日至 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

1. 同一控制下企业合并的会计处理

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

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；对于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和纳入合并范围的子公司个别财务报表为基础，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) 现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(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、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) 金融工具的确认和计量

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、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和计量方法

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, 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。

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. 金融资产和金融负债的终止确认条件

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；当金融负债的现实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。

5. 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。

6. 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进行减值测试。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，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计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。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) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准及其计提方法

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	应收账款——余额列前五位的应收账款或占应收账款账面余额 5%以上的款项；其他应收款——金额 100 万元以上(含)或占其他应收款账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，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；经单独进行减值测试未发生减值的，参考信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	以账龄为信用风险组合确认依据
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

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, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-5 年	50	50
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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

4. 对于其他应收款项(包括应收票据、预付款项、应收利息等)，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。

(十一) 存货的确认和计量

1. 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. 企业取得存货按实际成本计量。外购存货(原材料)的成本即为该存货的采购成本,通过进一步加工取得的存货(在产品、半成品、产成品、委托加工物资)成本由采购成本和加工成本构成。

3. 企业发出原材料的成本计量采用移动加权平均法;产品制造成本采取订单法归集,发出产成品的成本计量采用个别计价法。

4. 低值易耗品和包装物均按照一次转销法进行摊销。

5. 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。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,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;需要经过加工的材料存货,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。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

(十二) 长期股权投资的确认和计量

1. 长期股权投资的投资成本的确定

(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) 2010年1月1日前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和各项直接相关费用作为其初始投资成本;自2010年1月1日起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. 长期股权投资的后续计量及收益确认方法

(1)对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。

(2)采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(3)采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。投资企业与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益应予以抵销。

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. 长期股权投资减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、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，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失，计提长期股权投资减值准备。

(十三) 固定资产的确认和计量

1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企

业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

3. 固定资产分类及折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。各类固定资产预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5%/10%	4.50/4.75
机器设备	10	5%/10%	9.00/9.50
运输工具	5	5%/10%	18.00/19.00
电子设备	5	5%	19.00

4. 固定资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定其可收回金额。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组中商誉的账面价值，再根据资产组中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十四) 在建工程的确认和计量

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。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结算的，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，按单项资产的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十五) 借款费用的确认和计量

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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) 暂停资本化：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) 停止资本化：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者可销售状态时，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(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

(十六) 无形资产的确认和计量

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2) 技术、工艺等方面的现阶段情况

及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

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。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

3. 无形资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明无形资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年年末都进行减值测试。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组中商誉的账面价值，再根据资产组中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4. 内部研究开发项目支出的确认和计量

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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，可证明其有用性；(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。

(十七) 长期待摊费用的确认和摊销

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(十八) 收入确认原则

1. 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留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计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生的或将发生的成本能够可靠地计量。公司主要通过以下三种方式销售产品：公司不提供“安装、调试指导及安装、调试服务”的销售；公司提供“安装、调试指导”的销售；公司负责“安装、调试服务”的销售。

各销售方式下的收入确认方式如下：

(1) 公司不提供“安装、调试指导及安装、调试服务”的销售

公司按订单组织生产，产品完工经检测合格后发出产品。产品到达客户指定现场，经客户签收后，本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，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，并且能够可靠计量收入金额及成本，相关的经济利益能够流入公司，此时即可按合同金额全额确认收入。

(2) 公司提供“安装、调试指导”的销售

“安装、调试指导”是指在客户对全部配套设备进行整体安装、调试过程中，由公司对供应的产品提供现场技术指导或技术培训。公司按订单组织生产，产品完工后，由公司对产品质量和性能进行试验、检测(客户认为必要时，由其或其指派的第三方在产品出厂前驻厂检验)，检验合格后出具检验报告，检验报告随产品一同提交给客户。经客户签收后，本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，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，并且能够可靠计量收入金额及成本，相关的经济利益能够流入公司，此时即可按合同金额全额确认收入。

(3) 公司负责“安装、调试服务”的销售

公司按订单组织生产，产品完工经检测合格后，发至客户指定现场，并安装完毕。按合同

约定，产品经客户试运行达到技术性能指标并经验收合格，取得其书面验收合格文件时，本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，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，并且能够可靠计量收入金额及成本，相关的经济利益能够流入公司，此时即可按合同金额全额确认收入。

此外，对出口商品，在报关手续办理完毕、按合同或协议约定出口货物越过船舷或到目的地口岸之后，同时取得收款权利时确认收入。

2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(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收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：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，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的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。

(十九) 政府补助的确认和计量

1. 政府补助在同时满足下列两个条件时予以确认：(1)能够满足政府补助所附条件；(2)能够收到政府补助。

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

3. 政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。企业取得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。企业取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：(1)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；(2)用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

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。

(二十一) 租赁业务的确认和计量

1. 租赁的分类：租赁分为融资租赁和经营租赁。

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2)承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；(4)承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定为经营租赁。

2. 经营租赁的会计处理

出租人：在租赁期内各个期间按照直线法将收取的租金确认计入当期损益。发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

承租人：在租赁期内各个期间按照直线法将租金支出计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

3. 融资租赁的会计处理

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率

法计算确认当期的融资收入。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

(二十二) 主要会计政策和会计估计变更说明

1. 会计政策变更

报告期公司无会计政策变更事项。

2. 会计估计变更说明

报告期公司无会计估计变更事项。

(二十三) 前期差错更正说明

报告期公司无重要前期差错更正事项。

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过程中产生的增值额	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%后的余值	1.2%
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%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%[注]

[注] 本公司原子公司杭州兴源轻工机械有限公司(以下简称兴源轻工公司)执行 25%的企业所得税税率。

(二) 税收优惠及批文

1. 公司 2008 年 9 月 19 日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，有效期 3 年，自 2008 年 1 月 1 日起三年内享受国家高新技术企业 15%的企业所得税税率。

2. 根据《国家税务总局公告 2011 年第 4 号》文件，公司已在高新技术企业资格期满前三个月内提出复审申请，目前仍在复审期，2011 年 1-6 月公司企业所得税暂按 25%的税率预缴。

四、企业合并及合并财务报表

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

(一) 子公司情况

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无子公司。

(二) 报告期合并范围发生变更的说明

1. 报告期内新纳入合并财务报表范围的主体

2008 年度

2008 年 3 月 13 日，杭州兴源公司与自然人韩肖芳共同出资设立兴源轻工公司，注册资本为人民币 500 万元，其中杭州兴源公司出资人民币 450 万元，占注册资本的 90%，拥有对其实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的主体

2009 年度

根据 2009 年 5 月 22 日杭州兴源公司股东会决议和股权转让协议，杭州兴源公司将其所持兴源轻工公司 90% 的股权以评估后作价 450 万元转让给兴源控股公司。公司于 2009 年 5 月 31 日收到该股权转让款 450 万元。本公司自 2009 年 5 月 31 日起，不再将其纳入合并财务报表范围。

(三) 报告期新纳入合并范围的主体和报告期不再纳入合并范围的主体

1. 报告期新纳入合并范围的子公司

名称	新增当期期末净资产	新增当期净利润
2008 年度		
兴源轻工公司	5,525,101.51	525,101.51

[注] 新增当期净利润系指新纳入合并范围的子公司自成立日至当期末实现的净利润。

2. 报告期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
2009 年度		
兴源轻工公司	5,052,510.15	1,615,715.61

(四) 报告期出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
2009 年度		
兴源轻工公司	2009 年 5 月 31 日 [注]	[注]

[注] 根据 2009 年 5 月 22 日杭州兴源公司股东会决议和股权转让协议，杭州兴源公司将其

所持兴源轻工公司 90%的股权以评估后作价 450 万元转让给兴源控股公司。公司于 2009 年 5 月 31 日收到该股权转让款 450 万元，故确定出售日为 2009 年 5 月 31 日；并将杭州兴源公司于出售日享有兴源轻工公司净资产份额 4,547,259.14 元的差额-47,259.14 元，计入投资收益。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2011 年 1 月 1 日，期末系指 2011 年 6 月 30 日，本期系指 2011 年 1-6 月。金额单位为人民币元。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

币种	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			122,737.36			14,375.01
银行存款						
人民币			49,966,364.73			45,881,261.70
美元	3,485.87	6.4716	22,559.16	74,212.30	6.6227	491,485.80
小计			<u>49,988,923.89</u>			<u>46,372,747.50</u>
其他货币资金						
人民币			4,909,308.97			375,804.00
合计			<u>55,020,970.22</u>			<u>46,762,926.51</u>

(2) 期末公司银行存款中已质押的定期存单 3,000,000.00 元，其他货币资金余额系银行承兑汇票保证金 4,560,241.09 元，保函保证金 349,067.88 元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种类	期末数		期初数
银行承兑汇票	7,847,087.20	11,776,753.50	

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额
河南省升达煤电股份有限公司	2011-1-14	2011-7-14	1,008,000.00

嘉兴市锦丰纺织整理有限公司	2011-6-15	2011-12-15	936,000.00
山东鲁抗医药股份有限公司	2011-5-27	2011-11-27	740,000.00
神华乌海能源有限责任公司	2011-3-10	2011-9-10	700,000.00
江苏汉光生物工程有限公司	2011-3-22	2011-9-22	700,000.00
合 计			<u>4,084,000.00</u>

3. 应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数				期初数			
	账面余额	占总额 比例(%)	坏账准备	计提 比例(%)	账面余额	占总额 比例(%)	坏账准备	计提 比例(%)
单项金额重大并 单独计提坏账准备	14,432,624.37	20.91	721,631.22	5.00	16,378,691.79	28.66	1,050,734.59	6.42
按组合计提坏账准备	54,585,188.90	79.09	4,035,712.24	7.39	40,777,450.38	71.34	2,584,125.17	6.00
合 计	<u>69,017,813.27</u>	<u>100.00</u>	<u>4,757,343.46</u>	<u>6.89</u>	<u>57,156,142.17</u>	<u>100.00</u>	<u>3,634,859.76</u>	<u>6.36</u>

[注]应收账款种类说明

①单项金额重大并单独计提坏账准备：余额列前五位或占应收账款账面余额 5%以上，单项计提坏账准备的应收账款。

②按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，以账龄为信用风险组合，按组合计提坏账准备的应收账款。

(2) 坏账准备计提情况

1) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
COMPANHIA DE BEBIDAS DAS AMERICAS AMBEV	4,785,133.14	239,256.66	5.00	单独测试后未减值， 按账龄分析法计提
昆山市自来水集团有限公司	3,410,825.00	170,541.25	5.00	同上
鄂尔多斯市恒泰煤炭有限公司	2,176,000.00	108,800.00	5.00	同上
金东纸业(江苏)股份有限公司	2,038,666.23	101,933.31	5.00	同上
潍坊英轩实业有限公司	2,022,000.00	101,100.00	5.00	同上
小 计	<u>14,432,624.37</u>	<u>721,631.22</u>		

2) 按组合计提坏账准备的应收账款

本公司期末对上述按组合列示的应收账款采用账龄分析法计提坏账准备，明细情况如下：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	43,488,337.41	63.01	2,174,416.87	34,022,035.59	59.52	1,701,101.77
1-2年	7,967,889.39	11.54	796,788.94	6,034,053.19	10.56	603,405.32
2-3年	2,507,198.10	3.63	752,159.43	405,313.60	0.71	121,594.08
3-5年	618,834.00	0.90	309,417.00	316,048.00	0.55	158,024.00
5年以上	2,930.00	0.01	2,930.00			
小计	<u>54,585,188.90</u>	<u>79.09</u>	<u>4,035,712.24</u>	<u>40,777,450.38</u>	<u>71.34</u>	<u>2,584,125.17</u>

(3) 期末无应收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1) COMPANHIA DE BEBIDAS DAS AMERICAS AMBEV	非关联方	4,785,133.14	1年以内	6.93
2) 昆山市自来水集团有限公司	非关联方	3,410,825.00	1年以内	4.94
3) 鄂尔多斯市恒泰煤炭有限公司	非关联方	2,176,000.00	1年以内	3.15
4) 金东纸业(江苏)股份有限公司	非关联方	2,038,666.23	1年以内	2.95
5) 潍坊英轩实业有限公司	非关联方	2,022,000.00	1年以内	2.93
小计		<u>14,432,624.37</u>		<u>20.90</u>

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	2,199,230.70	87.72	4,187,352.01	96.37
1-2年	304,040.50	12.12	157,662.60	3.63
2-3年	3,894.50	0.16		
合计	<u>2,507,165.70</u>	<u>100.00</u>	<u>4,345,014.61</u>	<u>100.00</u>

(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
无锡市强通机械有限公司	非关联方	339,700.00	1年以内	按合同预付款
浙江天宣实业发展有限公司	非关联方	312,000.00	1年以内	按合同预付款
丹东北方环保工程有限公司	非关联方	280,500.00	2年以内	按合同预付款
绍兴县防腐保温工程公司	非关联方	253,000.00	1年以内	按合同预付款

无锡中汇型钢有限公司	非关联方	164,500.00	1年以内	按合同预付款
小计		<u>1,349,700.00</u>		

(3) 期末无预付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 账龄超过 1 年且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

债权人	金额	未及时结算的原因
丹东北方环保工程有限公司	279,000.00	按合同预付款

5. 应收利息

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	123,481.03	52,557.13	123,481.03	52,557.13

(2) 期末无应收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东利息。

6. 其他应收款

(1) 明细情况

项目	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大并 单项计提坏账准备					1,050,000.00	18.65	52,500.00	5.00
按组合计提坏账准备	5,177,037.77	100.00	351,634.17	6.79	4,578,523.06	81.35	294,911.15	6.44
合计	<u>5,177,037.77</u>	<u>100.00</u>	<u>351,634.17</u>	<u>6.79</u>	<u>5,628,523.06</u>	<u>100.00</u>	<u>347,411.15</u>	<u>6.17</u>

[注]其他应收款种类说明

① 单项金额重大并单项计提坏账准备：金额 100 万元以上(含)或占其他应收款账面余额 10% 以上，单项计提坏账准备的其他应收款。

② 按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，以账龄为信用风险组合，按组合计提坏账准备的其他应收款。

(2) 坏账准备计提情况

1) 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

本公司期末对上述按组合列示的其他应收款采用账龄分析法计提坏账准备，明细情况如下：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	3,442,992.31	66.50	172,149.62	3,401,623.06	60.44	170,081.15
1-2年	1,703,645.46	32.91	170,364.55	1,141,200.00	20.28	114,120.00
2-3年	30,400.00	0.59	9,120.00	35,700.00	0.63	10,710.00
小计	<u>5,177,037.77</u>	<u>100.00</u>	<u>351,634.17</u>	<u>4,578,523.06</u>	<u>81.35</u>	<u>294,911.15</u>

(3) 期末无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末其他应收款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
1) 中介机构	非关联方	1,800,000.00	2年以内	34.77
2) 厦门市建设工程交易中心	非关联方	250,000.00	1年以内	4.83
3) 杭州中平专利事务所有限公司	非关联方	184,291.00	1年以内	3.56
4) 常州市武进农业发展有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	1.93
5) 中国移动通信集团浙江有限公司 余杭分公司	非关联方	99,000.00	1年以内	1.91
小计		<u>2,433,291.00</u>		<u>47.00</u>

7. 存货

(1) 明细情况

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	13,446,921.60		13,446,921.60	14,760,801.97		14,760,801.97
在产品	20,627,245.55		20,627,245.55	7,943,629.75		7,943,629.75
自制半成品	16,433,160.82		16,433,160.82	20,732,090.47		20,732,090.47
库存商品	5,611,850.81	395,348.97	5,216,501.84	10,951,967.05	473,596.25	10,478,370.80
发出商品	285,657.10		285,657.10	5,908,825.10		5,908,825.10
委托加工物资	28,107.24		28,107.24			
合计	<u>56,432,943.12</u>	<u>395,348.97</u>	<u>56,037,594.15</u>	<u>60,297,314.34</u>	<u>473,596.25</u>	<u>59,823,718.09</u>

(2) 存货跌价准备

1) 增减变动情况

类别	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	473,596.25	348,243.38		426,490.66	395,348.97

2) 本期计提、转回情况说明

类别	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
库存商品	库龄较长致可变现净值低于账面成本	

(3) 期末存货余额中无资本化利息金额。

8. 固定资产

(1) 明细情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值				
房屋及建筑物	21,605,124.66			21,605,124.66
机器设备	44,827,129.09	16,061,646.88		60,888,775.97
运输工具	3,633,097.70	152,136.75		3,785,234.45
电子及其他设备	3,371,814.84	219,408.17		3,591,223.01
合计	<u>73,437,166.29</u>	<u>16,433,191.80</u>		<u>89,870,358.09</u>
2) 累计折旧				
房屋及建筑物	4,866,014.82	605,713.80		5,471,728.62
机器设备	13,937,529.67	1,977,064.62		15,914,594.29
运输工具	2,276,629.91	319,022.28		2,595,652.19
电子及其他设备	1,644,789.08	262,797.24		1,907,586.32
合计	<u>22,724,963.48</u>	<u>3,164,597.94</u>		<u>25,889,561.42</u>
3) 账面净值				
房屋及建筑物	16,739,109.84		605,713.80	16,133,396.04
机器设备	30,889,599.42	16,061,646.88	1,977,064.62	44,974,181.68
运输工具	1,356,467.79	152,136.75	319,022.28	1,189,582.26
电子及其他设备	1,727,025.76	219,408.17	262,797.24	1,683,636.69
合计	<u>50,712,202.81</u>	<u>16,433,191.80</u>	<u>3,164,597.94</u>	<u>63,980,796.67</u>
4) 账面价值				
房屋及建筑物	16,739,109.84		605,713.80	16,133,396.04
机器设备	30,889,599.42	16,061,646.88	1,977,064.62	44,974,181.68
运输工具	1,356,467.79	152,136.75	319,022.28	1,189,582.26

电子及其他设备	1,727,025.76	219,408.17	262,797.24	1,683,636.69
合计	<u>50,712,202.81</u>	<u>16,433,191.80</u>	<u>3,164,597.94</u>	<u>63,980,796.67</u>

(2) 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 期末无融资租赁租入的固定资产。

(4) 期末无经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末用于借款抵押的固定资产，详见本财务报表附注九之 2 说明。

9. 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
年产 800 台大中型隔膜压滤机及技术研发中心建设项目	19,438,084.20		19,438,084.20			

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其 他减少	期末数	预算数 (万元)	资金 来源	工程投入占 预算比例
年产 800 台大中型隔膜压滤机及技术研发中心建设项目		19,438,084.20			19,438,084.20		金融机 构借款	

(3) 借款费用资本化金额

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其 他减少	期末数	资本化率
年产 800 台大中型隔膜压滤机及技术研发中心建设项目			429,787.89		429,787.89	

(4) 期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

10. 无形资产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值合计				
土地使用权	30,186,983.59			30,186,983.59
软件	157,136.76	149,914.53		307,051.29
合计	<u>30,344,120.35</u>	<u>149,914.53</u>		<u>30,494,034.88</u>

2) 累计摊销合计

土地使用权	978,359.30	300,945.60		1,279,304.90
软件	16,382.10	29,130.79		45,512.89
合计	<u>994,741.40</u>	<u>330,076.39</u>		<u>1,324,817.79</u>

3) 账面净值合计

土地使用权	29,208,624.29		300,945.60	28,907,678.69
软件	140,754.66	149,914.53	14,928.00	261,538.40
合计	<u>29,349,378.95</u>	<u>149,914.53</u>	<u>315,873.60</u>	<u>29,169,217.09</u>

4) 账面价值合计

土地使用权	29,208,624.29		300,945.60	28,907,678.69
软件	140,754.66	149,914.53	14,928.00	261,538.40
合计	<u>29,349,378.95</u>	<u>149,914.53</u>	<u>315,873.60</u>	<u>29,169,217.09</u>

(2) 期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 期末用于抵押或担保的无形资产，详见本财务报表附注九之 2 说明。

11. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
租入厂房装修支出	4,294,257.97		436,704.18		3,857,553.79

12. 递延所得税资产

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
坏账准备的所得税影响	1,277,244.41	597,340.63
存货跌价准备的所得税影响	98,837.24	71,039.44
合计	<u>1,376,081.65</u>	<u>668,380.07</u>

(2) 引起可抵扣暂时性差异的资产和负债项目对应的暂时性差异金额

项目	期末数	期初数
应收款项坏账准备	5,108,977.63	3,982,270.91
存货跌价准备	395,348.97	473,596.25
合计	<u>5,504,326.60</u>	<u>4,455,867.16</u>

13. 资产减值准备明细

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	3,982,270.91	1,100,776.72	-25,930.00		5,108,977.63
存货跌价准备	473,596.25	348,243.38		426,490.66	395,348.97
合 计	<u>4,455,867.16</u>	<u>2,116,713.66</u>	<u>-25,930.00</u>	<u>426,490.66</u>	<u>5,504,326.60</u>

(2) 本期转回金额系本期收回已核销的应收款项 25,930.00 元。

14. 短期借款

借款类别	期末数	期初数
抵押并保证借款	30,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	36,000,000.00	10,000,000.00
出口押汇		913,932.60
合 计	<u>66,000,000.00</u>	<u>60,913,932.60</u>

15. 应付票据

(1) 明细情况

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	19,051,508.44	24,152,327.79

(2) 期末无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东票据。

(3) 期末无应付关联方票据。

16. 应付账款

(1) 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	29,195,337.87	23,630,208.27
1-2 年	282,311.55	198,580.20
2-3 年	95,333.50	60,261.50
3 年以上	165,084.88	170,618.28
合 计	<u>29,738,067.80</u>	<u>24,059,668.25</u>

(2) 期末无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

17. 预收款项

(1) 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	10,514,471.93	15,687,770.26
1-2 年	366,051.37	161,741.60
2-3 年	79,180.39	128,560.12
3-5 年	315,707.01	404,459.87
5 年以上	78,685.21	
合 计	<u>11,354,095.91</u>	<u>16,382,531.85</u>

(2) 期末无预收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,616,413.55	9,242,439.89	9,479,006.62	1,379,846.82
职工福利费		585,492.50	585,492.50	
社会保险费		1,151,788.85	1,151,788.85	
其中：基本养老保险费		588,547.32	588,547.32	
医疗保险费		401,503.29	401,503.29	
失业保险费		98,083.30	98,083.30	
工伤保险费		39,172.27	39,172.27	
生育保险费		24,482.67	24,482.67	
住房公积金		475,070.00	475,070.00	
工会经费	215,311.34	179,322.23	344,305.60	50,327.97
职工教育经费		29,297.00	29,297.00	
因解除劳动关系给予的补偿		17,324.41	17,324.41	
合 计	<u>1,831,724.89</u>	<u>11,680,734.88</u>	<u>12,082,284.98</u>	<u>1,430,174.79</u>

(2)应付职工薪酬期末余额于 2011 年 7 月份发放。

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	2,264,468.78	-375,542.55
城市维护建设税	166,717.13	9,354.05
企业所得税	5,990,129.55	2,202,246.00
印花税	9,477.44	3,643.29
教育费附加	71,450.19	4,008.87
地方教育附加	47,633.48	2,672.59
水利建设专项资金	39,489.35	15,180.38
房产税	84,480.90	168,912.93
土地使用税	176,137.20	273,338.40
代扣代缴个人所得税	37,467.49	37,350.35
合 计	<u>8,887,451.51</u>	<u>2,341,164.31</u>

20. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款	115,683.34	101,622.22
长期借款	23,927.52	
合 计	<u>139,610.86</u>	<u>101,622.22</u>

21. 其他应付款

(1) 明细项目

项 目	期末数	期初数
押金保证金	3,885,000.00	3,885,000.00
应付暂收款	492,687.72	699,175.03
合 计	<u>4,377,687.72</u>	<u>4,584,175.03</u>

(2) 期末无其他应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

22. 长期借款

(1) 明细情况

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	13,459,232.75	

(2) 金额前五名的长期借款情况

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率(%)	期末数		期初数	
					原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金 额
杭州银行股 份有限公司	2011-4-22	2014-4-18	人民币	浮动利率	13,459,232.75	13,459,232.75		

23. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
年产 800 台大中型隔膜压滤机及 技术研发中心建设项目(一期)	3,400,000.00	3,400,000.00
国家高技术研究发展计划(863 计 划)补助资金	350,000.00	
合 计	<u>3,750,000.00</u>	<u>3,400,000.00</u>

(2) 其他说明

根据杭州市余杭区发展和改革委员会、杭州市余杭区经济发展局余发改[2010]158号《关于转发国家发展和改革委员会工业和信息化部关于下达重点产业振兴和技术改造(第三批)2010年中央预算内投资计划的通知》，安排下达的中央预算内投资为国家补助资金，金额3,400,000.00元，专项用于年产800台大中型隔膜压滤机及技术研发中心建设项目。该补助资金与资产相关，并于2010年度全部下拨至本公司。

公司本期与北京健坤伟华新能源科技有限公司签订《科技计划子课题合同书》，合同约定双方合作，由公司承担国家高技术研究发展计划(863)“城发市污泥高效脱水关键设备和工艺及示范课题”研发，合同研发经费为人民币500,000.00元。本期收到补助资金350,000.00元。

24. 股本

(1) 明细情况

股东名称	2011.6.30	2010.12.31	2009.12.31	2008.12.31
兴源控股公司	25,196,000.00	25,196,000.00	20,196,000.00	12,300,000.00

浙江创投公司	4,680,500.00	4,680,500.00	4,140,000.00	
美林创投公司	3,459,500.00	3,459,500.00	3,060,000.00	
韩肖芳	2,880,000.00	2,880,000.00	2,880,000.00	
张景	2,016,000.00	2,016,000.00	2,016,000.00	1,050,000.00
环明祥	1,440,000.00	1,440,000.00	1,440,000.00	750,000.00
徐孝雅	864,000.00	864,000.00	864,000.00	450,000.00
陈彬	864,000.00	864,000.00	864,000.00	450,000.00
张鹏	360,000.00	360,000.00	360,000.00	
张正洪	240,000.00	240,000.00	180,000.00	
合计	<u>42,000,000.00</u>	<u>42,000,000.00</u>	<u>36,000,000.00</u>	<u>15,000,000.00</u>

(2) 报告期股权变动情况说明

1) 根据2008年6月1日杭州兴源公司股东会决议和股权转让协议，韩肖芳将其所持杭州兴源公司5.6%的股权转让给张景，4%的股权转让给环明祥，2.4%的股权转让给徐孝雅，2.4%的股权转让给陈彬。杭州兴源公司于2008年6月12日办妥工商变更登记手续。

2) 根据2008年9月24日杭州兴源公司股东会决议和股权转让协议，周立武将其所持杭州兴源公司60%的股权转让给兴源控股公司；韩肖芳将其所持杭州兴源公司22%的股权转让给兴源控股公司，1.4%的股权转让给张景，1%的股权转让给环明祥，0.6%的股权转让给徐孝雅，0.6%的股权转让给陈彬。杭州兴源公司于2008年9月26日办妥工商变更登记手续。

3) 根据2009年5月22日杭州兴源公司股东会决议、增资协议和股权转让协议，兴源控股公司将其所持杭州兴源公司10%的股权转让给韩肖芳、1.25%的股权转让给张鹏、0.625%的股权转让给张正洪；同时增加注册资本375万元，由浙江创投公司以货币出资215.625万元，美林创投公司以货币出资159.375万元。此次增资事项业经中汇会计师事务所有限公司审验，并于2009年5月27日出具了中汇会验[2009]1278号验资报告。杭州兴源公司于2009年5月27日办妥工商变更登记手续。

4) 根据2009年6月18日公司股东会决议，以2009年5月31日为基准日，将杭州兴源公司整体变更为杭州兴源过滤科技股份有限公司。由全体股东以其拥有的杭州兴源公司截至2009年5月31日经审计的净资产39,995,702.21元(其中：实收资本18,750,000.00元，资本公积9,675,203.25元，盈余公积602,071.22元，未分配利润10,968,427.74元)按原出资比例折合公司股份36,000,000股，每股面值1元，总计股本为人民币36,000,000.00元，超过折股部分的净资产3,995,702.21元计入资本公积。本次整体变更业经中汇会计师事务所有限公司审验，并

出具中汇会验[2009]1383号验资报告。公司于2009年6月26日办妥工商变更登记手续。

5)根据2010年8月25日公司股东大会决议和增资协议,增加注册资本600万元,由兴源控股公司以货币出资500万元,浙江创投公司以货币出资54.05万元,美林创投公司以货币出资39.95万元,张正洪以货币出资6万元。此次增资事项业经中汇会计师事务所有限公司审验,并于2010年9月26日出具了中汇会验[2010]1821号验资报告。公司于2010年9月27日办妥工商变更登记手续。

25. 资本公积

(1) 明细情况

项目	2011.6.30	2010.12.31	2009.12.31	2008.12.31
股本溢价	27,995,702.21	27,995,702.21	3,995,702.21	
其他资本公积				2,625,203.25
合计	<u>27,995,702.21</u>	<u>27,995,702.21</u>	<u>3,995,702.21</u>	<u>2,625,203.25</u>

(2) 资本公积增减变动原因及依据说明

1)2009年6月26日杭州兴源公司整体变更为股份有限公司,截止2009年5月31日的资本公积9,675,203.25元用以净资产折股,同时将净资产折股时产生的溢价3,995,702.21元转入资本公积。

2)2010年9月25日公司增加注册资本600万元,相应的溢价2,400万元转入资本公积。

26. 盈余公积

(1) 明细情况

项目	2011.6.30	2010.12.31	2009.12.31	2008.12.31
法定盈余公积	5,889,565.88	5,889,565.88	1,981,001.62	602,071.22

(2) 盈余公积增减变动原因及依据说明

1)根据公司法 and 公司章程有关规定,杭州兴源公司按2008年度母公司实现的净利润弥补以前年度累计亏损后的余额提取10%的法定盈余公积476,929.04元。

2)2009年6月26日杭州兴源公司整体变更为股份有限公司,截止2009年5月31日的盈余公积602,071.22元用以净资产折股。

3)根据公司法和本公司章程有关规定,公司按整体变更为股份有限公司基准日(2009年5月31日)至2009年末实现的净利润提取10%的法定盈余公积1,981,001.62元。

4)根据公司法和本公司章程有关规定，公司按 2010 年度实现的净利润提取 10%的法定盈余公积 3,908,564.26 元。

27. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	2011. 6. 30	2010. 12. 31	2009. 12. 31	2008. 12. 31
期初未分配利润	53,006,092.83	17,829,014.54	4,764,952.71	-10,555,983.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,293,790.51	39,085,642.55	29,013,491.19	15,797,865.74
减：提取法定盈余公积		3,908,564.26	1,981,001.62	476,929.04
提取任意盈余公积				
应付普通股股利			3,000,000.00	
净资产折股			10,968,427.74	
期末未分配利润	<u>74,299,883.34</u>	<u>53,006,092.83</u>	<u>17,829,014.54</u>	<u>4,764,952.71</u>

(2) 利润分配情况说明

1)根据2009年5月22日股东大会审议批准的2008年度利润分配方案，按2008年度母公司实现的净利润弥补以前年度累计亏损后余额提取10%的法定盈余公积476,929.04元，派发现金股利3,000,000.00元(含税)。

2)根据2010年5月25日公司2009年度股东大会审议批准的2009年度利润分配方案，按公司整体变更为股份有限公司基准日(2009年5月31日)至2009年末实现的净利润提取10%的法定盈余公积1,981,001.62元。

3)根据公司法和本公司章程有关规定，公司按 2010 年度实现的净利润提取 10%的法定盈余公积 3,908,564.26 元。

(3) 期末未分配利润说明

经 2011 年 1 月 26 日股东大会审议批准，首次公开发行股票前的滚存利润由新老股东共同享有。

(二) 合并利润表主要项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
1) 营业收入				
主营业务收入	148,205,298.93	238,423,144.79	173,675,068.48	144,439,685.42
其他业务收入	408,626.19	907,124.79	1,522,767.93	2,264,449.93
合 计	<u>148,613,925.12</u>	<u>239,330,269.58</u>	<u>175,197,836.41</u>	<u>146,704,135.35</u>
2) 营业成本				
主营业务成本	99,667,361.90	153,565,346.88	116,096,078.39	104,732,244.03
其他业务成本				597,000.00
合 计	<u>99,667,361.90</u>	<u>153,565,346.88</u>	<u>116,096,078.39</u>	<u>105,329,244.03</u>

(2) 主营业务收入/主营业务成本(按产品分类)

产品名称	2011年1-6月		2010年度	
	收 入	成 本	收 入	成 本
压滤机整机	114,731,132.15	80,986,090.15	191,140,755.36	126,997,004.87
配件	33,474,166.78	18,681,271.75	47,282,389.43	26,568,342.01
小计	<u>148,205,298.93</u>	<u>99,667,361.90</u>	<u>238,423,144.79</u>	<u>153,565,346.88</u>

(续)

产品名称	2009年度		2008年度	
	收 入	成 本	收 入	成 本
压滤机整机	143,075,993.89	97,932,842.26	124,630,940.29	92,829,850.21
配件	30,599,074.59	18,163,236.13	19,808,745.13	11,902,393.82
小计	<u>173,675,068.48</u>	<u>116,096,078.39</u>	<u>144,439,685.42</u>	<u>104,732,244.03</u>

(4) 主营业务收入/主营业务成本(按地区分类)

地区名称	2011年1-6月		2010年度	
	收 入	成 本	收 入	成 本
内销	143,764,295.51	97,324,764.34	192,483,542.58	126,930,442.74
外销	4,441,003.42	2,342,597.56	45,939,602.21	26,634,904.14
小计	<u>148,205,298.93</u>	<u>99,667,361.90</u>	<u>238,423,144.79</u>	<u>153,565,346.88</u>

(续)

地区名称	2009年度		2008年度	
	收 入	成 本	收 入	成 本
内销	155,772,514.57	105,859,874.75	134,902,314.34	99,374,100.91
外销	17,902,553.91	10,236,203.64	9,537,371.08	5,358,143.12
小计	<u>173,675,068.48</u>	<u>116,096,078.39</u>	<u>144,439,685.42</u>	<u>104,732,244.03</u>

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

1) 2011年1-6月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
开曼铝业(三门峡)有限公司	7,594,957.26	5.12
河南四铃实业集团有限公司	6,837,606.84	4.61
昆山市自来水集团有限公司	4,974,358.95	3.36
常州广泰环保科技有限公司	4,085,470.09	2.76
潍坊英轩实业有限公司	3,394,871.77	2.29
小计	<u>26,887,264.91</u>	<u>18.14</u>

2) 2010年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
COMPANHIA DE BEBIDAS DAS AMERICAS AMBEV	29,877,962.74	12.48
北海高岭科技有限公司	9,097,094.02	3.80
CERVECERIA Y MAILTERIA QUILMES	6,806,426.01	2.84
江苏协鑫硅材料科技发展有限公司	5,641,025.64	2.36
昆山市自来水集团有限公司	5,576,495.73	2.33
小计	<u>56,999,004.14</u>	<u>23.81</u>

3) 2009年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
河南佰利联化学股份有限公司	10,475,145.30	5.98
金川集团有限公司(装备部)	9,433,204.27	5.38
COMPANHIA DE BEBIDAS DAS AMERICAS AMBEV	8,103,544.08	4.63
北海高岭科技有限公司	6,905,982.91	3.94
METALLKRAFT AS	6,260,757.38	3.57
小计	<u>41,178,633.94</u>	<u>23.50</u>

4) 2008年

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
潍坊英轩实业有限公司	7,725,854.70	5.27
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	6,052,991.44	4.13

苏州宏达制酶有限公司	5,344,291.45	3.64
江苏镇钛化工有限公司	3,507,442.65	2.39
英博雪津(湖南)啤酒有限公司	3,162,393.16	2.15
小 计	<u>25,792,973.40</u>	<u>17.58</u>

2. 营业税金及附加

项 目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
城市维护建设税	407,135.70	797,447.86	554,777.00	500,609.71
教育费附加	174,486.73	341,763.37	271,101.57	214,547.02
地方教育附加	116,324.48	227,842.24	122,574.49	143,031.34
水利建设基金	148,109.30	240,558.48	178,575.97	150,301.17
合 计	<u>846,056.21</u>	<u>1,607,611.95</u>	<u>1,127,029.03</u>	<u>1,008,489.24</u>

3. 销售费用

年 份	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
合 计	<u>8,623,455.20</u>	<u>13,865,391.75</u>	<u>9,457,448.34</u>	<u>7,636,933.62</u>

4. 管理费用

年 份	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
合 计	<u>11,709,474.93</u>	<u>22,198,112.32</u>	<u>13,854,662.85</u>	<u>11,530,041.04</u>

5. 财务费用

项 目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
利息支出	1,574,935.32	3,640,113.79	2,719,249.17	4,417,869.01
减：利息收入	385,583.31	248,328.00	830,220.34	777,204.34
汇兑损失	193,553.56	389,524.69	200,262.58	48,420.19
手续费支出	90,584.88	116,221.81	73,766.53	107,632.60
合 计	<u>1,473,490.45</u>	<u>3,897,532.29</u>	<u>2,163,057.94</u>	<u>3,796,717.46</u>

6. 资产减值损失

项 目	2010年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
坏账损失	1,100,776.72	227,717.71	352,552.80	1,431,369.46
存货跌价损失	348,243.38	473,596.25		
合 计	<u>1,449,020.10</u>	<u>701,313.96</u>	<u>352,552.80</u>	<u>1,431,369.46</u>

7. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
成本法核算的长期股权投资收益			208,830.70	
处置长期股权投资产生的投资收益			-47,259.14	
处置持有至到期投资产生的投资收益				168,866.56
合 计			<u>161,571.56</u>	<u>168,866.56</u>

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
兴源轻工公司			208,830.70	

[注]根据兴源轻工公司 2009 年 5 月 22 日股东会决议，公司实际收到分红超过按持股比例计算的部分，金额 208,830.70 元。

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
非流动资产处置利得			10,538.46	
其中：固定资产处置利得			10,538.46	
政府补助利得	3,004,138.40	2,169,643.08	2,303,784.07	3,590,009.40
盘盈利得		1,047.46		
合 计	<u>3,004,138.40</u>	<u>2,170,690.54</u>	<u>2,314,322.53</u>	<u>3,590,009.40</u>

(2) 政府补助说明

1) 2011 年 1-6 收到政府补助 3,004,138.40 元。其中：

政府补助项目	本期数	说明
企业上市奖励	1,000,000.00	余金融办[2011]11号

2010 年第三批杭州市适度发展新型重 化工业专项资金	500,000.00	杭财企[2010]1186 号
行业龙头企业培育奖励资金	300,000.00	余经发[2011]18 号
余杭装备制造业转型升级财政奖励	300,000.00	余经发[2011]64 号
2010 年城镇土地使用税减免	273,338.40	浙地税政[2010]12815 号
2007 年度国家火炬计划和重点新产品 项目第二批奖励资金	200,000.00	余科[2011]23 号
余杭区技术局专利资助款	167,000.00	相关公告
2010 年杭州市高技术产业化验收合格 项目奖励资金	80,000.00	杭财企[2010]1123 号
良渚镇人民政府工业税收先进二等奖	80,000.00	良委[2011]8 号
2010 年余杭外经贸扶持项目资金	78,800.00	余外经贸[2011]37 号
2010 年度区级文明单位奖励	15,000.00	区委[2011]14 号
杭州市中小企业服务中心 2010 年优秀 新产品新技术奖	10,000.00	杭经技术[2010]518 号
合 计	<u>3,004,138.40</u>	

2)2010 年度收到政府补助 2,169,643.08 元。其中：

政府补助项目	本期数	说明
工业转型升级财政专项资金	450,000.00	余财企[2010]1 号
科技计划项目奖励	300,000.00	余科[2010]98 号
市海洋经济发展引导资金奖励	250,000.00	杭财企[2010]1039 号
市重大科技创新项目补助	200,000.00	余财企[2010]162 号
授权后专利资助款	149,000.00	余政发[2006]41 号
水利建设基金减免	133,643.08	浙地税征[2010]6898 号
工业经济先进单位奖励	100,000.00	良委[2010]5 号
科技创新十佳高新技术企业奖励	100,000.00	杭政办函[2010]135 号
杭州市企业技术中心奖励资金	100,000.00	杭财企[2010]910 号
市最具成长型中小工业企业奖励	100,000.00	杭经中小[2010]474 号
专利示范试点企业奖励资助	70,000.00	余科[2010]46 号
技术标准奖励	50,000.00	余财企[2009]344 号
授权后专利资助款	35,000.00	余政发[2006]41 号
余杭区科学技术进步奖奖励资金	30,000.00	余科[2010]61 号
外经贸专项扶持资金	30,000.00	余外经贸[2010]62 号

专利示范(试点)企业资助资金	20,000.00	杭科知[2010]59号
科技进步奖金	20,000.00	杭政函[2010]167号
省发明专利资助资金	16,000.00	相关公告
市级优秀新产品新技术奖	10,000.00	杭经技术[2009]430号
“139” 人才培养资助经费	6,000.00	余人[2010]71号
合 计	<u>2,169,643.08</u>	

3)2009 年收到政府补助 2,303,784.07 元。其中:

政府补助项目	本期数	说明
杭州市适度发展新型重化工业专项资金	600,000.00	杭财企[2009]1252号
中国驰名商标奖励	300,000.00	余品领办[2009]4号
余杭区科技发展计划项目补助经费	300,000.00	余科[2009]82号
标准化战略专项资金	200,000.00	浙财政字[2008]165号
工业利税先进奖、工业科技创新先进奖	150,000.00	良委[2009]2号
国家重点新产品资助款	150,000.00	余科[2009]34号
授权后专利资助费	146,500.00	余政发(2006)41号
杭州市技术创新专项资助奖金	125,000.00	杭财企[2008]1211号
水利建设专项资金(减免退税)	104,284.07	浙地税政[2009]1309号
08年杭州市最具成长型中小工业企业奖励	100,000.00	杭经中小[2009]419号
08年市级企业技术中心补助	50,000.00	余经投[2008]40号
全国分离机械标准化技术奖励	50,000.00	杭质余[2009]4号
杭州2009年杭州市科技进步奖	20,000.00	杭政函[2009]176号
139人才培养经费	6,000.00	余人[2009]73号
电子商务应用资助款	2,000.00	余经发[2009]30号
合 计	<u>2,303,784.07</u>	

4)2008 年收到政府补助 3,590,009.40 元。其中:

政府补助项目	本期数	说明
发展新型重化工业专项资金	1,400,000.00	杭财企一[2007]1311号
首台重大技术装备奖励	600,000.00	杭财企[2008]969号
重点领域首台产品奖励	500,000.00	余财企[2008]12号
全自动海藻隔膜压滤机奖励	250,000.00	余发改[2008]152号
2007年国家火炬计划奖励	200,000.00	余科[2008]35号

工业经济发展先进单位奖	150,000.00	良委[2008]2号
授权后专利资助费	85,500.00	余政发[2006]41号
水利建设专项资金(减免退税)	65,620.86	余地税减申[2008]504号
房产税减免退税	62,888.54	余地税政[2008]23号
示范企业奖励	60,000.00	余经发[2008]30号
2006年度杭州市品牌奖励	50,000.00	杭财企一[2008]43
优秀企业技术中心奖励	50,000.00	杭财企[2008]1003号
市级企业技术中心补助	50,000.00	余经投[2008]7号
市级信息化示范企业奖励	50,000.00	余经投[2008]5号
专利试点资助费	10,000.00	杭财教[2008]887号
139人才培养资助经费	6,000.00	余人[2008]78号
合 计	<u>3,590,009.40</u>	

9. 营业外支出

(1) 明细情况

项 目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
非流动资产处置损失		2,527.25	141,156.02	3,630.00
其中：固定资产处置损失		2,527.25	141,156.02	3,630.00
捐赠支出		290,000.00	102,600.00	1,245,700.00
其他		30,791.00	10,046.59	41,719.62
合 计		<u>323,318.25</u>	<u>253,802.61</u>	<u>1,291,049.62</u>

10. 所得税费用

项 目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
当期所得税费用	7,263,115.80	6,365,142.26	5,122,541.91	2,847,691.92
递延所得税调整	-707,701.58	-108,452.09	71,493.88	-258,900.97
合 计	<u>6,555,414.22</u>	<u>6,256,690.17</u>	<u>5,194,035.79</u>	<u>2,588,790.95</u>

(三) 合并现金流量表主要项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
收到往来款	6,892,963.11	13,137,267.00	3,801,320.00	11,437,736.00
收到的各类补助	3,004,138.40	2,169,643.08	2,303,784.07	3,590,009.40
其他	1,935,246.48	935,029.17	725,936.27	648,694.94
合 计	<u>11,832,347.99</u>	<u>16,241,939.25</u>	<u>6,831,040.34</u>	<u>15,676,440.34</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
支付往来款	8,785,626.11	14,232,676.00	6,445,664.63	2,216,080.36
研发费用	2,559,770.79	6,339,915.20	4,246,894.91	3,443,410.61
业务招待费	454,949.64	815,228.18	528,952.90	499,876.10
办公费	231,836.06	338,350.41	264,627.58	178,468.36
其他管理费用	1,441,258.27	3,316,680.20	1,469,309.63	1,171,655.54
运输费	1,979,534.08	4,596,250.79	3,174,469.15	3,078,370.36
售后服务费用	1,549,266.54	2,366,523.65	1,411,676.40	738,033.74
广告费	229,937.70	656,212.10	500,462.24	394,283.25
差旅费	1,449,719.20	1,824,290.30	972,932.30	387,823.30
其他销售费用	687,352.33	925,821.23	974,005.46	1,062,348.51
捐赠支出		290,000.00	102,600.00	1,245,700.00
其他	2,221,136.43	1,178,258.22	3,573,253.68	1,574,661.73
合 计	<u>21,590,387.15</u>	<u>36,880,206.28</u>	<u>23,664,848.88</u>	<u>15,990,711.86</u>

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
收回关联方非经营性往来			9,590,077.87	
固定资产投资补助资金	350,000.00	3,400,000.00		
合 计	<u>350,000.00</u>	<u>3,400,000.00</u>	<u>9,590,077.87</u>	

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
支付关联方非经营性往来				13,890,077.87

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2011年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
保函保证金	196,678.00			
银行承兑汇票保证金			28,000,000.00	19,000,000.00
收回质押的定期存单本金	22,551,404.73	8,765,205.25		
收到的票据贴现款		2,304,555.10		
收到有追索权债权保理借款		913,932.60		
合 计	<u>22,748,082.73</u>	<u>11,983,692.95</u>	<u>28,000,000.00</u>	<u>19,000,000.00</u>

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2011年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
银行承兑汇票保证金	4,560,241.09			28,000,000.00
支付质押的定期存单本金	3,041,499.33	31,275,110.65		
支付的保理保证金		375,804.00		
支付的保函保证金	169,941.88			
合 计	<u>7,771,682.30</u>	<u>31,650,914.65</u>		<u>28,000,000.00</u>

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	2011年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	21,293,790.51	39,085,642.55	29,175,062.75	15,850,375.89
加: 资产减值准备	1,449,020.10	723,013.95	352,552.80	1,431,369.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,164,597.94	4,653,965.45	3,368,274.35	2,649,819.63
无形资产摊销	330,076.39	479,632.39	67,877.74	85,186.13
长期待摊费用摊销	436,704.18	202,784.03		
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)		2,527.25	23,415.51	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)			107,202.05	3,630.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)				
财务费用(收益以“-”号填列)	1,754,527.80	4,057,851.92	2,919,511.75	4,426,529.31

投资损失(收益以“-”号填列)			-161,571.56	-168,866.56
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-707,701.58	-108,452.09	71,493.88	-258,900.97
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)	3,437,880.56	-26,452,059.40	-15,604,930.17	2,337,893.85
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-7,124,217.51	-22,290,226.27	-14,895,433.05	-8,341,582.55
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,271,039.69	35,691,607.54	7,070,852.63	-5,408,313.51
其他				
经营活动产生的现金流量净额	25,305,718.08	36,046,287.32	12,494,308.68	12,607,140.68
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	47,111,661.25	23,877,217.11	16,012,654.05	5,092,834.55
减: 现金的期初余额	23,877,217.11	16,012,654.05	5,092,834.55	4,592,324.81
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	23,234,444.14	7,864,563.06	10,919,819.50	500,509.74

(2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:				
1. 取得子公司及其他营业单位的价格				
2. 取得子公司及其他营业单位支付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. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
4. 取得子公司的净资产				
流动资产				
非流动资产				
流动负债				
非流动负债				

二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：				
1. 处置子公司及其他营业单位的价格			4,500,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物			4,500,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物			1,785,270.17	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,714,729.83	
4. 处置子公司的净资产				
流动资产			12,646,171.71	
非流动资产			242,177.58	
流动负债			7,835,839.14	
非流动负债				

(3) 现金和现金等价物

项 目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
一、现金				
其中：库存现金	122,737.36	14,375.01	66,506.48	56,237.32
可随时用于支付的银行存款	46,988,923.89	23,862,842.10	15,946,147.57	5,036,597.23
可随时用于支付的其他货币资金				
二、现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
三、期末现金及现金等价物余额	47,111,661.25	23,877,217.11	16,012,654.05	5,092,834.55

[注]现金流量表补充资料的说明：

2011年1-6月现金流量表现金期末数为47,111,661.25元，2011年6月30日资产负债表中货币资金期末数为55,020,970.22元，差额7,909,308.97元，系现金流量表现金期末数已扣除不符合现金及现金等价物标准的定期存单3,000,000.00元、银行承兑汇票保证金4,560,241.09元、保函保证金349,067.88元。

2010年度现金流量表现金期末数为23,877,217.11元，2010年12月31日资产负债表中货币资金期末数为46,762,926.51元，差额22,885,709.40元，系现金流量表现金期末数已扣除不符合现金及现金等价物标准的定期存单22,509,905.40元、保函保证金375,804.00元。

2008年度现金流量表中现金期末数为5,092,834.55元，2008年12月31日资产负债表中货币资金期末数为33,092,834.55元，差额28,000,000.00元，系现金流量表现金期末数扣除不符合现金及现金等价物标准的承兑汇票保证金28,000,000.00元。

六、母公司财务报表重要项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2011 年 1 月 1 日，期末系指 2011 年 6 月 30 日，本期系指 2011 年 1-6 月。金额单位为人民币元。

(一) 母公司资产负债表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数				期初数			
	占总额		计提		占总额		计提	
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备	14,432,624.37	20.91	721,631.22	5.00	16,378,691.79	28.66	1,050,734.59	6.42
按组合计提坏账准备	54,585,188.90	79.09	4,035,712.24	7.39	40,777,450.38	71.34	2,584,125.17	6.00
合 计	<u>69,017,813.27</u>	<u>100.00</u>	<u>4,757,343.46</u>	<u>6.89</u>	<u>57,156,142.17</u>	<u>100.00</u>	<u>3,634,859.76</u>	<u>6.36</u>

[注] 应收账款种类说明

① 单项金额重大并单项计提坏账准备：余额列前五位或占应收账款账面余额 5% 以上，单项计提坏账准备的应收账款。

② 按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，以账龄为信用风险组合，按组合计提坏账准备的应收账款。

(2) 坏账准备计提情况

1) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
COMPANHIA DE BEBIDAS DAS AMERICAS AMBEV	4,785,133.14	239,256.66	5.00	单独测试后未减值，按账龄分析法计提
昆山市自来水集团有限公司	3,410,825.00	170,541.25	5.00	同上
鄂尔多斯市恒泰煤炭有限公司	2,176,000.00	108,800.00	5.00	同上
金东纸业(江苏)股份有限公司	2,038,666.23	101,933.31	5.00	同上
潍坊英轩实业有限公司	2,022,000.00	101,100.00	5.00	同上
小 计	<u>14,432,624.37</u>	<u>721,631.22</u>		

2) 按组合计提坏账准备的应收账款

本公司期末对上述按组合列示的应收账款采用账龄分析法计提坏账准备，明细情况如下：

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	43,488,337.41	63.01	2,174,416.87	34,022,035.59	59.52	1,701,101.77

1-2年	7,967,889.39	11.54	796,788.94	6,034,053.19	10.56	603,405.32
2-3年	2,507,198.10	3.63	752,159.43	405,313.60	0.71	121,594.08
3-5年	618,834.00	0.90	309,417.00	316,048.00	0.55	158,024.00
5年以上	2,930.00	0.01	2,930.00			
小计	<u>54,585,188.90</u>	<u>79.09</u>	<u>4,035,712.24</u>	<u>40,777,450.38</u>	<u>71.34</u>	<u>2,584,125.17</u>

(3) 期末无应收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1) COMPANHIA DE BEBIDAS DAS AMERICAS AMBEV	非关联方	4,785,133.14	1年以内	6.93
2) 昆山市自来水集团有限公司	非关联方	3,410,825.00	1年以内	4.94
3) 鄂尔多斯市恒泰煤炭有限公司	非关联方	2,176,000.00	1年以内	3.15
4) 金东纸业(江苏)股份有限公司	非关联方	2,038,666.23	1年以内	2.95
5) 潍坊英轩实业有限公司	非关联方	2,022,000.00	1年以内	2.93
小计		<u>14,432,624.37</u>		<u>20.90</u>

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项目	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备					1,050,000.00	18.65	52,500.00	5.00
按组合计提坏账准备	5,177,037.77	100.00	351,634.17	6.79	4,578,523.06	81.35	294,911.15	6.44
合计	<u>5,177,037.77</u>	<u>100.00</u>	<u>351,634.17</u>	<u>6.79</u>	<u>5,628,523.06</u>	<u>100.00</u>	<u>347,411.15</u>	<u>6.17</u>

[注]其他应收账款种类说明

① 单项金额重大并单项计提坏账准备：金额 100 万元以上(含)或占其他应收账款账面余额 10%以上，单项计提坏账准备的其他应收款。

② 按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，以账龄为信用风险组合，按组合计提坏账准备的其他应收款。

(2) 坏账准备计提情况

1) 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

本公司期末对上述按组合列示的其他应收款采用账龄分析法计提坏账准备，明细情况如下：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	3,442,992.31	66.50	172,149.62	3,401,623.06	60.44	170,081.15
1-2年	1,703,645.46	32.91	170,364.55	1,141,200.00	20.28	114,120.00
2-3年	30,400.00	0.59	9,120.00	35,700.00	0.63	10,710.00
小计	<u>5,177,037.77</u>	<u>100.00</u>	<u>351,634.17</u>	<u>4,578,523.06</u>	<u>81.35</u>	<u>294,911.15</u>

(3) 期末无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末其他应收款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)
1) 中介机构	非关联方	1,800,000.00	2年以内	34.77
2) 厦门市建设工程交易中心	非关联方	250,000.00	1年以内	4.83
3) 杭州中平专利事务所有限公司	非关联方	184,291.00	1年以内	3.56
4) 常州市武进农业发展有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	1.93
5) 中国移动通信集团浙江有限公司 余杭分公司	非关联方	99,000.00	1年以内	1.91
小计		<u>2,433,291.00</u>		<u>47.00</u>

(二) 母公司利润表重要项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
营业收入				
其中:主营业务收入	148,205,298.93	238,423,144.79	165,531,082.31	140,378,158.52
其他业务收入	408,626.19	907,124.79	1,522,767.93	2,264,449.93
合计	<u>148,613,925.12</u>	<u>239,330,269.58</u>	<u>167,053,850.24</u>	<u>142,642,608.45</u>
营业成本				
其中:主营业务成本	99,667,361.90	153,565,346.88	112,214,378.42	102,566,282.84
其他业务成本				597,000.00
合计	<u>99,667,361.90</u>	<u>153,565,346.88</u>	<u>112,214,378.42</u>	<u>103,163,282.84</u>

(2) 主营业务收入/主营业务成本(按产品分类)

产品名称	2011年1-6月		2010年度	
	收入	成本	收入	成本
压滤机整机	114,731,132.15	80,986,090.15	191,140,755.36	126,997,004.87
配件	33,474,166.78	18,681,271.75	47,282,389.43	26,568,342.01
小计	<u>148,205,298.93</u>	<u>99,667,361.90</u>	<u>238,423,144.79</u>	<u>153,565,346.88</u>

(续)

产品名称	2009年度		2008年度	
	收入	成本	收入	成本
压滤机整机	135,656,440.43	94,654,944.40	135,656,440.43	94,654,944.40
配件	29,874,641.88	17,559,434.02	29,874,641.88	17,559,434.02
小计	<u>165,531,082.31</u>	<u>112,214,378.42</u>	<u>165,531,082.31</u>	<u>112,214,378.42</u>

(4) 主营业务收入/主营业务成本(按地区分类)

地区名称	2011年1-6月		2010年度	
	收入	成本	收入	成本
内销	143,764,295.51	97,324,764.34	192,483,542.58	126,930,442.74
外销	4,441,003.42	2,342,597.56	45,939,602.21	26,634,904.14
小计	<u>148,205,298.93</u>	<u>99,667,361.90</u>	<u>238,423,144.79</u>	<u>153,565,346.88</u>

(续)

地区名称	2009年度		2008年度	
	收入	成本	收入	成本
内销	155,732,072.48	106,619,032.82	155,732,072.48	106,619,032.82
外销	9,799,009.83	5,595,345.60	9,799,009.83	5,595,345.60
小计	<u>165,531,082.31</u>	<u>112,214,378.42</u>	<u>165,531,082.31</u>	<u>112,214,378.42</u>

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

1) 2011年1-6月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
开曼铝业(三门峡)有限公司	7,594,957.26	5.12
河南四铃实业集团有限公司	6,837,606.84	4.61
昆山市自来水集团有限公司	4,974,358.95	3.36
常州广泰环保科技有限公司	4,085,470.09	2.76
潍坊英轩实业有限公司	3,394,871.77	2.29
小计	<u>26,887,264.91</u>	<u>18.14</u>

2)2010 年度

客户名称	营业收入	占母公司全部营业收入的比例 (%)
COMPANHIA DE BEBIDAS DAS AMERICAS AMBEV	29,877,962.74	12.48
北海高岭科技有限公司	9,097,094.02	3.80
CERVECERIA Y MAILTERIA QUILMES	6,806,426.01	2.84
江苏协鑫硅材料科技发展有限公司	5,641,025.64	2.36
昆山市自来水集团有限公司	5,576,495.73	2.33
小 计	<u>56,999,004.14</u>	<u>23.81</u>

3)2009 年度

客户名称	营业收入	占母公司全部营业收入的比例 (%)
河南佰利联化学股份有限公司	10,475,145.30	6.27
金川集团有限公司(装备部)	9,433,204.27	5.65
北海高岭科技有限公司	6,905,982.91	4.13
METALLKRAFT AS	6,260,757.38	3.75
厦门水务中环污水处理有限公司	4,056,388.03	2.43
小 计	<u>37,131,477.89</u>	<u>22.23</u>

4)2008 年度

客户名称	营业收入	占母公司全部营业收入的比例 (%)
潍坊英轩实业有限公司	7,725,854.70	5.41
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	6,052,991.44	4.24
苏州宏达制酶有限公司	5,344,291.45	3.75
江苏镇钛化工有限公司	3,507,442.65	2.46
英博雪津(湖南)啤酒有限公司	3,162,393.16	2.22
小 计	<u>25,792,973.40</u>	<u>18.08</u>

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
成本法核算的长期股权投资收益			2,088,306.97	
处置持有至到期投资产生的投资收益				168,866.56
合 计			<u>2,088,306.97</u>	<u>168,866.56</u>

(三) 母公司现金流量表补充资料

项 目	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	21,293,790.51	39,085,642.55	29,486,082.55	15,325,274.38
加: 资产减值准备	1,449,020.10	723,013.95	-174,202.00	989,413.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,164,597.94	4,653,965.45	3,351,237.34	2,641,842.51
无形资产摊销	330,076.39	479,632.39	67,877.74	85,186.13
长期待摊费用摊销	436,704.18	202,784.03		
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)		2,527.25	-7,916.14	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)			107,202.05	3,630.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)				
财务费用(收益以“-”号填列)	1,754,527.80	4,057,851.92	2,919,511.75	4,426,529.31
投资损失(收益以“-”号填列)			-2,088,306.97	-168,866.56
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-707,701.58	-108,452.09	203,182.58	-148,412.09
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)	3,437,880.56	-26,452,059.40	-18,297,010.07	5,033,946.49
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-7,124,217.51	-22,290,226.27	-12,398,514.48	-6,593,018.50
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,271,039.69	35,691,607.54	8,019,462.36	-8,824,298.93
其他				
经营活动产生的现金流量净额	25,305,718.08	36,046,287.32	11,188,606.71	12,771,226.70
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	47,111,661.25	23,877,217.11	16,012,654.05	4,806,494.57
减: 现金的期初余额	23,877,217.11	16,012,654.05	4,806,494.57	4,592,324.81
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	23,234,444.14	7,864,563.06	11,206,159.48	214,169.76

[注]现金流量表补充资料的说明:

2011年1-6月现金流量表现金期末数为47,111,661.25元,2011年6月30日资产负债表中货币资金期末数为55,020,970.22元,差额7,909,308.97元,系现金流量表现金期末数已扣除不符合现金及现金等价物标准的定期存单3,000,000.00元、银行承兑汇票保证金4,560,241.09元、保函保证金349,067.88元。

2010年度现金流量表现金期末数为23,877,217.11元,2010年12月31日资产负债表中货币资金期末数为46,762,926.51元,差额22,885,709.40元,系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的定期存单22,509,905.40元、保函保证金375,804.00元。

2008年度现金流量表中现金期末数为4,806,494.57元,2008年12月31日资产负债表中货币资金期末数为32,806,494.57元,差额28,000,000.00元,系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的承兑汇票保证金28,000,000.00元。

七、关联方关系及其交易

本节所列数据除非特别说明,金额单位为人民币元。

(一) 关联方关系

1. 本公司的母公司情况

母公司	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
兴源控股公司	母公司	有限责任公司	杭州余杭	周立武	投资	5,000.00万元

(续上表)

母公司名称	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
兴源控股公司	59.99	59.99	周立武夫妇	67986336-2

兴源控股公司系由自然人周立武、韩肖芳投资设立的有限责任公司,其中周立武持股90%。本公司最终控制方为周立武、韩肖芳夫妇。

2. 本公司的其他关联方情况

单位名称	与本公司的关系	组织机构代码
浙江兴源公司	受同一母公司控制	71099485-5
骆氏贸易公司	受同一控制人控制	14389237-6
兴源轻工公司	受同一母公司控制	67063550-7
合立机械公司	受本公司实际控制人之家庭成员施加重大影响	73031841-6

[注]浙江兴源公司系指浙江兴源实业股份有限公司；合立机械公司系指杭州合立机械有限公司。

(二) 关联方交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	定价方式及决策程序	2011年1-6月	
			金额	占同类交易金额比例(%)
浙江兴源公司	滤板及配件	协议价		
合立机械公司	模具	协议价		

(续上表)

关联方名称	2010年度		2009年度		2008年度	
	金额	占同类交易金额比例(%)	金额	占同类交易金额比例(%)	金额	占同类交易金额比例(%)
浙江兴源公司			25,570,054.49	83.23	46,439,367.14	100.00
合立机械公司	427,350.43	9.04	1,965,812.07	71.88		

2. 关联租赁情况

(1) 公司出租情况表

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	确认的租赁收益	
						年度	金额
杭州兴源公司	浙江兴源公司	设备	2007-12-30	2009-05-31	协议价	2008年度	1,000,000.00
杭州兴源公司	浙江兴源公司	设备	2007-12-30	2009-05-31	协议价	2009年度	416,700.00

(2) 公司承租情况表

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	租赁费 定价依据	确认的租赁费	
						年度	金额
浙江兴源公司	本公司	厂房	2009-06-01	2010-12-31	协议价	2009年度	1,001,000.00
浙江兴源公司	本公司	厂房	2009-06-01	2010-12-31	协议价	2010年度	1,716,000.00

(3) 关联租赁情况说明

1) 杭州兴源公司于2007年12月30日与浙江兴源公司分别签订期限为三年的设备租赁合同

与汽车租赁协议，由杭州兴源公司将原值为 6,478,013.80 元的机器设备和两辆汽车租赁给浙江兴源公司，每年租金为人民币 100 万元。2009 年 5 月 31 日双方终止本项租赁协议，自 2009 年 6 月 1 日起，该等设备及汽车均为本公司自用。

2) 杭州兴源公司于 2009 年 8 月 25 日与浙江兴源公司签订房屋租赁协议，租用浙江兴源公司面积为 14,301.72 平方米的房屋，租赁期为 2009 年 6 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日，每年租金为人民币 1,716,000.00 元。2010 年 12 月 10 日本公司与浙江兴源公司签订《房租租赁协议之解除协议》，双方协议自 2011 年 1 月 1 日起解除 2009 年 8 月 25 日签订房屋租赁协议。

3. 关联担保情况

(1) 明细情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周立武	本公司	13,459,232.75[注 1]	2011-4-22	自主合同债务履行期起始日 至履行期届满之日后两年	否
周立武	本公司	6,000,000.00	2011-4-26	自主合同债务履行期起始日 至履行期届满之日后两年	否
周立武、韩肖芳	本公司	29,931,026.28[注 2]	2010-12-10	2011-12-09	否
周立武、韩肖芳	本公司	9,120,482.16	2011-5-26	2012-5-26	否

[注 1] 同时以余杭区临平街道建富社区土地，即杭余出国用(2010)第 101-283 号土地提供抵押担保。

[注 2] 本公司同时以 300 万元定期存单为开具 9,931,026.28 元银行承兑汇票提供质押。

4. 关联方资产转让情况

根据 2009 年 5 月 12 日股东会决议及资产转让协议，杭州兴源公司以浙江天源资产评估有限公司出具的浙源评报字[2009]第 0025 号《资产评估报告书》、浙源评报字[2009]第 0035 号《资产评估报告书》为依据，作价 9,996,857.00 元收购浙江兴源公司拥有的与滤板生产相关的设备；同时购买浙江兴源公司用于滤板生产金额为 1,383,354.65 元(不含税)的原材料。

5. 其他关联交易

1) 根据 2009 年 5 月 22 日股东会决议和股权转让协议，杭州兴源公司将其所持兴源轻工公司 90% 的股权以评估后净资产作价计 450 万元转让给兴源控股公司。

2) 2008 年 4 月，杭州兴源公司与兴源轻工公司就无偿许可兴源轻工公司使用注册商标事宜签订《商标使用许可合同》，无偿使用第 684475 号、第 1159072 号注册商标；本公司于 2009 年 12 月与兴源轻工公司分别签订《商标使用许可合同终止协议书》，提前终止第 684475 号、

第 1159072 号注册商标的许可使用，终止日期均为 2009 年 12 月 30 日。

3) 2009 年 11 月至 12 月，公司实际控制人周立武及兴源轻工公司分别将其拥有的专利(申请)权合计共 46 项无偿转让给本公司，截至本报告报出日，前述转让均已获国家知识产权局核准。

4) 公司 2010 年 12 月 10 日与浙江兴源公司签订仓储协议，由浙江兴源公司为本公司提供三个月的仓储服务，期限为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 3 月 31 日，仓储费每月 8.68 万元。

(三) 关联方应收应付款项

项目及关联方名称	2011. 6. 30		2010. 12. 31		2009. 12. 31		2008. 12. 31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
(1) 其他应收款								
骆氏贸易公司							4,300,000.00	215,000.00
浙江兴源公司							9,590,077.87	479,503.89
(2) 应付票据								
浙江兴源公司							46,000,000.00	
(3) 应付账款								
合立机械公司					2,300,000.00			

(四) 关键管理人员薪酬

报告期间	2011 年 1-6 月	2010 年度	2009 年度	2008 年度
关键管理人员人数	13	13	13	8
在本公司领取报酬人数	10	10	10	8
报酬总额(万元)	82.06	159.68	142.40	86.09

八、或有事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大或有事项。

九、承诺事项

(一) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。

公司 2010 年 5 月 19 日与杭州博能电器实业有限公司签订厂房租赁协议，租用杭州博能电器实业有限公司面积为 12,823 平方米的厂房，用于滤板生产车间的整体搬迁。租赁期间为 2010 年 6 月 15 日至 2020 年 5 月 31 日，月租金为 139,000.00 元。

(二) 其他重大财务承诺事项

1. 公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物	抵押物	担保借款余额
			账面原值	账面净值	
本公司	兴业银行	良渚镇良渚路 10 号房产和土地	20,064,114.25	14,544,847.62	30,000,000.00
本公司	杭州银行	临平街道建富社区土地	27,459,800.00	26,774,606.83	13,459,232.75
小 计			<u>47,523,914.25</u>	<u>41,319,454.45</u>	<u>43,459,232.75</u>

2. 公司为自身取得银行承兑汇票进行的财产质押担保情况

担保单位	质押权人	质押标的物	质押物	质押物	担保票据余额	担保到期日
			账面原值	账面净值		
本公司	兴业银行	定期存单	3,000,000.00	3,000,000.00	9,931,026.28	2011.12.09

3. 截至资产负债表日，本公司向中国银行股份有限公司杭州市余杭支行申请开具的质量保函余额为 39,225.00 美元，折合人民币 178,000.00 元，开具的履约保函余额为 10,365.00 美元，折合人民币 648,000.00 元。

十、资产负债表日后非调整事项

截止财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十一、其他重要事项

根据 2011 年 1 月 26 日公司股东大会审议同意，本公司拟申请首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市。公司本次发行募集资金全部用于杭州兴源过滤科技股份有限公司年产 800 台大中型隔膜压滤机及技术研发中心建设项目和其他与主营业务相关的营运资金。若本次实际发行募集资金低于上述资金需求，不足部分由本公司以自有资金或银行贷款等方式解决。

十二、补充资料

(一) 净资产收益率和每股收益：

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010)的规定，本公司加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

1. 加权平均净资产收益率

(1) 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)			
	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
归属于公司普通股股东的净利润	15.26	45.00	69.00	104.67
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.65	43.20	64.44	90.77

(2) 计算过程

项目	序号	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	21,293,790.51	39,085,642.55	29,013,491.19	15,797,865.74
非经常性损益	2	2,253,103.80	1,570,266.45	1,918,496.53	2,097,652.39
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	19,040,686.71	37,515,376.10	27,094,994.66	13,700,213.35
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	128,891,360.92	59,805,718.37	22,992,227.18	7,194,361.44
报告期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	5		30,000,000.00	10,800,000.00	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6		3	7	
报告期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	7			3,000,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8			7	
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9				
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10				
报告期月份数	11	6	12	12	12
加权平均净资产	12[注]	139,538,256.18	86,848,539.65	42,048,972.77	15,093,294.31
加权平均净资产收益率	13=1/12	15.26%	45.00%	69.00%	104.67%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	14=3/12	13.65%	43.20%	64.44%	90.77%

[注] $12=4+1*0.5+5*6/11-7*8/11\pm 9*10/11$

2. 每股收益

(1) 明细情况

报告期利润	每股收益(元/股)							
	基本每股收益				稀释每股收益			
	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度	2011年1-6月	2010年度	2009年度	2008年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.51	1.04	0.84	0.49	0.51	1.04	0.84	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.45	1.00	0.79	0.42	0.45	1.00	0.79	0.42

(2) 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	2010年度	2009年度	2008年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	21,293,790.51	39,085,642.55	29,013,491.19	15,797,865.74
非经常性损益	2	2,253,103.80	1,570,266.45	1,918,496.53	2,097,652.39
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=2-1	19,040,686.71	37,515,376.10	27,094,994.66	13,700,213.35
期初股份总数	4	42,000,000.00	36,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5			17,250,000.00	17,250,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6		6,000,000.00	3,750,000.00	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7			3	7
报告期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	12	12	12
发行在外的普通股加权平均数	12[注]	42,000,000.00	37,500,000.00	34,437,500.00	32,250,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.51	1.04	0.84	0.49
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.45	1.00	0.79	0.42

[注]12=4+5+6×7/11-8×9/11-10

2) 稀释每股收益的计算过程

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。

[注]公司2009年6月18日实施整体变更设立股份有限公司,以2009年5月31日净资产折股增加注册资本17,250,000.00元。根据《企业会计准则第34号——每股收益》和证监会公告[2010]2号《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)规定,按调整后的股数重新计算比较期间的每股收益。据此,因2009年净资产折股需调整增加2008年度股本17,250,000.00股。

(二) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 合并资产负债表项目

(1) 货币资金2010年期末数较2009年期末数增加192.04%,主要系2010年材料采购而增加票据结算所致;2009年期末数较2008年期末数减少51.61%,主要系2009年公司材料采购而增加货币资金结算所致。

(2) 应收票据 2011 年 1-6 月较 2010 年期末数减少 33.37%，主要系应收票据到期承兑；应收票据 2010 年期末数较 2009 年期末数增加 167.82%，主要系客户选择银行承兑票据结算量增加所致。

(3) 预付款项 2011 年 1-6 月较 2010 年期末数减少 42.30%，主要系主要系预付设备款减少所致；预付款项 2010 年期末数较 2009 年期末数增加 160.56%，主要系公司预付设备款增加所致。

(4) 应收利息 2011 年 1-6 月较 2010 年期末数减少 57.44%，主要系本期末定期存单减少所致。

(5) 其他应收款 2009 年期末数较 2008 年期末数减少 68.91%，主要系公司收回关联方浙江兴源公司往来款所致。

(6) 存货 2010 年期末数较 2009 年期末数增加 78.16%，主要系 2010 年末订单增加，以及滤板车间搬迁，原材料储备、在产品、半成品和库存商品相应增加所致；2009 年期末数较 2008 年期末数增加 85.51%，主要系公司 2009 年开始自行生产滤板，原材料储备、在产品和半成品相应增加所致。

(7) 固定资产 2009 年期末数较 2008 年期末数增加 53.34%，主要系公司 2009 年度购买浙江兴源公司滤板生产所需部分设备所致。

(8) 无形资产 2010 年期末数较 2009 年期末数增加 2,762 万元，主要系公司 2010 年土地使用权增加所致。

(9) 短期借款 2009 年期末数较 2008 年期末数增加 56.67%，主要系公司增加银行借款补充流动资金所致。

(10) 应付票据 2010 年期末数较 2009 年期末数增加 100.00%，系公司 2010 年度原材料采购以银行承兑汇票结算量增加所致；应付票据 2009 年期末数较 2008 年期末数减少 100.00%，系公司根据规范运营要求彻底解决了票据融资问题所致。

(11) 应付账款 2009 年期末数较 2008 年期末数增加 141.67%，主要系原材料采购增加，且以银行承兑汇票结算量减少所致。

(12) 预收款项 2010 年期末数较 2009 年期末数增加 101.26%，主要系公司订单增加所致；2009 年期末数较 2008 年期末数减少 55.07%，主要系 2008 年末收到大额订单合同款所致。

(13) 应付职工薪酬 2010 年期末数较 2009 年期末数 53.10%，系公司员工人数及薪酬水平有所增长所致。

(14) 应交税费 2011 年 1-6 月较 2010 年期末数增加 279.62%，主要系公司营业规模扩大，导致增值税、企业所得税增加所致；应交税费 2010 年期末数较 2009 年期末数减少 50.34%，主要系公司本期出口销售额增加，享受出口退税政策，相应应交增值税减少所致；2009 年期末数较 2008 年期末数增加 55.16%，主要系公司营业规模扩大，利润大幅增长，引起增值税、企业所得

税增加所致。

(15) 应付利息 2011 年 1-6 月较 2010 年期末数增加 37.38%，主要系公司本期借款增加所致。

(16) 其他应付款 2010 年期末数较 2009 年期末数大幅增加，主要系 2010 年度公司向供应商收取质量保证金所致；其他应付款 2009 年期末数较 2008 年期末数减少 89.52%，主要系 2009 年度公司往来款减少所致。

(17) 资本公积 2010 年期末数较 2009 年期末数增加 2,400 万元，主要系 2010 年公司增资溢价所致。

2. 合并利润表项目

(1) 营业收入 2010 年度较 2009 年度增加 36.61%，主要系公司在污水处理应用、啤酒生产应用领域销量增加所致。

(2) 营业成本 2010 年度较 2009 年度增加 32.27%，主要系营业规模扩大所致。

(3) 营业税金及附加 2010 年度较 2009 年度增加 42.64%，主要系本期销售增加所致。

(4) 销售费用 2010 年度较 2009 年度增加 46.61%，主要系本期运输费、销售人员薪酬、售后服务费增加所致。

(5) 管理费用 2010 年度较 2009 年度增加 60.22%，主要系本期研发费、管理人员薪酬、租赁费增加所致。

(6) 财务费用 2010 年度较 2009 年度增加 80.19%，主要系公司银行借款利息增加所致；2009 年度较 2008 年度减少 32.27%，主要系 2009 年度规范票据融资业务，不再发生票据融资利息支出所致。

(7) 资产减值损失 2010 年度较 2009 年度增加 98.92%，主要系应收款余额增加，及计提存货跌价准备所致；2009 年度较 2008 年度减少 75.18%，主要系其他应收款余额减少及账龄结构变化所致。

(8) 营业外收入 2009 年度较 2008 年度减少 35.53%，主要系 2009 年度收到的政府补助减少所致。

(9) 营业外支出 2009 年度较 2008 年度大幅减少，主要系 2008 年度发生大额捐赠支出所致。

杭州兴源过滤科技股份有限公司

2011年8月2日