

北京雪迪龙科技股份有限公司

审计报告

信会师报字[2012]第 210003 号

立信  
(特  
文)

# 北京雪迪龙科技股份有限公司

## 审计报告及财务报表

(2009年1月1日至2011年12月31日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	资产负债表	1-2
	利润表	3
	现金流量表	4
	所有者权益变动表	5-7
	财务报表附注	1-46



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

立信会计师事务所管理有限公司成员所

地址: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼10层

邮编: 100039

电话: +86-10-68286868

传真: +86-10-88210608

SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

Certified Public Accountants

10/F.7th Building No.16 Xi Si Huan zhong Road

HaiDian District Beijing,P.R.China 100039

Tel:+86-10-68286868

Fax:+86-10-88210608

## 审计报告

信会师报字 [2012] 第 210003 号

### 北京雪迪龙科技股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的北京雪迪龙科技股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括2011年12月31日、2010年12月31日、2009年12月31日的资产负债表,2011年度、2010年度、2009年度的利润表和现金流量表及股东权益变动表,以及财务报表附注。

#### 一、 管理层对财务报表的责任

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

#### 二、 注册会计师的责任

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

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



立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
立信会计师事务所管理有限公司成员所

地址: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼10层  
邮编: 100039  
电话: +86-10-68286868  
传真: +86-10-88210608

SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP  
Certified Public Accountants

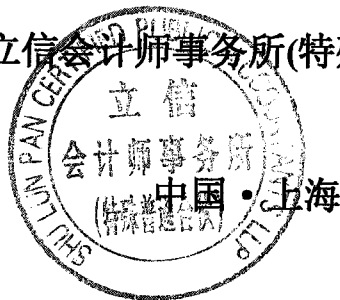
10/F.7th Building No.16 Xi Si Huan zhong Road  
HaiDian District Beijing,P.R.China 100039  
Tel:+86-10-68286868  
Fax:+86-10-88210608

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。

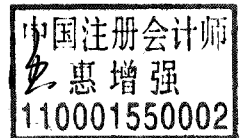
### 三、 审计意见

我们认为, 贵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贵公司 2011 年 12 月 31 日、2010 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度、2010 年度、2009 年度的经营成果和现金流量。

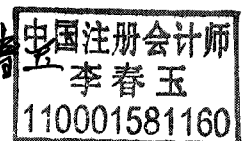
立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师: 惠增强



中国注册会计师: 李春玉



二〇一二年一月二十日

# 资产负债表

单位：北京雪迪龙科技股份有限公司

币种：人民币

项目	附注	2011年12月31日	2010年12月31日	2009年12月31日
<b>流动资产：</b>				
货币资金	四、(一)	87,217,589.04	97,242,536.47	17,577,248.06
交易性金融资产				
应收票据	四、(二)	52,647,338.78	31,840,759.40	17,187,831.51
应收账款	四、(三)	123,571,258.07	113,835,484.04	110,671,129.04
预付款项	四、(五)	5,516,367.75	5,382,416.65	10,819,363.42
应收利息				
应收股利				
其他应收款	四、(四)	5,894,762.57	5,681,318.28	4,517,663.47
存货	四、(六)	92,396,267.06	81,561,452.88	90,562,210.45
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
<b>流动资产合计</b>		<b>367,243,583.27</b>	<b>335,543,967.72</b>	<b>251,335,445.95</b>
<b>非流动资产：</b>				
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	四、(七)	26,645,842.00	25,615,125.63	25,060,146.10
在建工程	四、(八)	266,000.00		
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	四、(九)	36,078,720.12	1,625,621.05	1,638,112.00
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	四、(十)	1,929,763.30	21,333.48	37,333.44
递延所得税资产	四、(十一)	1,843,050.94	1,894,124.55	1,507,830.55
其他非流动资产				
<b>非流动资产合计</b>		<b>66,763,376.36</b>	<b>29,156,204.71</b>	<b>28,243,422.09</b>
<b>资产总计</b>		<b>434,006,959.63</b>	<b>364,700,172.43</b>	<b>279,578,868.04</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



# 资产负债表

单位：北京雪迪龙科技股份有限公司

币种：人民币

项目	附注	2011年12月31日	2010年12月31日	2009年12月31日
<b>流动负债：</b>				
短期借款	四、(十三)	8,000,000.00	20,000,000.00	
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	四、(十四)	35,118,054.88	19,212,627.22	25,035,411.24
预收款项	四、(十五)	40,785,847.20	49,358,333.06	51,950,831.55
应付职工薪酬	四、(十六)	3,175,169.17	5,075,169.17	3,610,802.77
应交税费	四、(十七)	7,583,755.98	13,189,405.62	13,865,020.93
应付利息	四、(十八)	15,815.89	14,025.00	
应付股利				
其他应付款	四、(十九)	98,315.43	95,582.52	6,400,103.00
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
<b>流动负债合计</b>		<b>94,776,958.55</b>	<b>106,945,142.59</b>	<b>100,862,169.49</b>
<b>非流动负债：</b>				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
<b>非流动负债合计</b>				
<b>负债合计</b>		<b>94,776,958.55</b>	<b>106,945,142.59</b>	<b>100,862,169.49</b>
<b>所有者权益：</b>				
股本	四、(二十)	103,092,800.00	103,092,800.00	20,000,000.00
资本公积	四、(二十一)	98,566,035.29	98,566,035.29	
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	四、(二十二)	13,757,116.58	5,609,619.46	15,871,669.85
一般风险准备				
未分配利润	四、(二十三)	123,814,049.21	50,486,575.09	142,845,028.70
<b>所有者权益合计</b>		<b>339,230,001.08</b>	<b>257,755,029.84</b>	<b>178,716,698.55</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>434,006,959.63</b>	<b>364,700,172.43</b>	<b>279,578,868.04</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



# 利润表


币种：人民币


单位：北京雪迪科技股份有限公司

项目	附注	2011年度	2010年度	2009年度
一、营业收入	四、(二十四)	327,809,968.51	300,173,750.66	252,367,556.78
减：营业成本	四、(二十四)	167,447,224.21	156,156,756.42	138,326,928.50
营业税金及附加	四、(二十五)	2,923,890.65	2,558,242.05	1,769,823.36
销售费用	四、(二十六)	28,801,324.86	25,995,637.39	20,941,903.37
管理费用	四、(二十七)	37,340,046.48	67,880,805.10	19,059,915.99
财务费用	四、(二十八)	534,634.02	201,044.46	-163,872.37
资产减值损失	四、(二十九)	-197,730.11	2,575,293.31	4,844,296.35
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				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		90,960,578.40	44,805,971.93	67,588,561.58
加：营业外收入	四、(三十)	4,125,136.04	2,088,041.09	1,149,719.27
减：营业外支出	四、(三十一)	321,522.38	75,301.50	245,233.20
其中：非流动资产处置损失				-224,447.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		94,764,192.06	46,818,711.52	68,493,047.65
减：所得税费用	四、(三十二)	13,289,220.82	12,353,045.08	10,412,792.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		81,474,971.24	34,465,666.44	58,080,255.43
五、每股收益：				
（一）基本每股收益	四、(三十三)	0.79	0.34	-
（二）稀释每股收益	四、(三十三)	0.77	0.73	-
六、其他综合收益				
七、综合收益总额		81,474,971.24	34,465,666.44	58,080,255.43

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人： 

主管会计工作的负责人： 

会计机构负责人： 



# 现金流量表

单位：北京雪迪龙科技股份有限公司

币种：人民币

项目	附注	2011年度	2010年度	2009年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金		310,879,912.27	321,509,716.22	228,259,039.11
收到的税费返还		723,843.66	887,761.45	791,993.07
收到其他与经营活动有关的现金	四、（三十四）.1	3,647,495.63	1,255,886.55	373,178.01
经营活动现金流入小计		315,251,251.56	323,653,364.22	229,424,210.19
购买商品、接受劳务支付的现金		157,136,267.50	169,672,525.92	173,951,063.79
支付给职工以及为职工支付的现金		35,175,924.72	20,871,279.07	12,959,667.23
支付的各项税费		46,656,796.31	40,247,639.98	18,693,723.23
支付其他与经营活动有关的现金	四、（三十四）.2	38,397,025.54	34,379,246.83	29,981,821.24
经营活动现金流出小计		277,366,014.07	265,170,691.80	235,586,275.49
经营活动产生的现金流量净额		37,885,237.49	58,482,672.42	-6,162,065.30
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
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		17,825.61		3,300,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计		17,825.61		3,300,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,341,449.37	3,538,609.01	2,202,015.03
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				
投资活动现金流出小计		41,341,449.37	3,538,609.01	2,202,015.03
投资活动产生的现金流量净额		-41,323,623.76	-3,538,609.01	1,097,984.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金			21,000,000.00	
取得借款收到的现金		28,000,000.00	50,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	四、（三十四）.3	21,100,000.00		
筹资活动现金流入小计		49,100,000.00	71,000,000.00	-
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	30,000,000.00	4,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		942,459.63	16,278,775.00	20,925.00
支付其他与筹资活动有关的现金	四、（三十四）.4		21,100,000.00	
筹资活动现金流出小计		40,942,459.63	67,378,775.00	4,520,925.00
筹资活动产生的现金流量净额		8,157,540.37	3,621,225.00	-4,520,925.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>				
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>				
		4,719,154.10	58,565,288.41	-9,585,005.33
加：期初现金及现金等价物余额		76,142,536.47	17,577,248.06	27,162,253.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		80,861,690.57	76,142,536.47	17,577,248.06

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：\_\_\_\_\_



主管会计工作的负责人：\_\_\_\_\_



报表负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_





# 所有者权益变动表

单位 北京雪迪龙科技股份有限公司

币种：人民币

		2011年度						
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、上年年末余额	103,092,800.00	98,566,035.29			5,609,619.46		50,486,575.09	257,755,029.84
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	103,092,800.00	98,566,035.29			5,609,619.46		50,486,575.09	257,755,029.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							81,474,971.24	81,474,971.24
（一）净利润							81,474,971.24	81,474,971.24
（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					8,147,497.12		-8,147,497.12	
1. 提取盈余公积					8,147,497.12		-8,147,497.12	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期末余额	103,092,800.00	98,566,035.29			13,757,116.58		123,814,049.21	339,230,001.08

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



# 所有者权益变动表

单位：北京雪迪科技股份有限公司

币种：人民币

		2010年度						
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、上年年末余额	20,000,000.00				15,871,669.85		142,845,028.70	178,716,698.55
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	20,000,000.00				15,871,669.85		142,845,028.70	178,716,698.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	83,092,800.00	98,566,035.29			-10,262,050.39		-92,358,453.61	79,038,331.29
（一）净利润							34,465,666.44	34,465,666.44
（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	3,092,800.00	57,479,864.85					34,465,666.44	34,465,666.44
1. 所有者投入资本	3,092,800.00	17,907,200.00						60,572,664.85
2. 股份支付计入所有者权益的金额		39,572,664.85						21,000,000.00
3. 其他								
（四）利润分配					5,802,212.29		-21,802,212.29	-16,000,000.00
1. 提取盈余公积					5,802,212.29		-5,802,212.29	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,000,000.00	-16,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	80,000,000.00	41,086,170.44			-16,064,262.68		-105,021,907.76	
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	80,000,000.00	41,086,170.44			-16,064,262.68		-105,021,907.76	
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期末余额	103,092,800.00	98,566,035.29			5,609,619.46		50,486,575.09	257,755,029.84

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 所有者权益变动表

币种：人民币

单位：北京雪迪龙科技股份有限公司

		2009年度						
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、上年年末余额	20,000,000.00				10,063,644.31		90,572,798.81	120,636,443.12
二、本年年初余额	20,000,000.00				10,063,644.31		90,572,798.81	120,636,443.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,808,025.54		52,272,229.89	58,080,255.43
（一）净利润							58,080,255.43	58,080,255.43
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							58,080,255.43	58,080,255.43
（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					5,808,025.54		-5,808,025.54	
1. 提取盈余公积					5,808,025.54		-5,808,025.54	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期末余额	20,000,000.00				15,871,669.85		142,845,028.70	178,716,698.55

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：



主管会计工作的负责人



会计机构负责人：



## 北京雪迪龙科技股份有限公司

### 截至 2011 年 12 月 31 日止三年财务报表附注

#### 一、 公司基本情况

北京雪迪龙科技股份有限公司（以下简称本公司）前身为北京雪迪龙自动控制系统有限公司，设立时名称为“北京雪迪龙兴业科技有限公司”（以下简称雪迪龙有限），于 2001 年 9 月 24 日领取了由北京市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，注册号为 110221233047。注册资本为 50 万元，由丁长江和吴宝华共同出资设立，其中：丁长江以无形资产出资 45 万元，占注册资本的 90%，吴宝华以货币出资 5 万元，占注册资本的 10%。

2001 年 9 月 25 日，雪迪龙有限召开股东会，审议通过了由丁长江和吴宝华以货币增资 50 万元的议案，公司注册资本变更为 100 万元，其中丁长江本次出资 15 万元，累计出资 60 万元，占注册资本 60%，吴宝华本次出资 35 万元，累计出资 40 万元，占注册资本 40%。公司于 2001 年 9 月 27 日办理了工商变更登记手续，并领取了北京市工商行政管理局颁发的变更后的《企业法人营业执照》。

雪迪龙有限于 2002 年 2 月将公司名称变更为“北京雪迪龙自动控制系统有限公司”，公司于 2002 年 3 月 4 日办理了工商变更登记手续，并领取了北京市工商行政管理局颁发的变更后的《企业法人营业执照》。

2005 年 3 月 1 日，雪迪龙有限召开股东会审议通过了丁长江将原代敖小强持有的 60 万元出资转让予敖小强的议案。上述股权转让双方签订了相应的《股权转让协议》，并于 2005 年 3 月 2 日办理了工商变更登记手续。此次股权转让后，敖小强成为雪迪龙有限工商登记中的第一大股东。

2007 年 5 月 24 日，雪迪龙有限召开股东会审议通过了由敖小强和吴宝华以货币增资 400 万元的议案，变更后公司注册资本为 500 万元，其中：敖小强本次出资 240 万元，累计出资 300 万元，占注册资本的 60%；吴宝华本次出资 160 万元，累计出资 200 万元，占注册资本的 40%。公司于 2007 年 5 月 28 日办理了工商变更登记手续，并领取了北京市工商行政管理局颁发的变更后的《企业法人营业执照》。

2007 年 8 月 26 日，雪迪龙有限召开股东会审议通过了敖小强和吴宝华以货币增资 500 万元的议案，其中：敖小强本次出资 300 万元，累计出资 600 万元，占注册资本的 60%；吴宝华本次出资 200 万元，累计出资 400 万元，占注册资本的 40%。本次增资后公司注册资本为 1,000 万元。公司于 2007 年 8 月 29 日办理了工商变更登记手续，并领取了北京市工商行政管理局颁发的变更后的《企业法人营业执照》。

2008 年 9 月 18 日，雪迪龙有限召开股东会审议通过了敖小强和吴宝华以货币增资 1000 万元

的议案，其中：敖小强本次出资 600 万元，累计出资 1,200 万元，占注册资本的 60%，吴宝华本次出资 400 万元，累计出资 800 万元，占注册资本的 40%。本次增资后公司注册资本为 2,000 万元。公司于 2008 年 9 月 25 日办理了工商变更登记手续，并领取了北京市工商行政管理局颁发的变更后的《企业法人营业执照》。

丁长江和吴宝华所有股份均为代敖小强持有，敖小强实际持有雪迪龙有限 100% 权益，各方已就此签订了委托持股协议。

2010 年 6 月 20 日，雪迪龙有限股东会通过如下决议：吴宝华将其代敖小强所持的公司 40% 股权以零对价转让给敖小强、敖小强将其持有的公司 8.35% 股权（合计 167 万元出资额）分别转让给丁长江、王凌秋、郜武等 23 名公司员工。

2010 年 7 月 25 日，雪迪龙有限召开股东会，审议通过了以 2010 年 6 月 30 日为基准日将雪迪龙有限整体变更为股份有限公司的议案。

根据天健正信会计师事务所有限公司出具的《审计报告》（天健正信审[2010]NZ 字第 011282 号），截至 2010 年 6 月 30 日雪迪龙有限净资产为 18,065.88 万元；根据中威正信（北京）资产评估有限公司出具的《资产评估报告书》（中威正信评报字[2010]1078 号），截至 2010 年 6 月 30 日雪迪龙有限净资产评估值为 22,044.64 万元。雪迪龙有限以经审计后的净资产值为基础进行折股，即以截至 2010 年 6 月 30 日经审计的净资产值 18,065.88 万元为基数，按 1: 0.544 的比例折为 10,000 万股股份，每股面值为人民币 1 元，余数计入资本公积。根据天健正信会计师事务所出具的《验资报告》（天健正信验[2010]综字第 010071 号）截至 2010 年 6 月 30 日止，雪迪龙股份（筹）已将净资产折股转为实收资产（股本）10,000 万元。

2010 年 8 月 11 日，雪迪龙股份召开创立大会暨 2010 年第一次股东大会；2010 年 8 月 25 日，股份公司正式登记设立，领取了注册号为 110114003300470 的《企业法人营业执照》，股本和注册资本为 10,000 万元。2010 年 9 月 10 日，雪迪龙股份召开 2010 年第二次临时股东大会，通过决议：同意公司发行新股 309.28 万股，每股面值 1 元，将公司注册资本由 10,000 万元增加至 10,309.28 万元，由北京海岸淘金创业投资有限公司（以下简称“海岸淘金”）以货币形式出资 2,100 万元认购公司的前述增资，持有公司 3% 的股份，溢价部分 1,790.72 万元进入资本公积。公司于 2010 年 9 月 26 日办理了工商变更登记手续，并领取了北京市工商行政管理局颁发的变更后的《企业法人营业执照》。

雪迪龙有限属于专用仪器、仪表制造业，从事的主要业务为分析仪器仪表、环保监测系统、工业过程分析系统的研发、生产、销售、服务和运营，改制为股份公司后未发生变化。公司设立了投资发展部、经营部、商务部、研发中心、生产工厂、技术服务部、质量安全部、人事行政部、财务部、法务部等部门，负责开展日常生产、经营工作。

敖小强为本公司主要发起人、控股股东。

## 二、 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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

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

### (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本报告期为 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日止。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (五) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### (六) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## (七) 应收款项坏账准备

### 1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

本公司将单笔 250.00 万元以上的应收账款，单笔 50.00 万元以上的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司本年度无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

### 2、 按组合计提坏账准备应收款项：

本公司将应收款项按款项性质分为销售货款、其他应收款项等。对销售货款、其他应收款项采用账龄分析法计提坏账准备。

采用账龄分析法计提坏账准备的：

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)	3.00	3.00
1-2 年 (含 2 年)	15.00	15.00
2-3 年 (含 3 年)	40.00	40.00
3-4 年 (含 4 年)	60.00	60.00
4-5 年 (含 5 年)	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

### 3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

本公司将单项金额虽不重大，但账龄超过 3 年且余额大于 50 万元的应收款项分类为风险较大的应收款项，结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，确认减值损失，计提坏账准备。

本公司本年度无单项金额虽不重大并单项计提坏账准备的应收款项。

## (八) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、产成品（库存商品及发出商品）。

## 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。

## 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存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；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (九) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。



## (十) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (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。

### 2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	5-10	5%	9.5%-19%
运输设备	4-5	5%	19%-23.75%
电子设备	3	5%	31.67%
办公家具	5	5%	19%

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## (十一) 在建工程

### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (十二) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息。

公司发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## (十三) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预

定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地	50 年	国有土地使用证
软件	1 年	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：**

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。  
经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

**4、 无形资产减值准备的计提**

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

**5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

**6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### (十四) 长期待摊费用

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

##### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

##### 2、 摊销年限

类别	摊销方法	摊销年限	备注
变压器代维费	直线法	5	
装修费	直线法	2-3	

#### (十五) 股份支付及权益工具

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

##### 1、 股份支付的种类：

对于以权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日（是指股份支付协议获得批准的日期，公司股份支付的决议于 2010 年 6 月 20 日经股东会通过，因此将该日作为授予日）权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；在可行权之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。按照行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积（其他资本公积）。其中：对于换取职工服务的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积（其他资本公积）；对于换取其他方服务的股份支付，以所换取其他方服务的公允价值计量。如果该公允价值不能可靠计量的，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，则按权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入资本公积中其他

资本公积。对于以现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入应付职工薪酬。在可行权之后不再确认成本费用，对负债（应付职工薪酬）的公允价值重新计量，将其变动计入公允价值变动损益。

## 2、 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期限；③标的股份的现行价格④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率；⑦分期行权的股份支付。

## 3、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

## (十六) 收入

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司系统产品销售及项目改造需安装调试且部分项目需要环保验收，对需要环保验收的，在符合上述条件情况下，于环保验收合格后确认收入实现，否则于调试完成并验收合格后确认收入实现。对不需要安装的气体分析仪、备件销售在满足上述条件下，于商品发出后确认收入实现。

### 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3、 确认技术服务或售后服务收入的依据

对于技术服务或售后服务收入，公司在相关劳务提供后予以确认。对于持续发生的运营维护劳务收入，公司在相关劳务提供后予以分期确认。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## (十七) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递

延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### (十九) 经营租赁

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### (二十) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (2) 本公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员。

#### (二十一) 主要会计政策、会计估计的变更

##### 1、 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

##### 2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。



### 三、 税项

#### (一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
营业税	劳务收入	5%
增值税	销售收入、进口货物	17%
城建税	应交流转税额	5%、7%
教育费附加	应交流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%

本公司 2009 年度、2010 年 1-11 月城建税税率为 7%，自 2010 年 12 月起城建税税率变为 5%。

#### (二) 税收优惠及批文

##### 1、 企业所得税

本公司于 2008 年经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业，根据《企业所得税法》及其实施条例等有关规定，自 2008 年度-2010 年度享受高新技术企业的企业所得税优惠政策，即减按 15% 税率征收所得税。

2011 年 10 月 28 日，本公司通过高新技术企业复核，再次被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业，自 2011 年度-2013 年度享受高新技术企业的企业所得税优惠政策，即减按 15% 税率征收所得税。

##### 2、 增值税

经北京市昌平区国家税务局昌流复字（2007）10073 号文批准，销售自行开发的软件产品自开始获利年度起，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。由于《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）已于 2010 年 12 月 31 日到期，国务院于 2011 年 1 月发布了《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号），继续实施软件增值税优惠政策

#### 四、 财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

##### (一) 货币资金

项目	2011 年 12 月 31 日 账面余额	2010 年 12 月 31 日 账面余额
现金	442,412.17	136,728.39
银行存款	80,419,278.40	72,498,625.34
其他货币资金	6,355,898.47	24,607,182.74
合计	87,217,589.04	97,242,536.47

其他货币资金核算的主要系履约保函保证金，2010 年 12 月 31 日其他货币资金中包含定期存单 2,110.00 万元已于 2011 年 12 月 31 日到期转入银行存款。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票保证金		
信用证保证金		
履约保证金	6,355,898.47	3,507,182.74
用于担保的定期存款或通知存款		21,100,000.00
合计	6,355,898.47	24,607,182.74

履约保证金是对采购本公司产品的客户提供完全履行合同的保证，一般情况下，本公司会提供销售合同金额 10%的保证金。

##### (二) 应收票据

###### 1、 应收票据的分类

种类	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	52,361,338.78	31,577,059.40
商业承兑汇票	286,000.00	263,700.00
合计	52,647,338.78	31,840,759.40

###### 2、 期末已质押的应收票据情况

本公司截至 2011 年 12 月 31 日无质押的应收票据。

### 3、 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据前五名情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
胜利油田高原石油装备有限责任公司	2011-9-21	2012-3-21	1,200,000.00	非关联方
河北钢铁集团九江线材有限公司	2011-9-15	2012-3-15	1,000,000.00	非关联方
东营渤海燃料有限责任公司	2011-7-29	2012-1-29	1,000,000.00	非关联方
北京国电龙源环保工程有限公司	2011-11-30	2012-5-30	1,000,000.00	非关联方
北京国电龙源环保工程有限公司	2011-11-30	2012-5-30	1,000,000.00	非关联方
合计			5,200,000.00	

截至本报告期末，已背书未到期的应收票据总金额为 27,772,429.00 元。

### 4、 2011 年 12 月 31 日应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

## (三) 应收账款

### 1、 应收账款账龄分析

种类	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内(含 1 年)	103,339,691.72	76.22	3,100,190.75	25.82	94,569,607.73	75.15	2,837,088.23	23.63
1-2 年(含 2 年)	19,900,196.28	14.68	2,985,029.44	24.87	19,190,553.83	15.25	2,878,583.07	23.98
2-3 年(含 3 年)	8,767,112.67	6.47	3,506,845.07	29.21	7,597,118.71	6.04	3,038,847.48	25.31
3-4 年(含 4 年)	2,627,575.71	1.94	1,576,545.43	13.13	2,661,664.83	2.12	1,596,998.90	13.3
4-5 年(含 5 年)	526,461.92	0.39	421,169.54	3.51	840,283.09	0.67	672,226.47	5.61
5 年以上	415,000.00	0.3	415,000.00	3.46	980,848.85	0.77	980,848.85	8.17
合计	135,576,038.30	100	12,004,780.23	100	125,840,077.04	100	12,004,593.00	100

### 2、 应收账款按种类披露

种类	2011 年 12 月 31 日				2010 年 12 月 31 日			
	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								
按账龄计提坏账准备的应收账款	135,576,038.30	100	12,004,780.23	8.85	125,840,077.04	100	12,004,593.00	9.54
组合小计	135,576,038.30	100	12,004,780.23	8.85	125,840,077.04	100	12,004,593.00	9.54

北京雪迪龙科技股份有限公司  
截至 2011 年 12 月 31 日止三年  
财务报表附注

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	135,576,038.30	100	12,004,780.23	8.85	125,840,077.04	100	12,004,593.00	9.54

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	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	103,339,691.72	76.22	3,100,190.75	94,569,607.73	75.15	2,837,088.23
1—2 年	19,900,196.28	14.68	2,985,029.44	19,190,553.83	15.25	2,878,583.07
2—3 年	8,767,112.67	6.47	3,506,845.07	7,597,118.71	6.04	3,038,847.48
3—4 年	2,627,575.71	1.94	1,576,545.43	2,661,664.83	2.12	1,596,998.90
4—5 年	526,461.92	0.39	421,169.54	840,283.09	0.67	672,226.47
5 年以上	415,000.00	0.30	415,000.00	980,848.85	0.77	980,848.85
合计	135,576,038.30	100.00	12,004,780.23	125,840,077.04	100.00	12,004,593.00

3、 2011 年 12 月 31 日应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	2011 年 12 月 31 日	年限	占应收账款总额的比例 (%)
北京博奇电力科技有限公司	客户	4,059,076.00	2 年以内	2.99
四川空分设备（集团）有限责任公司	客户	3,812,761.92	5 年以内	2.81
中电投远达环保工程有限公司	客户	3,702,693.60	1 年以内	2.73
武汉凯迪电力环保有限公司	客户	2,799,362.20	2 年以内	2.06
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	客户	2,394,000.00	1 年以内	1.77
合计		16,767,893.72		12.36

5、 2011 年 12 月 31 日无应收关联方账款。

6、 本报告期无终止确认的应收款项。

(四) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

种类	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1 年以内(含 1 年)	5,587,060.33	90.45	167,611.81	59.39	3,758,299.08	59.61	112,748.97	18.10
1-2 年(含 2 年)	485,428.30	7.86	72,814.25	25.8	2,234,937.00	35.45	335,240.55	53.83
2-3 年(含 3 年)	104,500.00	1.69	41,800.00	14.81	180,686.20	2.87	72,274.48	11.60
3-4 年(含 4 年)					54,000.00	0.86	32,400.00	5.2
4-5 年(含 5 年)					30,300.00	0.48	24,240.00	3.89
5 年以上					46,000.00	0.73	46,000.00	7.38
合计	6,176,988.63	100	282,226.06	100	6,304,222.28	100	622,904.00	100

2、 其他应收款按种类披露:

种类	2011 年 12 月 31 日				2010 年 12 月 31 日			
	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其他应收款								
按账龄计提坏账准备的其他应收款	6,176,988.63	100	282,226.06	4.57	6,304,222.28	100	622,904.00	9.88
组合小计	6,176,988.63	100	282,226.06	4.57	6,304,222.28	100	622,904.00	9.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	6,176,988.63	100	282,226.06	4.57	6,304,222.28	100	622,904.00	9.88

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	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	5,587,060.33	90.45	167,611.81	3,758,299.08	59.61	112,748.97
1—2 年	485,428.30	7.86	72,814.25	2,234,937.00	35.45	335,240.55
2—3 年	104,500.00	1.69	41,800.00	180,686.20	2.87	72,274.48
3—4 年				54,000.00	0.86	32,400.00
4—5 年				30,300.00	0.48	24,240.00
5 年以上				46,000.00	0.73	46,000.00
合计	6,176,988.63	100.00	282,226.06	6,304,222.28	100.00	622,904.00

3、2011 年 12 月 31 日其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

#### 4、其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
河南省环境保护局	客户	2,000,000.00	1 年以内	32.38	保证金
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	客户	200,000.00	1 年以内	3.24	保证金
国信招标集团有限公司湖北分公司	客户	180,500.00	1 年以内	2.92	保证金
东方银创国际经贸（北京）有限公司	客户	137,440.00	1 年以内	2.23	保证金
满洲里达赉湖热电有限公司	客户	115,038.00	1 年以内	1.86	保证金
合计		2,632,978.00		42.63	

## 5、 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日	
		金额	比例	金额	比例	金额	比例
丁长江	关键管理人员	48,328.75	0.78%	45,886.00	0.73%	39,552.00	0.82%
王凌秋	关键管理人员			26,899.40	0.43%	8,000.00	0.17%
周家秋	关键管理人员	10,000.00	0.16%	10,000.00	0.16%	10,800.00	0.22%
赵爱学	关键管理人员			7,065.50	0.11%		
郜武	关键管理人员			2,300.00	0.04%		
敖小强	实际控制人					12,217.26	0.25%
	合计	58,328.75	0.94%	92,150.90	1.47%	70,569.26	1.46%

## 6、 本报告期无终止确认的其他应收款。

### (五) 预付款项

#### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	5,253,910.46	95.24	4,667,356.20	86.71
1 至 2 年	111,215.09	2.02	627,973.20	11.67
2 至 3 年	98,512.20	1.79	13,542.00	0.25
3 年以上	52,730.00	0.95	73,545.25	1.37
合计	5,516,367.75	100.00	5,382,416.65	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	2011 年 12 月 31 日	时间	未结算原因
SIEMENS (德国)	供应商	1,262,267.90	1 年以内	货未到
北京金字泰格商贸有限公司	供应商	530,332.50	1 年以内	货未到
京能宏嘉电力设备(北京)有限公司	供应商	450,000.00	1 年以内	货未到
北京喜得福莱自控设备有限公司	供应商	259,464.49	1 年以内	货未到
北京日域科技发展有限公司	供应商	237,733.00	1 年以内	货未到
合计		2,739,797.89		

3、 2011 年 12 月 31 日预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(六) 存货

项目	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	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	35,773,707.04		35,773,707.04	26,908,580.68		26,908,580.68
在产品	3,364,483.05		3,364,483.05	4,392,452.20		4,392,452.20
产成品	53,258,076.97		53,258,076.97	50,260,420.00		50,260,420.00
合计	92,396,267.06		92,396,267.06	81,561,452.88		81,561,452.88

(七) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少	2011 年 12 月 31 日
		本期新增	本期计提		
一、账面原值合计：	31,088,906.79	4,469,446.89		440,550.00	35,117,803.68
其中：房屋及建筑物	19,878,524.99				19,878,524.99
机器设备	3,851,864.42	1,330,077.63			5,181,942.05
运输工具	4,423,829.93	1,661,277.31		440,550.00	5,644,557.24
电子设备	1,232,031.24	1,031,609.33			2,263,640.57
办公家具	1,702,656.21	446,482.62			2,149,138.83
二、累计折旧合计：	5,473,781.16		3,422,347.22	424,166.70	8,471,961.68
其中：房屋及建筑物	1,582,538.11		954,169.20	-	2,536,707.31
机器设备	807,885.06		576,365.46	-	1,384,250.52
运输工具	2,168,106.84		968,576.46	424,166.70	2,712,516.60
电子设备	305,134.58		591,264.46	-	896,399.04
办公家具	610,116.57		331,971.64	-	942,088.21
三、固定资产账面	25,615,125.63				26,645,842.00
其中：房屋及建筑	18,295,986.88				17,341,817.68
机器设备	3,043,979.36				3,797,691.53
运输工具	2,255,723.09				2,932,040.64
电子设备	926,896.66				1,367,241.53



北京雪迪龙科技股份有限公司  
截至 2011 年 12 月 31 日止三年  
财务报表附注

办公家具	1,092,539.64			1,207,050.62
四、减值准备合计				-
其中：房屋及建筑物				-
机器设备				-
运输工具				-
电子设备				-
办公家具				-
五、固定资产账面	25,615,125.63			26,645,842.00
其中：房屋及建筑物	18,295,986.88			17,341,817.68
机器设备	3,043,979.36			3,797,691.53
运输工具	2,255,723.09			2,932,040.64
电子设备	926,896.66			1,367,241.53
办公家具	1,092,539.64			1,207,050.62

本期折旧额 3,422,347.22 元。

2、截至 2011 年 12 月 31 日无暂时闲置的固定资产。

(八) 在建工程

1、在建工程明细表

项 目	2011 年 12 月 31 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南邵生产基地	266,000.00		266,000.00			
生产楼、综合楼装修						
合 计	266,000.00		266,000.00			

2、重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末余额
南邵基地	266,000,000.00	-	266,000.00			0.10%	未开工				自有资金	266,000.00
合计	266,000,000.00											266,000.00

南邵生产基地项目尚未开工，目前只支付设计费和水保方案审核费，全部用自有资金支付。

## (九) 无形资产

### 1、 无形资产情况

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 12 月 31 日
1、 账面原值合计	1,775,401.71	35,120,759.86		36,896,161.57
(1). 土地使用权	1,730,400.00	34,736,912.00		36,467,312.00
(2) 软件	45,001.71	383,847.86		428,849.57
2、 累计摊销合计	149,780.66	667,660.79		817,441.45
(1). 土地使用权	126,896.00	613,556.51		740,452.51
(2) 软件	22,884.66	54,104.28		76,988.94
3、 无形资产账面净值合计	1,625,621.05			36,078,720.12
(1). 土地使用权	1,603,504.00			35,726,859.49
(2) 软件	22,117.05			351,860.63
4、 减值准备合计				
(1). 土地使用权				
(2) 软件				
无形资产账面价值合计	1,625,621.05			36,078,720.12
(1). 土地使用权	1,603,504.00			35,726,859.49
(2) 软件	22,117.05			351,860.63

本期摊销额 667,660.79 元。

### 2、 无形资产的其他说明：

2011 年 12 月 31 日无形资产金额较 2010 年 12 月 31 日增长 2119.38%，主要系购买位于昌平区南邵镇土地所致。公司已取得编号为“京昌国用（2011 出）第 00041 号”土地使用证书，使用权面积 23280 平方米。此土地已为 800 万元银行贷款设定抵押，抵押土地使用权账面原值 34,736,912.00 元。

(十) 长期待摊费用

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	其他减少	2011 年 12 月 31 日	其他减少 的原因
变压器代维费	21,333.48		15,999.96		5,333.52	
厂房装修费(上海分公司)		473,500.00	177,562.53		295,937.47	
房屋装修费(总公司)		1,832,053.85	203,561.54		1,628,492.31	
合计	21,333.48	2,305,553.85	397,124.03		1,929,763.30	

2011 年 12 月 31 日长期待摊费用金额较 2010 年 12 月 31 日增长，主要系增加的房屋装修费用。

(十一) 递延所得税资产

项目	2011年12月31日		2010年12月31日	
	可抵扣 暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣 暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,287,006.29	1,843,050.94	12,627,497.00	1,894,124.55
开办费				
可抵扣亏损				
合计	12,287,006.29	1,843,050.94	12,627,497.00	1,894,124.55

(十二) 资产减值准备

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2011 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	12,627,497.00		197,730.11	142,760.60	12,287,006.29
存货跌价准备					
可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备					
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备					
工程物资减值准备					
在建工程减值准备					
无形资产减值准备					
商誉减值准备					
其他					
合计	12,627,497.00		197,730.11	142,760.60	12,287,006.29

已按照企业会计准则及公司会计政策的规定对存货进行减值测试，未发生减值迹象。

**(十三) 短期借款**

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
质押借款		20,000,000.00
抵押借款	8,000,000.00	
保证借款		
信用借款		
合计	8,000,000.00	20,000,000.00

2011 年 12 月 31 日短期借款为流动资金借款。抵押情况如附注四、(九)、2 所述。

**(十四) 应付账款**

**1、 应付账款明细如下：**

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
原料款等	35,118,054.88	19,212,627.22
合计	35,118,054.88	19,212,627.22

2、 2011 年 12 月 31 日无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

3、 2011 年 12 月 31 日无欠关联方款项。

**(十五) 预收账款**

**1、 预收款项情况：**

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
预收货款	40,785,847.20	49,358,333.06
合计	40,785,847.20	49,358,333.06

**2、 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：**

单位名称	2011 年 12 月 31 日	未结转原因	备注(报表日后已结转或 还款的应予注明)
华润雪花啤酒(武汉)有限公司	819,840.00	尚未调试完成	
湖北华祥水泥有限公司	644,000.00	尚未调试完成	
纳尔科摩博泰柯环保科技(上海)有限公司	421,000.00	尚未调试完成	
广西浦北县乐民善娇山水泥有限公司	362,000.00	尚未调试完成	
中国化工橡胶桂林有限公司	361,800.00	尚未调试完成	
合计	2,608,640.00		

3、 2011 年 12 月 31 日无预收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

4、 2011 年 12 月 31 日无预收关联方款项。

#### (十六) 应付职工薪酬

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 12 月 31 日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	4,500,000.00	24,653,454.32	26,553,454.32	2,600,000.00
(2) 职工福利费		1,774,923.19	1,774,923.19	
(3) 社会保险费		4,475,923.21	4,475,923.21	
其中：医疗保险费		1,572,783.75	1,572,783.75	
基本养老保险费		2,626,183.33	2,626,183.33	
年金缴费		41,402.30	41,402.30	
失业保险费		121,003.61	121,003.61	
工伤保险费		83,719.71	83,719.71	
生育保险费		30,830.52	30,830.52	
(4) 住房公积金		2,204,418.00	2,204,418.00	
(5) 辞退福利				
(6) 工会经费和职工教育经费	575,169.17	167,206.00	167,206.00	575,169.17
(7) 其他				
合计	5,075,169.17	33,275,924.72	35,175,924.72	3,175,169.17

工会经费和职工教育经费金额 575,169.17 元。

2011 年 12 月 31 日应付职工薪酬金额较 2010 年 12 月 31 日减少 37.44%，主要系 2011 年度奖金一部分已在各个月份发放。

#### (十七) 应交税费

税费项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
增值税	2,473,168.07	7,563,507.18
消费税	-	
营业税	132,576.50	112,313.90
企业所得税	4,653,946.51	4,824,679.10
个人所得税	104,009.71	74,839.75
城市维护建设税	137,534.49	383,791.06
教育费附加	82,520.70	230,274.63
房产税	-	
其他	-	
合计	7,583,755.98	13,189,405.62

(十八) 应付利息

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	15,815.89	14,025.00
合计	15,815.89	14,025.00

(十九) 其他应付款

1、 其他应付款情况：

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
押金等	98,315.43	95,582.52
合计	98,315.43	95,582.52

2、 无账龄超过一年的大额其他应付款情况。

3、 2011 年 12 月 31 日无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

4、 2011 年 12 月 31 日无欠关联方款项。

(二十) 股本

1、 各期股本情况如下：

股东名称	2011 年	2010 年	2009 年
敖小强	91,650,000.00	91,650,000.00	12,000,000.00
丁长江	2,000,000.00	2,000,000.00	
王凌秋	2,000,000.00	2,000,000.00	
郜武	2,000,000.00	2,000,000.00	
赵爱学	500,000.00	500,000.00	
周家秋	500,000.00	500,000.00	
赵永怀	100,000.00	100,000.00	
尚威	100,000.00	100,000.00	
李大国	100,000.00	100,000.00	
周建忠	100,000.00	100,000.00	
边启刚	100,000.00	100,000.00	

王向东	100,000.00	100,000.00	
陈华申	100,000.00	100,000.00	
徐卫航	100,000.00	100,000.00	
吴宝华	100,000.00	100,000.00	8,000,000.00
沈凌云	50,000.00	50,000.00	
魏鹏娜	50,000.00	50,000.00	
薛云鹏	50,000.00	50,000.00	
霍新宇	50,000.00	50,000.00	
王洪畅	50,000.00	50,000.00	
张世杰	50,000.00	50,000.00	
啜美娜	50,000.00	50,000.00	
胡敏贞	50,000.00	50,000.00	
刘晓梅	50,000.00	50,000.00	
北京海岸淘金创业投资有	3,092,800.00	3,092,800.00	
合计	103,092,800.00	103,092,800.00	20,000,000.00

2011 年度公司股本未发生变动。

2、2010 年度股本变动情况如下：

股东名称	2010 年 1 月 1 日		本期增加 额	本期 减少额	2010 年 12 月 31 日	
	股本	比例			股本	比例
敖小强	12,000,000.00	60.00%	88,000,000.00	8,350,000.00	91,650,000.00	88.9000%
丁长江			2,000,000.00		2,000,000.00	1.9400%
王凌秋			2,000,000.00		2,000,000.00	1.9400%
郜武			2,000,000.00		2,000,000.00	1.9400%
赵爱学			500,000.00		500,000.00	0.4850%
周家秋			500,000.00		500,000.00	0.4850%
赵永怀			100,000.00		100,000.00	0.0970%
尚威			100,000.00		100,000.00	0.0970%
李大国			100,000.00		100,000.00	0.0970%
周建忠			100,000.00		100,000.00	0.0970%
边启刚			100,000.00		100,000.00	0.0970%
王向东			100,000.00		100,000.00	0.0970%
陈华申			100,000.00		100,000.00	0.0970%
徐卫航			100,000.00		100,000.00	0.0970%
吴宝华	8,000,000.00	40.00%	100,000.00	8,000,000.00	100,000.00	0.0970%
沈凌云			50,000.00		50,000.00	0.0485%
魏鹏娜			50,000.00		50,000.00	0.0485%
薛云鹏			50,000.00		50,000.00	0.0485%
霍新宇			50,000.00		50,000.00	0.0485%
王洪畅			50,000.00		50,000.00	0.0485%
张世杰			50,000.00		50,000.00	0.0485%
啜美娜			50,000.00		50,000.00	0.0485%

胡敏贞			50,000.00		50,000.00	0.0485%
刘晓梅			50,000.00		50,000.00	0.0485%
北京海岸淘金创业投资有限			3,092,800.00		3,092,800.00	3.0000%
合计	20,000,000.00	100.00%	99,442,800.00	16,350,000.00	103,092,800.00	100.00%

股改前本公司股东吴宝华为敖小强代持股份 8,000,000 股,2010 年 6 月 20 日,公司召开 2010 年第一次临时股东会,同意吴宝华和敖小强解除代持关系;同时敖小强将其持有的北京雪迪龙自动控制系统有限公司 8.35% 股权分别转让给丁长江等 23 名高管及员工。

公司以 2010 年 6 月 30 日为基准日整体变更为股份有限公司,股本变更为 10,000.00 万元,业经天健正信会计师事务所有限公司验证并出具天健正信验(2010)综字第 010071 号验资报告,2010 年 9 月增资 309.28 万元,业经天健正信会计师事务所有限公司验证并出具天健正信验(2010)综字第 010099 号验资报告。

### 3、2009 年度股本变动情况如下:

股东名称	2008 年 12 月 31 日		本期增加额	本期减少额	2009 年 12 月 31 日	
	股本	比例			股本	比例
敖小强	12,000,000.00	60%			12,000,000.00	60%
吴宝华	8,000,000.00	40%			8,000,000.00	40%
合计	20,000,000.00	100%			20,000,000.00	100%

### (二十一) 资本公积

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
股本溢价	98,566,035.29	98,566,035.29	
其他资本公积			
合计	98,566,035.29	98,566,035.29	

本公司发起人于 2010 年 7 月 25 日签订发起人协议书,将北京雪迪龙自动控制系统有限公司整体变更为北京雪迪龙科技股份有限公司,以截至 2010 年 6 月 30 日经审计净资产 180,658,835.29 元折股 100,000,000 股,每股面值 1 元,折合股份后剩余的净资产 80,658,835.29 元计入资本公积;2010 年 9 月本公司对海岸淘金发行 3,092,800 股,海岸淘金以货币形式出资 21,000,000 元认购,持有公司 3% 的股份,溢价部分 17,907,200.00 元计入资本公积。



(二十二) 盈余公积

1、 盈余公积明细表

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
法定盈余公积	13,757,116.58	5,609,619.46	15,871,669.85
任意盈余公积			
储备基金			
企业发展基金			
其他			
合计	13,757,116.58	5,609,619.46	15,871,669.85

2、 2011 年度盈余公积变动情况

项目	2011 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2011 年 12 月 31 日
法定盈余公积	5,609,619.46	8,147,497.12		13,757,116.58
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	5,609,619.46	8,147,497.12		13,757,116.58

3、 2010 年度盈余公积变动情况

项目	2010 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2010 年 12 月 31 日
法定盈余公积	15,871,669.85	5,802,212.29	16,064,262.68	5,609,619.46
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	15,871,669.85	5,802,212.29	16,064,262.68	5,609,619.46

2010 年度减少的盈余公积系有限责任公司整体变更为股份有限公司净资产折股形成。

#### 4、2009 年度盈余公积变动情况

项目	2009 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2009 年 12 月 31 日
法定盈余公积	10,063,644.31	5,808,025.54		15,871,669.85
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	10,063,644.31	5,808,025.54		15,871,669.85

#### (二十三) 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
年初未分配利润	50,486,575.09	142,845,028.70	90,572,798.81
加：本期归属于公司所有者的净利润	81,474,971.24	34,465,666.44	58,080,255.43
减：提取法定盈余公积	8,147,497.12	5,802,212.29	5,808,025.54
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利		16,000,000.00	
转作股本的普通股股利			
其他		105,021,907.76	
期末未分配利润	123,814,049.21	50,486,575.09	142,845,028.70

#### (二十四) 营业收入和营业成本

##### 1、营业收入、营业成本

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
营业收入	327,809,968.51	300,173,750.66	252,367,556.78
主营业务收入	327,809,968.51	300,173,750.66	252,367,556.78
其他业务收入	-		
营业成本	167,447,224.21	156,156,756.42	138,326,928.50
主营业务成本	167,447,224.21	156,156,756.42	138,326,928.50
其他业务成本			

## 2、营业收入、营业成本（分产品）

产品名称	2011 年度		2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系统产品	229,036,702.81	123,861,207.74	225,755,102.74	123,724,517.50	191,142,964.14	108,371,133.18
气体分析仪及备件	56,998,936.07	24,917,334.90	49,057,179.06	22,024,996.84	43,492,704.26	21,441,385.79
系统改造及运营维护服务	41,774,329.63	18,668,681.57	25,361,468.86	10,407,242.08	17,488,433.38	8,456,693.48
房屋租金收入					243,455.00	57,716.05
合计	327,809,968.51	167,447,224.21	300,173,750.66	156,156,756.42	252,367,556.78	138,326,928.50

## 3、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2011 年度		2010 年度		2009 年度	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
第一名	23,257,109.73	7.09	13,664,716.41	4.55	11,610,282.05	4.60
第二名	13,059,017.31	3.98	8,323,911.88	2.77	10,893,623.93	4.32
第三名	4,924,717.96	1.51	5,485,299.15	1.83	10,349,239.31	4.10
第四名	4,910,170.85	1.50	5,299,145.30	1.77	7,749,654.70	3.07
第五名	4,307,225.72	1.31	4,293,162.39	1.43	6,007,092.92	2.38
合计	50,458,241.57	15.39	37,066,235.13	12.35	46,609,892.91	18.47

## (二十五) 营业税金及附加

税种	2011 年度	2010 年度	2009 年度
营业税	872,439.58	284,257.96	161,652.36
城建税	1,280,514.16	1,545,721.46	1,123,682.96
教育费附加	770,113.75	728,262.63	481,578.44
其他	823.16		2,909.60
合计	2,923,890.65	2,558,242.05	1,769,823.36

(二十六) 销售费用

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
职工薪酬	13,573,065.96	9,785,427.86	8,279,011.13
交通差旅费	6,571,057.38	6,570,514.09	5,505,823.29
运输费	3,206,812.08	2,999,507.29	2,081,746.93
业务招待费	2,726,838.23	1,886,953.58	1,521,928.87
安装费	993,633.19	1,515,677.99	1,518,747.21
市场推广费	1,513,677.13	3,219,643.53	1,938,174.76
其他费用	216,240.89	17,913.05	96,471.18
合计	28,801,324.86	25,995,637.39	20,941,903.37

(二十七) 管理费用

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
职工薪酬	9,017,502.20	6,981,525.80	5,170,462.44
折旧费	3,171,593.00	2,265,728.46	1,672,381.39
咨询服务费	2,745,086.00	2,102,230.00	142,275.65
办公费	1,854,050.73	1,271,092.49	1,090,217.17
邮电费	1,084,191.77	1,196,307.28	1,014,399.18
汽车费	1,037,538.01	1,040,005.28	723,678.93
房租水电	2,167,797.21	1,031,526.83	640,300.52
差旅费	379,055.50	357,368.22	258,237.20
税金	431,820.70	352,244.00	333,663.69
报关手续费	81,414.82	180,775.19	89,200.53
招聘费	135,483.30	129,882.00	49,020.00
无形资产摊销	667,660.79	57,492.66	34,608.00
低值易耗品摊销	69,827.91	37,938.63	22,100.00
其他费用	247,337.07	172,547.50	78,992.75
科技开发费	14,249,687.47	11,131,475.91	7,740,378.54
股份支付形成的管理费用		39,572,664.85	
合计	37,340,046.48	67,880,805.10	19,059,915.99

(二十八) 财务费用

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
利息支出	952,930.33	292,800.00	20,925.00
手续费及其他	303,825.51	130,336.52	80,336.03
汇兑损失	98,062.91	133,504.49	120,695.32

减：利息收入	366,274.23	56,576.91	239,899.01
减：汇兑收益	453,910.50	299,019.64	145,929.71
合计	534,634.02	201,044.46	-163,872.37

(二十九) 资产减值损失

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
坏账损失	-197,730.11	2,575,293.31	4,844,296.35
存货跌价损失			
可供出售金融资产减值损失			
持有至到期投资减值损失			
长期股权投资减值损失			
投资性房地产减值损失			
固定资产减值损失			
工程物资减值损失			
在建工程减值损失			
生产性生物资产减值损失			
油气资产减值损失			
无形资产减值损失			
商誉减值损失			
其他			
合计	-197,730.11	2,575,293.31	4,844,296.35

(三十) 营业外收入

1、营业外收入明细表

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置利得合计	57,174.39		224,447.20
其中：固定资产处置利得	57,174.39		224,447.20
无形资产处置利得			
债务重组利得	62,896.59		
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	4,002,496.66	2,084,097.09	925,272.07
其他	2,568.40	3,944.00	
合计	4,125,136.04	2,088,041.09	1,149,719.27

计入各期非经常性损益的金额列示如下：

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置利得合计	57,174.39		224,447.20
其中：固定资产处置利得	57,174.39		224,447.20
无形资产处置利得			
债务重组利得	62,896.59		
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,278,653.00	1,196,335.64	133,279.00
其他	2,568.40	3,944.00	
合计	3,401,292.38	1,200,279.64	357,726.20

## 2、 政府补助明细

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
扶持资金	3,278,653.00	1,196,335.64	113,279.00
增值税即征即退	723,843.66	887,761.45	791,993.07
高新企业审计费			20,000.00
其他		3,944.00	
合计	4,002,496.66	2,088,041.09	925,272.07

## (三十一) 营业外支出

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失	314,181.40	58,400.00	239,080.00
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	3,000.00	16,500.00	
交通罚款及其他支出	4,340.98	401.50	6,153.20
合计	321,522.38	75,301.50	245,233.20

计入各期非经常性损益的金额列示如下：

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失	314,181.40	58,400.00	239,080.00
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	3,000.00	16,500.00	
交通罚款及其他支出	4,340.98	401.50	6,153.20
合计	321,522.38	75,301.50	245,233.20

## (三十二) 所得税费用

### 1、所得税费用（收益）的组成

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,238,147.21	12,739,339.08	11,139,436.67
递延所得税调整	51,073.61	-386,294.00	-726,644.45
合计	13,289,220.82	12,353,045.08	10,412,792.22

### 2、所得税费用（收益）与会计利润的关系

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
会计利润总额	94,764,192.06	46,818,711.52	68,493,047.65
按适用税率计算的所得税费用	14,214,628.82	7,022,806.73	10,273,957.15
不可抵扣的成本、费用和损失的纳税影响	-2,182.82	6,684,557.26	1,564,806.87
非应税收入或收益项目的纳税影响（以“-”填列）	-108,576.55	-133,164.22	-118,798.96
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响			
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）			
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-865,722.24	-834,860.69	-580,528.39
因税率变动调整期初已确认的递延所得税资产/负债余额的影响			
本年收到退回上年度的所得税（以“-”填列）			
递延所得税影响	51,073.61	-386,294.00	-726,644.45
所得税费用	13,289,220.82	12,353,045.08	10,412,792.22

### (三十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

#### 1. 计算结果

报告期利润	2011 年度		2010 年度	
	基本每股 收益	稀释每股 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（I）	0.79	0.79	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润（II）	0.77	0.77	0.73	0.73

#### 2. 每股收益的计算过程

项目	序号	2011 年度	2010 年度
归属于本公司普通股股东的净利润	1	81,474,971.24	34,465,666.44
扣除所得税影响后归属于本公司 普通股股东净利润的非经常性损 益	2	2,569,576.14	-38,618,968.66
扣除非经常性损益后的归属于本 公司普通股股东的净利润	3=1-2	78,905,395.10	73,084,635.10
年初股份总数	4	103,092,800	100,000,000
报告期因公积金转增股本或股票 股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增 加的股份数	6		3,092,800
发行新股或债转股等增加股份下 一月份起至报告期期末的月份数	7		3,092,800 股为 3 个月
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期 末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7	103,092,800	100,773,200



项目	序号	2011 年度	2010 年度
(II)	+11-8×9+11-10		
因同一控制下企业合并而调整的 发行在外的普通股加权平均数 (I)	13	103,092,800	100,773,200
基本每股收益 (I)	14=1+13	0.79	0.34
基本每股收益 (II)	15=3+12	0.77	0.73
已确认为费用的稀释性潜在普通 股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股 份期权等转换或行权而增加的股 份数	19		
稀释每股收益 (I)	20=[1+(16-18)× (100%-17)]+(13+19)	0.79	0.34
稀释每股收益 (II)	21=[3+(16-18) ×(100%-17)]+(12+19)	0.77	0.73

#### (1) 基本每股收益

基本每股收益=P0+S

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

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

#### (2) 稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+S<sub>i</sub>×M<sub>i</sub>+M<sub>0</sub>-S<sub>j</sub>×M<sub>j</sub>+M<sub>0</sub>-S<sub>k</sub>+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(三十四) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
补贴款	3,278,653.00	1,196,335.64	133,279.00
利息收入	366,274.23	56,576.91	239,899.01
其他	2,568.40	2,974.00	
合计	3,647,495.63	1,255,886.55	373,178.01

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
办公、交通、差旅、招待费用等支出	34,882,501.82	33,415,701.75	29,275,643.04
交通罚款及其他支出	4,340.98	401.50	6,153.20
投标保证金	3,507,182.74	946,643.58	700,025.00
捐赠支出	3,000.00	16,500.00	
合计	38,397,025.54	34,379,246.83	29,981,821.24

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
为银行借款质押定期存单	21,100,000.00		
合计	21,100,000.00		

本公司将上期用于质押借款的定期存单转作银行存款。

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
为银行借款质押定期存单		21,100,000.00	
合计		21,100,000.00	

(三十五) 现金流量表补充资料

1、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	2011 年度	2010 年度	2009 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	81,474,971.24	34,465,666.44	58,080,255.43
加: 资产减值准备	-197,730.11	2,575,293.31	4,844,296.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,998,180.52	2,476,815.24	1,730,097.44
无形资产摊销	667,660.79	57,492.66	34,608.00
长期待摊费用摊销	397,124.03	15,999.96	14,666.63
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)			-224,447.20
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)			
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)			
财务费用(收益以“-”号填列)	952,930.33	292,800.00	20,925.00
投资损失(收益以“-”号填列)			
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	51,073.61	-386,294.00	-726,644.45
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)	-10,834,814.18	9,000,757.57	-5,870,124.20
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-37,122,967.46	-15,910,684.24	-54,897,947.34
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-501,191.28	-13,677,839.37	-9,167,750.96
其他		39,572,664.85	
经营活动产生的现金流量净额	37,885,237.49	58,482,672.42	-6,162,065.30
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	80,861,690.57	76,142,536.47	17,577,248.06
减: 现金的年初余额	76,142,536.47	17,577,248.06	27,162,253.39
加: 现金等价物的期末余额			
减: 现金等价物的年初余额			
现金及现金等价物净增加额	4,719,154.10	58,565,288.41	-9,585,005.33

注: 2010 年度的其他项目为股份支付形成的管理费用。

2、 现金和现金等价物的构成:

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
一、现金	80,861,690.57	76,142,536.47	17,577,248.06
其中：库存现金	442,412.17	136,728.39	39,326.11
可随时用于支付的银行存款	80,419,278.40	72,498,625.34	17,028,734.73
可随时用于支付的其他货币资金		3,507,182.74	509,187.22
可用于支付的存放中央银行款项			
存放同业款项			
拆放同业款项			
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	80,861,690.57	76,142,536.47	17,577,248.06
四、公司使用受限制的现金和现金等价物	6,355,898.47	21,100,000.00	

五、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本企业的关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京雪迪龙分析仪器有限公司(注1)	受同一实际控制人控制	77638897-0
雪迪龙国际科贸(香港)有限公司(注2)	受同一实际控制人控制	
敖小强	系公司实际控制人, 董事长兼总经理, 持有公司 88.90%的股份	
王凌秋	系公司董事兼副总, 持有公司 1.94%股份	
郜武	系公司董事, 持有公司 1.94%股份	
丁长江	系公司副总, 持有公司 1.94%股份	
周家秋	系公司副总, 持有公司 0.485%股份	
赵爱学	系公司财务总监兼董秘, 持有公司 0.485%股份	
章蕾	系实际控制人配偶	

注1: 北京雪迪龙分析仪器有限公司已于 2011 年 7 月 1 日经北京市工商行政管理局海淀分局核准注销。

注2: 雪迪龙国际科贸(香港)有限公司已于 2011 年 9 月 30 日在香港公司注册处刊登第 6367 号公告宣布注销。

(二) 关联交易

1、销售商品或提供劳务

关联方名称	交易内容	2011 年度		2010 年度		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
关联方名称	交易内容	2009 年度				定价方式及决策程序
		金额		占同类交易金额的比例		
北京雪迪龙分析仪	销售货物	5,941,596.23		2.35%		协商定价
小计		5,941,596.23		2.35%		

2、销售商品以外的其他资产

关联方名称	交易内容	2011 年度		2010 年度		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
		-	-	-	-	
		-	-	-	-	
关联方名称	交易内容	2009 年度				定价方式及决策程序
		金额		占同类交易金额的比例		
章蕾	销售固定资产	3,300,000.00		100%		
小计		3,300,000.00		100%		

3、购买商品或接受劳务

关联方名称	交易内容	2011 年度		2010 年度		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
雪迪龙国际科贸(香港)有限公司	购买货物			43,689.00	0.03%	协商定价
小计				43,689.00	0.03%	
关联方名称	交易内容	2009 年度				定价方式及决策程序
		金额		占同类交易金额的比例		
北京雪迪龙分析仪	购买货物	1,838,771.81		1.24%		协商定价
雪迪龙国际科贸	购买货物	87,396.00		0.06%		协商定价
小计		1,926,167.81		1.30%		

(三) 关联方往来

1、应付账款

关联方名称	2011 的 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
北京雪迪龙分析仪器有限公司	-	-	-
雪迪龙国际科贸(香港)有限公司	-	131,085.00	43,689.00
小计		131,085.00	43,689.00

2、其他应付款

关联方名称	2011 的 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
北京雪迪龙分析仪器有限公司		-	6,400,000.00
小计		-	6,400,000.00

3、其他应收款

其他应收款关联方往来款项余额如附注四、(四) 4 所述。

(四) 其他关联交易

姓名	职务	2011 年度薪酬(万元)
敖小强	董事长/总经理	18.63
王凌秋	董事/副总经理	18.66
郜武	董事	18.83
范浩	董事	1.20
谢青	独立董事	6.00
刘卫	独立董事	6.00
吴忠勇	独立董事	6.00
丁长江	副总经理	18.37
周家秋	副总经理	16.19
赵爱学	财务总监兼董事会秘书	15.43

## 六、或有事项

### （一）开出保函

截止本报告期末，本公司存在履约保函余额 6,355,898.47 元。

### （二）期末已背书未到期的票据

截止本报告期末，已背书未到期的票据如附注四、（二）（2）所述。

### （三）其他或有事项

除存在上述或有事项外，截止本报告期末，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

## 七、承诺事项

截止本报告期末，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

## 八、资产负债表日后事项

截止本报告期末，本公司无应披露未披露的资产负债表日后事项。

## 九、补充资料

### （一）非经常性损益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），本公司非经常性损益如下：

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	57,174.39		224,447.20
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（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,278,653.00	1,196,335.64	133,279.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			

北京雪迪龙科技股份有限公司  
截至 2011 年 12 月 31 日止三年  
财务报表附注

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益	-251,284.81	-58,400.00	-239,080.00
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
计入管理费用的股份支付		-39,572,664.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,772.58	-12,957.50	-6,153.20
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
非经常性损益合计	3,079,770.00	-38,447,686.71	112,493.00
减: 所得税影响额	510,193.86	171,281.95	17,796.93
非经常性损益净额(影响净利润)	2,569,576.14	-38,618,968.66	94,696.07
减: 少数股东权益影响额			
归属于公司普通股股东净利润的非经常性损益	2,569,576.14	-38,618,968.66	94,696.07
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东净利润	78,905,395.10	73,084,635.10	57,985,559.36



(二) 净资产收益率和每股收益

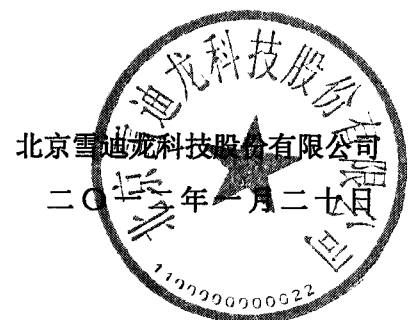
报告期利润	2011 年度		
	加权平均净 资产收益率	每股收益	
		基本每股	稀释每股
归属于公司普通股股东的净利润	27.30%	0.79	0.79
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.43%	0.77	0.77

报告期利润	2010 年度		
	加权平均净 资产收益率	每股收益	
		基本每股	稀释每股
归属于公司普通股股东的净利润	16.28%	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	34.53%	0.73	0.73

报告期利润	2009 年度		
	加权平均净 资产收益率	每股收益	
		基本每股	稀释每股
归属于公司普通股股东的净利润	38.80%	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	38.74%	-	-

十、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 1 月 20 日批准报出。



立信会计师事务所(特  
殊普通合伙)

310101000439673

名称

注册号

上海市黄浦区南京东路61号四楼

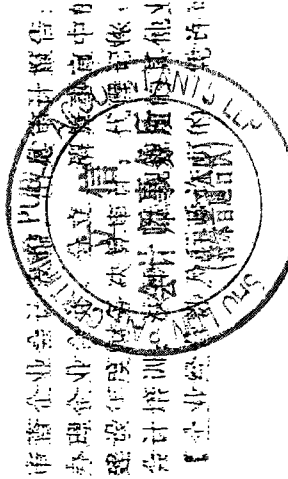
主要经营场所

朱建弟

执行事务合伙人

特殊的普通合伙企业

合伙企业类型



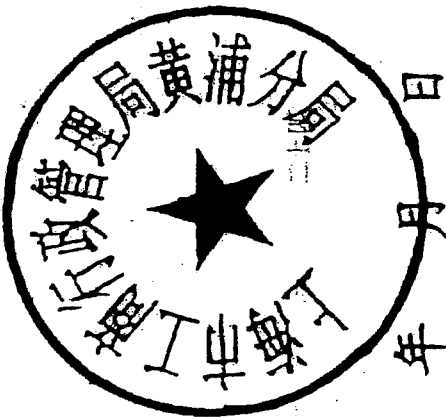
经营范围  
【企业经  
理人培训  
建设年度  
决算审计  
专项审计  
其他业务  
】  
【企业经  
理人培训  
建设年度  
决算审计  
专项审计  
其他业务  
】  
【企业经  
理人培训  
建设年度  
决算审计  
专项审计  
其他业务  
】

登记机关

证照编号 0100000201101240004  
企业标识 01000003201101240001

执照有效期: 2011年1月24日

合伙期限: 自 20 年 月 二十四日 至 下约定期限

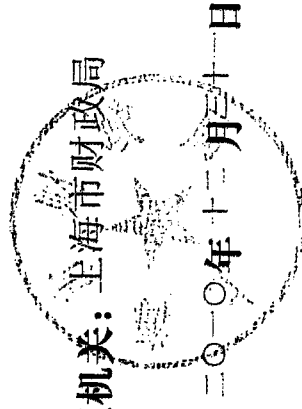


年 月 日

# 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 上海市财政局



中华人民共和国财政部制

## 会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所

主任会计师: 朱建弟  
 办公场所: 上海市黄浦区河南路177号四楼



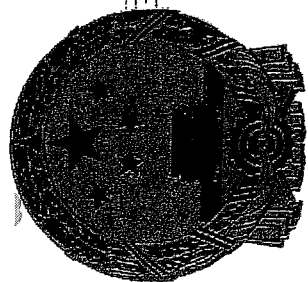
组织形式: 特殊普通合伙制

会计师事务所编号: 31000006

注册资本(出资额): 人民币 3700 万元整

批准设立文号: 沪财会[2000]26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准设立日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)



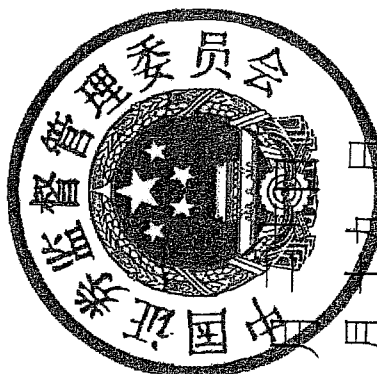
证书序号: 000092

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
立信会计师事务所(普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



主任会计师: 朱建弟



证书号: 34

发证时间: 二〇〇二年七月

证书有效期至: 二〇〇三年七月



姓名: 惠增强  
 Full name: 惠增强  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1968年10月01日  
 Date of birth: 1968年10月01日  
 工作单位: 华伦会计师事务所  
 Working unit: 华伦会计师事务所  
 身份证号码: 630104196810010012  
 Identity card No: 630104196810010012



注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
 Agree the holder to be transferred from

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2001年11月22日

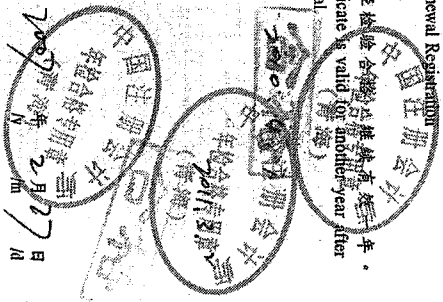
转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2001年11月22日

- 注 意 事 项
- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
  - 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
  - 三、注册会计师停止执业未受处罚时，应将本证书交还注册地注册会计师协会。
  - 四、本证书遗失或损毁时，应立即向注册地注册会计师协会报告，查明作废旧证，办理补发手续。

- NOTES
1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
  2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
  3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPA when he/she ceases to conduct statutory business.
  4. In case of loss, the CPA shall go through the process of finding the announcement of loss.

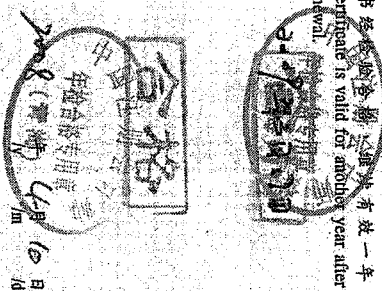
年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



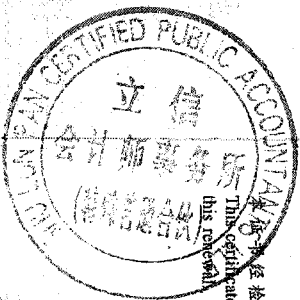
年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

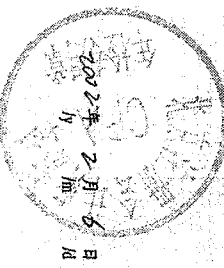


年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110001550002  
 No. of Certificate: 110001550002  
 批准注册协会: 中国北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会  
 发证日期: 2001年04月28日  
 Date of Issuance: 2001年04月28日





李春玉  
 Full name  
 女  
 Sex  
 1971-10-09  
 Date of birth  
 中和正信会计师事务所有限公司  
 Working unit  
 黑龙江分所  
 230108197110090246  
 Identity card No.

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



注意事项

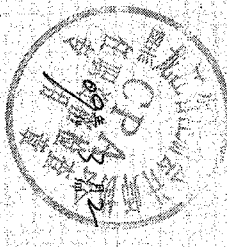
- 一、注册会计师执行业务，必须按照向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书交还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

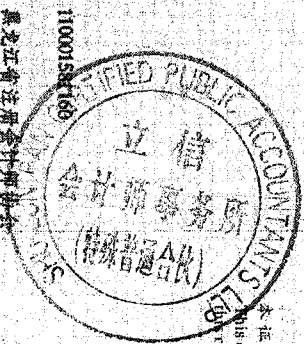
本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2010年3月27日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:  
 No. of Certificate  
 批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期:  
 Date of Issuance  
 2007年8月7日

2011年3月11日