



北京雪迪龙科技股份有限公司

2012 年半年度财务报告

财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

1、合并资产负债表

编制单位：北京雪迪龙科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		690,931,204.37	87,217,589.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		17,732,537.00	52,647,338.78
应收账款		163,262,377.80	123,571,258.07
预付款项		26,821,254.46	5,516,367.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		5,657,913.83	0.00
应收股利			
其他应收款		7,976,363.78	5,894,762.57
买入返售金融资产			
存货		105,793,570.35	92,396,267.06

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,018,175,221.59	367,243,583.27
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		24,750,000.00	
投资性房地产			
固定资产		25,996,762.88	26,645,842.00
在建工程		524,546.81	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		35,927,867.63	36,078,720.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,086,815.18	1,929,763.30
递延所得税资产		2,463,535.23	1,843,050.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		91,749,527.73	66,763,376.36
资产总计		1,109,924,749.32	434,006,959.63
流动负债：			
短期借款		8,000,000.00	8,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		30,692,790.13	35,118,054.88
预收款项		44,785,933.26	40,785,847.20
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬		716,358.51	3,175,169.17
应交税费		7,606,203.12	7,583,755.98
应付利息		17,397.48	15,815.89
应付股利			
其他应付款		530,462.21	98,315.43
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		92,349,144.71	94,776,958.55
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		92,349,144.71	94,776,958.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		137,472,800.00	103,092,800.00
资本公积		713,681,872.49	98,566,035.29
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		13,757,116.58	13,757,116.58
一般风险准备			
未分配利润		152,663,815.54	123,814,049.21
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,017,575,604.61	339,230,001.08
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,017,575,604.61	339,230,001.08
负债和所有者权益（或股东权益）		1,109,924,749.32	434,006,959.63

总计			
----	--	--	--

法定代表人：敖小强

主管会计工作负责人：赵爱学

会计机构负责人：啜美娜

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		690,931,204.37	87,217,589.04
交易性金融资产			
应收票据		17,732,537.00	52,647,338.78
应收账款		163,262,377.80	123,571,258.07
预付款项		26,821,254.46	5,516,367.75
应收利息		5,657,913.83	
应收股利			
其他应收款		7,976,363.78	5,894,762.57
存货		105,793,570.35	92,396,267.06
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,018,175,221.59	367,243,583.27
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		24,750,000.00	
投资性房地产			
固定资产		25,996,762.88	26,645,842.00
在建工程		524,546.81	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		35,927,867.63	36,078,720.12
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		2,086,815.18	1,929,763.30
递延所得税资产		2,463,535.23	1,843,050.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		91,749,527.73	66,763,376.36
资产总计		1,109,924,749.32	434,006,959.63
流动负债：			
短期借款		8,000,000.00	8,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		30,692,790.13	35,118,054.88
预收款项		44,785,933.26	40,785,847.20
应付职工薪酬		716,358.51	3,175,169.17
应交税费		7,606,203.12	7,583,755.98
应付利息		17,397.48	15,815.89
应付股利			
其他应付款		530,462.21	98,315.43
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		92,349,144.71	94,776,958.55
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		92,349,144.71	94,776,958.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		137,472,800.00	103,092,800.00
资本公积		713,681,872.49	98,566,035.29
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		13,757,116.58	13,757,116.58

一般风险准备			
未分配利润		152,663,815.54	123,814,049.21
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,017,575,604.61	339,230,001.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,109,924,749.32	434,006,959.63

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		140,490,733.48	128,093,127.76
其中：营业收入		140,490,733.48	128,093,127.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		106,972,183.28	97,176,708.88
其中：营业成本		71,661,102.38	66,554,270.41
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,200,436.22	1,040,586.55
销售费用		17,549,621.48	11,956,401.11
管理费用		18,196,933.84	17,740,250.91
财务费用		-5,772,472.58	507,776.81
资产减值损失		4,136,561.94	-622,576.91
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		33,518,550.20	30,916,418.88
加：营业外收入		423,381.36	840,538.29
减：营业外支出		1,030.00	255,724.99
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		33,940,901.56	31,501,232.18
减：所得税费用		5,091,135.23	4,827,055.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		28,849,766.33	26,674,176.27
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		28,849,766.33	26,674,176.27
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.24	0.26
（二）稀释每股收益		0.24	0.26
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		28,849,766.33	26,674,176.27
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：敖小强

主管会计工作负责人：赵爱学

会计机构负责人：啜美娜

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		140,490,733.48	128,093,127.76
减：营业成本		71,661,102.38	66,554,270.41
营业税金及附加		1,200,436.22	1,040,586.55
销售费用		17,549,621.48	11,956,401.11
管理费用		18,196,933.84	17,740,250.91
财务费用		-5,772,472.58	507,776.81

资产减值损失		4,136,561.94	-622,576.91
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）		33,518,550.20	30,916,418.88
加：营业外收入		423,381.36	840,538.29
减：营业外支出		1,030.00	255,724.99
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		33,940,901.56	31,501,232.18
减：所得税费用		5,091,135.23	4,827,055.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		28,849,766.33	26,674,176.27
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.24	0.26
（二）稀释每股收益		0.24	0.26
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		28,849,766.33	26,674,176.27

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	155,975,861.84	148,790,574.40
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	792,969.84	901,812.42
经营活动现金流入小计	156,768,831.68	149,692,386.82
购买商品、接受劳务支付的现金	118,318,428.21	93,686,896.53
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	20,621,457.44	18,569,347.71
支付的各项税费	16,199,412.42	22,700,799.70
支付其他与经营活动有关的现金	20,354,963.16	14,321,772.89
经营活动现金流出小计	175,494,261.23	149,278,816.83
经营活动产生的现金流量净额	-18,725,429.55	413,569.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	149,114.95	
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	149,114.95	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,836,605.27	39,338,985.84
投资支付的现金	24,750,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	56,500.00	
投资活动现金流出小计	28,643,105.27	39,338,985.84

投资活动产生的现金流量净额	-28,493,990.32	-39,338,985.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	705,133,800.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		21,100,000.00
筹资活动现金流入小计	705,133,800.00	41,100,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	293,450.66	557,395.00
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	55,637,962.80	
筹资活动现金流出小计	55,931,413.46	20,557,395.00
筹资活动产生的现金流量净额	649,202,386.54	20,542,605.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	601,982,966.67	-18,382,810.85
加：期初现金及现金等价物余额	80,861,690.57	76,142,536.47
六、期末现金及现金等价物余额	682,844,657.24	57,759,725.62

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	155,975,861.84	148,790,574.40
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	792,969.84	901,812.42
经营活动现金流入小计	156,768,831.68	149,692,386.82
购买商品、接受劳务支付的现金	118,318,428.21	93,686,896.53
支付给职工以及为职工支付的现金	20,621,457.44	18,569,347.71
支付的各项税费	16,199,412.42	22,700,799.70
支付其他与经营活动有关的现金	20,354,963.16	14,321,772.89

经营活动现金流出小计	175,494,261.23	149,278,816.83
经营活动产生的现金流量净额	-18,725,429.55	413,569.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	149,114.95	
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	149,114.95	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,836,605.27	39,338,985.84
投资支付的现金	24,750,000.00	
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	56,500.00	
投资活动现金流出小计	28,643,105.27	39,338,985.84
投资活动产生的现金流量净额	-28,493,990.32	-39,338,985.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	705,133,800.00	
取得借款收到的现金		20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		21,100,000.00
筹资活动现金流入小计	705,133,800.00	41,100,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	293,450.66	557,395.00
支付其他与筹资活动有关的现金	55,637,962.80	
筹资活动现金流出小计	55,931,413.46	20,557,395.00
筹资活动产生的现金流量净额	649,202,386.54	20,542,605.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	601,982,966.67	-18,382,810.85
加：期初现金及现金等价物余额	80,861,690.57	76,142,536.47
六、期末现金及现金等价物余额	682,844,657.24	57,759,725.62

7、合并所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	103,092,800.00	98,566,035.29			13,757,116.58		123,814,049.21			339,230,001.08
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			13,757,116.58		123,814,049.21			339,230,001.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	34,380,000.00	615,115,837.20					28,849,766.33			678,345,603.53
（一）净利润							28,849,766.33			28,849,766.33
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							28,849,766.33			28,849,766.33
（三）所有者投入和减少资本	34,380,000.00	615,115,837.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	649,495,837.20
1. 所有者投入资本	34,380,000.00	615,115,837.20								649,495,837.20
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积										
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										

2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	137,472,800.00	713,681,872.49			13,757,116.58		152,663,815.54			1,017,575,604.61

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	103,092,800.00	98,566,035.29			5,609,619.46		50,486,575.09			257,755,029.84
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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							81,474,971.24			81,474,971.24
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	8,147,497.12	0.00	-8,147,497.12	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	103,092,800.00	98,566,035.29			13,757,116.58		123,814,049.21			339,230,001.08

8、母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	103,092,800.00	98,566,035.29			13,757,116.58		123,814,049.21	339,230,001.08
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	103,092,800.00	98,566,035.29			13,757,116.58		123,814,049.21	339,230,001.08
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	34,380,000.00	615,115,837.20					28,849,766.33	678,345,600.53

(一) 净利润							28,849,766.33	28,849,766.33
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							28,849,766.33	28,849,766.33
(三) 所有者投入和减少资本	34,380,000.00	615,115,837.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	649,495,837.20
1. 所有者投入资本	34,380,000.00	615,115,837.20						649,495,837.20
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	137,472,800.00	713,681,872.49			13,757,116.58		152,663,815.54	1,017,575,604.61

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
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、本年年初余额	103,092,80 0.00	98,566,035 .29			5,609,619. 46		50,486,575 .09	257,755,02 9.84
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							81,474,971 .24	81,474,971 .24
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	8,147,497. 12	0.00	-8,147,497. 12	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	103,092,80 0.00	98,566,035 .29			13,757,116 .58		123,814,04 9.21	339,230,00 1.08

（三）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。

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。

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》。

公司于2012年2月2日经中国证券监督管理委员会证监许可字【2012】151号文批准，采用网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）3,438 万股，每股面值为人民币 1 元，每股发行价格为人民币20.51元。公司于2012年3月9日在深圳证券交易所挂牌上市。公司注册资本由人民币103,092,800.00元，变更后的注册资本为人民币137,472,800.00元。

雪迪龙股份属于专用仪器、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。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、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。

2、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。

3、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2012年1月1日至2012年06月30日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、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。

6、外币业务和外币报表折算

（1）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。

7、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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。

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	2500000
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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%	3%
1—2 年	15%	15%
2—3 年	40%	40%
3 年以上		
3—4 年	60%	60%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

8、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

永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

9、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

10、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—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。

11、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服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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%
电子设备	3	5%	31.67%
运输设备	4-5	5%	19%-23.75%
办公家具	5	5%	19%
其他设备			

（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。

12、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

13、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、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用同时满足下列条件时开始资本化：（1）资产支出已

经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

14、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。

（3）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。

（4）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。

（5）内部研究开发项目支出的核算

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。

15、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

16、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；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。

17、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。

18、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。

19、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。

20、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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。

21、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

22、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

23、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售收入、进口货物	17%
消费税	无	无
营业税	劳务收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

注：1.按税种分项说明报告期执行的法定税率。各分公司、分厂异地独立缴纳所得税的，应说明各分公司、分厂执行的所得税税率。

2.若公司同一税种在同一期间适用不同税率，应分别税率详细列示，并分别说明适用范围。

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、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。

（六）合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	785,804.79	--	--	442,412.17
人民币	--	--	785,804.79	--	--	442,412.17
银行存款：	--	--	682,058,852.45	--	--	80,419,278.40
人民币	--	--	682,058,852.45	--	--	80,419,278.40
其他货币资金：	--	--	8,086,547.13	--	--	6,355,898.47
人民币	--	--	8,086,547.13	--	--	6,355,898.47
合计	--	--	690,931,204.37	--	--	87,217,589.04

注：其他货币资金系履约保函保证金

2、应收票据

（1）应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	84,000.00	286,000.00
银行承兑汇票	17,648,537.00	52,361,338.78

合计	17,732,537.00	52,647,338.78
----	---------------	---------------

说明：

本公司截至2012年06月30日无质押的应收票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
河南省新宇有色金属有限公司	2012年04月05日	2012年10月05日	500,000.00	非关联方
沈阳远大环境工程有限公司	2012年05月18日	2012年11月18日	500,000.00	非关联方
宝鸡石油机械有限责任公司	2012年05月02日	2012年11月02日	400,000.00	非关联方
江苏新中环保股份有限公司	2012年04月10日	2012年10月10日	386,000.00	非关联方
富阳市新民纸业有限公司	2012年03月13日	2012年09月12日	370,000.00	非关联方
合计	--	--	2,156,000.00	--

说明：

截至本报告期末，已背书未到期的应收票据总金额为9,974,538.34元。

3、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
存款利息	0.00	5,657,913.83	0.00	5,657,913.83
合计	0.00	5,657,913.83	0.00	5,657,913.83

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%

坏账准备的应收账款								
按组合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	179,259,189.66	100%	15,996,811.86	8.92%	135,576,038.30	100%	12,004,780.23	8.85%
组合小计	179,259,189.66	100%	15,996,811.86	8.92%	135,576,038.30	100%	12,004,780.23	8.85%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	179,259,189.66	--	15,996,811.86	--	135,576,038.30	--	12,004,780.23	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	134,014,322.60	74.76%	4,020,429.68	103,339,691.72	76.22%	3,100,190.75
1 年以内小计	134,014,322.60	74.76%	4,020,429.68	103,339,691.72	76.22%	3,100,190.75
1 至 2 年	30,172,956.08	16.83%	4,525,943.41	19,900,196.28	14.68%	2,985,029.44
2 至 3 年	9,636,239.12	5.38%	3,854,495.65	8,767,112.67	6.47%	3,506,845.07
3 年以上	5,435,671.87	3.03%	3,595,943.12	3,569,037.63	2.63%	2,412,714.97
3 至 4 年	4,177,971.87	2.33%	2,506,783.12	2,627,575.71	1.94%	1,576,545.43
4 至 5 年	842,700.00	0.47%	674,160.00	526,461.92	0.39%	421,169.54
5 年以上	415,000.00	0.23%	415,000.00	415,000.00	0.3%	415,000.00
合计	179,259,189.66	--	15,996,811.86	135,576,038.30	--	12,004,780.23

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中电投远达环保工程有限公司	客户	10,347,451.30	2 年以内	5.77%
武汉龙净环保工程有限公司	客户	7,918,508.00	2 年以内	4.42%
西门子（中国）有限公司	客户	5,418,542.56	1 年以内	3.02%
开封空分集团有限公司	客户	5,023,712.05	1 年以内	2.8%
四川空分设备（集团）有限责任公司	客户	3,160,761.92	3 年以内	1.76%
合计	--	31,868,975.83	--	17.77%

注：“单位名称”和“与本公司关系”公司根据实际需要填写。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合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	8,403,120.15	100%	426,756.36	5.08%	6,176,988.63	100%	282,226.06	4.57%
组合小计	8,403,120.15	100%	426,756.36	5.08%	6,176,988.63	100%	282,226.06	4.57%
单项金额虽不重大但单	0.00		0.00		0.00		0.00	

项计提坏账准备的其他 应收款								
合计	8,403,120.15	--	426,756.36	--	6,176,988.63	--	282,226.06	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
1 年以内	7,556,218.01	89.92%	226,686.54	5,587,060.33	90.45%	167,611.81
1 年以内小计	7,556,218.01	89.92%	226,686.54	5,587,060.33	90.45%	167,611.81
1 至 2 年	572,364.14	6.81%	85,854.62	485,428.30	7.86%	82,814.25
2 至 3 年	252,538.00	3.01%	101,015.20	104,500.00	1.69%	41,800.00
3 年以上	22,000.00	0.26%	13,200.00			
3 至 4 年	22,000.00	0.26%	13,200.00			
4 至 5 年	0.00	0%	0.00			
5 年以上	0.00	0%	0.00			
合计	8,403,120.15	--	426,756.36	6,176,988.63	--	282,226.06

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
河南省环境保护局	客户	2,000,000.00	1 年以内	23.8%
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	客户	510,000.00	1 年以内	6.07%
咸宁市凯特电源有限责任公司	客户	400,000.00	1 年以内	4.76%
中科软科技股份有限公司	客户	200,000.00	1 年以内	2.38%
国信招标集团有限公司湖北分公司	客户	175,000.00	1 年以内	2.08%
				39.09%
合计	--	3,285,000.00	--	39.09%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
丁长江	关键管理人员	40,690.25	0.48%
王凌秋	关键管理人员	28,500.00	0.34%
周家秋	关键管理人员	10,000.00	0.12%
赵爱学	关键管理人员	4,030.40	0.05%
郜武	关键管理人员	5,070.00	0.06%
合计	--	88,290.65	1.05%

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	26,367,692.07	98.31%	5,253,910.46	95.24%
1 至 2 年	360,900.19	1.36%	111,215.09	2.02%

2 至 3 年	36,932.20	0.14%	98,512.20	1.79%
3 年以上	55,730.00	0.21%	52,730.00	0.95%
合计	26,821,254.46	--	5,516,367.75	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
西门子（中国）有限公司	供应商	11,092,110.20	2012 年 05 月 29 日	货未到
SIEMENS	供应商	3,464,463.23	2011 年 10 月 31 日	货未到
北京进步时代科技有限公司	供应商	1,790,432.00	2012 年 05 月 30 日	货未到
优胜光分仪器南京有限公司	供应商	1,320,000.00	2012 年 05 月 15 日	货未到
北京大禹创业科技有限责任公司	供应商	500,000.00	2012 年 01 月 30 日	货未到
合计	--	18,167,005.43	--	--

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	45,087,446.18		45,087,446.18	35,773,707.04		35,773,707.04
在产品	4,610,784.29		4,610,784.29	3,364,483.05		3,364,483.05
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
产成品	56,095,339.88		56,095,339.88	53,258,076.97		53,258,076.97
合计	105,793,570.35	0.00	105,793,570.35	92,396,267.06	0.00	92,396,267.06

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京薪火科创投资中心(有限合伙)	成本法	24,750,000.00	0.00	24,750,000.00	24,750,000.00	20.93%	20.93%				
合计	--	24,750,000.00	0.00	24,750,000.00	24,750,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明:

公司与中关村兴业(北京)投资管理有限公司(以下简称“兴业投资”)等6方就共同发起设立一支创业投资合伙企业于2012年5月18日在北京签署了《北京薪火科创投资中心(有限合伙)有限合伙协议》。决定投资人民币4,950万元与中关村兴业(北京)投资管理有限公司、北京土人景观与建筑规划设计研究院、北京合众思壮科技股份有限公司、北京中鑫利业管理咨询有限公司、北京翠湖投资管理有限公司和任仙朵共同发起设立北京薪火科创投资中心(有限合伙)(以下简称“薪火合伙企业”,名称以工商局核准为准),成为本公司产业并购整合的资本平台之一。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	35,117,803.68	2,229,901.17		1,256,416.84	36,091,288.01
其中：房屋及建筑物	19,878,524.99	-	-	-	19,878,524.99
机器设备	5,181,942.05	349,136.07		1,245,560.69	4,285,517.43
运输工具	5,644,557.24	1,435,391.28		-	7,079,948.52
电子设备	2,263,640.57	331,013.80		8,776.15	2,585,878.22
办公家具	2,149,138.83	114,360.02		2,080.00	2,261,418.85
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	8,471,961.68	2,001,833.37		379,269.92	10,094,525.13
其中：房屋及建筑物	2,536,707.31	477,084.60		-	3,013,791.91
机器设备	1,384,250.52	340,225.59		371,342.74	1,353,133.37
运输工具	2,712,516.60	623,383.40		-	3,335,900.00
电子设备	896,399.04	362,490.18		7,039.96	1,251,849.26
办公家具	942,088.21	198,649.60		887.22	1,139,850.59
--	期初账面余额	--		--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	26,645,842.00	--		--	25,996,762.88
其中：房屋及建筑物	17,341,817.68	--		--	16,864,733.08
机器设备	3,797,691.53	--		--	2,932,384.06
运输工具	2,932,040.64	--		--	3,744,048.52
电子设备	1,367,241.53	--		--	1,334,028.96
办公家具	1,207,050.62	--		--	1,121,568.26
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、固定资产账面价值合计	26,645,842.00	--	25,996,762.88
其中：房屋及建筑物	17,341,817.68	--	16,864,733.08
机器设备	3,797,691.53	--	2932384.06
运输工具	2,932,040.64	--	3744048.52
电子设备	1,367,241.53		1334028.96
办公家具	1,207,050.62	--	1121568.26

本期折旧额 2,001,833.37 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

10、在建工程

(1)

单位：元

项目	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
南邵生产基地	316,000.00		316,000.00	266,000.00		266,000.00
风洞	208,546.81		208,546.81	0.00		0.00
合计	524,546.81	0.00	524,546.81	266,000.00	0.00	266,000.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 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	期末数
南邵生产基 地	266,000,000.0 0	266,000.00	50,000.00	0.00		0.2%	未开工				自有资金/募 投资金	316,000.00
合计	266,000,000.0 0	266,000.00	50,000.00	0.00		--	--			--	--	316,000.00

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	36,896,161.57	567,540.24	0.00	37,463,701.81
二、累计摊销合计	817,441.45	718,392.73	0.00	1,535,834.18
三、无形资产账面净值合计	36,078,720.12	0.00	0.00	35,927,867.63
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	36,078,720.12	0.00	0.00	35,927,867.63

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
变压器代维费	5,333.52	0.00	5,333.52	0.00	0.00	无
厂房装修费（上海分公司）	295,937.47	56,500.00	128,750.04	0.00	223,687.43	无
房屋装修费（总公司）	1,628,492.31	620,800.00	386,164.56	0.00	1,863,127.75	无
合计	1,929,763.30	677,300.00	520,248.12	0.00	2,086,815.18	--

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末递延所得税资产或负债	报告期末可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初递延所得税资产或负债	报告期初可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	2,463,438.52	16,423,568.23	18,463,050.94	12,287,006.29
开办费				
可抵扣亏损				
小计	2,463,438.52	16,423,568.23	18,463,050.94	12,287,006.29
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动				
小计				

14、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	12,287,006.29	4,136,561.94			16,423,568.23
二、存货跌价准备	0.00				0.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					

十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	12,287,006.29	4,136,561.94	0.00	0.00	16,423,568.23

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	8,000,000.00	8,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	8,000,000.00	8,000,000.00

16、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
原材料等	30,692,790.10	35,118,054.88
合计	30,692,790.13	35,118,054.88

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

17、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

预收货款	44,785,933.26	40,785,847.20
合计	44,785,933.26	40,785,847.20

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	2012年6月30日	未结转原因
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
河北省冀州市热电厂	261,504.00	尚未调试完成
郑州泽世环保科贸有限公司	261,000.00	尚未调试完成
合计	1,949,504.00	

18、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,600,000.00	13,439,064.08	16,029,194.22	9,869.86
二、职工福利费	0.00	891,385.93	891,385.93	0.00
三、社会保险费	0.00	2,675,902.24	2,675,902.24	0.00
社会保险费	0.00	2,675,902.24	2,675,902.24	0.00
四、住房公积金		1,258,985.00	1,258,985.00	
五、辞退福利				
六、其他	575,169.17	521,194.09	389,874.61	706,488.65
工会经费	285,348.63	521,194.09	389,874.61	416,668.11
职工教育经费	289,820.54	0.00	0.00	289,820.54
合计	3,175,169.17	18,786,531.34	21,245,342.00	716,358.51

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 706,488.65，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,073,154.95	2,473,168.07
消费税	0.00	0.00
营业税	96,693.43	132,576.50
企业所得税	4,025,873.23	4,653,946.51
个人所得税	56,108.71	104,009.71
城市维护建设税	177,186.40	137,534.49
教育费附加	106,311.84	82,520.70
地方教育费附加	70,874.56	0.00
合计	7,606,203.12	7,583,755.98

20、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
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	17,397.48	15,815.89
合计	17,397.48	15,815.89

20、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
安装费押金等	530,462.21	98,315.43
合计	530,462.21	98,315.43

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无账龄超过一年的大额其他应付款情况。

21、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	103,092,800.00	34,380,000.00				34,380,000.00	137,472,800.00

公司于2012年2月2日经中国证券监督管理委员会证监许可字【2012】151号文批准，采用网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）3,438 万股，每股面值为人民币 1 元，每股发行价格为人民币 20.51 元。发行前公司注册资本人民币103,092,800.00元，变更后的注册资本为人民币137,472,800.00元。公司于2012年3月9日在深圳证券交易所挂牌上市。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次注册资本实收情况进行了审验并出具信会师报字【2012】第210062号《验资报告》验资确认。

22、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	98,566,035.29	615,115,837.20	0.00	713,681,872.49
其他资本公积				
合计	98,566,035.29	615,115,837.20	0.00	713,681,872.49

资本公积说明：

本期增加资本公积系公司实际募集资金净额与注册资本的差额所致

23、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	13,757,116.58	0.00	0.00	13,757,116.58
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	13,757,116.58	0.00	0.00	13,757,116.58

4、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	0.00	--
调整后年初未分配利润	152,663,815.54	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	28,849,766.33	--
减: 提取法定盈余公积	0.00	
提取任意盈余公积	0.00	
提取一般风险准备	0.00	
应付普通股股利	0.00	
转作股本的普通股股利	0.00	
期末未分配利润	152,663,815.54	--

根据公司2011年第一次临时股东大会审议通过的决议, 本公司在发行前形成的滚存未分配利润, 由全体新老股东按持股比例共享。

25、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	140,490,733.48	128,093,127.76
其他业务收入	0.00	0.00
营业成本	71,661,102.38	66,554,270.41

(2) 主营业务(分行业)

□ 适用 √ 不适用

(3) 主营业务(分产品)

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

环境监测系统	80,039,584.55	42,985,241.85	64,444,014.81	35,175,417.08
工业过程分析系统	18,677,672.37	11,791,531.98	26,250,918.67	15,312,165.58
主机	13,096,751.47	7,477,088.59	6,320,991.42	3,184,873.69
备件	16,612,919.40	5,597,070.63	17,009,284.98	6,829,617.21
系统改造及运营维护服务	12,063,805.69	3,810,169.33	14,067,917.88	6,052,196.85
合计	140,490,733.48	71,661,102.38		
合计	140,490,733.48	71,661,102.38	128,093,127.76	66,554,270.41

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
西门子（中国）有限公司	10,389,092.01	7.39%
阿尔斯通技术服务（上海）有限公司	7,627,352.34	5.43%
武汉龙净环保工程有限公司	4,837,606.87	3.44%
中电投远达环保工程有限公司	3,828,974.37	2.73%
开封空分集团有限公司	3,112,820.55	2.22%
合计	29,795,846.14	21.21%

26、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	239,129.85	217,871.92	
城市维护建设税	480,653.20	514,097.31	
教育费附加	480,653.17	308,617.32	
资源税			
合计	1,200,436.22	1,040,586.55	--

27、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,136,561.94	-622,576.91
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,136,561.94	-622,576.91

28、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		57,174.39
其中：固定资产处置利得		57,174.39
无形资产处置利得		
债务重组利得		28,947.87
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	422,300.00	752,500.00
其他	1,081.36	1,916.03
合计	423,381.36	840,538.29

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
扶持资金	422,300.00	752,500.00	
合计	422,300.00	752,500.00	--

营业外收入说明

29、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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		253,556.40
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
交通罚款及其他支出	1,030.00	2,168.59
合计	1,030.00	255,724.99

营业外支出说明：

30、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,711,619.52	4,725,184.83
递延所得税调整	-620,484.29	101,871.08
合计	5,091,135.23	4,827,055.91

31、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2012 年 6 月 30 日
归属于本公司普通股股东的净利润	1	28,849,766.33
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	358998.66

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	24890767.67
年初股份总数	4	103,092,800
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	34,380,000
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
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	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	120,282,800
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	120,282,800
基本每股收益（I）	$14=1\div13$	0.24
基本每股收益（II）	$15=3\div12$	0.24
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）	$20=[1+(16-18)\times(100\%-17)]\div(13+19)$	0.24
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times(100\%-17)]\div(12+19)$	0.24

基本每股收益= $P0 \div S$

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

其中： $P0$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； $S0$ 为期初股份总数； $S1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； Sj 为报告期因回购等减少股份数； Sk 为报告期缩股数； $M0$ 为报告期月份数； 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= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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

注：根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》及《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）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程。

32、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	422,300.00
利息收入	370,669.84
合计	792,969.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公、交通、差旅、招待费用等支出	17,592,578.50
交通罚款及其他支出	1,030.00
投标保证金	1,030,706.00
保函支出	1,730,648.66

合计	20,354,963.16
----	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
装修费用	56,500.00
合计	56,500.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
上市发行费用	55,637,962.80
合计	55,637,962.80

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	28,849,766.33	26,674,176.27
加：资产减值准备	4,136,561.94	-622,576.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,001,833.37	1,541,466.14
无形资产摊销	718,392.73	265,733.82
长期待摊费用摊销	463,748.12	67,187.47
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）		-57,174.39
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）	203,206.45	547,576.67

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）	-620,484.29	101,871.08
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）	-13,397,303.29	-3,792,711.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,617,685.04	-6,661,854.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,732,817.21	-17,650,124.59
其他	-1,730,648.66	
经营活动产生的现金流量净额	-18,725,429.55	413,569.99
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	682,844,657.24	57,759,725.62
减：现金的期初余额	80,861,690.57	76,142,536.47
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	601,982,966.67	-18,382,810.85

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	682,844,657.24	80,861,690.57
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款		
可随时用于支付的其他货币资金		
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	682,844,657.24	80,861,690.57

(七) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合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	179,259,189.66	100%	15,996,811.86	8.92%	135,576,038.30	100%	12,004,780.23	8.85%
组合小计	179,259,189.66	100%	15,996,811.86	8.92%	135,576,038.30	100%	12,004,780.23	8.85%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	179,259,189.66	--	15,996,811.86	--	135,576,038.30	--	12,004,780.23	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	134,014,322.60	74.76%	4,020,429.68	103,339,691.72	76.22%	3,100,190.75
1 年以内小计	134,014,322.60	74.76%	4,020,429.68	103,339,691.72	76.22%	3,100,190.75
1 至 2 年	30,172,956.08	16.83%	4,525,943.41	19,900,196.20	14.68%	2,985,029.44
2 至 3 年	9,636,239.12	5.38%	3,854,495.65	8,767,112.67	6.47%	3,506,845.07
3 年以上	5,435,671.87	3.03%	3,595,943.12	3,569,037.63	2.63%	2,412,714.97
3 至 4 年	4,177,971.87	2.33%	2,506,783.12	2,627,575.71	1.94%	1,576,545.43

4 至 5 年	842,700.00	0.47%	674,160.00	526,461.92	0.39%	421,169.54
5 年以上	415,000.00	0.23%	415,000.00	415,000.00	0.3%	415,000.00
合计	179,259,189.66	--	15,996,811.86	135,576,038.30	--	12,004,780.23

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中电投远达环保工程有限公司	客户	10,347,451.30	2 年以内	5.77%
武汉龙净环保工程有限公司	客户	7,918,508.00	2 年以内	4.42%
西门子（中国）有限公司	客户	5,418,542.56	1 年以内	3.02%
开封空分集团有限公司	客户	5,023,712.05	1 年以内	2.8%
四川空分设备（集团）有限责任公司	客户	3,160,761.92	3 年以内	1.76%
合计	--	31,868,975.83	--	17.77%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合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	8,403,120.15	100%	426,756.36	5.08%	6,176,988.63	100%	282,226.06	4.57%
组合小计	8,403,120.15	100%	426,756.36	5.08%	6,176,988.63	100%	282,226.06	4.57%
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		--		--		--		--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	7,556,218.01	89.92%	226,686.54	5,587,060.33	90.45%	167,611.81
1 年以内小计	7,556,218.01	89.92%	226,686.54	5,587,060.33	90.45%	167,611.81
1 至 2 年	572,364.14	6.81%	85,854.62	485,428.30	7.86%	72,814.25
2 至 3 年	252,538.00	3.01%	101,015.20	104,500.00	1.69%	41,800.00
3 年以上	22,000.00	0.26%	13,200.00			
3 至 4 年						

4 至 5 年						
5 年以上						
合计	8,203,120.15	--	426,756.36	6,176,988.63	--	282,226.06

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用 (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
河南省环境保护局	客户	2,000,000.00	1 年以内	23.8%
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	客户	510,000.00	1 年以内	6.07%
咸宁市凯特电源有限责任公司	客户	400,000.00	1 年以内	4.76%
中科软科技股份有限公司	客户	200,000.00	1 年以内	2.38%
国信招标集团有限公司湖北分公司	客户	175,000.00	1 年以内	2.08%
合计	--	3,335,000.00	--	39.69%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
丁长江	关键管理人员	40,690.25	0.48%
王凌秋	关键管理人员	28,500.00	0.34%
周家秋	关键管理人员	10,000.00	0.12%
赵爱学	关键管理人员	4,030.40	0.05%
郜武	关键管理人员	5,070.00	0.06%
合计	--	88,290.65	1.05%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京薪火科创投资中心(有限合伙)	成本法	24,750,000.00	0.00	24,750,000.00	24,750,000.00	20.93%	20.93%				
合计	--	24,750,000.00	0.00	24,750,000.00	24,750,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

公司与中关村兴业(北京)投资管理有限公司(以下简称“兴业投资”)等6方就共同发起设立一支创业投资合伙企业于2012年5月18日在北京签署了《北京薪火科创投资中心(有限合伙)有限合伙协议》。决定投资人民币4,950万元与中关村兴业(北京)投资管理有限公司、北京土人景观与建筑规划设计研究院、北京合众思壮科技股份有限公司、北京中鑫利业管理咨询有限公司、北京翠湖投资管理有限公司和任仙朵共同发起设立北京薪火科创投资中心(有限合伙)(以下简称“薪火合伙企业”,名称以工商局核准为准),成为本公司产业并购整合的资本平台之一。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	140,490,733.48	128,093,127.76
其他业务收入	0.00	0.00
营业成本	71,661,102.38	66,554,270.41
合计		

(2) 主营业务（分行业）

□ 适用 √ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	140,490,733.48	71,661,102.38	128,093,127.76	66,554,270.41

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环境监测系统	80,039,584.55	42,985,241.85	64,444,014.81	35,175,417.08
工业过程分析系统	18,677,672.37	11,791,531.98	26,250,918.67	15,312,165.58
主机	13,096,751.47	7,477,088.59	6,320,991.42	3,184,873.69
备件	16,612,919.40	5,597,070.63	17,009,284.98	6,829,617.21
系统改造及运营维护服务	12,063,805.69	3,810,169.33	14,067,917.88	6,052,196.85
合计	140,490,733.48	71,661,102.38	128,093,127.76	66,554,270.41

(4) 主营业务（分地区）

□ 适用 √ 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
西门子（中国）有限公司	10,389,092.01	7.39%
阿尔斯通技术服务（上海）有限公司	7,627,352.34	5.43%
武汉龙净环保工程有限公司	4,837,606.87	3.44%
中电投远达环保工程有限公司	3,828,974.37	2.73%
开封空分集团有限公司	3,112,820.55	2.22%
合计	29,795,846.14	21.21%

5、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	28,849,766.33	26,674,176.27
加：资产减值准备	4,136,561.94	-622,576.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,136,561.94	-622,576.91
无形资产摊销	2,001,833.37	1,541,466.14
长期待摊费用摊销	718,392.73	265,733.82
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）	463,748.12	67,187.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-57,174.39
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	203,206.45	547,576.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-620,484.29	101,871.08
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,397,303.29	-3,792,711.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-31,617,685.04	-6,661,854.50
其他	-7,732,817.21	-17,650,124.59
经营活动产生的现金流量净额	-18,725,429.55	413,569.99
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	682,844,657.24	57,759,725.62
减：现金的期初余额	80,861,690.57	76,142,536.47
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	601,982,966.67	-18,382,810.85

(八) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.25%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.2%	0.24	0.24

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目				
报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率（%）	变动原因
货币资金	690,931,204.37	87,217,589.04	692.19%	主要是本期收到上市募集资金所致
应收票据	17,732,537.00	52,647,338.78	-66.32%	主要是本期增加材料采购以及应收账款收回减缓所致
预付款项	26,821,254.46	5,516,367.75	386.21%	主要是本期增加预付材料款所致
应收账款	163,262,377.80	123,571,258.07	32.12%	主要是受经济环境影响，项目回款速度减缓所致
其他应收款	7,976,363.78	5,894,762.57	35.31%	主要是公司拓展业务，相应的投标保证金增加以及公司员工人数增多借款增加所致
在建工程	524,546.81	266,000.00	97.20%	主要是募投项目在建所致
应付职工薪酬	716,358.51	3,175,169.17	-77.44%	主要是本期发放了2011年未发放的职工奖金
其他应付款	530,462.21	98,315.43	439.55%	主要是本期应付未付现场建设安装费用
实收资本（或股本）	137,472,800.00	103,092,800.00	33.35%	主要是本期上市发行股票募集资金增加实收资本所致
资本公积	713,681,872.49	98,566,035.29	624.06%	本期发行股票募集资金增加资本公积所致
销售费用	17,549,621.48	11,956,401.11	46.78%	主要是公司拓展业务，员工人数增长引起的人员工资增加、中标服务费、安装费增长所致
财务费用	-5,772,472.58	507,776.81	-1236.81%	主要是募集资金利息收入所致
资产减值损失	4,136,561.94	-622,576.91	-764.43%	主要是应收款项增加引起的坏账准备增加所致
营业外收入	423,381.36	840,538.29	-49.63%	主要是本年政府补助下降所致

营业外支出	1,030.00	255,724.99	-99.60%	主要是2011年发生债务重组金额较大所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,836,605.27	39,338,985.84	-90.25%	主要是2011年购买了南邵基地支付土地出让金3500万所致