

聚光科技（杭州）股份有限公司

（杭州市滨江区滨安路 760 号）



2011 年半年度报告

证券简称：聚光科技

证券代码：300203

二〇一一年八月二十五日

目 录

第一节 重要提示.....	3
第二节 公司基本情况	4
第三节 董事会工作报告	7
第四节 重要事项.....	15
第五节 股本变动和主要股东持股情况	21
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	25
第七节 财务报告（未经审计）	26
第八节 备查文件.....	82

第一节 重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。
- 2、没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。
- 3、公司全体董事参加了本次审议2011年半年度报告的董事会会议。
- 4、公司负责人王健、主管会计工作负责人匡志宏及会计机构负责人(会计主管人员)屈哲峰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。
- 5、公司半年度财务报告未经审计。

第二节 公司基本情况

一、公司基本情况简介

1、公司法定名称

中文名称：聚光科技（杭州）股份有限公司

英文名称：FOCUSED PHOTONICS（HANGZHOU）,INC.

中文简称：聚光科技

英文简称：FPI

2、公司法定代表人：王健

3、公司董事会秘书及董事会证券事务代表

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	田昆仑	王春伟
联系地址	杭州市滨江区滨安路 760 号	杭州市滨江区滨安路 760 号
电话	0571-85012176	0571-85012176
传真	0571-85012008	0571-85012008
电子信箱	fpi@fpi-inc.com	fpi@fpi-inc.com

4、公司注册地址：杭州市滨江区滨安路760号

公司办公地址：杭州市滨江区滨安路760号 邮政编码：310052

公司国际互联网网址：<http://www.fpi-inc.com/>

电子信箱：fpi@fpi-inc.com

5、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》

登载公司半年度报告的国际互联网址：<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点：董事会办公室

6、股票上市地：深圳证券交易所

股票简称：聚光科技 股票代码：300203

7、持续督导机构：中信证券股份有限公司

二、主要财务数据和指标

1、主要会计数据

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	299,652,469.60	243,125,534.52	23.25%
营业利润(元)	32,455,235.82	19,204,813.71	69.00%
利润总额(元)	43,510,619.87	34,797,522.94	25.04%
归属于上市公司股东的净利润(元)	39,063,837.79	31,342,740.25	24.63%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	34,103,468.82	27,352,998.10	24.68%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-92,321,487.17	-53,764,318.81	-71.72%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	1,779,792,144.89	1,013,937,190.53	75.53%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,482,904,749.64	606,927,027.34	144.33%
股本(股)	445,000,000.00	400,000,000.00	11.25%

2、主要财务指标

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.09	0.08	12.50%
稀释每股收益(元/股)	0.09	0.08	12.50%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.08	0.07	14.29%
加权平均净资产收益率(%)	4.31%	6.92%	-2.61%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.77%	6.04%	-2.27%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.21	-0.13	-61.54%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.33	1.52	119.08%

3、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-5,700.09
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,988,716.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-460,331.27
所得税影响额	-577,376.89
少数股东权益影响额	15,061.22
合计	4,960,368.97

第三节 董事会工作报告

一、报告期内总体经营情况

2011年上半年，在董事会的领导下，公司管理层把握了市场的变化，进一步调整产品结构，面对新的挑战，科学决策，带领全体员工努力奋斗，公司规模不断扩大，经营业绩保持持续增长。

2011年上半年公司（含控股子公司，下同）实现销售收入299,652,469.60元，比2010年同期增长23.25%；公司实现营业利润32,455,235.82元，比2010年同期增长69%；实现净利润38,965,301.40元，比2010年同期增长19.90%。业务的增长主要是销售数量增加，市场开拓了新产品的销售渠道和新的细分市场推动所至。

2011年4月15日，公司在深圳证券交易所创业板成功挂牌上市，通过本次公开发行股票共募集资金人民币90,000万元，公司的资产规模和经营实力得到了大幅度提升，综合竞争力得到了进一步加强，公司进入了一个全新的发展阶段。

二、报告期内财务状况简要分析

1、资产负债表项目变动分析

单位：元

资产项目	期末数	期初数	变动幅度（%）
货币资金	786,016,557.65	172,438,983.30	355.82%
应收票据	38,136,491.24	21,820,397.33	74.77%
预付账款	36,917,493.91	21,274,875.37	73.53%
其它应收款	47,373,149.59	29,619,966.51	59.94%
存货	198,540,521.22	147,517,781.28	34.59%
短期借款	105,000,000.00	210,000,000.00	-50.00%
应交税费	234,646.57	13,544,511.75	-98.27%
资本公积	858,445,229.42	66,567,729.42	1189.58%
未分配利润	162,232,321.51	123,168,483.72	31.72%

报告期末公司资产总额为177,979.21万元，较上年末101,393.72万元增长75.53%，主要原因为公司成功上市，募集资金到位所致。变动幅度较大的项目具体分析如下：

（1）货币资金期末较期初增加了355.82%，主要系公司IPO募集资金使银行存款增加所致。

(2) 应收票据期末较期初增加了74.77%，主要系以银行承兑汇票方式回笼的贷款增加所致。

(3) 预付账款期末较期初增加了73.53%，主要系预付项目材料款增加所致。

(4) 其它应收款期末较期初增加了59.94%，主要系公司为物联网项目竞标土地，向杭州市国土资源局支付了竞标土地保证金970万及投标保证金、业务备用金等的增加所致。

(5) 存货期末较期初增加了34.59%，主要系因产销规模大幅扩大，存货备库量大幅增加所致。

(6) 短期借款期末较期初增加了-50.00%，主要系本期归还了银行借款所致。

(7) 应交税费期末较期初增加了-98.27%，主要系企业所得税预缴数多于应交数所致。

(8) 资本公积期末较期初增加了1189.58%，主要系本期首次公开发行股票产生的股本溢价所致。

(9) 未分配利润期末较期初增加了31.72%，主要系本期归属于母公司股东的净利润转入所致。

2、利润表项目变动分析

单位：元

项目	期末数	期初数	变动幅度(%)
营业税金及附加	3,424,637.23	700,609.28	388.81%
资产减值损失	7,127,411.57	4,232,538.10	68.40%
所得税费用	4,545,318.47	2,300,261.91	97.60%

(1) 营业税金及附加期末较期初增加了388.81%，主要系外资企业税收政策发生变化，本公司及子公司杭州大地安科环境仪器有限公司自2010年12月份开始缴纳城建税及教育费附加所致。

(2) 资产减值损失期末较期初增加了68.40%，主要系坏账准备计提额大幅增加所致。

(3) 所得税费用期末较期初增加了97.60%，主要系本期子公司盈利较上期同期增长较大所致。

3、现金流量表分析

单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动幅度
一、经营活动产生的现金流量净额	-92,321,487.17	-53,764,318.81	-71.72%
经营活动现金流入小计	283,771,497.21	256,771,718.18	10.52%
经营活动现金流出小计	376,092,984.38	310,536,036.99	21.11%
二、投资活动产生的现金流量净额	-14,682,092.19	-7,776,920.83	-88.79%
投资活动现金流入小计	925,885.76	279,381.09	231.41%
投资活动现金流出小计	15,607,977.95	8,056,301.92	93.74%
三、筹资活动产生的现金流量净额	722,452,917.87	-44,550,343.75	- -
筹资活动现金流入小计	850,000,000.00	130,000,000.00	553.85%
筹资活动现金流出小计	127,547,082.13	174,550,343.75	-26.93%

(1) 经营活动现金流入期末较期初增加了10.52%，主要系公司销售增长所致。

(2) 经营活动现金流出期末较期初增加了21.11%，主要系公司生产备货，采购付现较多所致。

(3) 投资活动现金流入期末较期初增加了231.41%，主要系公司IPO募集的资金产生的银行利息所致。

(4) 投资活动现金流出期末较期初增加了93.74%，主要系公司为物联网项目竞标土地，向杭州市国土资源局支付了竞标土地保证金970万所致。

(5) 筹资活动现金流入期末较期初增加了553.85%，主要系公司收到IPO募集的资金所致。

(6) 筹资活动现金流出期末较期初增加了26.93%，主要系公司本期偿还借款及借款利息较上年同期减少所致。

三、主营业务及经营情况

1、主营业务分产品情况

单位：万元

分产品或服务	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
环境监测系统	12,472.98	5,529.34	55.67%	10.47%	16.29%	-2.22%
工业过程分析系统	13,292.27	6,653.78	49.94%	29.93%	33.46%	-1.33%
安全监测系统	1,551.46	694.95	55.21%	50.55%	43.85%	2.09%
运营维护服务	2,074.69	407.55	80.36%	627.44%	612.02%	0.43%
数字环保信息监测系	115.81	56.66	51.08%	-86.71%	-86.94%	0.86%

统						
其他	421.88	314.29	25.50%	-5.23%	-4.48%	-0.59%
小计	29,929.09	13,656.57	54.37%	23.91%	23.66%	0.09%

2、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华北	8,937.18	32.68%
东北	1,515.78	-9.29%
华东	12,273.63	81.57%
西南	1,586.90	-42.18%
华中	2,763.00	-9.01%
西北	1,439.74	-12.43%
华南	1,024.29	-17.87%
海外	388.58	23.70%
合计	29,929.10	23.91%

3、报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

4、报告期内，公司主营业务盈利能力与上年相比未发生重大变化。

5、报告期内，公司利润构成与上年度相比未发生重大变化。

6、报告期内，公司不存在对报告期利润产生重大影响的其他业务活动。

7、报告期内，公司不存在单个参股公司的投资收益对净利润影响达到10%以上（含

10%）的情况。

8、报告期末公司无形资产情况

公司的无形资产主要包括土地使用权、专利、软件著作权等。

（1）土地使用情况

根据公司第一届董事会第七次会议审议通过的《关于购买土地并投资建设物联网产业园的议案》以及公司第一届董事会第十三次会议审议通过的《关于投资建设物联网产业园的议案》。

公司于2011年1月28日，通过竞拍形式，竞得杭政工出【2011】1号地块的土地使用权，面积为：40390平方米，土地价款：1940万元。取得杭州市国土局资源局颁发的“建设用地使用权挂牌竞买成交确认书”，已交付土地款970万元。该建设项目已于2011年6月底取得了“环境影响评估报告的批复”和“节能评估的审批决定书”。公司由专人负责此项目的跟进和方案的实施。

(2) 注册商标权属状况

截至2011年6月30日，公司拥有注册商标总计12项，其中有4项商标为公司改制设立前有限公司取得，改制设立为股份有限公司后由公司承继取得。有1项为全资子公司北京英贤取得。报告期内，公司新增注册商标7项，向国家商标局申请但尚未核准的商标共1项。

(3) 专利技术

截至2011年6月30日，公司已取得专利127项，其中发明专利41项，实用新型84项，外观设计2项。上述专利主要为公司股份改制设立前有限公司取得，改制后由公司承继取得。报告期内，公司新增专利17项，其中发明专利新增6项，实用新型新增11项。正在申请专利共111项，其中发明专利76项，实用新型专利35项。

(4) 软件著作权

截至2011年6月30日，公司已取得计算机软件著作权83项。报告期内新增计算机软件著作权6项。

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

四、报告期的各项投资情况

1、募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		90,000.00		本报告期投入募集资金总额		4,488.53				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		4,488.53				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		项目达到预定可使用状态日期		0.00				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		是否达到预计效益		不适用				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目可行性是否发生重大变化			
承诺投资项目										
环境监测系统建设项目	否	8,375.00	8,375.00	1,068.33	1,068.33	12.76%	2012-11-01	0.00	不适用	否
工业过程分析系统建设项目	否	5,227.00	5,227.00	450.30	450.30	8.61%	2012-11-01	0.00	不适用	否

光纤传感安全监测系统建设项目	否	5,014.00	5,014.00	357.34	357.34	7.13%	2012-11-01	0.00	不适用	否
数字环保信息系统建设项目	否	6,793.00	6,793.00	1,149.16	1,149.16	16.92%	2012-11-01	0.00	不适用	否
运营维护体系建设项目	否	4,696.00	4,696.00	436.44	436.44	9.29%	2012-11-01	0.00	不适用	否
研究开发中心建设项目	否	5,213.00	5,213.00	1,026.96	1,026.96	19.70%	2012-11-01	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	35,318.00	35,318.00	4,488.53	4,488.53	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-							-	-	-
补充流动资金(如有)	-	9,300.00	9,300.00	9,300.00	9,300.00	100.00%		-	-	-
超募资金投向小计	-	9,300.00	9,300.00	9,300.00	9,300.00	-		0.00	-	-
合计	-	44,618.00	44,618.00	13,788.53	13,788.53	-		0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司上市募集超募资金48369.75万元,2011年6月10日经公司一届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》,同意使用部分超募资金9300万元用于永久补充流动资金。剩余超募资金尚未使用。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至2011年4月30日止,本公司以自筹资金预先投入募集资金项目的金额为3,356.10万元。对此,天健会计师事务所有限公司具了天健审(2011)3683号《关于聚光科技(杭州)股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》,中信证券股份有限公司出具的核查意见,独立董事发表了独立意见,根据公司第一届董事会第十二次会议、第一届监事会第六次会议审议,公司已于本报告期置换完毕。									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司实际募集资金净额为 83,687.75 万元,经过公司第一届董事会第十二次会议、第一届监事会第六次会议审议通过, 同意公司使用闲置募集资金人民币 8,300 万元暂时补充流动资金, 期限不超过 6 个月。对此, 中信证券股份有限公司出具的核查意见, 独立董事发表了独立意见。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

2、报告期内, 公司未发生变更募集资金投资项目的情况。

3、报告期内, 公司未发生重大非募集资金项目。

五、董事会下半年展望

1、下半年的经营计划

(1) 提前布局并加强核心业务拓展, 奠定优势

公司将加大对环境监测、工业过程分析和安全监测业务的开拓力度, 围绕客户需求进一步完善产品组合, 重点拓展公司旗舰型产品的应用和市场, 进一步提升公司的市场占有率和盈利能力, 巩固行业领先优势。同时, 下半年公司将加大重点项目的跟踪及推进力度, 重点推介各业务领域的行业综合解决方案, 提前布局, 为公司未来 1-2 年内重大项目作好各项储备工作。

(2) 公司将持续技术创新, 确保核心产品市场领先优势

技术创新是企业持续快速成长的灵魂, 公司将多层次推进核心产品的技术创新, 围绕公司业务, 针对新需求推出新产品, 不断提升公司综合竞争能力和市场竞争力。公司将加快企业研究开发中心项目的建设, 支撑公司整体技术创新工作。下半年公司除了坚持自主创新外, 将加强与国内外的科研机构合作, 拓展技术创新的多元化渠道。

(3) 完善营销服务体系, 强化市场竞争力

长期以来, 聚光科技十分重视国内营销服务体系建设, 取得持续增长的营销业绩, 得到业内的肯定。下半年公司将针对业务领域不断拓宽以及未来核心产品

的推出，进一步拓展现有营销服务体系，重点加强培育新产品和新市场。同时，公司将重点加强运营维护体系的建设，实现全国重点区域战略布局，提升公司环境监测运营项目的竞争力和盈利能力。

（4）积极探讨收购兼并战略，科学扩张

公司将继续积极探讨收购兼并与公司主营业务相近的其它企业的可行性，充分发挥公司现有市场资源优势，实现业务扩张，进一步提升公司在该领域的产业规模和综合竞争力。公司将稳步推进收购兼并及产业链扩张工作，以提高企业价值，增强市场竞争力，实现资源的最优化配置，带动公司业绩的快速提升。

（5）优化人力资源管理，全面提升公司管理能力

公司针对当前发展现状全面提升公司的管理能力，积极寻求各种有效的激励体系建设，进一步调动骨干员工的积极性，有效适应公司的快速发展，重点将围绕当前需求和长远战略发展需要，健全人才选拔、引进机制，通过多种渠道为公司发展选录合格人才，重点加强高级技术人才、中高级经营管理人才的引进，加速核心业务和关键岗位的人员结构优化。

（6）筹划超募资金投资项目，加强投资者关系

公司将严格按照证监会和深交所的有关规定，结合企业自身的发展计划和未来发展战略，合理规划、谨慎实施超募资金投资项目，为股东创造最大效益。同时，公司将进一步完善公司的治理结构，建立和健全投资者沟通的平台，规范公司投资者关系工作，加强公司与投资者之间的沟通，加深公司与投资者和潜在投资者之间的了解和认同，促进公司与投资者之间长期、稳定的良好关系，提升公司的诚信度、核心竞争能力和持续发展能力，实现公司价值最大化和股东利益最大化。

2、董事会下半年的经营计划修改计划

报告期内，公司未对本年度经营计划做出修改和调整。

六、报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内，公司没有进行利润分配和资本公积转增股本的情况发生。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

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

二、收购、出售资产及资产重组

报告期内，公司未发生收购、出售资产及资产重组事项。

三、股权激励方案

报告期内，公司未实行股权激励方案。

四、重大关联交易

报告期内，公司未发生重大关联交易。

五、担保事项

报告期内，公司未对外提供担保。

六、证券投资情况

报告期内，公司未发生证券投资。

七、承诺事项履行情况

（一）公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

控股股东睿洋科技、普渡科技，发起人股东 RICH GOAL HOLDINGS LIMITED、ISLAND HONOUR LIMITED、WELL ADVANTAGE LIMITED、VISION WISE HOLDINGS LIMITED、JOY UP HOLDINGS LIMITED、MOST ACHIEVE LIMITED、GOLD DELIGHT LIMITED、ROSELAND HOLDINGS LIMITED、TRADE SINO LIMITED、凯洲科技、凯健科技、天津和光、天津和君、江苏新业科技、杭州恒赢投资、浙江瓯信创业投资、青岛泰屹投资，实际控制人王健、姚纳新承诺：“自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由聚光科技回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。”

公司向中国证监会提交首次公开发行股票并在创业板上市申请并获正式受理之日前 6 个月内新增股东杭州赛智、绍兴龙山赛伯乐、杭州灵峰赛伯乐、北京中凡华软、华软投资（北京）承诺：“自持有公司股份之日起（以完成工商变更登记手续的 2009 年 10 月 28 日为基准日）三十六个月内，不转让或者委托他人管理本

公司直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本公司直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，同时承诺自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本公司直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，自公司股票上市之日起二十四个月内，转让股份不超过其所持有股份总额的 50%。”

除上述股份锁定外，在公司担任董事、监事、高级管理人员的股东及其关联自然人王健、姚纳新、朱敏、陈斌、王广宇、陈人、彭华、田昆仑、匡志宏、李凯、姚尧土、徐郁清（YUQING XU）还承诺：“在本人及本人关联方担任董事、监事、高级管理人员职务期间，本人每年转让的直接或间接持有公司股份不超过其所直接或间接持有的股份总数的 25%；离职后半年内不转让其所直接或间接持有的公司的股份；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接持有的公司股份。”

报告期内，上述各方均严格履行了上述承诺。

（二）持有 5%以上股份的主要股东以及作为股东的董事、监事、高级管理人员做出的重要承诺及其履行情况

（1）持有 5%以上股份的主要股东做出的重要承诺

1、避免同业竞争承诺

为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，公司实际控制人王健、姚纳新，主要股东睿洋科技、普渡科技、杭州赛智、RICH GOAL 出具了《非竞争承诺函》，做出了以下承诺：

“在本承诺函签署之日，本公司（或本人）及本公司（或本人）控股子公司、拥有权益的附属公司及参股公司均未生产、开发任何与股份公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资于任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；

自本承诺函签署之日起，本公司（或本人）及本公司（或本人）控股子公司、

拥有权益的附属公司及参股公司将不生产、开发任何与股份公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资于任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；

自本承诺函签署之日起，如股份公司进一步拓展其产品和业务范围，本公司（或本人）及本公司（或本人）控股子公司、拥有权益的附属公司及参股公司将不与股份公司拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司拓展后的产品或业务产生竞争，本公司（或本人）及本公司（或本人）控股子公司、拥有权益的附属公司及参股公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务纳入到股份公司经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

如本承诺函被证明是不真实的或未被遵守，本公司（或本人）将向股份公司赔偿一切直接和间接损失。”

2、有关股份锁定的承诺

同（一）。

3、其他承诺

①关于技术无纠纷的承诺

实际控制人王健、姚纳新及控股股东出具承诺：聚光科技与杭州电子科技大学及其他任何第三方之间不存在任何技术纠纷和潜在技术纠纷，若由于聚光科技与杭州电子科技大学及其他任何第三方之间发生任何技术纠纷、并因此导致聚光科技遭受任何损失的，控股股东及实际控制人无条件地就该等损失全额向聚光科技进行补偿。

实际控制人王健、姚纳新及控股股东出具承诺：如发行人所进行之与代理产品有关的技术开发或因此所取得的技术成果存在侵犯他人知识产权或违反与代理产品生产厂商间约定的情形，并因此需向他人承担赔偿责任，发行人的控股股东及实际控制人将连带地向发行人补足发行人因此遭受的损失。

②关于山西聚光环保注册资本的承诺

睿洋科技、普渡科技、王健及姚纳新已于2010年9月10日出具承诺，若由于山西聚光环保注册资本未在规定期限内缴纳而被相关工商行政主管机关处罚，则因此导致发行人损失的，由王健和姚纳新对发行人作相应补偿。

③关于社保及住房公积金的承诺

睿洋科技、普渡科技、王健及姚纳新出具承诺，若由于发行人或其控股子公司未按规定给少数员工缴纳社会保险或住房公积金而导致需要发行人或其控股子公司补缴或被相关政府机关处罚的，则睿洋科技、普渡科技、王健及姚纳新同意全额补偿发行人或其控股子公司因此而遭受的损失。

④关于承担税务风险的承诺

睿洋科技、普渡科技、王健及姚纳新出具承诺：若由于股份公司或其前身直接或间接权益之转让行为、利润分配行为导致睿洋科技、普渡科技、王健、姚纳新被税务主管机关要求缴纳相应之税款，睿洋科技、普渡科技、王健、姚纳新将按要求及时缴纳相应税款，并对若由于其未及时缴纳前述相应税款导致股份公司被处罚或遭受损失作出全额补偿。

⑤关于分、子公司房产租赁的承诺

睿洋科技、普渡科技、王健及姚纳新出具承诺：若股份公司子公司及分公司之租赁因存在权属争议而导致分、子公司搬离相应之租赁场所、受到相关主管机关之处罚、导致向相关方作出赔偿，则睿洋科技、普渡科技、王健、姚纳新同意就股份公司及股份公司子公司的全部损失作出全额补偿。

⑥关于盈安科技股权转让代扣代缴个人所得税的承诺

睿洋科技、普渡科技及王健、姚纳新出具承诺：如主管税务部门要求发行人缴纳其于2007年收购北京盈安科技100%股权过程中未为北京盈安科技原股东扣缴的个人所得税款及相应的滞纳金或罚款，其将就发行人因此而遭受的全部损失作出全额补偿。

(2) 作为股东的董事、监事、高级管理人员关于股份锁定的承诺

“在本人及本人关联方担任董事、监事、高级管理人员职务期间，本人每年转让的直接或间接持有公司股份不超过其所直接或间接持有的股份总数的25%；离职后半年内不转让其所直接或间接持有的公司的股份；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接持有的公司股份。”

报告期内，上述各方均严格履行了上述承诺。

八、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产重大事项。

(二) 报告期内公司未发生对外担保事项。

(三) 报告期内公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

九、公司聘任审计机构情况

经公司 2011 年 5 月 18 日召开的 2010 年度股东大会审议通过，公司续聘天健会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构。

十、报告期内已披露的重要信息索引

序号	公告编号	公告内容	披露日期	信息披露网站
1	2011-001	第一届董事会第十次会议决议公告	2011-04-26	巨潮资讯网
2	2011-002	关于召开 2010 年度股东大会的通知	2011-04-26	巨潮资讯网
3	2011-003	第一届监事会第五次会议决议公告	2011-04-26	巨潮资讯网
4	2011-004	第一届董事会第十一次会议决议公告	2011-05-11	巨潮资讯网
5	2011-005	关于签订募集资金三方监管协议的公告	2011-05-11	巨潮资讯网
6	2011-006	2010 年年度股东大会决议公告	2011-05-19	巨潮资讯网
7	2011-007	第一届董事会第十二次会议决议公告	2011-05-20	巨潮资讯网
8	2011-008	第一届监事会第六次会议决议公告	2011-05-20	巨潮资讯网
9	2011-009	关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的公告	2011-05-20	巨潮资讯网
10	2011-010	关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	2011-05-20	巨潮资讯网
11	2011-011	关于完成工商变更登记的公告	2011-05-31	巨潮资讯网
12	2011-012	第一届董事会第十三次会议决议公告	2011-06-11	巨潮资讯网
13	2011-013	第一届监事会第七次会议决议公告	2011-06-11	巨潮资讯网
14	2011-014	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	2011-06-11	巨潮资讯网
15	2011-015	关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告	2011-06-11	巨潮资讯网
16	2011-016	关于投资“聚光科技物联网产业化基地建设项目”的公告	2011-06-11	巨潮资讯网
17	2011-017	2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011-06-28	巨潮资讯网

十一、其他事项

(一) 根据公司《对外投资管理制度》的相关规定, 经公司董事长、总经理共同同意, 于 2011 年 8 月 2 日, 与合肥中科研究院资产管理有限公司、江苏中科物联网科技创业投资有限公司以及自然人魏亚平先生共同出资设立了无锡中科光电技术有限公司。其中, 本公司出资人民币 825 万元, 占注册资本总额的 55%。

无锡中科光电技术有限公司的基本情况如下:

工商营业执照号码: 320213000158615

住所: 无锡新区菱湖大道 200 号 C 座

法定代表人: 王健

注册资本: 1500 万元人民币

实收资本: 637.5 万元人民币

公司类型: 有限公司

经营范围: 光机电一体化产品和相关软件的研究、开发、生产(限分支机构)、安装、销售; 技术咨询、技术服务; 自营和代理各类商品和技术的进出口业务。

营业期限: 2011 年 08 月 02 日至*****

(二) 本公司下属全资子公司聚光环保科技有限公司承担了国家科技部中小企业创新基金“新型水中重金属在线监测系统”的项目, 项目政府资助金额为人民币 90 万元; 本公司下属全资子公司无锡聚光盛世传感网络有限公司承担了“基于拉曼技术的分布式线型光纤传感系统的研制与应用”的项目, 项目政府资助金额为人民币 70 万元。

第五节 股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	400,000,000	100.00%	9,000,000				9,000,000	409,000,000	91.91%
1、国家持股									
2、国有法人持股			2,000,000				2,000,000	2,000,000	0.45%
3、其他内资持股	273,029,600	68.26%	7,000,000				7,000,000	280,029,600	62.93%
其中：境内非国有法人持股	273,029,600	68.26%	7,000,000				7,000,000	280,029,600	62.93%
境内自然人持股									
4、外资持股	126,970,400	31.74%						126,970,400	28.53%
其中：境外法人持股	126,970,400	31.74%						126,970,400	28.53%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			36,000,000				36,000,000	36,000,000	8.09%
1、人民币普通股			36,000,000				36,000,000	36,000,000	8.09%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	400,000,000	100.00%	45,000,000				45,000,000	445,000,000	100.00%

二、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
浙江睿洋科技有限公司	113,523,200	0	0	113,523,200	首发承诺	2014-4-15
浙江普渡科技有限公司	59,741,600	0	0	59,741,600	首发承诺	2014-4-15
杭州凯健科技有限公司	9,758,400	0	0	9,758,400	首发承诺	2014-4-15
杭州凯洲科技有限公司	16,289,600	0	0	16,289,600	首发承诺	2014-4-15
RICH GOAL HOLDINGS LIMITED	65,796,800	0	0	65,796,800	首发承诺	2014-4-15
GOLD DELIGHT LIMITED	4,079,200	0	0	4,079,200	首发承诺	2014-4-15
ISLAND HONOUR LIMITED	19,188,800	0	0	19,188,800	首发承诺	2014-4-15
MOST ACHIEVE LIMITED	5,327,600	0	0	5,327,600	首发承诺	2014-4-15
WELL ADVANTAGE LIMITED	11,870,800	0	0	11,870,800	首发承诺	2014-4-15
JOY UP HOLDINGS LIMITED	7,918,400	0	0	7,918,400	首发承诺	2014-4-15
TRADE SINO LIMITED	1,062,800	0	0	1,062,800	首发承诺	2014-4-15
VISION WISE HOLDINGS LIMITED	8,761,200	0	0	8,761,200	首发承诺	2014-4-15
ROSELAND HOLDINGS LIMITED	2,964,800	0	0	2,964,800	首发承诺	2014-4-15
杭州灵峰赛伯乐创业投资合伙企业(有限合伙)	6,451,600	0	0	6,451,600	首发承诺	2012-10-28
绍兴龙山赛伯乐创业投资有限公司	6,451,600	0	0	6,451,600	首发承诺	2012-10-28
杭州赛智创业投资有限公司	29,032,400	0	0	29,032,400	首发承诺	2012-10-28
华软投资(北京)有限公司	1,612,800	0	0	1,612,800	首发承诺	2012-10-28
北京中凡华软投资有限公司	8,064,400	0	0	8,064,400	首发承诺	2012-10-28
天津和光股权投资基金合伙企业(有限合伙)	9,558,800	0	0	9,558,800	首发承诺	2014-4-15
天津和君企业管理咨询有限公司	3,465,200	0	0	3,465,200	首发承诺	2014-4-15
江苏新业科技投资发展有限公司	3,600,000	0	0	3,600,000	首发承诺	2014-4-15
杭州恒赢投资管理有限公司	1,360,000	0	0	1,360,000	首发承诺	2014-4-15
青岛泰屹投资发展有限公司	1,200,000	0	0	1,200,000	首发承诺	2014-4-15
浙江瓯信创业投资有限公	2,920,000	0	0	2,920,000	首发承诺	2014-4-15

司						
网下配售股份	0	0	9,000,000	9,000,000	网下配售规定	2011-7-15
合计	400,000,000	0	9,000,000	409,000,000	—	—

三、前10名股东、前10名无限售流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数						22,084
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
浙江睿洋科技有限公司	境内非国有法人	25.51%	113,523,200	113,523,200	0	
RICH GOAL HOLDINGS LIMITED	境外法人	14.79%	65,796,800	65,796,800	0	
浙江普渡科技有限公司	境内非国有法人	13.43%	59,741,600	59,741,600	0	
杭州赛智创业投资有限公司	境内非国有法人	6.52%	29,032,400	29,032,400	0	
ISLAND HONOUR LIMITED	境外法人	4.31%	19,188,800	19,188,800	0	
杭州凯洲科技有限公司	境内非国有法人	3.66%	16,289,600	16,289,600	0	
WELL ADVANTAGE LIMITED	境外法人	2.67%	11,870,800	11,870,800	0	
杭州凯健科技有限公司	境内非国有法人	2.19%	9,758,400	9,758,400	0	
天津和光股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.15%	9,558,800	9,558,800	0	
VISION WISE HOLDINGS LIMITED	境外法人	1.97%	8,761,200	8,761,200	0	
前10名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类		
交通银行—国泰金鹰增长证券投资基金	2,015,696			人民币普通股		
杭州德汇投资有限公司	950,000			人民币普通股		
中国建设银行—国泰中小盘成长股票型证券投资基金（LOF）	825,997			人民币普通股		
郑洪祥	463,530			人民币普通股		
上海丰泽投资管理有限公司	455,000			人民币普通股		
冯佳	452,006			人民币普通股		
华夏银行股份有限公司—德盛精选股票证券投资基金	390,000			人民币普通股		
赖小明	340,449			人民币普通股		

东海证券—交行—东风5号集合资产管理计划	280,288	人民币普通股
钱月玉	275,700	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间不存在关联关系及《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系；公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。	

四、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
王健	董事长	男	41	2009-12-18	2012-12-18	0	0	不适用	18.12	否
姚纳新	总经理	男	41	2009-12-18	2012-12-18	0	0	不适用	18.12	否
朱敏	董事	男	62	2009-12-18	2012-12-18	0	0	不适用	0.00	是
陈斌	董事	男	42	2009-12-18	2012-12-18	0	0	不适用	0.00	是
王广宇	董事	男	34	2009-12-18	2012-12-18	0	0	不适用	0.00	是
孙优贤	独立董事	男	71	2009-12-18	2012-12-18	0	0	不适用	6.00	否
汪力成	独立董事	男	51	2009-12-18	2012-12-18	0	0	不适用	6.00	否
吴晓波	独立董事	男	51	2009-12-18	2011-02-22	0	0	不适用	2.00	否
史晋川	独立董事	男	55	2011-02-22	2012-12-18	0	0	不适用	4.00	否
潘亚岚	独立董事	女	46	2009-12-18	2012-12-18	0	0	不适用	6.00	否
李明扬	监事	男	54	2009-12-18	2012-12-18	0	0	不适用	0.00	是
陈人	监事	男	31	2009-12-18	2012-12-18	0	0	不适用	12.69	否
彭华	监事	女	44	2009-12-18	2012-12-18	0	0	不适用	9.56	否
田昆仑	董事会秘书	男	34	2009-12-18	2012-12-18	0	0	不适用	13.92	否
匡志宏	财务总监	男	44	2009-12-18	2012-12-18	0	0	不适用	16.03	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	112.44	-

二、董事、监事和高级管理人员变动情况

2011年2月22日，经公司临时股东大会审议通过《关于改选公司第一届董事会独立董事的议案》，原独立董事吴晓波因个人原因辞去独立董事职务，改选史晋川为独立董事，任职期限为2011年2月22日至2012年12月18日。

第七节 财务报告（未经审计）

一、资产负债表

编制单位：聚光科技（杭州）股份有限公司

2011年6月30日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	786,016,557.65	723,042,365.34	172,438,983.30	139,763,655.24
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	38,136,491.24	30,078,311.24	21,820,397.33	21,062,697.33
应收账款	499,969,975.91	449,977,818.52	442,874,520.13	402,495,934.65
预付款项	36,917,493.91	30,630,815.19	21,274,875.37	18,589,483.57
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	47,373,149.59	64,574,678.95	29,619,966.51	44,259,818.94
买入返售金融资产				
存货	198,540,521.22	156,698,026.06	147,517,781.28	107,557,547.31
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,606,954,189.52	1,455,002,015.30	835,546,523.92	733,729,137.04
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款	12,491,870.42	12,491,870.42	13,292,865.75	13,292,865.75
长期股权投资	115,064.85	57,093,697.85	163,507.51	57,142,140.51
投资性房地产				
固定资产	128,947,795.02	125,879,654.30	130,886,017.97	127,618,881.43
在建工程	288,111.54	288,111.54	167,281.53	167,281.53
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	17,244,673.77	14,619,673.71	19,452,527.91	16,552,527.87
开发支出				

商誉				
长期待摊费用	784,641.55	784,641.55	908,532.31	908,532.31
递延所得税资产	12,965,798.22	6,196,267.81	13,519,933.63	5,769,506.21
其他非流动资产				
非流动资产合计	172,837,955.37	217,353,917.18	178,390,666.61	221,451,735.61
资产总计	1,779,792,144.89	1,672,355,932.48	1,013,937,190.53	955,180,872.65
流动负债：				
短期借款	105,000,000.00	105,000,000.00	210,000,000.00	210,000,000.00
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	95,438,898.09	69,725,671.24	94,868,669.31	85,947,667.78
预收款项	70,349,462.48	18,700,653.15	59,566,370.27	17,462,188.36
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	10,513,771.14	8,548,383.18	12,101,814.16	9,148,652.83
应交税费	234,646.57	-945,454.12	13,544,511.75	9,625,630.75
应付利息	116,251.44	116,251.44	309,239.03	309,239.03
应付股利				
其他应付款	5,809,496.39	5,330,419.58	6,743,845.14	20,251,185.89
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	287,462,526.11	206,475,924.47	397,134,449.66	352,744,564.64
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	8,558,462.00	8,558,462.00	8,910,770.00	8,910,770.00
非流动负债合计	8,558,462.00	8,558,462.00	8,910,770.00	8,910,770.00
负债合计	296,020,988.11	215,034,386.47	406,045,219.66	361,655,334.64
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	445,000,000.00	445,000,000.00	400,000,000.00	400,000,000.00
资本公积	858,445,229.42	850,433,083.27	66,567,729.42	58,555,583.27

减：库存股				
专项储备				
盈余公积	17,100,958.74	17,100,958.74	17,100,958.74	17,100,958.74
一般风险准备				
未分配利润	162,232,321.51	144,787,504.00	123,168,483.72	117,868,996.00
外币报表折算差额	126,239.97		89,855.46	
归属于母公司所有者权益合计	1,482,904,749.64	1,457,321,546.01	606,927,027.34	593,525,538.01
少数股东权益	866,407.14		964,943.53	
所有者权益合计	1,483,771,156.78	1,457,321,546.01	607,891,970.87	593,525,538.01
负债和所有者权益总计	1,779,792,144.89	1,672,355,932.48	1,013,937,190.53	955,180,872.65

法定代表人：王健

主管会计工作的负责人：匡志宏

会计机构负责人：屈哲锋

二、利润表

编制单位：聚光科技（杭州）股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	299,652,469.60	214,724,530.92	243,125,534.52	181,920,419.29
其中：营业收入	299,652,469.60	214,724,530.92	243,125,534.52	181,920,419.29
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	267,148,791.12	194,066,497.55	223,720,075.21	160,916,446.29
其中：营业成本	136,567,169.31	90,889,689.92	111,036,236.02	76,246,647.00
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	3,424,637.23	2,709,652.47	700,609.28	486,396.01
销售费用	56,787,207.92	43,792,661.12	51,227,490.31	33,424,176.54
管理费用	58,603,618.63	45,804,732.91	51,210,782.16	42,242,777.53
财务费用	4,638,746.46	4,423,615.05	5,312,419.34	5,542,341.53
资产减值损失	7,127,411.57	6,446,146.08	4,232,538.10	2,974,107.68
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）	-48,442.66	-48,442.66	-200,645.60	-200,645.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-138,592.13	-138,592.13
汇兑收益（损失以“-”号填列）				

列)				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	32,455,235.82	20,609,590.71	19,204,813.71	20,803,327.40
加：营业外收入	11,936,182.59	9,401,902.99	16,339,727.43	13,290,303.37
减：营业外支出	880,798.54	629,325.51	747,018.20	716,754.74
其中：非流动资产处置损失	8,616.96	2,735.86	34,226.30	31,893.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43,510,619.87	29,382,168.19	34,797,522.94	33,376,876.03
减：所得税费用	4,545,318.47	2,463,660.19	2,300,261.91	3,535,971.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	38,965,301.40	26,918,508.00	32,497,261.03	29,840,904.04
归属于母公司所有者的净利润	39,063,837.79	26,918,508.00	31,342,740.25	29,840,904.04
少数股东损益	-98,536.39		1,154,520.78	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.09	0.06	0.08	0.07
（二）稀释每股收益	0.09	0.06	0.08	0.07
七、其他综合收益	36,384.51		8,012,814.86	
八、综合收益总额	39,001,685.91	26,918,508.00	40,510,075.89	29,840,904.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,100,222.30	26,918,508.00	39,355,555.11	29,840,904.04
归属于少数股东的综合收益总额	-98,536.39		1,154,520.78	

法定代表人：王健

主管会计工作的负责人：匡志宏

会计机构负责人：屈哲锋

三、现金流量表

编制单位：聚光科技（杭州）股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	256,815,588.37	164,046,325.00	226,280,514.62	159,813,473.62
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	5,777,289.22	4,045,251.65	11,066,622.86	10,804,728.58
收到其他与经营活动有关的现金	21,178,619.62	17,951,887.66	19,424,580.70	17,690,598.40
经营活动现金流入小计	283,771,497.21	186,043,464.31	256,771,718.18	188,308,800.60
购买商品、接受劳务支付的现金	198,019,988.58	148,669,621.47	163,333,409.66	103,466,551.62
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	63,312,725.37	52,485,714.95	50,263,831.22	36,137,965.12
支付的各项税费	44,017,286.63	32,424,713.80	32,321,040.65	25,870,308.55
支付其他与经营活动有关的现金	70,742,983.80	58,731,668.95	64,617,755.46	66,096,568.98
经营活动现金流出小计	376,092,984.38	292,311,719.17	310,536,036.99	231,571,394.27
经营活动产生的现金流量净额	-92,321,487.17	-106,268,254.86	-53,764,318.81	-43,262,593.67
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,974.09	4,649.71	11,024.78	9,193.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				687,946.53
收到其他与投资活动有关的现金	918,911.67	115,846,551.16	268,356.31	173,553.45
投资活动现金流入小计	925,885.76	115,851,200.87	279,381.09	870,693.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,907,977.95	5,851,477.95	8,056,301.92	7,858,941.11
投资支付的现金				17,700,000.00
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	9,700,000.00	145,931,500.00		
投资活动现金流出小计	15,607,977.95	151,782,977.95	8,056,301.92	25,558,941.11
投资活动产生的现金流量净额	-14,682,092.19	-35,931,777.08	-7,776,920.83	-24,688,247.35
三、筹资活动产生的现金流量：				

吸收投资收到的现金	850,000,000.00	850,000,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金			130,000,000.00	130,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	850,000,000.00	850,000,000.00	130,000,000.00	130,000,000.00
偿还债务支付的现金	105,000,000.00	105,000,000.00	145,000,000.00	145,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,484,609.47	5,484,609.47	27,550,343.75	27,550,343.75
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	17,062,472.66	13,266,220.19	2,000,000.00	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计	127,547,082.13	123,750,829.66	174,550,343.75	174,550,343.75
筹资活动产生的现金流量净额	722,452,917.87	726,249,170.34	-44,550,343.75	-44,550,343.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-51,914.58	-21,980.81	668.71	
五、现金及现金等价物净增加额	615,397,423.93	584,027,157.59	-106,090,914.68	-112,501,184.77
加：期初现金及现金等价物余额	169,218,389.02	138,249,992.40	207,696,323.38	180,658,947.18
六、期末现金及现金等价物余额	784,615,812.95	722,277,149.99	101,605,408.70	68,157,762.41

法定代表人：王健

主管会计工作的负责人：匡志宏

会计机构负责人：屈哲锋

四、合并所有者权益变动表

编制单位：聚光科技（杭州）股份有限公司

2011年6月30日

单位：元

项 目	2011年1-6月							2010年度						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表 折算差额			实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表 折算差额		
一、上年年末余额	400,000,000.00	66,567,729.42	17,100,958.74	123,168,483.72	89,855.46	964,943.53	607,891,970.87	400,000,000.00	58,555,583.27	4,004,403.63	-25,618,584.13	10,306.52	10,309,519.31	447,261,228.60
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	400,000,000.00	66,567,729.42	17,100,958.74	123,168,483.72	89,855.46	964,943.53	607,891,970.87	400,000,000.00	58,555,583.27	4,004,403.63	-25,618,584.13	10,306.52	10,309,519.31	447,261,228.60
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	45,000,000.00	791,877,500.00		39,063,837.79	36,384.51	-98,536.39	875,879,185.91		8,012,146.15	13,096,555.11	148,787,067.85	79,548.94	-9,344,575.78	160,630,742.27
(一) 净利润				39,063,837.79		-98,536.39	38,965,301.40				161,883,622.96		1,173,122.37	163,056,745.33
(二) 其他综合收益					36,384.51		36,384.51		8,012,146.15			79,548.94		8,091,695.09
上述(一)和(二)小计				39,063,837.79	36,384.51	-98,536.39	39,001,685.91		8,012,146.15		161,883,622.96	79,548.94	1,173,122.37	171,148,440.42
(三) 所有者投入和减少股本	45,000,000.00	791,877,500.00					836,877,500.00						-10,517,698.15	-10,517,698.15
1. 所有者投入股本	45,000,000.00	791,877,500.00					836,877,500.00						1,500,000.00	1,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额														
3. 其他													-12,017,698.15	-12,017,698.15
(四) 利润分配										13,096,555.11	-13,096,555.11			

1. 提取盈余公积										13,096,555.11	-13,096,555.11			
2. 提取一般风险准备														
3. 对股东的分配														
4. 其他														
(五) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增股本														
2. 盈余公积转增股本														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(六) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(七) 其他														
四、本期期末余额	445,000,000.00	858,445,229.42	17,100,958.74	162,232,321.51	126,239.97	866,407.14	1,483,771,156.78	400,000,000.00	66,567,729.42	17,100,958.74	123,168,483.72	89,855.46	964,943.53	607,891,970.87

法定代表人：王健

主管会计工作的负责人：匡志宏

会计机构负责人：屈哲锋

五、母公司所有者权益变动表

编制单位：聚光科技（杭州）股份有限公司

2011年6月30日

单位：元

项 目	2011年1-6月					2010年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	400,000,000.00	58,555,583.27	17,100,958.74	117,868,996.00	593,525,538.01	400,000,000.00	58,555,583.27	4,004,403.63	-9,131,231.04	453,428,755.86
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	400,000,000.00	58,555,583.27	17,100,958.74	117,868,996.00	593,525,538.01	400,000,000.00	58,555,583.27	4,004,403.63	-9,131,231.04	453,428,755.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	45,000,000.00	791,877,500.00		26,918,508.00	863,796,008.00			13,096,555.11	127,000,227.04	140,096,782.15
（一）净利润				26,918,508.00	26,918,508.00				140,096,782.15	140,096,782.15
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计				26,918,508.00	26,918,508.00				140,096,782.15	140,096,782.15
（三）所有者投入和减少股本	45,000,000.00	791,877,500.00			836,877,500.00					
1. 所有者投入股本	45,000,000.00	791,877,500.00			836,877,500.00					
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配								13,096,555.11	-13,096,555.11	
1. 提取盈余公积								13,096,555.11	-13,096,555.11	
2. 对股东的分配										
3. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										

2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	445,000,000.00	850,433,083.27	17,100,958.74	144,787,504.00	1,457,321,546.01	400,000,000.00	58,555,583.27	17,100,958.74	117,868,996.00	593,525,538.01

法定代表人：王健

主管会计工作的负责人：匡志宏

会计机构负责人：屈哲锋

聚光科技（杭州）股份有限公司

财务报表附注

2011年1-6月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

聚光科技（杭州）股份有限公司前身为聚光科技（杭州）有限公司，系经杭州高新技术产业开发区管理委员会以杭高新[2001]636号文批复同意，由 Focused Photonics Inc.（美国）投资设立的外商独资企业，于2002年1月4日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为企独浙杭总字第004060号的企业法人营业执照。投资总额40万美元，注册资本40万美元。

自公司成立至2009年10月，经多次增资扩股和股权转让等后，聚光科技（杭州）有限公司的企业类型变更为中外合资经营企业（台港澳侨投资企业），投资总额1,450万美元，注册资本1,377.7778万美元，实收资本1,377.7778万美元。

经2009年11月25日公司董事会决议通过，并经杭州市对外贸易经济合作局以杭外经贸服许[2009]229号文同意，聚光科技（杭州）有限公司以2009年10月31日为基准日，整体变更为外商投资股份有限公司。2009年12月30日，聚光科技（杭州）股份有限公司在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为330100400005508的企业法人营业执照。注册资本40,000万元，股本40,000万元，股份总数40,000万股（每股面值1元）。以下，聚光科技（杭州）有限公司和聚光科技（杭州）股份有限公司统称为公司或本公司。

经中国证监会以证监许可〔2011〕444号文核准，本公司于2011年4月向社会公开发行人民币普通股4,500万股（每股面值1元）。注册资本44,500万元，现有实收股本44,500万元，股份总数44,500万股（每股面值1元），其中有限售条件流通股40,000万股，无限售条件流通股4,500万股。公司股票已在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属仪器仪表制造业。经营范围：光机电一体化产品和相关软件的研究、开发、生产、安装；销售自产产品及相关的技术咨询和服务。主要产品及服务：环境监测系统、工业过程分析系统、安全监测系统、运营维护服务和数字环保信息监测系统。

二、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

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

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币，但子公司聚光仪器有限公司（注册地在美国）采用美元为记账本位币，子公司 Best Vanguard Limited（注册地在香港）采用港元为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表采用按照系统合理的方法确定、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 5%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
按组合计提坏账准备的方法	
账龄分析法组合	账龄分析法。

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例	长期应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%	5%	5%
1-2 年（含 2 年）	10%	10%	10%
2-3 年（含 3 年）	30%	30%	30%
3-5 年（含 5 年）	50%	50%	50%
5 年以上	100%	100%	100%

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	个别应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货主要采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

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

(十四) 固定资产

1. 固定资产的确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	30	5	3.17
仪器设备	5-10	5	9.5-19
电子设备	5	5	19
运输工具	5-10	5	9.5-19
办公设备	5	5	19

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(十五) 在建工程

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

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

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

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，按年限平均法摊销，具体摊销年限如下表：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
专利权及非专利技术	5-10
办公软件	5

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形

资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能证明其有用性;(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 长期待摊费用

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

(十九) 预计负债

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

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

(二十) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认:(1)将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;(2)公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权,也不再对已售出的商品实施有效控制;(3)收入的金额能够可靠地计量;(4)相关的经济利益很可能流入;(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

对于需承担安装调试或指导安装调试合同义务的仪器仪表销售收入,于现场安装调试验收合格后予以确认,具体以用户签署现场安装调试完成单为准;对于无需承担安装调试或指导安装调试合同义务的仪器仪表销售收入,于发货后予以确认。对采用递延方式收取的销售款,实质上具有融资性质的,公司按照合同价款的公允价值确定销售金额,合同价款与其公允价值之间的差额,在合同期间内采用实际利率法进行摊销,计入当期损益。

2. 自行开发研制的软件产品销售收入

软件产品在同时满足软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权,也不再对已售出的软件产品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认销售收入的实现。

3. 提供劳务

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

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

4. 让渡资产使用权

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

对于房屋租金收入,按合同约定的收款时间和收款金额予以分期确认。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

(二十三) 经营租赁

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

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

(二十四) 套期会计

1. 套期包括公允价值套期和现金流量套期。

2. 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：(1) 在套期开始时，公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；(2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；(4) 套期有效性能够可靠地计量；(5) 持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，公司认定其高度有效：(1) 在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；(2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

3. 套期会计处理

(1) 公允价值套期

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，无效部分计入当期损益。

三、税（费）项

（一）主要税（费）种及税（费）率

税 种	计税依据	适用税率
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、12.5%、10%
增值税	应纳税增值额	17%
营业税	应纳税营业额	5%、0%
城市维护建设税	应缴流转税税额和免抵增值税税额之和	7%
教育费附加	应缴流转税税额和免抵增值税税额之和	3%
地方教育附加	应缴流转税税额和免抵增值税税额之和	2%、1%、0%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴。	

（二）税收优惠及批文

1. 企业所得税

因本公司系国家规划布局内重点软件企业，2011 年 1-6 月减按 10%的税率计缴企业所得税。

子公司杭州聚光环保科技有限公司被认定为高新技术企业，2011 年 1-6 月减按 15%的税率计缴企业所得税。

子公司杭州长聚科技有限公司系生产性外商投资企业，经杭州市滨江区国家税务局批复同意，自 2007 年度起享受“两免三减半”优惠政策，2011 年 1-6 月减按 12.5%的税率计缴企业所得税。

子公司杭州大地安科环境仪器有限公司系生产性外商投资企业，经杭州市滨江区国家税务局核准，自 2008 年度起享受“两免三减半”优惠政策，2011 年 1-6 月减按 12.5%的税率计缴企业所得税。。

子公司北京聚光世达科技有限公司、清本环保工程(杭州)有限公司、无锡聚光盛世传感网络有限公司、北京摩威泰迪科技有限责任公司、北京英贤仪器有限公司和北京盈安科技有限公司等，2011 年 1-6 月按 25%的税率计缴企业所得税。

2. 增值税

出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为 13%或 15%。

根据《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）的规定，经认定的软件产品的增值税实际税负超过 3%的部分继续享受即征即退软件增值税

优惠政策。目前，国家税务总局尚未出台实施细则，公司在报告期内尚未实际收到 2011 年的退税。

3. 营业税

根据财税字〔1999〕273 号文的规定，符合条件的“四技”收入享受免税优惠政策。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立方式形成的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
杭州聚光环保科技有限公司	全资子公司	浙江省	仪器仪表业	450 万元	生产环保产品等。	66231902-9
北京聚光世达科技有限公司	全资子公司	北京市	仪器仪表业	1,000 万元	光谱计量检测设备生产加工等。	66993906-0
聚光仪器有限公司(美国)	全资子公司	美国	仪器仪表业	30 万美元	半导体激光在线气体分析仪元部件采购及产品销售等。	—
清本环保工程(杭州)有限公司	控股子公司	浙江省	仪器仪表业	1,500 万元	环保设备及相关软件的研究、开发、安装、销售等。	69984612-1
无锡聚光盛世传感网络有限公司	全资子公司	江苏省	仪器仪表业	3,000 万元	光机电一体化产品及相关软件的研究、开发、安装等。	55467900-0

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益
杭州聚光环保科技有限公司	450 万元	100%	100%	是	—
北京聚光世达科技有限公司	1,000 万元	100%	100%	是	—
聚光仪器有限公司(美国)	30 万美元	100%	100%	是	—
清本环保工程(杭州)有限公司	1,350 万元	90%	90%	是	1,340,422.19
无锡聚光盛世传感网络有限公司	600 万元	100%	100%	是	—

2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
北京摩威泰迪科技有限责任公司	全资子公司	北京市	仪器仪表业	100 万元	开发光机电一体化产品等。	74232801-3
北京英贤仪器有限公司	全资子公司	北京市	仪器仪表业	100 万元	在法律、行政法规、国务院决定的许可范围内，自主选择经营项目。	80220385-4
北京盈安科技有限公司	全资子公司	北京市	仪器仪表业	100 万元	销售电子计算机、五金、交电、机电设备、百货等。	80121448-X
杭州长聚科技有限公司	控股子公司	浙江省	仪器仪表业	650 万元	冶金工业过程在线分析检测仪器和系统的研究、开	74347990-5

					发、生产等。	
杭州大地安科环境仪器有限公司	全资子公司	浙江省	仪器仪表业	1,405 万元	环境监测设备和器械的开发、组装、生产等。	76821422-5
Best Vanguard Limited	全资子公司	香港	投资	1 万港元	投资控股。	—

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益
北京摩威泰迪科技有限责任公司	100 万元	100%	100%	是	—
北京英贤仪器有限公司	100 万元	100%	100%	是	—
北京盈安科技有限公司	1,200 万元	100%	100%	是	—
杭州长聚科技有限公司	903 万元	50%	67%	是	-474,015.05
杭州大地安科环境仪器有限公司	1,278.70 万元	100%	100%	是	—
Best Vanguard Limited	1 港元	100%	100%	是	—

3. 母公司拥有其半数或半数以下表决权的子公司，纳入合并范围的原因

本公司持有杭州长聚科技有限公司（简称长聚公司）的 50% 股权。长聚公司系港澳台商投资企业，最高权力机关为董事会。按公司章程约定，长聚公司董事会由 3 名董事组成，本公司委派 2 名董事，并负责长聚公司的经营、管理，故本公司对长聚公司拥有实际控制权，将其纳入合并财务报表范围。

(二) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司的境外经营实体包括子公司聚光仪器有限公司(美国)和 Best Vanguard Limited (香港)。前者采用美元为记账本位币，后者采用港元为记账本位币。外币报表项目的折算汇率确定方法为：资产、负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；收入、费用项目，采用按月末汇率平均计算的汇率折算。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2011 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2011 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2011 年 1-6 月，上年同期指 2010 年 1-6 月。母公司财务报表项目注释同。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇 率	折人民币金额	原币金额	汇 率	折人民币金额
库存现金						
人民币			354,520.80			443,125.92
小 计			354,520.80			443,125.92
银行存款						
人民币			782,200,937.66			163,983,676.54
美 元	318,368.64	6.4716	2,060,354.49	723,509.53	6.6227	4,791,586.56
欧 元						
小 计			784,261,292.15			168,775,263.10
其他货币资金						
人民币			1,400,744.70			3,220,594.28
小 计			1,400,744.70			3,220,594.28
合 计			786,016,557.65			172,438,983.30

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

其他货币资金期末数包括银行保函保证金存款 1,395,171.79 元和银行信用证保证金存款 5,572.91 元。这些保证金存款在使用上受到相关协议的限制。境外子公司存放在境外的货币资金为 313,465.64 美元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	38,136,491.24		38,136,491.24	21,820,397.33		21,820,397.33
合 计	38,136,491.24		38,136,491.24	21,820,397.33		21,820,397.33

(2) 已经背书但尚未到期的金额前五名票据情况

出票单位	出票日	到期日	金 额
陕西省电力公司物资结算中心	2011-05-23	2011-09-16	1,759,680.00
齐齐哈尔北兴特殊钢有限责任公司	2011-02-18	2011-08-18	375,000.00
日照钢铁有限公司	2011-01-18	2011-07-18	300,000.00

中国大唐集团科技工程有限公司	2011-01-17	2011-07-17	300,000.00
大连艾尔科技发展有限公司	2011-01-21	2011-07-20	300,000.00
小 计			3,034,680.00

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)

按组合计提坏账准备的应收账款

账 龄 分 析 法 组 合	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
合 计	544,265,828.69	100.00	44,295,852.78	8.14	481,566,085.05	100.00	38,691,564.92	8.03

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1 年以内	392,260,592.33	72.07	19,613,029.61	316,925,090.18	65.81	15,846,254.51
1-2 年	109,201,766.60	20.07	10,920,176.66	134,085,453.72	27.85	13,408,545.37
2-3 年	38,360,724.36	7.05	11,508,217.31	29,205,027.68	6.06	8,761,508.30
3-5 年	4,376,632.40	0.80	2,188,316.20	1,350,513.47	0.28	675,256.74
5 年以上	66,113.00	0.01	66,113.00			
小 计	544,265,828.69	100.00	44,295,852.78	481,566,085.05	100.00	38,691,564.92

(2) 本期实际核销的应收账款情况

本期，本公司核销难以收回的货款共计 676,704.60 元。

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账 龄	占比 (%)
第一名	非关联方	24,821,300.00	1 年以内	4.56
第二名	非关联方	19,473,000.00	1 年以内	3.58

第三名	非关联方	7,344,000.00	1年以内	1.35
第四名	非关联方	5,755,920.00	1-2年	1.06
第五名	非关联方	4,165,300.00	1-2年	0.77
小计		61,559,520.00		11.31

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	29,775,325.73	80.65		29,775,325.73	15,489,901.77	72.81		15,489,901.77
1-2年	2,701,114.03	7.32		2,701,114.03	2,527,642.00	11.88		2,527,642.00
2-3年	2,351,141.36	6.37		2,351,141.36	2,153,132.20	10.12		2,153,132.20
3-5年	2,089,912.79	5.66		2,089,912.79	1,104,199.40	5.19		1,104,199.40
合计	36,917,493.91	100.00		36,917,493.91	21,274,875.37	100.00		21,274,875.37

(2) 金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
第一名	非关联方	5,637,606.84	1年以内	合同尚未执行完毕
第二名	非关联方	2,660,630.88	1年以内	合同尚未执行完毕
第三名	非关联方	1,630,204.88	1年以内	合同尚未执行完毕
第四名	非关联方	1,396,034.19	1年以内	合同尚未执行完毕
第五名	非关联方	1,084,640.00	1年以内	合同尚未执行完毕
小计		12,409,116.79		

(3) 无预付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄分析法组合	50,471,689.84	100	3,098,540.25	6.14	31,818,448.89	100.00	2,198,482.38	6.91
合计	50,471,689.84	100	3,098,540.25	6.14	31,818,448.89	100.00	2,198,482.38	6.91

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	42,347,034.29	83.90	2,117,351.68	23,149,809.17	72.76	1,157,490.46
1-2年	7,596,557.17	15.05	759,655.72	8,040,012.98	25.27	804,001.29
2-3年	212,581.71	0.42	63,774.51	386,613.72	1.22	115,984.12
3-5年	315,516.67	0.63	157,758.34	242,013.02	0.75	121,006.51
小计	50,471,689.84	100.00	3,098,540.25	31,818,448.89	100.00	2,198,482.38

(2) 无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占比(%)	款项内容
第一名	非关联方	9,700,000.00	1年以内	19.22	保证金
第二名	非关联方	2,000,000.00	1-2年	3.96	保证金
第三名	非关联方	1,255,000.00	1-2年	2.48	保证金
第四名	非关联方	816,000.00	1-2年	1.62	保证金
第五名	非关联方	790,928.00	1年以内	1.57	保证金
小计		14,561,928.00		28.85	

6. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	87,179.47		87,179.47	22,670.94		22,670.94
原材料	35,361,269.38	1,333,399.39	34,027,869.99	21,407,412.43	1,333,744.75	20,073,667.68
在产品	27,649,541.27		27,649,541.27	23,464,521.25		23,464,521.25
库存商品	142,060,040.34	5,284,109.85	136,775,930.49	108,700,349.89	5,284,109.85	103,416,240.04
其他				540,681.37		540,681.37
合计	205,158,030.46	6,617,509.24	198,540,521.22	154,135,635.88	6,617,854.60	147,517,781.28

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转 回	转 销	
原材料	1,333,744.75			345.36	1,333,399.39
库存商品	5,284,109.85				5,284,109.85
小 计	6,617,854.60			345.36	6,617,509.24

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于账面成本	备件销售耗用	0.00%
库存商品	可变现净值低于账面成本		

7. 长期应收款

项 目	期末数	期初数
分期收款销售商品	17,327,704.17	18,403,025.00
减：未实现融资收益	3,969,448.54	4,190,008.00
坏账准备	866,385.21	920,151.25
合 计	12,491,870.42	13,292,865.75

8. 对联营企业投资

被投资单位	持股比例	表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
郑州聚泓科技有限公司	40%	40%	287,662.12		287,662.12		-121,106.64
合 计			287,662.12		287,662.12		-121,106.64

9. 长期股权投资

(1) 对联营企业投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
郑州聚泓科技有限公司	权益法	800,000.00	163,507.51	-48,442.66	115,064.85

合 计		800,000.00	163,507.51	-48,442.66	115,064.85
-----	--	------------	------------	------------	------------

(续上表)

被投资单位	持股比例	表决权比例	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
郑州聚泓科技有限公司	40%	40%				
合 计						

(2) 目前, 不存在着被投资单位向本公司转移资金的能力受到限制的情形。

10. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	149,499,914.66	2,290,806.60	141,014.31	151,649,706.95
房屋及建筑物	114,125,011.42			114,125,011.42
仪器设备	16,549,782.29	430,305.99		16,980,088.28
电子设备	8,186,950.53	723,516.99	141,014.31	8,769,453.21
运输工具	7,220,648.53	1,005,377.47		8,226,026.00
办公设备	3,417,521.89	131,606.15		3,549,128.04
2) 累计折旧小计	18,613,896.69	4,212,182.77	124,167.53	22,701,911.93
房屋及建筑物	5,476,497.49	1,739,768.70		7,216,266.19
仪器设备	6,153,777.30	1,262,304.39		7,416,081.69
电子设备	3,135,220.64	751,267.29	124,167.53	3,762,320.40
运输工具	1,736,512.15	319,349.90		2,055,862.05
办公设备	2,111,889.11	139,492.49		2,251,381.60
3) 账面价值合计	130,886,017.97	—	—	128,947,795.02
房屋及建筑物	108,648,513.93	—	—	106,908,745.23
仪器设备	10,396,004.99	—	—	9,564,006.59
电子设备	5,051,729.89	—	—	5,007,132.81
运输工具	5,484,136.38	—	—	6,170,163.95
办公设备	1,305,632.78	—	—	1,297,746.44

本期折旧额为 4,212,182.77 元。

(2) 经营租出固定资产

本公司已将北京基地的部分房产对外出租, 因不能单独计量, 故未转入“投资性房地产”

科目核算。

11. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星工程	288,111.54		288,111.54	167,281.53		167,281.53
合计	288,111.54		288,111.54	167,281.53		167,281.53

(2) 本期增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	工程投入 占预算比例
零星工程		167,281.53	120,830.01		
合计		167,281.53	120,830.01		

(续上表)

工程名称	工程进 度	利息资本化 累计金额	本期利息 资本化金 额	本期利息 资 本化年率	资金来源	期末数
零星工程						288,111.54
合计						288,111.54

12. 无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	45,988,246.66			45,988,246.66
土地使用权	4,600,920.00			4,600,920.00
专利权及非专利技术	41,037,754.00			41,037,754.00
办公软件	349,572.66			349,572.66
2) 累计摊销小计	26,535,718.75	2,207,854.14		28,743,572.89
土地使用权	360,405.40	46,009.20		406,414.60
专利权及非专利技术	26,152,008.51	2,126,887.68		28,278,896.19
办公软件	23,304.84	34,957.26		58,262.10
3) 账面价值合计	19,452,527.91	—	—	17,244,673.77

土地使用权	4,240,514.60	—	—	4,194,505.40
专利权及非专利技术	14,885,745.49	—	—	12,758,857.81
办公软件	326,267.82	—	—	291,310.56

本期摊销额 2,207,854.14 元。

13. 商誉

(1) 明细情况

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
北京摩威泰迪科技有限责任公司	5,132,014.50			5,132,014.50	5,132,014.50
北京盈安科技有限公司	12,019,889.42			12,019,889.42	12,019,889.42
合计	17,151,903.92			17,151,903.92	17,151,903.92

(2) 商誉的减值测试

基于会计信息质量的谨慎性要求，本公司已于以前年度对商誉全额计提了减值准备。

14. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
办公家	908,532.31		123,890.76	784,641.55
合计	908,532.31		123,890.76	784,641.55

15. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产明细情况

项目	期末数	期初数
资产减值准备	7,548,082.20	6,981,097.87
子公司可抵扣亏损	3,426,746.77	4,251,263.52
未实现融资收益	396,944.85	419,000.80
合并抵销的未实现利润	738,178.20	977,494.44
其他非流动负债（与资产相关的政府补助）	855,846.20	891,077.00
合计	12,965,798.22	13,519,933.63

(2) 可抵扣差异项目明细情况

项 目	期末数
坏账准备—应收账款	44,295,852.78
坏账准备—长期应收款	866,385.21
存货跌价准备	6,617,509.24
长期股权投资减值准备[注]	9,030,000.00
子公司可抵扣亏损	13,782,286.19
未实现融资收益	3,969,448.54
合并抵销的未实现利润	5,000,576.01
其他非流动负债（与资产相关的政府补助）	8,558,462.00
合 计	92,120,519.97

注：在合并财务报表中，本公司对子公司杭州长聚科技有限公司的股权投资成本和减值准备与该子公司的负净资产汇总抵销，亦即该项减值准备在股权投资成本抵销后并未相应转回资产减值损失，故该项减值准备对应的递延所得税资产仍然保留。

16. 资产减值准备

项 目	期初数	本期计提	本期减少		外币报表折算差额	期末数
			转 回	转 销		
坏账准备	41,810,198.55	7,127,411.57		676,704.60	-127.28	48,260,778.24
存货跌价准备	6,617,854.60			345.36		6,617,509.24
商誉减值准备	17,151,903.92					17,151,903.92
合 计	65,579,957.07	7,127,411.57		677,049.96	-127.28	72,030,191.40

17. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	85,000,000.00	190,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合 计	105,000,000.00	210,000,000.00

18. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

应付流动资产采购款 and 经营成本款	92,699,549.49	88,214,264.05
应付长期资产购建款	2,739,348.60	6,654,405.26
合 计	95,438,898.09	94,868,669.31

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

19. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
合同预收款	70,349,462.48	59,566,370.27
合 计	70,349,462.48	59,566,370.27

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

20. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金	10,029,670.52	45,466,761.29	47,147,699.00	8,348,732.81
职工福利费		3,631,688.89	3,631,688.89	
职工奖励及福利基金	94,587.42			94,587.42
社会保险费	1,250,265.31	7,243,832.86	7,303,593.79	1,190,504.38
其中：医疗保险费	454,607.40	2,792,934.55	2,804,061.55	443,480.40
基本养老保险费	665,523.06	3,643,995.65	3,687,456.63	622,062.08
失业保险费	77,797.23	470,175.57	473,720.83	74,251.97
工伤保险费	27,961.30	150,859.35	151,215.86	27,604.79
生育保险费	24,376.32	185,867.74	187,138.92	23,105.14
住房公积金	455,237.00	3,129,120.00	3,141,564.00	442,793.00
工会经费	179,952.26	388,841.74	223,742.12	345,051.88
职工教育经费	92,101.65			92,101.65
辞退福利		147,005.11	147,005.11	
合 计	12,101,814.16	60,007,249.89	61,595,292.91	10,513,771.14

21. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	4,298,056.19	7,869,596.23
营业税	66,441.60	412,626.75
企业所得税	-5,262,000.91	3,511,396.23
个人所得税	553,954.05	345,518.02
城市维护建设税	306,422.56	751,154.30
教育费附加	133,297.38	322,353.24
地方教育附加	67,995.69	195,302.77
水利建设专项资金	54,639.71	105,282.49
印花税	15,840.30	31,281.72
合计	234,646.57	13,544,511.75

22. 应付利息

项目	期末数	期初数
银行借款应计未付利息	116,251.44	309,239.03
合计	116,251.44	309,239.03

23. 其他应付款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
暂借款		3,884,888.01
应付暂收款	4,980,706.00	2,343,971.27
其他	828,790.39	514,985.86
合计	5,809,496.39	6,743,845.14

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

(3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项内容
中国科学院大连化学物理研究所	3,783,500.00	代收的合作课题经费
浙江大学	386,100.00	代收的合作课题经费
广东国伟矿业投资有限责任公司	320,000.00	履约保证金
浙江飞耀建筑装饰工程有限公司	200,000.00	履约保证金

小 计	4,689,600.00	
-----	--------------	--

24. 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
与资产相关的政府补助	8,558,462.00	8,910,770.00
合 计	8,558,462.00	8,910,770.00

本期减少 352,308.00 元，系按受益期分摊转入“营业外收入”科目。

25. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	400,000,000.00	45,000,000.00		445,000,000.00

(2) 本期增减变动情况

经中国证监会以证监许可〔2011〕444号文核准，本公司于2011年4月向社会公开发行人民币普通股4,500万股（每股面值1元）。公司募集资金总额900,000,000.00元，减除发行费用63,122,500.00元后，募集资金净额为836,877,500.00元。其中，记入股本45,000,000.00元，记入资本公积（股本溢价）791,877,500.00元。实收股本45,000,000.00元业经天健会计师事务所审验，并由该所出具了《验资报告》（天健验〔2011〕110号）。

26. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	66,567,729.42	791,877,500.00		858,445,229.42
合 计	66,567,729.42	791,877,500.00		858,445,229.42

(2) 本期增减变动金额及原因

本期增加791,877,500.00元，详见本财务报表附注五（一）25（2）之说明。

27. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
储备基金	17,100,958.74			17,100,958.74

合 计	17,100,958.74			17,100,958.74
-----	---------------	--	--	---------------

28. 未分配利润

项 目	金 额
期初数	123,168,483.72
加：本期归属于母公司股东的净利润	39,063,837.79
期末数	162,232,321.51

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
营业收入	299,652,469.60	243,125,534.52
其中：主营业务收入	299,290,950.37	241,533,491.48
其他业务收入	361,519.23	1,592,043.04
营业成本	136,567,169.31	111,036,236.02
其中：主营业务成本	136,565,839.42	110,436,071.72
其他业务成本	1,329.89	600,164.30

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
仪器仪表业	299,290,950.37	136,565,839.42	241,533,491.48	110,436,071.72
小 计	299,290,950.37	136,565,839.42	241,533,491.48	110,436,071.72

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
环境监测系统	124,729,816.69	55,293,411.44	112,907,107.74	47,547,224.95
工业过程分析系统	132,922,667.65	66,537,845.38	102,304,654.54	49,856,732.57
安全监测系统	15,514,612.65	6,949,513.19	10,305,031.55	4,831,111.18
运营维护服务	20,746,908.47	4,075,496.82	2,852,027.85	572,384.27

数字环保信息监测系统	1,158,119.64	566,626.96	8,712,820.51	4,338,127.37
其他	4,218,825.27	3,142,945.63	4,451,849.29	3,290,491.38
小计	299,290,950.37	136,565,839.42	241,533,491.48	110,436,071.72

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	295,405,134.59	135,729,042.99	238,392,063.30	109,796,331.87
国外销售	3,885,815.78	836,796.43	3,141,428.18	639,739.85
小计	299,290,950.37	136,565,839.42	241,533,491.48	110,436,071.72

(5) 前五名客户情况

客户名称	营业收入	占比(%)
第一名	16,643,589.74	5.55
第二名	14,165,384.48	4.73
第三名	5,264,085.57	1.76
第四名	4,174,145.30	1.39
第五名	3,636,752.23	1.21
小计	43,883,957.32	14.64

2. 营业税金及附加

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	1,084,624.61	170,286.60	详见本财务报表附注三之说明。
城市维护建设税	1,401,088.00	133,642.91	
教育费附加	609,910.81	56,600.54	
地方教育附加	329,013.81	340,079.23	
合计	3,424,637.23	700,609.28	

3. 销售费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	22,373,874.72	15,250,477.10
交通差旅费	11,607,743.95	10,309,354.90

市场推广费	5,462,749.72	6,929,503.60
业务招待费	8,778,310.08	7,508,417.40
运杂费	862,653.93	1,201,884.50
产品宣传费	1,247,351.71	1,709,208.01
低值易耗品	814,091.49	1,251,007.82
房租水电费	939,087.62	1,015,334.75
维护费	1,093,763.40	925,407.73
办公通讯费	1,736,264.90	2,339,983.88
折旧费	631,497.55	602,112.40
广告费	134,197.44	965,220.00
其他	1,105,621.41	1,219,578.22
合计	56,787,207.92	51,227,490.31

4. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
研发费用	35,244,678.76	35,888,972.18
职工薪酬	7,185,302.02	5,035,729.24
无形资产摊销	2,207,854.14	2,022,896.88
折旧费	1,138,209.75	1,080,430.62
中介机构费	2,561,365.62	1,021,520.00
办公通讯费	716,704.86	670,603.19
信息服务费	261,209.71	20,482.19
业务招待费	3,540,749.40	1,561,327.79
交通差旅费	1,030,724.04	875,986.70
税金	1,231,520.96	664,456.98
房租水电费	441,587.74	398,666.41
汽车费用	539,762.59	462,825.76
低值易耗品	847,267.72	787,108.04
公共维护费	460,142.01	89,481.33
其他	1,196,539.31	630,294.85
合计	58,603,618.63	51,210,782.16

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	5,558,075.90	4,966,877.00
其中：借款利息支出	5,291,621.88	4,813,323.59
贴现利息支出	266,454.02	153,553.41
利息收入	-918,911.67	-268,356.31
汇兑损益	-35,218.76	394,839.14
银行手续费	187,800.45	104,711.83
担保费	1,500.00	1,110.00
财务顾问费		200,000.00
未实现融资收益转入	-154,499.46	-86,762.32
合 计	4,638,746.46	5,312,419.34

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账准备损失	7,127,411.57	2,201,492.68
存货跌价准备损失		2,031,045.42
合 计	7,127,411.57	4,232,538.10

7. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-48,442.66	-138,592.13
处置长期股权投资产生的投资收益		-62,053.47
合 计	-48,442.66	-200,645.60

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	记入本期非经
-----	-----	-------	--------

			常性损益的金额
非流动资产处置利得小计	2,916.87	93.19	2,916.87
其中：固定资产处置利得	2,916.87	93.19	2,916.87
与收益相关的政府补助	11,413,697.22	15,371,099.30	5,636,408.00
与资产相关的政府补助本期分摊转入	352,308.00	352,308.00	352,308.00
无法支付的款项转入	200.00	489,870.45	200.00
其他	167,060.50	126,356.49	167,060.50
合计	11,936,182.59	16,339,727.43	6,158,893.37

(2) 与收益相关的政府补助情况

补助单位	项目	文号	金额
杭州市滨江区国家税务局	增值税超税负退税	财税〔2000〕25号	5,777,289.22
中华人民共和国财政部	“863”计划	060602	1,930,400.00
杭州市财政局、杭州市经济委员会	2010年第三批杭州市适度发展新型重化工业专项资金资助	杭财企[2010]1186号	800,000.00
杭州高新（滨江）区发改局、杭州高新（滨江）区财政局	2010年第二批杭州市物联网专项资金（区财政）	区发财[2011]4号，区财[2011]2号	750,000.00
杭州市财政局、杭州市经济委员会	2010年第二批杭州市物联网专项资金（市财政）	杭财企[2010]1146号	750,000.00
环境保护部	国家科技重大专项课题（水环境检测现代设备研发与技术突破）	环函〔2010〕175号	501,858.00
浙江省财政厅、浙江省科学技术厅	2011年第二批重大科技专项补助经费	浙财教[2011]67号	280,000.00
浙江省财政厅、浙江省科学技术厅等	中小企业技术创新基金、专利补助、智力项目资助等	浙财教[2011]87号等	624,150.00
	合计		11,413,697.22

9. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	记入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失小计	8,616.96	34,226.30	8,616.96
其中：固定资产处置损失	8,616.96	34,226.30	8,616.96
对外捐赠	226,000.00	232,400.00	226,000.00
水利建设专项资金	244,589.81	217,697.82	
其他	401,591.77	262,694.08	401,591.77

合 计	880,798.54	747,018.20	636,208.73
-----	------------	------------	------------

10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,991,183.07	4,795,852.63
递延所得税调整	554,135.40	-2,495,590.72
合 计	4,545,318.47	2,300,261.91

11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	39,063,837.79
非经常性损益	B	4,960,368.97
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	34,103,468.82
期初股份总数	D	400,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	E	45,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	F	2
报告期月份数	G	6
发行在外的普通股加权平均数	H[注]	415,000,000.00
基本每股收益	I=A/H	0.09
扣除非经常损益基本每股收益	J=C/H	0.08

注：H=D+E×F/G

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

12. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
购买子公司少数股权所产生的直接计入所有者权益的利得		8,012,146.15
外币财务报表折算差额	36,384.51	668.71
合 计	36,384.51	8,012,814.86

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到的政府补助	5,636,408.00
收回大额投标保证金	7,851,922.41
保证金存款减少净额	1,819,849.58
代收的合作课题经费	4,272,144.00
其 他	1,598,295.63
合 计	21,178,619.62

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付的代收的科技人才奖励款	1,000,000.00
支付大额投标保证金	5,730,865.98
付现的期间费用等	64,012,117.82
合 计	70,742,983.80

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
银行存款利息收入	918,911.67
合 计	918,911.67

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
支付土地保证金	9,700,000.00
合 计	9,700,000.00

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
支付上市中介费用	8,067,500.00
支付的其他上市费用	5,132,720.19

支付财务顾问费	66,000.00
归还外单位短期融资	3,796,252.47
合 计	17,062,472.66

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	38,965,301.40	32,497,261.03
加：资产减值准备	7,127,411.57	4,232,397.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,212,182.77	3,229,081.74
无形资产摊销	2,207,854.14	2,022,896.88
长期待摊费用摊销	123,890.76	123,890.77
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)	5,700.09	34,133.11
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)	4,372,710.21	4,744,967.28
投资损失(收益以“－”号填列)	48,442.66	200,645.60
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-554,135.41	-2,495,590.72
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)	-51,022,739.94	-36,092,610.73
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-100,776,806.13	-70,274,939.67
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	2,968,700.71	8,013,548.18
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-92,321,487.17	-53,764,318.81
2) 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	784,615,812.95	101,605,408.70
减：现金的期初余额	169,218,389.02	207,696,323.38
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	615,397,423.93	-106,090,914.68

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	784,615,812.95	169,218,389.02
其中：库存现金	354,520.80	443,125.92
可随时用于支付的银行存款	784,261,292.15	168,775,263.10
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	784,615,812.95	169,218,389.02

(3) 现金流量表补充资料的说明

期末时点	资产负债表中的货币资金余额	现金流量表中的现金及现金等价物余额	差异金额	差异原因
2011-06-30	786,016,557.65	784,615,812.95	1,400,744.70	系使用受限的保证金存款。
2010-12-31	172,438,983.30	169,218,389.02	3,220,594.28	

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 母公司及最终控制方情况

浙江睿洋科技有限公司和浙江普渡科技有限公司合计持有本公司的 43.32% 股权，系本公司的共同控制股东。王健和姚纳新系本公司的最终共同控制人。

2. 子公司情况

子公司情况详见本财务报表附注“企业合并及合并财务报表”之说明。

3. 联营企业情况

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	关联关系	组织机构代码
郑州聚泓科技有限公司	有限公司	河南省	张永合	仪器仪表业	200 万元	40%	40%	联营企业	67947939-5

(二) 关联交易情况

1. 关联担保

截至 2010 年 12 月 31 日止，尚处于有效期内的关联担保情况如下表：

担保方	被担保方	担保业务	担保余额	担保起始日	担保到期日	备注
王健、姚纳新	本公司	银行借款	500 万元	2010-07-30	2011-07-29	[注 1]

王健、姚纳新	本公司	银行借款	3,000 万元	2010-09-17	2011-09-16	
王健、姚纳新	本公司	银行借款	1,000 万元	2010-10-18	2011-10-17	
王健、姚纳新	本公司	银行借款	500 万元	2010-08-19	2011-08-19	
王健、姚纳新	本公司	银行借款	500 万元	2010-09-01	2011-09-01	
王健、姚纳新	本公司	银行借款	500 万元	2010-12-09	2011-12-09	
王健、姚纳新	本公司	银行借款	1,500 万元	2010-09-29	2011-09-23	[注 2]
杭州大地安科环境仪器有限公司、王健、姚纳新	本公司	银行借款	1,000 万元	2010-11-29	2011-11-29	[注 3]
本公司	杭州大地安科环境仪器有限公司	银行保函	63 万元	2009-11-17	2012-12-03	[注 4]

注 1：王健、姚纳新为本公司向中国银行杭州高新支行履行债务提供保证担保，担保主债权的最高余额为 15,500 万元。

注 2：王健、姚纳新为本公司向花旗银行杭州分行履行债务提供保证担保，担保主债权的最高余额为 450 万美元或等值人民币。

注 3：子公司杭州大地安科环境仪器有限公司、王健、姚纳新为本公司向华夏银行文晖支行履行债务提供保证担保，担保主债权的最高余额均为 3,000 万元。

注 4：本公司为子公司杭州大地安科环境仪器有限公司向上海浦东发展银行杭州清泰支行履行债务提供保证担保，担保主债权的最高余额为 2,000 万元。

2. 应付关联方款项

单位名称	期末数	期初数
其他应付款		
王 健		1,000,000.00
小 计		1,000,000.00

(三) 关键管理人员薪酬

2011 年 1-6 月，关键管理人员报酬总额为 112.44 万元。

七、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，关联担保情况详见本财务报表附注六（二）1 之说明。

八、承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司及子公司向银行申请开立的尚处在有效期内的保函余额为人民币 5,806,245.88 元。

九、资产负债表日后非调整事项

2011年8月，本公司、合肥中科研究院资产管理有限公司、江苏中科物联网科技创业投资有限公司和自然人魏亚平共同投资设立了无锡中科光电技术有限公司(简称中科公司)。中科公司在无锡工商行政管理局新区分局登记注册，取得注册号为320213000158615的企业法人营业执照。设立时注册资本1,500万元，其中，本公司出资825万元，以货币认缴，首期出资412.50万元，其余412.50万元自公司成立之日起两年内缴足；合肥中科研究院资产管理有限公司出资225万元，以专利作价认缴，并于公司成立之日起60日内缴足；江苏中科物联网科技创业投资有限公司出资225万元，以货币认缴，首期出资112.50万元，其余112.50万元自公司成立之日起两年内缴足；自然人魏亚平出资225万元，以货币认缴，首期出资112.50万元，其余112.50万元自公司成立之日起两年内缴足。首期实收资本637.50万元业经无锡泰伯联合会计师事务所验证，并由该所出具了《验资报告》(锡泰伯(2011)验字0450号)。

十、其他重要事项

(一) 设立分公司

2011年1-6月，本公司设立了西安分公司。

(二) 竞买土地使用权

2011年1月，本公司为竞买地块编号为杭政工出[2011]1号的国有建设用地使用权而向杭州市国土资源局交纳竞买保证金970万元。

(三) 外币金融资产和外币金融负债

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)					
2. 衍生金融资产					
3. 贷款和应收款	5,050,045.57			17,817.61	2,416,706.70
4. 可供出售金融资产					
5. 持有至到期投资					
金融资产小计	5,050,045.57			17,817.61	2,416,706.70
金融负债	12,945,647.89				6,758,474.74

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	489,335,430.20	100	39,357,611.68	8.04	436,959,296.74	100.00	34,463,362.09	7.89
合计	489,335,430.20	100	39,357,611.68	8.04	436,959,296.74	100.00	34,463,362.09	7.89

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	358,187,061.00	73.19	17,909,353.05	288,997,737.40	66.15	14,449,886.87
1-2 年	92,998,596.40	19.01	9,299,859.64	122,367,770.93	28.00	12,236,777.09
2-3 年	34,632,437.06	7.08	10,389,731.12	25,100,980.38	5.74	7,530,294.11
3-5 年	3,517,335.74	0.72	1,758,667.87	492,808.03	0.11	246,404.02
合计	489,335,430.20	100.00	39,357,611.68	436,959,296.74	100.00	34,463,362.09

(2) 本期实际核销的应收账款情况

本期，本公司核销难以收回的货款共计 629,704.60 元。

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占比 (%)
第一名	非关联方	24,821,300.00	1 年以内	5.07
第二名	非关联方	19,473,000.00	1 年以内	3.98
第三名	非关联方	7,344,000.00	1 年以内	1.50
第四名	非关联方	5,755,920.00	1-2 年	1.18

第五名	非关联方	4,165,300.00	1-2年	0.85
小计		61,559,520.00		12.58

(5) 应收其他关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占比(%)
杭州大地安科环境仪器有限公司	控股子公司	71,000.00	0.02
北京盈安科技有限公司	全资子公司	1,823,250.00	0.37
北京英贤仪器有限公司	全资子公司	1,314,745.00	0.27
北京聚光世达科技有限公司	全资子公司	1,525,829.91	0.31
小计		4,734,824.91	0.97

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	67,457,067.30	97.27	3,825,321.12	5.67	46,486,335.36	96.73	2,850,018.33	6.13
小计	67,457,067.30	97.27	3,825,321.12	5.67	46,486,335.36	96.73	2,850,018.33	6.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	1,890,962.87	2.73	948,030.10	50.13	1,570,876.87	3.27	947,374.96	60.31
合计	69,348,030.17	100.00	4,773,351.22	6.88	48,057,212.23	100.00	3,797,393.29	7.90

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	60,386,616.08	89.52	3,019,330.81	38,582,906.75	83.00	1,929,145.34
1-2年	6,796,022.40	10.07	679,602.24	7,487,971.43	16.11	748,797.14
2-3年	54,131.71	0.08	16,239.51	178,263.72	0.38	53,479.12
3-5年	220,297.11	0.33	110,148.56	237,193.46	0.51	118,596.73

小 计	67,457,067.30	100.00	3,825,321.12	46,486,335.36	100.00	2,850,018.33
-----	---------------	--------	--------------	---------------	--------	--------------

3) 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

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
杭州长聚科技有限公司	1,890,962.87	948,030.10	50.13%	资不抵债且拟关停并转。
小 计	1,890,962.87	948,030.10	50.13%	

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账 龄	占比(%)	款项内容
第一名	非关联方	9,700,000.00	1 年以内	13.99	保证金
第二名	全资子公司	7,615,944.24	1 年以内	10.98	往来款
第三名	全资子公司	7,248,598.18	1 年以内	10.45	往来款
第四名	全资子公司	4,892,312.09	1 年以内	7.06	往来款
第五名	控股子公司	2,941,902.55	1 年以内	4.24	往来款
小 计		32,398,757.06		46.72	

(4) 应收其他关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占比(%)
北京盈安科技有限公司	全资子公司	7,248,598.18	10.45
无锡聚光盛世传感网络有限公司	控股子公司	2,941,902.55	4.24
北京摩威泰迪科技有限责任公司	全资子公司	7,615,944.24	10.98
北京聚光世达科技有限公司	全资子公司	4,892,312.09	7.05
北京英贤仪器有限公司	全资子公司	180,568.45	0.26
杭州长聚科技有限公司	控股子公司	1,890,962.87	2.73
小 计		24,770,288.38	35.71

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
-------	------	------	-----	------	-----

杭州聚光环保科技有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00
北京聚光世达科技有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
北京摩威泰迪科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
北京英贤仪器有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
北京盈安科技有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00
杭州长聚科技有限公司	成本法	9,030,000.00	9,030,000.00		9,030,000.00
杭州大地安科环境仪器有限公司	成本法	8,781,413.00	8,781,413.00		8,781,413.00
清本环保工程(杭州)有限公司	成本法	13,500,000.00	13,500,000.00		13,500,000.00
无锡聚光盛世传感网络有限公司	成本法	4,200,000.00	4,200,000.00		4,200,000.00
聚光仪器有限公司(美国)	成本法	1,997,220.00	1,997,220.00		1,997,220.00
郑州聚泓科技有限公司	权益法	800,000.00	163,507.51	-48,442.66	115,064.85
合 计		66,808,633.00	66,172,140.51	-48,442.66	66,123,697.85

(续上表)

被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
杭州聚光环保科技有限公司	100%	100%			
北京聚光世达科技有限公司	100%	100%			
北京摩威泰迪科技有限公司	100%	100%			
北京英贤仪器有限公司	100%	100%			
北京盈安科技有限公司	100%	100%			
杭州长聚科技有限公司	50%	67%	9,030,000.00		
杭州大地安科环境仪器有限公司	62.50%	60%			
清本环保工程(杭州)有限公司	90%	90%			
无锡聚光盛世传感网络有限公司	70%	70%			
聚光仪器有限公司(美国)	100%	100%			
郑州聚泓科技有限公司	40%	40%			
合 计			9,030,000.00		

(2) 持股比例与表决权比例不一致的说明

本公司持有杭州长聚科技有限公司（简称长聚公司）的50%股权。长聚公司系港澳台商投资企业，最高权力机关为董事会。按公司章程约定，长聚公司董事会由3名董事组成，本公司委派2名董事，表决权比例为67%。

本公司持有杭州大地安科环境仪器有限公司（简称安科公司）的62.50%股权，本公司

全资子公司 Best Vanguard Limited 持有安科公司的 37.50% 股权。安科公司系港澳台商投资企业，最高权力机构为董事会。按公司章程约定，安科公司董事会由 5 名董事组成，本公司委派 3 名董事，表决权比例为 60%；全资子公司 Best Vanguard Limited 委派 2 名董事，表决权比例为 40%。

(3) 长期股权投资减值准备计提原因和依据的说明

因杭州长聚科技有限公司已经资不抵债，且拟关停并转，故本公司已于 2008 年末对该项股权投资全额计提减值准备。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
营业收入	214,724,530.92	181,920,419.29
其中：主营业务收入	214,363,011.69	181,285,870.56
其他业务收入	361,519.23	634,548.73
营业成本	90,889,689.92	76,246,647.00
其中：主营业务成本	90,888,360.03	75,951,952.60
其他业务成本	1,329.89	294,694.40

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
仪器仪表业	214,363,011.69	90,888,360.03	181,285,870.56	75,951,952.60
小 计	214,363,011.69	90,888,360.03	181,285,870.56	75,951,952.60

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
环境监测系统	108,959,711.17	63,666,668.09	95,096,474.09	42,486,288.78
工业过程分析系统	64,029,385.34	13,572,237.50	61,203,337.83	21,719,566.34
安全监测系统	15,481,535.75	6,949,513.19	10,305,031.55	4,831,111.18
运营维护服务	20,746,908.47	4,075,496.82	2,852,027.85	572,384.27
数字环保信息监测系统	1,158,119.64	566,626.96	8,712,820.51	4,338,127.37

其他	3,987,351.32	2,057,817.47	3,116,178.73	2,004,474.66
小计	214,363,011.69	90,888,360.03	181,285,870.56	75,951,952.60

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	210,477,195.91	90,051,563.60	178,144,442.38	75,312,212.75
国外销售	3,885,815.78	836,796.43	3,141,428.18	639,739.85
小计	214,363,011.69	90,888,360.03	181,285,870.56	75,951,952.60

(5) 前五名客户情况

客户名称	营业收入	占比(%)
第一名	16,643,589.74	7.75
第二名	3,316,239.32	1.54
第三名	2,867,954.57	1.34
第四名	2,560,431.62	1.19
第五名	2,273,504.27	1.06
小计	27,661,719.52	12.88

2. 投资收益

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-48,442.66	-138,592.13
处置长期股权投资产生的投资收益		-62,053.47
合计	-48,442.66	-200,645.60

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	26,918,508.00	29,840,904.04
加：资产减值准备	6,446,146.08	2,974,107.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,768,107.56	2,757,591.13

无形资产摊销	1,932,854.16	1,897,896.90
长期待摊费用摊销	123,890.76	123,890.77
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)	-126.99	31,800.53
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)	4,424,416.82	4,839,770.14
投资损失(收益以“—”号填列)	48,442.66	200,645.60
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-426,761.60	-330,070.43
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)	-49,140,478.75	-22,269,592.24
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-62,850,349.64	-76,246,343.60
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-37,512,903.92	12,916,805.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-106,268,254.86	-43,262,593.67
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	722,277,149.99	68,157,762.41
减：现金的期初余额	138,249,992.40	180,658,947.18
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	584,027,157.59	-112,501,184.77

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项 目	金 额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-5,700.09
计入当期损益的政府补助	5,988,716.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-460,331.27

小 计	5,522,684.64
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	577,376.89
少数股东权益影响额（税后）	-15,061.22
归属于母公司股东的非经常性损益净额	4,960,368.97

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.31	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.77	0.08	0.08

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	39,063,837.79	
非经常性损益	B	4,960,368.97	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	34,103,468.82	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	606,927,027.34	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	836,877,500.00	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	2	
其他	外币报表折算差额	G	36,384.51
	新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	3
报告期月份数	I	6	
加权平均净资产	J[注]	905,436,305.16	
加权平均净资产收益率	K	4.31%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	L	3.77%	

注：K= $D+A/2+ E \times F/I + G \times H/I$

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	786,016,557.65	172,438,983.30	355.82%	主要系公司 IPO 募集资金使银行存款增加所致
应收票据	38,136,491.24	21,820,397.33	74.77%	主要系以银行承兑汇票方式回笼的贷款增加所致
预付账款	36,917,493.91	21,274,875.37	73.53%	主要系预付项目材料款增

				加所致
其它应收款	47,373,149.59	29,619,966.51	59.94%	主要系公司为物联网项目竞标土地，向杭州市国土资源局支付了竞标土地保证金970万及投标保证金、业务备用金等的增加所致
存货	198,540,521.22	147,517,781.28	34.59%	主要系因产销规模大幅扩大，存货备库量大幅增加所致
短期借款	105,000,000.00	210,000,000.00	-50.00%	主要系本期归还了银行借款所致
应交税费	234,646.57	13,544,511.75	-98.27%	主要系企业所得税预缴数多于应交数所致
资本公积	858,445,229.42	66,567,729.42	1189.58%	主要系本期首次公开发行股票产生的股本溢价所致
未分配利润	162,232,321.51	123,168,483.72	31.72%	主要系本期归属于母公司股东的净利润转入所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	3,424,637.23	700,609.28	388.81%	主要系外资企业税收政策发生变化，本公司及子公司杭州大地安科环境仪器有限公司自2010年12月份开始缴纳城建税及教育费附加所致
资产减值损失	7,127,411.57	4,232,538.10	68.40%	主要系坏账准备计提额大幅增加所致
所得税费用	4,545,318.47	2,300,261.91	97.60%	主要系本期子公司盈利较上期同期增长较大所致

聚光科技（杭州）股份有限公司

2011年8月24日

第八节 备查文件

一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；

二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；

三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；

四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室