



深圳市华测检测技术股份有限公司  
二〇一一年半年度报告

股票代码：300012

股票简称：华测检测

# 目 录

|     |                     |    |
|-----|---------------------|----|
| 第一节 | 重要提示.....           | 3  |
| 第二节 | 公司基本情况简介.....       | 4  |
| 第三节 | 董事会报告.....          | 7  |
| 第四节 | 重要事项.....           | 20 |
| 第五节 | 股本变动及股东情况.....      | 25 |
| 第六节 | 董事、监事和高级管理人员情况..... | 30 |
| 第七节 | 财务报告（未审计）.....      | 32 |
| 第八节 | 备查文件.....           | 87 |

## 第一节 重要提示

一、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。

二、没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

三、所有董事均出席审议本次半年报的董事会。

四、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

五、公司负责人万峰、主管会计工作负责人徐开兵及会计机构负责人刘志军声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司基本情况

1、中文名称：深圳市华测检测技术股份有限公司

英文名称：Centre Testing International (ShenZhen) Corporation

中文简称：华测检测

英文简称：CTI

2、公司法定代表人：万峰

3、公司联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                          | 证券事务代表                         |
|------|--------------------------------|--------------------------------|
| 姓名   | 陈砚                             | 陆冰                             |
| 联系地址 | 深圳市宝安区70区留仙三路6号<br>鸿威工业园C栋厂房1楼 | 深圳市宝安区70区留仙三路6<br>号鸿威工业园C栋厂房1楼 |
| 电话   | 0755-33682137                  | 0755-33682102                  |
| 传真   | 0755-33683385                  | 0755-33683385                  |
| 电子信箱 | security@cti-cert.com          | security@cti-cert.com          |

4、公司注册地址：深圳市宝安区70区留仙三路6号鸿威工业园C栋厂房1楼

公司办公地址：深圳市宝安区70区留仙三路6号鸿威工业园C栋厂房1楼

邮政编码：518101

网址：www.cti-cert.com

电子信箱：security@cti-cert.com

5、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《上海证券报》

登载半年度报告的网站网址：中国证监会指定的创业板信息披露网站

公司半年度报告备置地点：深圳市宝安区留仙三路6号鸿威工业园C栋，深圳

市华测检测技术股份有限公司董事会办公室

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：华测检测 股票代码：300012

7、持续督导机构：平安证券有限责任公司

## 二、会计数据和业务数据摘要

### 1、公司主要会计数据

单位：人民币元

| 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)                   | 220,275,323.92 | 148,267,467.33 | 48.57%           |
| 营业利润(元)                    | 48,623,754.29  | 33,428,524.17  | 45.46%           |
| 利润总额(元)                    | 50,718,843.98  | 34,773,188.52  | 45.86%           |
| 归属于上市公司股东的净利润(元)           | 39,025,960.25  | 27,530,767.68  | 41.75%           |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元) | 37,160,048.67  | 26,430,312.19  | 40.60%           |
| 经营活动产生的现金流量净额(元)           | 37,851,434.85  | 30,388,589.61  | 24.56%           |
| 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)                     | 783,839,784.49 | 774,702,195.98 | 1.18%            |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元)         | 725,436,561.31 | 723,298,707.38 | 0.30%            |
| 股本(股)                      | 183,982,500.00 | 122,655,000.00 | 50.00%           |

### 2、主要财务指标单位：

单位：人民币元

| 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)           | 0.21  | 0.22  | -4.55%         |
| 稀释每股收益(元/股)           | 0.21  | 0.22  | -4.55%         |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.20  | 0.22  | -9.09%         |
| 加权平均净资产收益率(%)         | 5.34% | 3.95% | 1.39%          |

|                          |       |       |                   |
|--------------------------|-------|-------|-------------------|
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 5.09% | 3.80% | 1.29%             |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)    | 0.21  | 0.25  | -16.00%           |
| 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)    | 3.94  | 5.90  | -33.22%           |

备注：未对公司在外流通普通股股数的上年度期末数做加权平均追溯调整。

### 3、非经常性损益项目

单位：人民币元

| 非经常性损益项目   | 金额           | 附注（如适用） |
|--|--------------|---------|
| 非流动资产处置损益  | 135,948.80   |         |
| 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 | 2,357,000.00 |         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -261,910.31  |         |
| 所得税影响额   | -376,715.89  |         |
| 少数股东权益影响额  | 11,588.98    |         |
| 合计   | 1,865,911.58 | -       |

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况的回顾

#### 1、公司总体经营情况

报告期内，公司经营业绩情况良好，实现营业收入2.2亿元，同比增长48.57%；实现营业利润4862.38万元，同比增长45.46%；归属于上市公司股东的净利润为3902.60万元，同比增长41.75%。

管理层认为：报告期内营业收入的快速增长，主要得益于公司前期战略性扩张的铺垫、品牌知名度和公信力的提高以及市场份额的持续扩大。报告期内营业利润和净利润的同比增速远高于去年同期，主要原因系规模效应的扩大带来人均效率的提高。

报告期内，公司继续坚持以华南和华东区域为核心，服务网络覆盖全国的战略。公司加快了国内主要经济区域实验室检测网络建设，并努力拓宽检测范围。为了扩大公司在生命科学领域的检测范围，2011年2月，公司在苏州设立了控股子公司苏州华测生物技术有限公司；为了扩大公司在西南地区的服务网络，2011年6月，公司出资设立了全资子公司成都市华测检测技术有限公司。

报告期内公司在市场拓展、品牌宣传等方面继续加大投入，并通过不断提升服务品质来提高客户满意度。公司继续加大新项目开发力度和投资并购力度，并通过资源整合，达成协同效应。

#### 2、公司主营业务及其经营状况

##### (1) 主营业务分产品线情况表

单位：人民币万元

| 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(%) |
|--------|----------|----------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 贸易保障检测 | 8,385.08 | 1,937.06 | 76.90% | 16.51%         | -9.74%         | 6.72%         |
| 消费品测试  | 5,641.00 | 2,612.14 | 53.69% | 25.98%         | 33.08%         | -2.47%        |

|        |           |          |        |         |         |        |
|--------|-----------|----------|--------|---------|---------|--------|
| 生命科学检测 | 5,727.59  | 2,437.59 | 57.44% | 121.42% | 124.23% | -0.53% |
| 工业品服务  | 2,273.86  | 972.51   | 57.23% | 301.89% | 265.02% | 4.32%  |
| 合计     | 22,027.53 | 7,959.31 | 63.87% | 48.57%  | 45.71%  | 0.71%  |

2011年上半年贸易保障类测试实现营业收入为8,385.08万元，该产品线仍为公司收入最高的产品线，占公司整体营业收入的38.07%。报告期内贸易保障检测营业收入增速平稳，较上年同期增长16.51%，由于规模效益的凸显以及成本费用的控制，营业成本同比下降9.74%，致使毛利率同期上升6.72%。

2011年上半年消费品测试的营业收入为5,641.00万元，较上年同期增长25.98%，占公司整体营业收入的25.61%。总体来看，2011年上半年消费品测试的业务发展较为平稳，毛利率略有下降。

2011年上半年生命科学检测的营业收入为5,727.59万元，较上年同期增长121.42%，占公司整体营业收入的26.00%。2011年上半年生命科学检测的业务飞速增长，主要原因系今年上半年国内生命科学领域的一些突发公共危机事件带动该产品线的业务量激增。

2011年上半年工业品服务产品线实现营业收入2,273.86万元，占公司整体营业收入的份额不断扩大，为10.32%。本期该产品线营业收入较上年同期增长301.89%，收入实现爆发性增长的原因为该产品线原有项目增速稳定以及新服务项目的增加。

## (2) 主营业务分地区情况

单位：人民币万元

| 地区 | 营业收入      | 营业收入比上年增减 (%) |
|----|-----------|---------------|
| 华南 | 10,274.76 | 39.94%        |
| 华东 | 8,351.37  | 48.33%        |
| 华北 | 1,444.97  | 196.31%       |
| 西南 | 156.07    | -0.12%        |
| 华中 | 176.13    | 40.32%        |
| 西北 | 45.24     | 26.97%        |
| 东北 | 72.38     | 16.93%        |
| 境外 | 1,506.62  | 52.64%        |
| 合计 | 22,027.53 | 48.57%        |

报告期内，公司的主要业务仍然来自于华南和华东地区，这两个区域收入占公司总收入的84.56%。本期华南、华东地区的收入继续保持稳定增长，其中华南地区的收入比上年同期增长39.94%，华东地区收入比上年同期增长48.33%，市场份额的逐步扩大表明公司在这两个地区的市场地位逐渐稳固。

华北地区的收入继续保持高速增长，与上年同期相比增长196.31%，前期实验室建设投入的效应愈发凸显。

随着华测品牌在国内的知名度不断提高，报告期内，公司华中、西北、东北地区的收入较上年同期均有所增加。

报告期内，公司境外收入保持稳定增长，共实现收入1,506.62万元，同比增长52.64%。公司凭借领先的技术和优质的服务，与国外大型知名企业的产品供应商建立了长期的良好合作关系，为公司创造的收入不断扩大。海外收入占公司总收入的比重正不断扩大。

(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同期相比未发生重大变化。

(6) 公司期间费用变动情况

单位：人民币元

| 费用种类 | 2011年1~6月     |               | 2010年1~6月     |               | 增减幅度<br>(%) |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
|      | 金额            | 占营业收入比<br>(%) | 金额            | 占营业收入比<br>(%) |             |
| 销售费用 | 49,673,788.96 | 22.55%        | 37,508,577.52 | 25.30%        | -2.75%      |
| 管理费用 | 34,924,937.63 | 15.86%        | 19,717,468.82 | 13.30%        | 2.56%       |
| 财务费用 | -4,128,968.95 | -1.87%        | -5,304,580.75 | -3.58%        | 1.71%       |
| 所得税费 | 11,206,962.80 | 5.09%         | 7,295,882.38  | 4.92%         | 0.17%       |
| 合计   | 91,676,720.44 | 41.62%        | 59,217,347.97 | 39.94%        | 1.68%       |

报告期内，随着公司规模的持续扩大，期间费用总额随之上升，但其占营业收入的比重变化较小，故期间费用未对公司持续盈利能力产生重大影响。

2011年上半年公司销售费用随着销售规模的扩大呈上升趋势，较上年同期增加32.43%。销售费用增长的主要原因是本期扩大销售人员队伍，并加大市场宣传投入所致。本期销售费用占营业收入的比重较上年同期略有下降，基本保持稳定。

2011年上半年管理费用较上年同期增长了77.13%，主要由于公司经营规模扩大，加大了研发投入，导致管理费用随之增加。同时，与管理费用紧密相关的职能部门的人员工资、房租水电费、办公费、差旅费等都有较大增长。

2011年上半年财务费用为-412.90万元，相较于上年增加117.56万元，主要是由于公司募投专户中未使用的募投资金减少，相应取得利息减少所致。

2011年上半年公司计提的所得税比上年同期增加391.11万元，同比增加53.61%，系因收入增长、利润增加所致。

(7)报告期内，公司不存在单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上（含10%）的情况。

### 3、公司资产构成情况分析

报告期内公司资产构成情况

单位：人民币元

| 资产项目  | 2011年6月30日     |          | 2010年12月31日    |          | 金额增减比例  |
|-------|----------------|----------|----------------|----------|---------|
|       | 金额             | 占本期总资产比重 | 金额             | 占本期总资产比重 |         |
| 货币资金  | 510,685,941.99 | 65.15%   | 541,999,548.00 | 69.96%   | -5.78%  |
| 应收账款  | 30,085,437.93  | 3.84%    | 18,801,976.20  | 2.43%    | 60.01%  |
| 预付款项  | 25,936,034.74  | 3.31%    | 12,534,513.48  | 1.62%    | 106.92% |
| 应收利息  | 3,802,866.36   | 0.49%    | 819,830.52     | 0.11%    | 363.86% |
| 其他应收款 | 6,130,382.68   | 0.78%    | 4,450,893.11   | 0.57%    | 37.73%  |

|         |                |         |                |         |         |
|---------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| 长期股权投资  | 1,220,374.61   | 0.16%   | 1,105,506.53   | 0.14%   | 10.39%  |
| 固定资产    | 121,516,943.07 | 15.50%  | 125,014,084.96 | 16.14%  | -2.80%  |
| 在建工程    | 38,051,520.01  | 4.85%   | 23,424,182.08  | 3.02%   | 62.45%  |
| 无形资产    | 10,832,308.59  | 1.38%   | 11,077,962.74  | 1.43%   | -2.22%  |
| 商誉      | 15,790,295.01  | 2.01%   | 15,790,295.01  | 2.04%   | 0.00%   |
| 长期待摊费用  | 19,455,850.04  | 2.48%   | 19,199,979.74  | 2.48%   | 1.33%   |
| 递延所得税资产 | 331,829.46     | 0.04%   | 483,423.61     | 0.06%   | -31.36% |
| 资产总计    | 783,839,784.49 | 100.00% | 774,702,195.98 | 100.00% | 1.18%   |

公司为属于技术服务业，没有原材料，只是一些耗材。此耗材数量少，单价低，由实验室申请购买，即时领用。因此公司没有存货。

公司资产以流动资产和固定资产为主，流动资产以货币资金为主。

报告期内公司预付款项增加1340.15万元，较上年同期增长106.92%，主要是预付仪器设备款较多所致。

应收利息较上年同期增长363.86%，变动原因主要是优化了公司资金存款的结构，以及国家加息的影响。

其他应收款增长37.73%，主要由于支付租用办公室的押金、投标项目的投标保证金增长所致。

在建工程增长62.45%，主要是因为华东检测基地建设、信息化系统建设募投项目工程还在持续投入中。

递延所得税资产较上年同期减少31.36%，主要是由于税率变动、且未对其他应收账款的坏账准备计提递延所得税资产所致。

资产项目中的其它项目变动金额不大。

4、报告期内，公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权）未发生重大变化。

5、报告期内，公司不存在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。

## 6、外部经营环境发展现状和变化趋势对公司的影响

2011年上半年，全球经济继续延续2010年的复苏势头，但随着通胀压力的不断增大，以及复苏过程中不确定因素增多，导致了全球增长速度有所放缓。面对复杂多变的国际经济形势，中国政府实施积极的财政政策和稳健的货币政策，今年上半年，中国人民银行已连续6次提高法定存款准备金率，两次提高人民币利率。

高通胀的外部经济环境，对公司的盈利能力会造成一定影响。在通胀压力下，公司的采购成本、人力成本等其他费用随之上涨。但从目前来看，通胀对公司的影响并不突出，公司采用制定更多元化的定价措施以及扩大规模效应等手段来减少通胀的影响，这也体现出了公司的抗风险能力。

2011年上半年，国内的检测行业的竞争格局并未出现重大变化，仍旧保持以国有检测机构为主，外资、民营为辅，局部检测领域即有交叉竞争，亦有几家独大的市场竞争格局。期间，以“瘦肉精”事件、日本核辐射事件、塑化剂事件为代表的突发性公共危机事件，将公共安全问题又一次带进了大众视野，也进一步增强了公众对健康、安全、环保等方面的诉求。这些诉求，对第三方检测机构的发展无疑是非常利好的现象。

华测检测作为国内检测行业的第一家上市公司，一直专注于综合性的独立第三方检测服务领域的发展。在民营独立第三方检测机构中，公司作为综合性的“一站式”检测服务机构持续保持领先地位。公司一直坚持以长三角和珠三角为中心，服务网络逐步覆盖全国的发展战略。报告期内，公司分别在苏州和成都成立了控股子公司苏州华测生物技术有限公司和全资子公司成都市华测检测技术有限公司，加快了国内主要经济区域实验室检测网络建设。

总体来看，在2011年上半年复杂多变的宏观经济环境下，公司实现营业收入同比增长近五成，公司业务发展规模较上年同期有了快速增长，

## 7、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素分析

### (1) 公司面临的政策风险

从全球范围来看，消费者对产品的品质保证需求及环保需求已成趋势。我国加入WTO后，面临着国际社会要求加快开放服务市场的压力。在这种背景下，检测行业亟需与国际规则相趋同的行业准则对该行业行为加以规范与约束。由于我国检测行业长期受计划经济体制的影响，虽然开放式的市场化发展已经被国家政策方针所确认，但仍有可能出现局部的不利于行业市场化发展的政策和规定。由于公司的发展得益于检测行业的市场化，但政府对局部检测的开放程度仍存在不确定性因素，会给公司带来一定程度的风险。

公司设立了专门部门，密切关注相关监管部门的政策动态，定期向管理层汇报，主动积极的应对可能发生的政策风险。

## (2) 公司公信力、品牌和声誉受不利事件影响的风险

检测行业的商业模式是以独立于买卖双方的第三方身份进行检测活动，将技术、服务和公信力融入品牌，由此获得客户及报告使用方的认可。检测机构的公信力和品牌影响力是取得检测订单的重要原因，以第三方身份和品牌为主要表征的公信力是检测机构的生命线。一旦出现公信力和品牌受损的事件，将会严重影响客户的选择，进而影响检测机构的业务开展和收入状况。公信力风险是第三方检测机构所面临的重大风险。

公司非常重视公信力及品牌声誉，目前已针对公司治理及内控机制等方面进行完善，从制度和流程上对公司的运作进行规范，以便有效降低影响公司公信力、品牌和声誉事件的风险事件。

## (3) 加快公司扩张，可能面临资质及市场拓展风险

为满足不同地区的各类检测需求，公司需在不同地区根据当地检测需求设立实验室。公司目前已初步建成了遍布国内主要经济发达地区的实验室网络。随着公司实验室不断增多及检测业务范围的扩大，公司未来将继续在不同地区设立多种门类的实验室。如果因经营场所和审批资质的限制使得公司未能设置满足新型检测需求的实验室，公司经营业绩的快速成长趋势将受到影响。

公司使用募集资金建设新的检测基地，项目建成后公司检测能力将大幅提升，有效缓解检测能力不足的问题，但同时也对公司的市场拓展提出了更高的要

求。虽然公司在确定投资项目之前已对项目可行性进行了充分论证和预测分析，但项目投产后，如果市场竞争环境发生重大变化，市场拓展发生较大困难，公司将存在因市场拓展不利而导致检测能力空置，毛利率下降的风险。

#### (4) 高素质检测专业人员短缺与流失的风险

检测行业属技术性服务业，其专业人才特别是研发人才本身就相对缺乏。同时，由于我国检测行业的快速发展，检测机构对高素质的专业人才需求日益增长，检测企业普遍面临较大的人才缺口。为解决人才短缺问题，公司已制定相关的人才培养体系以解决企业乃至行业的人才缺乏问题。但从短期来看，人才的缺乏和流失仍将会对企业的人力资源产生不利影响。

#### (5) 由于投资并不能立刻形成产能造成利润增长减慢的风险

由于行业特点，公司与制造型企业不同，不能通过购买一条生产线立刻扩大产能形成利润增长，投入的实验室设备或其他资源需要业务拓展等条件相配合，整体看来不能立刻形成新的利润增长点，存在短期利润增长减缓甚至下降的风险。但公司的投资计划均经过仔细讨论研究，与公司发展战略均是一致的，从长期来看，现阶段以降低短期利润为代价的投资行为，会对公司的未来业绩发展提供必要的经营基础。

#### (6) 投资与并购带来的风险

公司制定了未来1~3年内使用超募资金进行投资并购的计划，投资与并购将帮助公司拓展检测领域，形成新的收入和利润增长点。公司将谨慎选择被收购对象，并安排内部专人协同律师、会计师对被收购对象进行严格审查，力争最大程度保证收购程序的完成和后期经营的效果。收购完成后，公司需花费一定时间和精力对其资源进行整合，存在短期内降低公司整体效益的风险。

## 二、报告期内公司投资情况

### 1、 募集资金使用情况

#### (1) 募集资金运用

| 募集资金总额            |                | 50,937.72  |            | 本报告期投入募集资金总额 |               | 2,559.24                  |               |           |          |               |
|-------------------|----------------|------------|------------|--------------|---------------|---------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额   |                | 0.00       |            |              |               |                           |               |           |          |               |
| 累计变更用途的募集资金总额     |                | 7,052.59   |            | 已累计投入募集资金总额  |               | 14,520.65                 |               |           |          |               |
| 累计变更用途的募集资金总额比例   |                | 13.85%     |            |              |               |                           |               |           |          |               |
| 承诺投资项目和超募资金投向     | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额     | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 承诺投资项目            |                |            |            |              |               |                           |               |           |          |               |
| 华东检测基地建设项目        | 否              | 10,995.35  | 10,995.35  | 1,314.95     | 4,169.80      | 37.92%                    | 2010年10月01日   | 0.00      | 否        | 否             |
| 桃花源检测基地建设项目       | 是              | 9,408.85   | 2,356.26   | 0.00         | 2,356.26      | 100.00%                   | 2010年04月01日   | 547.29    | 否        | 否             |
| 部分变更为华测临床前CRO研究基地 | 否              | 0.00       | 5,000.00   | 30.00        | 30.00         | 0.60%                     | 2013年12月31日   | 0.00      | 否        | 否             |
| 承诺投资项目小计          | -              | 20,404.20  | 18,351.61  | 1,344.95     | 6,556.06      | -                         | -             | 547.29    | -        | -             |
| 超募资金投向            |                |            |            |              |               |                           |               |           |          |               |
| 扩充上海检测基地          | 否              | 3,000.00   | 3,000.00   | 1,062.42     | 2,572.74      | 85.76%                    | 2011年09月30日   | 0.00      | 否        | 否             |
| 投资与并购事项           | 否              | 8,500.00   | 8,500.00   | 0.00         | 1,674.11      | 19.70%                    | 2013年03月23日   | 0.00      | 否        | 否             |
| 设立中国总部及华南检测基地     | 否              | 13,500.00  | 13,500.00  | 0.00         | 0.00          | 0.00%                     |               | 0.00      | 否        | 否             |
| 信息化系统建设项目         | 否              | 2,499.00   | 2,499.00   | 151.87       | 717.74        | 28.72%                    | 2014年04月30日   | 0.00      | 否        | 否             |
| 归还银行贷款(如有)        | -              | 400.00     | 400.00     | 0.00         | 400.00        | 100.00%                   | -             | -         | -        | -             |
| 补充流动资金(如有)        | -              | 2,600.00   | 2,600.00   | 0.00         | 2,600.00      | 100.00%                   | -             | -         | -        | -             |
| 超募资金投向小计          | -              | 30,499.00  | 30,499.00  | 1,214.29     | 7,964.59      | -                         | -             | 0.00      | -        | -             |
| 合计                | -              | 50,903.20  | 48,850.61  | 2,559.24     | 14,520.65     | -                         | -             | 547.29    | -        | -             |

|                           |  |
|---------------------------|--|
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | <p>华东检测基地建设项目，未按计划进度完成的主要原因有：1、设计方案局部调整，2、施工报批报建手续延迟。目前项目基建已基本完成，预计 2011 年底前将可以投入使用。</p> <p>桃花源检测基地建设项目，由于该项目的计划编制时间与实施时间相差较大，公司根据市场变化调整对华南地区实验室的布局，停止了一些设备的购买。另外，在募集资金到位前的前期设备购买中，由于进出口资质等要求，原方案中的部分设备由母公司先行购买，而由于实施主体未及时通过法定程序变更，故没有形成置换，实际由母公司使用自有资金承担了。报告期内，桃花源检测基地项目共取得收入 547.29 万元。</p>  |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 无  |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         | <p>适用</p> <p>2010 年 3 月 20 日公司召开第一届董事会第二十四次会议，审议通过了关于超募资金使用计划的相关议案，决定将超募资金合计 30,499 万元分为 5 个项目进行使用，其中包括 3,000 万元用于归还银行贷款和补充流动资金、3,000 万元用于扩充上海检测基地、8,500 万元用于未来 1-3 年的投资与并购事项、1.35 亿元用于设立中国总部及华南检测基地项目，2,499 万元用于信息化系统建设项目。</p> <p>目前扩充上海检测基地及信息化系统建设项目正在按计划进行中。</p> <p>关于投资于并购项目，公司已使用 1,701 万元收购了深圳鹏程国际认证有限公司 81% 的股权，使用 159.12 万元收购了深圳鹏程进出口商品检验鉴定事务所有限公司 51% 的股权，目前收购已经完成，公司已支付 90% 款项，现正在开展对上述公司的治理及整合。</p> <p>设立中国总部及华南检测基地项目需要在获得政府批地基础上进行，预计完成日期为自取得批地起 18 个月，因土地尚未落实，预计完成时间目前无法确定。</p> |
| 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          | <p>适用</p> <p>2010 年 3 月 20 日公司召开第一届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于桃花源检测基地募投项目部分投资内容实施主体变更》的议案，同意将募投资金投资项目“桃花源检测基地建设项目”的校准实验室投资的实施主体由“深圳市华测检测有限公司”改为子公司“深圳市华测计量技术有限公司”。2010 年 4 月 12 日召开的 2009 年度股东大会，审议通过了上述议案。</p>  |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况         | <p>适用</p> <p>报告期内无</p>   |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况         | 不适用  |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因        | <p>适用</p> <p>桃花源检测基地项目目前已完工，截至 2010 年 12 月 31 日该项目累计投入 2,356.26 万元，节余 7,000 余万元。主要是由于此项目的计划编制时间与实施时间相差较大，公司根据市场变化，调整对华南地区实验室的布局，停止了一些设备的购买。另外，在募集资金到位前的前期设备购买中，由于进出口资质等要求，原方案中的部分设备由母公司先行购买，而由于实施主体未及时通过法定程序变更，故没有形成置换，实际由母公司使用自有</p>  |

|                      |  |
|----------------------|--|
|                      | 资金承担了。公司本着审慎的原则，经过 2010 年 11 月 28 日召开的第二届董事会第四次会议、2010 年 12 月 14 日召开的 2010 年第四次临时股东大会审议通过，将项目节余的 7,000 余万元募集资金中 5,000 万元投入华测临床前 CRO（合同研究组织）研究基地项目，其余 2,000 余万元节余募集资金，公司将按照相关法律法规要求的程序和步骤，对该部分募集资金投入到与主营业务相关的方向，进行有效使用。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中  |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 设立中国总部及华南检测基地项目预计完成日期为自取得批地起 18 个月，因土地尚未落实，预计完成时间目前无法确定。   |

## （2）变更项目情况

报告期内，未发生变更募集资金投资项目情况。

### 2、报告期内，公司不存在重大非募集资金项目情况。

三、报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

四、报告期内，公司没有持有的以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

五、报告期内，公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

### 六、公司对上年年度报告中披露的本年度经营计划作出的修订

公司2011年经营计划没有发生改变。

2011年，公司将按照计划将工作重点放在加大新项目开发力度、加快向中国西部扩展的步伐、加快国际化扩张、研发创新形成突破、提升服务品质、加强内部控制建设、改进员工晋升机制，培养高素质、综合型人才上，力求盈利水平保持持续稳定增长。

### 七、报告期内现金分红政策的执行情况

本公司2010年度的利润分配方案为：以公司2010年12月31日总股本122,655,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币3元（含税，扣税后，个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派2.7元）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，合计转增股本61,327,500股。

上述利润分配方案经公司2010年度股东大会审议批准，并于2010年4月28日执行完毕。

## 八、内控项目建设情况

2011年上半年公司内控工作小组紧紧围绕制定的《内部控制体系建设项目计划书》开展内控工作，内部控制工作得到了公司领导（项目领导小组）的大力支持，同时也得到了项目工作小组成员的有力配合，目前内控活动正有序开展。

今年上半年内控活动基本完成了原定工作计划。内控活动开展期间因为风险识别工作没有完全达到预期效果，内控小组对计划进行了相应调整，将梳理公司各项业务流程，编制业务流程目录，并根据流程目录绘制流程图与流程说明作为目前首要开展的工作，待流程梳理完善后再对风险进行识别。为了让业务流程目录的编排及业务流程图的绘制工作能顺利开展并达到预期目的，目前内控小组正在积极开展培训工作。

根据上半年的工作开展情况，结合《内部控制体系建设项目计划书》，内控工作小组制定了下阶段的工作计划：

- 1、梳理公司各项业务流程，编制公司业务流程目录；
- 2、根据业务流程目录绘制流程图与流程说明，待业务流程清晰后再次进行风险评估；
- 3、提交《风险评估报告与改进建议》；
- 4、内控体系文件培训与宣贯；
- 5、开展内部控制评价；
- 6、内部控制项目工作总结。

## 九、报告期内接受调研、采访情况

公司设立了专门用于投资者沟通和交流的咨询电话和邮箱，在日常工作时间内均有专人负责接听和回复；在公司网站开设投资者关系专栏，及时答复公众投资者关心的问题，增进投资者对公司的了解。对于投资者的采访、调研要求，公司一般以现场会议的方式每月组织一至两次联合调研会议。在会上，主持人负责回答投资者的提问，履行信息披露义务，旨在提升公司的治理透明度，切实保护投资者利益，促进公司与投资者之间的良性沟通。

报告期内共举行调研会4次，来访的机构投资者和个人投资者共计20余人，所有调研人员均签订了承诺书，承诺不打探、不泄漏公司的未公开重大信息。调研过程中研究员的提问及公司相关人员的回答均形成会议记录。会议记录和投资者承诺书会后均由投资者关系专员负责整理归档。

投资者接待一览表

| 接待时间       | 接待地点       | 接待方式 | 接待对象  | 谈论的主要内容及提供的资料   |
|------------|------------|------|---|---|
| 2011年1月5日  | 鸿威C栋2楼会议室  | 现场会议 | 上海重阳投资、深圳长润资产、上海原点资产                        | 公司的发展优势、竞争对手如何；公司并购情况；实验室的建设等等  |
| 2011年4月22日 | 鸿威C栋1楼大会议室 | 现场会议 | 国泰君安、广州证券、中投证券、林奇投资、长江证券、金鹰基金               | 公司第一季度公告的经营及业绩情况；各个分支机构的盈利状况；西部的发展；CRO项目的情况；募集资金项目的进度等等                 |
| 2011年5月18日 | 鸿威C栋1楼大会议室 | 现场会议 | 中金公司、舒旺高公司、安信证券、金元、士兰创业、华西证券、朱雀投资、融通基金、平安证券 | 市场的开拓及竞争优势；与国际检测巨头相比华测的优势与不足；CRO项目的现状；公司并购的进展；如何保持利润与收入增长的一致；维持增长的困难等等。 |
| 2011年6月27日 | 鸿威C栋2楼大会议室 | 现场会议 | 长江证券、第一创业证券、金元证券                            | 公司如何保持增长；并购项目；行业的壁垒；国内检测行业的状况；检测的价格等等。                                  |

## 第四节 重要事项

一、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、报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。

三、报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

四、报告期内，公司未有股权激励事项。

五、报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

六、公司重大合同及其履行情况。

（一）报告期内，公司未发生重大担保事项。

（二）报告期内，公司未委托他人进行现金资产管理。

（三）其他重大合同及其履行情况：

报告期内公司正在履行或将要履行的，对公司生产经营活动、未来发展或财务状况具有重要影响的合同包括：借款合同、采购合同、合资合同、租赁合同、保荐协议等。

### 1、采购合同

2011年5月6日，公司全资子公司上海华测品标检测技术有限公司与科视达（上海）国际贸易有限公司签订了购销合同，合同标的为PVA/SAM 300超声波扫描显微镜，合同金额为136万元。

### 2、借款合同

2009年11月12日，公司与深圳市宝安区科技局、宝安区财政局签订《深圳市宝安区科技研发资金无息借款合同使用合同书》，合同约定贷款金额为600万元，还款日期为2011年11月12日，为无息借款。

### 3、租赁合同

(1) 2010年，公司与深圳市熙园投资有限公司签订了房屋租赁合同。合同约定，深圳市熙园投资有限公司向本公司出租位于深圳市宝安区70区留仙三路鸿威工业园C栋厂房第1层，租期为2010年11月1日至2014年8月31日，房屋面积为1,658平方米。

(2) 2010年，子公司深圳市华测检测有限公司与深圳市熙园投资有限公司签订了房屋租赁合同。合同约定，深圳市熙园投资有限公司向本公司出租位于深圳市宝安区70区留仙三路鸿威工业园C栋厂房第2层，租期为2010年11月1日至2014年8月31日，房屋面积为1,658平方米。

(3) 2010年，公司与深圳市熙园投资有限公司签订了房屋租赁合同。合同约定，深圳市熙园投资有限公司向本公司出租位于深圳市宝安区70区留仙三路鸿威工业园C栋厂房第5层，租期为2010年11月16日至2014年8月31日，房屋面积为1,658平方米。

(4) 2010年，子公司深圳市华测检测有限公司与深圳市会车堡汽车维修有限公司签订了房屋租赁合同。合同约定，深圳市会车堡汽车维修有限公司向本公司出租位于深圳市宝安区70区留仙三路鸿威工业园B栋厂房第1层，租期为2010年9月1日至2015年8月31日，房屋面积为1,222平方米。

(5) 2010年，子公司深圳市华测检测有限公司与深圳市会车堡汽车维修有限公司签订了房屋租赁合同。合同约定，深圳市会车堡汽车维修有限公司向本公司出租位于深圳市宝安区70区留仙三路鸿威工业园B栋厂房第4、5层，租期为2010年9月1日至2015年8月31日，房屋面积为3,426平方米。

(6) 2010年，公司与丰顺县培英电声有限公司签订了房屋租赁合同。合同约定，丰顺县培英电声有限公司向本公司出租位于深圳市宝安区70区留仙三路鸿威工业园F栋厂房第3、4层，租期为2010年4月16日至2016年4月30日，房屋面积为2,910平方米。

(7) 2010年，公司与丰顺县培英电声有限公司签订了房屋租赁合同。合同约定，丰顺县培英电声有限公司向本公司出租位于深圳市宝安区70区留仙三路鸿威工业园F栋厂房第5层，租期为2010年4月16日至2015年8月31日，房屋面积为1,455平方米。

(8) 2011年，子公司深圳市华测检测有限公司与深圳市宝安区科技创新服务中心

签订了房屋租赁合同。合同约定，深圳市宝安区科技创新服务中心向本公司出租位于深圳市宝安区西乡街道桃花源科技创新园C栋第1、6层，租期为2011年6月3日至2012年6月3日，房屋面积为1,945.28平方米。

(9) 2011年，子公司深圳市华测检测有限公司与深圳市宝安区科技创新服务中心签订了房屋租赁合同，合同约定，深圳市宝安区科技创新服务中心向深圳市华测检测有限公司出租位于深圳市宝安区西乡街道桃花源科技创新园C栋第2层的房产，租期为2011年3月1日至2012年2月28日，房屋面积为688.72平方米。

(10) 2011年，子公司深圳市华测计量技术有限公司与深圳市宝安区科技创新服务中心签订了房屋租赁合同，合同约定，深圳市宝安区科技创新服务中心向深圳市华测检测有限公司出租位于深圳市宝安区西乡街道桃花源科技创新园C栋第3、4层的房产，租期为2011年6月3日至2012年6月3日，房屋面积为1,580.23平方米。

(11) 2008年，公司与深圳市宝安区科技创新服务中心签订了房屋租赁合同，合同约定，深圳市宝安区科技创新服务中心向深圳市华测检测有限公司出租位于深圳市宝安区西乡街道桃花源科技创新园C栋第5层的房产，租期为2008年5月1日至2013年5月1日，房屋面积为785.7平方米。

(12) 2008年，公司与宁波科技创新中心签订了房屋租赁合同。合同约定，宁波市科技创新中心向本公司出租位于宁波国家高新区创苑750号A座7、8层的房产，租期为2008年7月1日至2013年6月30日，房屋面积为950平方米。

(13) 2008年，公司与青岛市高科技产业开发有限公司签订了房屋租赁合同。合同约定，青岛市高科技产业开发有限公司向本公司出租位于青岛市崂山区株洲路177号3#楼4层东北单元的房产，租期为2008年8月16日至2011年8月15日，房屋面积为1,342平方米。

(14) 2008年，子公司深圳市华测检测有限公司与深圳市宝安区科技创新服务中心签订了房屋租赁合同，合同约定，深圳市宝安区科技创新服务中心向深圳市华测检测有限公司出租位于深圳市宝安区西乡街道桃花源科技创新园C栋第1、3、4、6层的房产，租期为2008年5月1日至2013年5月1日，房屋面积为3,525.58平方米。

(15) 2008年，子公司北京华测北方检测技术有限公司与传化集团有限公司签订了房屋租赁合同，合同约定，传化集团有限公司向北京华测北方检测技术有限公司出租位于北京市丰台区南四环西路188号总部基地15区5号楼第10层的房产，租期

为2008年4月1日至2012年8月31日，房屋面积为450.97平方米。

(16) 2009年7月，上海分公司与上海天脉汽车维修技术有限公司签订了房屋租赁合同。合同约定，上海天脉汽车维修技术有限公司向本公司出租位于上海市浦东新区新金桥路1996号的房产，租期为2009年8月1日至2019年12月31日，房屋面积为12,883.98平方米。

## 七、股东承诺及履行情况

控股股东、实际控制人万里鹏、万峰及持有公司5%以上股份的主要股东郭冰、郭勇承诺，

### 1、关于股份锁定的承诺

自本次发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本次发行前所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；

上述承诺期满后，在本公司任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，且在离职后半年内，不转让所持有的公司股份。

### 2、关于避免同业竞争的承诺

目前未从事或参与与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在上述经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或其他核心人员。如违反上述承诺，愿意承担因此而给公司造成的全部经济损失。

### 3、补缴住房公积金的承诺

若应有权部门的要求或决定，公司需为职工补缴住房公积金、或公司因未为职工缴纳住房公积金而承担任何罚款或损失，愿在毋须公司支付对价的情况下承担所有相关的金钱赔付责任。

除上述承诺外，公司或持股5%以上的股东无其他特别承诺事项。报告期内，公司股东恪守承诺，未发生违反承诺的情形。

#### 八、报告期内公司聘任、解聘会计师事务所情况

经公司2011年4月19日召开的2010年度股东大会审议通过，公司聘请天健会计师事务所有限公司作为公司年度审计和日常业务审计的会计师事务所，聘期至公司2011年度股东大会时止。

九、报告期内，公司、子公司、公司董事会、监事会、董事、监事及高级管理人员未发生受到监管部门处罚的事项。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股本变动情况表

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    | 86,652,293  | 70.65%  |               |    | 43,148,698 | -354,897 | 42,793,801 | 129,446,094 | 70.36%  |
| 1、国家持股       |             |         |               |    |            |          |            |             |         |
| 2、国有法人持股     |             |         |               |    |            |          |            |             |         |
| 3、其他内资持股     | 86,652,293  | 70.65%  |               |    | 43,148,698 | -354,897 | 42,793,801 | 129,446,094 | 70.36%  |
| 其中：境内非国有法人持股 |             |         |               |    |            |          |            |             |         |
| 境内自然人持股      | 86,652,293  | 70.65%  |               |    | 43,148,698 | -354,897 | 42,793,801 | 129,446,094 | 70.36%  |
| 4、外资持股       |             |         |               |    |            |          |            |             |         |
| 其中：境外法人持股    |             |         |               |    |            |          |            |             |         |
| 境外自然人持股      |             |         |               |    |            |          |            |             |         |
| 5、高管股份       |             |         |               |    |            |          |            |             |         |
| 二、无限售条件股份    | 36,002,707  | 29.35%  |               |    | 18,001,353 | 532,346  | 18,533,699 | 54,536,406  | 29.64%  |
| 1、人民币普通股     | 36,002,707  | 29.35%  |               |    | 18,001,353 | 532,346  | 18,533,699 | 54,536,406  | 29.64%  |
| 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       | 122,655,000 | 100.00% |               |    | 61,150,051 | 177,449  | 61,327,500 | 183,982,500 | 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      |
|------|------------|----------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 魏红   | 22,500     | 1,875    | 10,313     | 30,938      | 上市前承诺, 高管锁定 | 2011年1月1日   |
| 陈砚   | 603,771    | 150,943  | 226,414    | 679,242     | 上市前承诺, 高管锁定 | 2011年1月1日   |
| 钱峰   | 304,760    | 76,190   | 114,285    | 342,855     | 上市前承诺, 高管锁定 | 2011年1月1日   |
| 王在彬  | 265,385    | 66,346   | 99,520     | 298,559     | 上市前承诺, 高管锁定 | 2011年1月1日   |
| 徐开兵  | 229,172    | 57,293   | 85,939     | 257,818     | 上市前承诺, 高管锁定 | 2011年1月1日   |
| 何树悠  | 11,250     | 2,250    | 4,500      | 13,500      | 上市前承诺, 高管锁定 | 2011年1月1日   |
| 王蓉   | 34,024     | 0        | 17,012     | 51,036      | 上市前承诺       | 2011年10月30日 |
| 郭勇   | 12,745,500 | 0        | 6,372,750  | 19,118,250  | 上市前承诺       | 2012年10月30日 |
| 郭冰   | 30,710,375 | 0        | 15,355,187 | 46,065,562  | 上市前承诺       | 2012年10月30日 |
| 万峰   | 17,902,860 | 0        | 8,951,430  | 26,854,290  | 上市前承诺       | 2012年10月30日 |
| 万里鹏  | 23,788,672 | 0        | 11,894,336 | 35,683,008  | 上市前承诺       | 2012年10月30日 |
| 王彦涵  | 34,024     | 0        | 17,012     | 51,036      | 上市前承诺       | 2011年10月30日 |
| 合计   | 86,652,293 | 354,897  | 43,148,698 | 129,446,094 | —           | —           |

## 二、证券发行和上市情况

经中国证券监督管理委员会以证监许可[2009]1005号文核准后, 公司公开发行2,100万股人民币普通股股票, 发行价格为25.78元/股。其中网下向配售对象发行420万股, 网上资金申购定价发行1,680万股, 网下与网上发行均已于2009年10月13日成功发行。经深圳证券交易所深证上[2009]121号文同意, 公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市, 股票简称“华测检测”, 股票代码“300012”, 其中网上定价发行的1,680万股股票于2009年10月30日起上市交易, 网下向配售对象配售的420万股股份自本次网上资金申购发行的股票在深圳证券

交易所创业板上市交易之日起锁定3个月。

发行募集资金总额为541,380,000元。发行募集资金净额为509,377,200元。开元信德会计师事务所有限公司（现已更名为天健会计师事务所有限公司）已于2009年10月19日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具开元信德深验资字〔2009〕第007号《验资报告》。

公司2010年度股东大会审议通过了《2010年度利润分配及资本公积转增股本》议案，拟以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增5股。该分配方案已于2010年4月28日实施完毕，公司总股本由122,655,000股变更为183,982,500股。

### 三、股东及实际控制人情况

#### （一）股东情况

1、截止2011年6月30日，公司股东人数为7,327名。

2、截止2011年6月30日，前10名股东持股情况：

单位：股

| 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 |
|--------------------------|---------|--------|------------|-------------|------------|
| 郭冰                       | 境内自然人   | 25.04% | 46,065,562 | 46,065,562  | 0          |
| 万里鹏                      | 境内自然人   | 19.39% | 35,683,008 | 35,683,008  | 0          |
| 万峰                       | 境内自然人   | 14.60% | 26,854,290 | 26,854,290  | 0          |
| 郭勇                       | 境内自然人   | 10.39% | 19,118,250 | 19,118,250  | 0          |
| 中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金     | 境内非国有法人 | 1.16%  | 2,139,971  | 0           | 0          |
| 中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金   | 境内非国有法人 | 0.97%  | 1,778,520  | 0           | 0          |
| 中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金   | 境内非国有法人 | 0.60%  | 1,100,000  | 0           | 0          |
| 中国工商银行—交银施罗德趋势优先股票证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.57%  | 1,047,081  | 0           | 0          |
| 蒋向青                      | 境内自然人   | 0.51%  | 932,484    | 0           | 0          |
| 陈砚                       | 境内自然人   | 0.49%  | 905,657    | 679,242     | 0          |

### 3、截止2011年6月30日，前10名无限售条件股东持股情况

单位：股

| 股东名称   | 持有无限售条件股份数量                                       | 股份种类   |
|--|---|--------|
| 中国建设银行－华安宏利股票型证券投资基金                             | 2,139,971   | 人民币普通股 |
| 中国工商银行－嘉实策略增长混合型证券投资基金<br>中国工商银行－嘉实策略增长混合型证券投资基金 | 1,778,520   | 人民币普通股 |
| 中国农业银行－交银施罗德成长股票证券投资基金                           | 1,100,000   | 人民币普通股 |
| 中国工商银行－交银施罗德趋势优先股票证券投资基金                         | 1,047,081   | 人民币普通股 |
| 蒋向青  | 932,484   | 人民币普通股 |
| 中国工商银行-银华和谐主题灵活配置混合型证券投资基金                       | 902,280   | 人民币普通股 |
| 广州市广永物业管理有限公司                                    | 807,100   | 人民币普通股 |
| 中国工商银行－南方绩优成长股票型证券投资基金                           | 778,992   | 人民币普通股 |
| 华宝信托有限责任公司－单一类资金信托 R2007ZX144_                   | 750,000   | 人民币普通股 |
| 中信信托有限责任公司-交行得利宝.天蓝6号                            | 590,600   | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                                 | 未发现公司上述股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 |        |

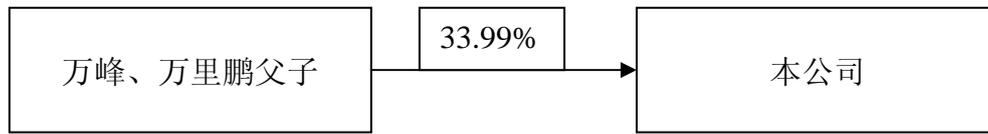
#### (二) 控股股东、实际控制人情况介绍

##### 1、实际控制人：万里鹏、万峰父子系本公司控股股东和实际控制人。

万峰 先生 中国国籍，无境外居留权，1969 年生，研究生学历，资深管理咨询师，英国 IRCA 注册主任审核员。曾任职于黄石东贝电器股份有限公司，历任技术员、工程师等职，1998 年创办深圳市冠智达实业有限公司，曾担任公司董事长一职；2003 年参与筹建本公司，2004 年 7 月起担任副总裁；2007 年 8 月起任本公司董事长。

万里鹏 先生 中国国籍，无境外居留权，1942 年生，高中学历。曾任职于黄石市棉纺织印染厂，2003 年筹建本公司，并担任执行董事；2007 年 8 月起任本公司董事。

2、公司与实际控制人之间的产权和控制关系：



## 第六节 董事、监事和高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

| 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 |
|-----|--------|----|----|-------------|-------------|------------|------------|--------------|--------------------|--------------------|
| 万峰  | 董事长    | 男  | 42 | 2010年08月18日 | 2013年08月18日 | 17,902,860 | 26,854,290 | 公积金转股        | 14.11              | 否                  |
| 万里鹏 | 董事     | 男  | 69 | 2010年08月18日 | 2013年08月18日 | 23,788,672 | 35,683,008 | 公积金转股        | 0.50               | 否                  |
| 郭冰  | 董事、副总裁 | 男  | 37 | 2010年08月18日 | 2013年08月18日 | 30,710,375 | 46,065,562 | 公积金转股        | 17.06              | 否                  |
| 郭勇  | 董事、副总裁 | 男  | 38 | 2010年08月18日 | 2013年08月18日 | 12,745,500 | 19,118,250 | 公积金转股        | 17.24              | 否                  |
| 夏云  | 董事、副总裁 | 男  | 64 | 2010年08月18日 | 2013年08月18日 | 0          | 0          |              | 15.71              | 否                  |
| 田景亮 | 独立董事   | 男  | 37 | 2010年08月18日 | 2013年08月18日 | 0          | 0          |              | 4.50               | 否                  |
| 梁杰  | 独立董事   | 男  | 65 | 2010年08月18日 | 2013年08月18日 | 0          | 0          |              | 3.92               | 否                  |
| 杨斌  | 独立董事   | 男  | 39 | 2010年08月18日 | 2013年08月18日 | 0          | 0          |              | 4.07               | 否                  |
| 李延红 | 监事     | 女  | 41 | 2010年08月18日 | 2011年06月10日 | 0          | 0          |              | 0.00               | 是                  |
| 何树悠 | 监事     | 男  | 33 | 2010年08月18日 | 2013年08月18日 | 12,000     | 18,000     | 公积金转股及二级市场买卖 | 12.49              | 否                  |
| 魏红  | 监事     | 女  | 34 | 2010年08月18日 | 2013年08月18日 | 27,500     | 41,251     | 公积金转股及二级市场买卖 | 7.73               | 否                  |
| 徐帅军 | 总裁     | 男  | 60 | 2010年08月18日 | 2013年08月18日 | 0          | 0          |              | 18.27              | 否                  |
| 徐开兵 | 副总裁    | 男  | 39 | 2010年08月18日 | 2013年08月18日 | 229,172    | 343,757    | 公积金转股及二级市场买卖 | 10.23              | 否                  |
| 徐江  | 副总裁    | 男  | 36 | 2010年08月18日 | 2013年08月18日 | 0          | 0          |              | 9.75               | 否                  |

|     |       |   |    |             |             |            |             |              |        |   |
|-----|-------|---|----|-------------|-------------|------------|-------------|--------------|--------|---|
| 钱峰  | 副总裁   | 男 | 38 | 2010年08月18日 | 2013年08月18日 | 304,760    | 457,140     | 公积金转股及二级市场买卖 | 12.07  | 否 |
| 王在彬 | 副总裁   | 男 | 40 | 2010年08月18日 | 2013年08月18日 | 265,385    | 398,078     | 公积金转股及二级市场买卖 | 11.23  | 否 |
| 陈砚  | 董事会秘书 | 男 | 38 | 2010年08月18日 | 2013年08月18日 | 603,771    | 905,657     | 公积金转股及二级市场买卖 | 14.12  | 否 |
| 合计  | -     | - | -  | -           | -           | 86,589,995 | 129,884,993 | -            | 173.00 | - |

备注：在报告期内，全体董事、监事和高级管理人员的报酬合计 173.00 万元。

## 二、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

2011年6月10日，监事会主席李延红因个人原因辞去监事会主席、监事的职务，公司第二届监事会第五次会议审议通过了《关于李延红监事辞职及补选第二届监事会监事的议案》，并于2011年7月5日召开的2011年第一次临时股东大会审议通过选举陈怀菊女士为第二届监事会监事的议案。

## 第七节 财务报告（未审计）

### 一、 财务报表

#### 资产负债表

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        | 510,685,941.99 | 290,753,701.56 | 541,999,548.00 | 274,369,036.03 |
| 结算备付金       |                |                |                |                |
| 拆出资金        |                |                |                |                |
| 交易性金融资产     |                |                |                |                |
| 应收票据        |                |                |                |                |
| 应收账款        | 30,085,437.93  | 16,559,790.88  | 18,801,976.20  | 9,072,446.69   |
| 预付款项        | 25,936,034.74  | 2,889,145.23   | 12,534,513.48  | 3,397,052.02   |
| 应收保费        |                |                |                |                |
| 应收分保账款      |                |                |                |                |
| 应收分保合同准备金   |                |                |                |                |
| 应收利息        | 3,802,866.36   | 2,837,232.08   | 819,830.52     | 414,552.26     |
| 应收股利        |                | 27,150,000.00  |                | 54,466,200.00  |
| 其他应收款       | 6,130,382.68   | 99,158,396.71  | 4,450,893.11   | 128,676,117.21 |
| 买入返售金融资产    |                |                |                |                |
| 存货          |                |                |                |                |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |                |                |
| 其他流动资产      |                |                |                |                |
| 流动资产合计      | 576,640,663.70 | 439,348,266.46 | 578,606,761.31 | 470,395,404.21 |
| 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      | 1,220,374.61   | 192,832,033.47 | 1,105,506.53   | 174,127,922.47 |
| 投资性房地产      |                |                |                |                |
| 固定资产        | 121,516,943.07 | 57,953,731.50  | 125,014,084.96 | 67,321,671.86  |
| 在建工程        | 38,051,520.01  | 10,765,320.36  | 23,424,182.08  | 9,169,812.47   |
| 工程物资        |                |                |                |                |
| 固定资产清理      |                |                |                |                |
| 生产性生物资产     |                |                |                |                |
| 油气资产        |                |                |                |                |
| 无形资产        | 10,832,308.59  | 561,538.68     | 11,077,962.74  | 660,689.64     |
| 开发支出        |                |                |                |                |
| 商誉          | 15,790,295.01  |                | 15,790,295.01  |                |

|               |                |                |                |                |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 长期待摊费用        | 19,455,850.04  | 13,058,406.14  | 19,199,979.74  | 12,651,273.10  |
| 递延所得税资产       | 331,829.46     | 172,198.38     | 483,423.61     | 232,962.41     |
| 其他非流动资产       |                |                |                |                |
| 非流动资产合计       | 207,199,120.79 | 275,343,228.53 | 196,095,434.67 | 264,164,331.95 |
| 资产总计          | 783,839,784.49 | 714,691,494.99 | 774,702,195.98 | 734,559,736.16 |
| 流动负债：         |                |                |                |                |
| 短期借款          |                |                |                |                |
| 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          | 2,280,516.30   | 3,561,497.26   | 1,871,614.15   | 2,231,495.06   |
| 预收款项          | 7,848,627.36   | 3,813,307.29   | 4,132,813.40   | 1,281,765.14   |
| 卖出回购金融资产款     |                |                |                |                |
| 应付手续费及佣金      |                |                |                |                |
| 应付职工薪酬        | 19,126,731.62  | 8,178,294.23   | 22,455,334.09  | 9,265,013.27   |
| 应交税费          | 8,170,346.39   | 3,890,407.01   | 5,263,837.48   | 611,133.38     |
| 应付利息          |                |                |                |                |
| 应付股利          |                |                |                |                |
| 其他应付款         | 6,100,551.12   | 2,117,797.24   | 7,887,831.64   | 2,119,187.48   |
| 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   | 6,000,000.00   | 6,000,000.00   | 6,000,000.00   | 6,000,000.00   |
| 其他流动负债        |                |                |                |                |
| 流动负债合计        | 49,526,772.79  | 27,561,303.03  | 47,611,430.76  | 21,508,594.33  |
| 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       | 866,469.14     | 866,469.14     | 1,181,861.48   | 1,181,861.48   |
| 非流动负债合计       | 866,469.14     | 866,469.14     | 1,181,861.48   | 1,181,861.48   |
| 负债合计          | 50,393,241.93  | 28,427,772.17  | 48,793,292.24  | 22,690,455.81  |
| 所有者权益（或股东权益）： |                |                |                |                |
| 实收资本（或股本）     | 183,982,500.00 | 183,982,500.00 | 122,655,000.00 | 122,655,000.00 |
| 资本公积          | 394,143,101.87 | 387,644,092.52 | 455,470,601.87 | 448,971,592.52 |
| 减：库存股         |                |                |                |                |
| 专项储备          |                |                |                |                |
| 盈余公积          | 20,666,832.47  | 19,556,914.53  | 20,666,832.47  | 19,556,914.53  |
| 一般风险准备        |                |                |                |                |
| 未分配利润         | 127,314,252.93 | 95,080,215.77  | 125,084,792.68 | 120,685,773.30 |
| 外币报表折算差额      | -670,125.96    |                | -578,519.64    |                |
| 归属于母公司所有者权益   | 725,436,561.31 | 686,263,722.82 | 723,298,707.38 | 711,869,280.35 |

|            |                |                |                |                |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计         |                |                |                |                |
| 少数股东权益     | 8,009,981.25   |                | 2,610,196.36   |                |
| 所有者权益合计    | 733,446,542.56 | 686,263,722.82 | 725,908,903.74 | 711,869,280.35 |
| 负债和所有者权益总计 | 783,839,784.49 | 714,691,494.99 | 774,702,195.98 | 734,559,736.16 |

## 利润表

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                   | 220,275,323.92 | 88,877,534.74 | 148,267,467.33 | 73,815,659.52 |
| 其中：营业收入                   | 220,275,323.92 | 88,877,534.74 | 148,267,467.33 | 73,815,659.52 |
| 利息收入                      |                |               |                |               |
| 已赚保费                      |                |               |                |               |
| 手续费及佣金收入                  |                |               |                |               |
| 二、营业总成本                   | 172,387,466.79 | 74,635,335.88 | 114,122,583.07 | 66,036,257.73 |
| 其中：营业成本                   | 79,593,054.49  | 31,750,656.60 | 54,624,147.17  | 29,398,233.63 |
| 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                   | 11,279,506.65  | 4,812,812.04  | 7,444,368.02   | 3,903,335.24  |
| 销售费用                      | 49,673,788.96  | 19,669,481.31 | 37,508,577.52  | 19,173,658.10 |
| 管理费用                      | 34,924,937.63  | 20,799,273.34 | 19,717,468.82  | 15,672,871.92 |
| 财务费用                      | -4,128,968.95  | -2,764,444.95 | -5,304,580.75  | -2,116,900.17 |
| 资产减值损失                    | 1,045,148.01   | 367,557.54    | 132,602.29     | 5,059.01      |
| 加：公允价值变动收益<br>(损失以“-”号填列) |                |               |                |               |
| 投资收益(损失以“-”<br>号填列)       | 735,897.16     | 349,580.06    | -716,360.09    | -716,360.09   |
| 其中：对联营企业和<br>合营企业的投资收益    |                |               |                |               |
| 汇兑收益(损失以“-”<br>号填列)       |                |               |                |               |
| 三、营业利润(亏损以“-”<br>号填列)     | 48,623,754.29  | 14,591,778.92 | 33,428,524.17  | 7,063,041.70  |
| 加：营业外收入                   | 2,791,448.54   | 2,451,954.58  | 1,585,719.11   | 1,520,995.78  |
| 减：营业外支出                   | 696,358.85     | 597,256.61    | 241,054.76     | 126,094.57    |
| 其中：非流动资产处置<br>损失          |                |               |                |               |
| 四、利润总额(亏损总额以<br>“-”号填列)   | 50,718,843.98  | 16,446,476.89 | 34,773,188.52  | 8,457,942.91  |
| 减：所得税费用                   | 11,206,962.80  | 5,255,534.42  | 7,295,882.38   | 2,645,800.57  |
| 五、净利润(净亏损以“-”<br>号填列)     | 39,511,881.18  | 11,190,942.47 | 27,477,306.14  | 5,812,142.34  |
| 归属于母公司所有者的<br>净利润         | 39,025,960.25  | 11,190,942.47 | 27,530,767.68  | 5,812,142.34  |
| 少数股东损益                    | 485,920.93     |               | -53,461.54     |               |
| 六、每股收益：                   |                |               |                |               |

|                  |               |               |               |              |
|------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| （一）基本每股收益        | 0.21          |               | 0.22          |              |
| （二）稀释每股收益        | 0.21          |               | 0.22          |              |
| 七、其他综合收益         | -91,606.32    |               | -141,434.12   |              |
| 八、综合收益总额         | 39,420,274.86 | 11,190,942.47 | 27,335,872.02 | 5,812,142.34 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 38,934,353.93 | 11,190,942.47 | 27,389,333.56 | 5,812,142.34 |
| 归属于少数股东的综合收益总额   | 485,920.93    |               | -53,461.54    |              |

现金流量表

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  | 214,787,283.19 | 84,892,875.83  | 146,178,826.44 | 73,014,590.19  |
| 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  | 6,276,222.53   | 41,726,892.89  | 5,077,611.60   | 30,968,108.99  |
| 经营活动现金流入小计      | 221,063,505.72 | 126,619,768.72 | 151,256,438.04 | 103,982,699.18 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 37,137,725.78  | 12,367,059.44  | 25,066,528.74  | 12,165,901.57  |
| 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 | 79,269,100.81  | 30,152,790.61  | 51,849,437.31  | 27,302,900.59  |
| 支付的各项税费         | 20,567,715.80  | 6,783,102.51   | 12,761,873.84  | 5,780,399.38   |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 46,237,528.48  | 27,389,510.11  | 31,190,008.54  | 32,212,855.19  |

|                           |                |               |                |                |
|---------------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 经营活动现金流出小计                | 183,212,070.87 | 76,692,462.67 | 120,867,848.43 | 77,462,056.73  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 37,851,434.85  | 49,927,306.05 | 30,388,589.61  | 26,520,642.45  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |               |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 2,400,000.00   | 12,600,000.00 |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |                | 25,420,080.06 |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 64,495.00      | 61,495.00     | 157.04         |                |
| 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            | 1,598,408.23   | 406,597.31    | 300,000.00     |                |
| 投资活动现金流入小计                | 4,062,903.23   | 38,488,172.37 | 300,157.04     |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 41,562,850.20  | 4,443,946.81  | 42,459,043.44  | 17,453,366.49  |
| 投资支付的现金                   |                | 31,304,111.00 |                | 19,250,000.00  |
| 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            |                |               |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 41,562,850.20  | 35,748,057.81 | 42,459,043.44  | 36,703,366.49  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -37,499,946.97 | 2,740,114.56  | -42,158,886.40 | -36,703,366.49 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |               |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 | 5,000,000.00   |               | 750,000.00     |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 5,000,000.00   |               | 750,000.00     |                |
| 取得借款收到的现金                 |                |               | 73,000,000.00  | 30,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |                |               |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |               | 1,195,059.83   | 744,583.37     |
| 筹资活动现金流入小计                | 5,000,000.00   |               | 74,945,059.83  | 30,744,583.37  |
| 偿还债务支付的现金                 |                |               | 80,000,000.00  | 37,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 37,018,700.00  | 36,796,500.00 | 41,100,202.50  | 41,036,777.50  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       | 222,200.00     | 222,200.00    |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 90,799.83      | 90,759.08     | 201,627.61     | 199,113.61     |
| 筹资活动现金流出小计                | 37,109,499.83  | 36,887,259.08 | 121,301,830.11 | 78,235,891.11  |

|                        |                |                |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 小计                     |                |                |                |                |
| 筹资活动产生的<br>现金流量净额      | -32,109,499.83 | -36,887,259.08 | -46,356,770.28 | -47,491,307.74 |
| 四、汇率变动对现金及现金<br>等价物的影响 | -160,098.06    |                | 1,173.61       |                |
| 五、现金及现金等价物净增<br>加额     | -31,918,110.01 | 15,780,161.53  | -58,125,893.46 | -57,674,031.78 |
| 加：期初现金及现金等<br>价物余额     | 541,999,548.00 | 274,369,036.03 | 588,428,917.02 | 255,463,604.80 |
| 六、期末现金及现金等价物<br>余额     | 510,081,437.99 | 290,149,197.56 | 530,303,023.56 | 197,789,573.02 |

合并所有者权益变动表

2011 半年度

单位：元

| 项目                        | 本期金额                  |                    |           |          |               |                |                |             |                |                     | 上年金额                  |                    |           |          |               |                |                |             |                |                     |              |
|---------------------------|-----------------------|--------------------|-----------|----------|---------------|----------------|----------------|-------------|----------------|---------------------|-----------------------|--------------------|-----------|----------|---------------|----------------|----------------|-------------|----------------|---------------------|--------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益           |                    |           |          |               |                |                |             | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 | 归属于母公司所有者权益           |                    |           |          |               |                |                |             | 少数<br>股东<br>权益 | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |              |
|                           | 实收<br>资本<br>(或<br>股本) | 资本<br>公积           | 减：库<br>存股 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积      | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润  | 其他          |                |                     | 实收<br>资本<br>(或<br>股本) | 资本<br>公积           | 减：库<br>存股 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积      | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润  | 其他          |                |                     |              |
| 一、上年年末余额                  | 122,655.00<br>0.00    | 455,470.60<br>1.87 |           |          | 20,666,832.47 |                | 125,084,792.68 | -578,519.64 | 2,610,196.36   | 725,908.90<br>3.74  | 81,770,000.00         | 496,357.53<br>8.96 |           |          | 13,044,248.79 |                | 104,891,474.25 | -76,002.55  |                | 695,987,259.45      |              |
| 加：会计政策变更                  |                       |                    |           |          |               |                |                |             |                |                     |                       |                    |           |          |               |                |                |             |                |                     |              |
| 前期差错更正                    |                       |                    |           |          |               |                |                |             |                |                     |                       |                    |           |          |               |                |                |             |                |                     |              |
| 其他                        |                       |                    |           |          |               |                |                |             |                |                     |                       |                    |           |          |               |                |                |             |                |                     |              |
| 二、本年初余额                   | 122,655.00<br>0.00    | 455,470.60<br>1.87 |           |          | 20,666,832.47 |                | 125,084,792.68 | -578,519.64 | 2,610,196.36   | 725,908.90<br>3.74  | 81,770,000.00         | 496,357.53<br>8.96 |           |          | 13,044,248.79 |                | 104,891,474.25 | -76,002.55  |                | 695,987,259.45      |              |
| 三、本年增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | 61,327,500.00         | -61,327,500.00     |           |          |               |                | 2,229,460.25   | -91,606.32  | 5,399,784.89   | 7,537,638.82        | 40,885,000.00         | -40,886,937.09     |           |          | 7,622,583.68  |                | 20,193,318.43  | -502,517.09 | 2,610,196.36   | 29,921,644.29       |              |
| (一) 净利润                   |                       |                    |           |          |               |                | 39,025,960.25  |             | 485,920.93     | 39,511,881.18       |                       |                    |           |          |               |                | 68,700,902.11  |             | -605,507.93    | 68,095,394.18       |              |
| (二) 其他综合收益                |                       |                    |           |          |               |                |                | -91,606.32  |                | -91,606.32          |                       | -1,937.09          |           |          |               |                |                | -502,517.09 |                | -504,454.18         |              |
| 上述(一)和(二)<br>小计           |                       |                    |           |          |               |                | 39,025,960.25  | -91,606.32  | 485,920.93     | 39,420,274.86       |                       | -1,937.09          |           |          |               |                | 68,700,902.11  | -502,517.09 | -605,507.93    | 67,590,940.00       |              |
| (三) 所有者投入和<br>减少资本        |                       |                    |           |          |               |                |                |             | 4,913,863.96   | 4,913,863.96        |                       |                    |           |          |               |                |                |             |                | 3,215,704.29        | 3,215,704.29 |

|                   |               |                |  |  |  |  |  |                |                |  |               |                |  |              |  |  |  |                |                |
|-------------------|---------------|----------------|--|--|--|--|--|----------------|----------------|--|---------------|----------------|--|--------------|--|--|--|----------------|----------------|
| 1. 所有者投入资本        |               |                |  |  |  |  |  | 4,913,863.96   | 4,913,863.96   |  |               |                |  |              |  |  |  | 3,215,704.29   | 3,215,704.29   |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |               |                |  |  |  |  |  |                |                |  |               |                |  |              |  |  |  |                |                |
| 3. 其他             |               |                |  |  |  |  |  |                |                |  |               |                |  |              |  |  |  |                |                |
| (四) 利润分配          |               |                |  |  |  |  |  | -36,796,500.00 | -36,796,500.00 |  |               |                |  | 7,622,583.68 |  |  |  | -48,507,583.68 | -40,885,000.00 |
| 1. 提取盈余公积         |               |                |  |  |  |  |  |                |                |  |               |                |  | 7,622,583.68 |  |  |  | -7,622,583.68  |                |
| 2. 提取一般风险准备       |               |                |  |  |  |  |  |                |                |  |               |                |  |              |  |  |  |                |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |               |                |  |  |  |  |  | -36,796,500.00 | -36,796,500.00 |  |               |                |  |              |  |  |  | -40,885,000.00 | -40,885,000.00 |
| 4. 其他             |               |                |  |  |  |  |  |                |                |  |               |                |  |              |  |  |  |                |                |
| (五) 所有者权益内部结转     | 61,327,500.00 | -61,327,500.00 |  |  |  |  |  |                |                |  | 40,885,000.00 | -40,885,000.00 |  |              |  |  |  |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  | 61,327,500.00 | -61,327,500.00 |  |  |  |  |  |                |                |  | 40,885,000.00 | -40,885,000.00 |  |              |  |  |  |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |               |                |  |  |  |  |  |                |                |  |               |                |  |              |  |  |  |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |               |                |  |  |  |  |  |                |                |  |               |                |  |              |  |  |  |                |                |
| 4. 其他             |               |                |  |  |  |  |  |                |                |  |               |                |  |              |  |  |  |                |                |
| (六) 专项储备          |               |                |  |  |  |  |  |                |                |  |               |                |  |              |  |  |  |                |                |
| 1. 本期提取           |               |                |  |  |  |  |  |                |                |  |               |                |  |              |  |  |  |                |                |

|          |                |                |  |  |               |  |                |             |              |                |                |                |  |  |               |  |                |             |              |                |
|----------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|-------------|--------------|----------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|-------------|--------------|----------------|
| 2. 本期使用  |                |                |  |  |               |  |                |             |              |                |                |                |  |  |               |  |                |             |              |                |
| (七) 其他   |                |                |  |  |               |  |                |             |              |                |                |                |  |  |               |  |                |             |              |                |
| 四、本期期末余额 | 183,982,500.00 | 394,143,101.87 |  |  | 20,666,832.47 |  | 127,314,252.93 | -670,125.96 | 8,009,981.25 | 733,446,542.56 | 122,655,000.00 | 455,470,601.87 |  |  | 20,666,832.47 |  | 125,084,792.68 | -578,519.64 | 2,610,196.36 | 725,908,903.74 |

母公司所有者权益变动表

2011 半年度

单位：元

| 项目                    | 本期金额           |                |       |      |               |        |                |                | 上年金额          |                |       |      |               |        |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|---------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 所有者权益合计        | 实收资本(或股本)     | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
| 一、上年年末余额              | 122,655,000.00 | 448,971,592.52 |       |      | 19,556,914.53 |        | 120,685,773.30 | 711,869,280.35 | 81,770,000.00 | 489,858,529.61 |       |      | 11,934,330.85 |        | 92,967,520.22  | 676,530,380.68 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |               |        |                |                |               |                |       |      |               |        |                |                |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |               |        |                |                |               |                |       |      |               |        |                |                |
| 其他                    |                |                |       |      |               |        |                |                |               |                |       |      |               |        |                |                |
| 二、本年年初余额              | 122,655,000.00 | 448,971,592.52 |       |      | 19,556,914.53 |        | 120,685,773.30 | 711,869,280.35 | 81,770,000.00 | 489,858,529.61 |       |      | 11,934,330.85 |        | 92,967,520.22  | 676,530,380.68 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | 61,327,500.00  | -61,327,500.00 |       |      |               |        | -25,605,557.53 | -25,605,557.53 | 40,885,000.00 | -40,886,937.09 |       |      | 7,622,583.68  |        | 27,718,253.08  | 35,338,899.67  |
| (一) 净利润               |                |                |       |      |               |        | 11,190,942.47  | 11,190,942.47  |               |                |       |      |               |        | 76,225,836.76  | 76,225,836.76  |
| (二) 其他综合收益            |                |                |       |      |               |        |                |                |               |                |       |      |               |        |                |                |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                |       |      |               |        | 11,190,942.47  | 11,190,942.47  |               |                |       |      |               |        | 76,225,836.76  | 76,225,836.76  |
| (三) 所有者投入和减少资本        |                |                |       |      |               |        |                |                |               | -1,937.09      |       |      |               |        |                | -1,937.09      |
| 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                 |                |                |       |      |               |        |                |                |               | -1,937.09      |       |      |               |        |                | -1,937.09      |
| (四) 利润分配              |                |                |       |      |               |        | -36,796,500.00 | -36,796,500.00 |               |                |       |      | 7,622,583.68  |        | -48,507,583.68 | -40,885,000.00 |

|                  |                |                |  |  |               |  |                |                |                |                |  |  |               |  |                |                |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 1. 提取盈余公积        |                |                |  |  |               |  |                |                |                |                |  |  | 7,622,583.68  |  | -7,622,583.68  | 0.00           |
| 2. 提取一般风险准备      |                |                |  |  |               |  |                |                |                |                |  |  |               |  |                |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |                |  |  |               |  | -36,796,500.00 | -36,796,500.00 |                |                |  |  |               |  | -40,885,000.00 | -40,885,000.00 |
| 4. 其他            |                |                |  |  |               |  |                |                |                |                |  |  |               |  |                |                |
| （五）所有者权益内部结转     | 61,327,500.00  | -61,327,500.00 |  |  |               |  |                |                | 40,885,000.00  | -40,885,000.00 |  |  |               |  |                | 0.00           |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 61,327,500.00  | -61,327,500.00 |  |  |               |  |                |                | 40,885,000.00  | -40,885,000.00 |  |  |               |  |                | 0.00           |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |                |  |  |               |  |                |                |                |                |  |  |               |  |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                |  |  |               |  |                |                |                |                |  |  |               |  |                |                |
| 4. 其他            |                |                |  |  |               |  |                |                |                |                |  |  |               |  |                |                |
| （六）专项储备          |                |                |  |  |               |  |                |                |                |                |  |  |               |  |                |                |
| 1. 本期提取          |                |                |  |  |               |  |                |                |                |                |  |  |               |  |                |                |
| 2. 本期使用          |                |                |  |  |               |  |                |                |                |                |  |  |               |  |                |                |
| （七）其他            |                |                |  |  |               |  |                |                |                |                |  |  |               |  |                |                |
| 四、本期期末余额         | 183,982,500.00 | 387,644,092.52 |  |  | 19,556,914.53 |  | 95,080,215.77  | 686,263,722.82 | 122,655,000.00 | 448,971,592.52 |  |  | 19,556,914.53 |  | 120,685,773.30 | 711,869,280.35 |

# 深圳市华测检测技术股份有限公司

## 财务报表附注

2011 年上半年

(未审计)

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

深圳市华测检测技术股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身为深圳市华测检测技术有限公司,系经广东省深圳市工商行政管理局批准,由自然人万里鹏、张力发起设立,于2003年12月23日在广东省深圳市工商行政管理局登记注册,取得注册号为4403012129949的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本183,982,500.00元,股份总数183,982,500股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份129,446,094股;无限售条件的流通股份54,536,406股。公司股票已于2009年10月30日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属技术检测行业。经营范围:计量仪器与设备的技术咨询,电子安全电磁兼容技术开发,电子元器件和仪器的销售(以上不含国家限制项目和专营、专控、专卖商品)。实验室检测(取得合格证后方可经营);安全技术咨询(不含国家限制项目)。国内贸易(不含专营、专控、专卖商品),经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营)。环保咨询服务,电网、信息系统电磁辐射控制技术开发(不含限制项目);检测、校准仪器与设备的生产。主要产品或提供的劳务:独立第三方检测业务。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### (一)财务报表的编制基础

本公司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。

#### (四)记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### 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     | 金额 100 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10%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计提方法 |                     |
| 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 (%) |
|-------------------|--------------|---------------|
| 1 年以内(含 1 年, 以下同) | 5            | 5             |
| 1-2 年             | 30           | 30            |
| 2-3 年             | 50           | 50            |
| 3 年以上             | 100          | 100           |

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 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、长期应收款等其他应收款项，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) 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。

## (十二) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件、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采用年限平均法计提折旧。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

| 项 目  | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%)    |
|------|---------|--------|------------|
| 检测设备 | 5-10    | 5.00   | 9.50-19.00 |
| 运输设备 | 5       | 5.00   | 19.00      |
| 办公设备 | 5       | 5.00   | 19.00      |

### 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。

## (十三) 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。

## (十四) 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。

## (十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、商标权、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，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目   | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 规定的使用年限 |
| 软件    | 5       |
| 商标权   | 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；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

## (十六) 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。

## (十七) 收入

### 1. 提供劳务

收入的金额按照本公司在日常经营活动中提供检测服务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。

提供的检测服务在同一个会计年度开始并完成的，在检测服务已经提供，收到价款或取得收取价款的证明时，确认营业收入的实现；检测服务的开始和完成分属不同会计年度的，按提供检测服务的期间分期确认营业收入的实现。

## 2. 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。

### (十八) 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。

### (十九) 递延所得税资产、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) 经营租赁、融资租赁

#### 1. 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。

#### 2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收

融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### 三、税项

#### (一)主要税种及税率

| 税种      | 计税依据    | 税率                |
|---------|---------|-------------------|
| 营业税     | 应纳税营业额  | 5%                |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7%、5%、1%          |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额 | 3%                |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额 | 1%、2%             |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 25%、24%、15%、16.5% |

各分公司异地独立缴纳企业所得税的说明：

本公司之上海分公司本年度按 24%的税率缴纳企业所得税，深圳分公司、大连分公司、无锡分公司、顺德分公司、宁波分公司、惠州分公司以及中山分公司本年度按 25%的税率缴纳企业所得税。

#### (二)税收优惠及批文

##### 1. 深圳市华测检测有限公司(以下简称深圳检测)

2009年10月29日深圳检测被深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合认定为高新技术企业，证书编号为GR200944200278，有效期三年。根据深圳市宝安区国家税务局西乡税务分局深国税宝西减免备案[2010]11号《深圳市国家税务局税收优惠登记备案通知书》，深圳检测自2009年1月1日至2011年12月31日减按15%的税率征收企业所得税。

### 四、企业合并及合并财务报表

#### (一)子公司情况

##### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 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       |
|----------------|-------|------|--------|-------------|--------|------------|
| 深圳市华测检测有限公司    | 全资子公司 | 深圳市  | 技术检测行业 | 人民币1,000万元  | 提供检测服务 | 78834506-2 |
| 北京华测北方检测技术有限公司 | 全资子公司 | 北京市  | 技术检测行业 | 人民币100万元    | 提供检测服务 | 66218184-0 |
| 苏州市华测检测技术有限公司  | 全资子公司 | 苏州市  | 技术检测行业 | 人民币10,000万元 | 提供检测服务 | 57030218-2 |
| 华测控股(香港)有限公司   | 全资子公司 | 中国香港 | 技术检测行业 | 港币500万元     | 提供检测服务 |            |
| 青岛市华测检测技术有限公司  | 全资子公司 | 青岛市  | 技术检测行业 | 人民币260万元    | 提供检测服务 | 68255198-4 |

|                              |       |     |            |                      |   |            |
|------------------------------|-------|-----|------------|----------------------|---|------------|
| 上海华测品<br>标检测技术<br>有限公司       | 全资子公司 | 上海市 | 技术检测行<br>业 | 人民币 3,086.8981<br>万元 | 提供检测服<br>务  | 69162163-0 |
| 深圳市华测<br>计量技术有<br>限公司        | 全资子公司 | 深圳市 | 技术检测行<br>业 | 人民币 900 万元           | 提供检测服<br>务  | 55541200-9 |
| 厦门市华测<br>检测技术有<br>限公司        | 全资子公司 | 厦门市 | 技术检测行<br>业 | 人民币 200 万元           | 提供检测服<br>务  | 55620708-2 |
| 深圳市华测<br>软件科技有<br>限公司        | 全资子公司 | 深圳市 | 技术检测行<br>业 | 人民币 100 万元           | 提供检测服<br>务  | 56153786-0 |
| 宁波市华测<br>检测技术有<br>限公司        | 全资子公司 | 宁波市 | 技术检测行<br>业 | 人民币 100 万元           | 提供检测服<br>务  | 56126290-8 |
| 成都市华测<br>检测技术有<br>限公司        | 全资子公司 | 成都市 | 技术检测行<br>业 | 人民币 300 万元           | 提供检测服<br>务  | 57736167-9 |
| 上海华测先<br>越材料技术<br>有限公司       | 控股子公司 | 上海市 | 技术检测行<br>业 | 人民币 300 万元           | 提供检测服<br>务  | 55429503-1 |
| 天津津滨华<br>测产品检测<br>中心有限公<br>司 | 控股子公司 | 天津市 | 技术检测行<br>业 | 人民币 270 万元           | 提供检测服<br>务  | 78938947-0 |
| 深圳华测鹏<br>程商品检验<br>有限公司       | 控股子公司 | 深圳市 | 技术鉴定       | 人民币 300 万元           | 进出口商品<br>价值鉴定、评<br>估和损失鉴<br>定、评估                                | 77410556-X |
| 深圳华测鹏<br>程国际认证<br>有限公司       | 控股子公司 | 深圳市 | 技术认证       | 人民币 300 万元           | 质量管理体<br>系认证,环境<br>管理体系认<br>证,职业健康<br>安全管理体系<br>认证,<br>HACCP 认证 | 76495331-1 |
| 苏州华测生<br>物技术有限<br>公司         | 控股子公司 | 昆山市 | 技术检测行<br>业 | 人民币 2500 万元          | 提供检测服<br>务  | 57030218-2 |

(续上表)

| 子公司全称            | 期末实际出资额       | 实质上构成<br>对子公司净<br>投资的其他<br>项目余额 | 持股比例<br>(%) | 表决权比例<br>(%) | 是否合并报<br>表 |
|------------------|---------------|---------------------------------|-------------|--------------|------------|
| 深圳市华测检测有限公司      | 2,094.22 万元   | /                               | 100         | 100          | 是          |
| 北京华测北方检测技术有限公司   | 100 万元        | /                               | 100         | 100          | 是          |
| 苏州市华测检测技术有限公司    | 10,000 万元     | /                               | 100         | 100          | 是          |
| 华测控股(香港)有限公司     | 港币 500 万元     | /                               | 100         | 100          | 是          |
| 青岛市华测检测技术有限公司    | 260 万元        | /                               | 100         | 100          | 是          |
| 上海华测品标检测技术有限公司   | 3,086.8981 万元 | /                               | 100         | 100          | 是          |
| 深圳市华测计量技术有限公司    | 900 万元        | /                               | 100         | 100          | 是          |
| 厦门市华测检测技术有限公司    | 200 万元        | /                               | 100         | 100          | 是          |
| 深圳市华测软件科技有限公司    | 100 万元        | /                               | 100         | 100          | 是          |
| 宁波市华测检测技术有限公司    | 100 万元        | /                               | 100         | 100          | 是          |
| 成都市华测检测技术有限公司    | 300 万元        | /                               | 100         | 100          | 是          |
| 上海华测先越材料技术有限公司   | 225 万元        | /                               | 75          | 75           | 是          |
| 天津津滨华测产品检测中心有限公司 | 159 万元        | /                               | 55.56       | 55.56        | 是          |
| 深圳华测鹏程商品检验有限公司   | 159.12 万元     | /                               | 51          | 51           | 是          |
| 深圳华测鹏程国际认证有限公司   | 1,701 万元      | /                               | 81          | 81           | 是          |
| 苏州华测生物技术有限公司     | 2,000 万元      | /                               | 80          | 80           | 是          |

(续上表)

| 子公司全称          | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|--------|----------------------|--|
| 深圳市华测检测有限公司    |        | /                    | /  |
| 北京华测北方检测技术有限公司 |        | /                    | /  |
| 苏州市华测检测技术有限公司  |        | /                    | /  |
| 华测控股(香港)有限公司   |        | /                    | /  |
| 青岛市华测检测技术有限公司  |        | /                    | /  |
| 上海华测品标检测技术有限公司 |        | /                    | /  |
| 深圳市华测计量技术有限公司  |        | /                    | /  |
| 厦门市华测检测技术有限公司  |        | /                    | /  |

|                  |              |   |   |
|------------------|--------------|---|---|
| 深圳市华测软件科技有限公司    |              | / | / |
| 宁波市华测检测技术有限公司    |              | / | / |
| 成都市华测检测技术有限公司    |              | / | / |
| 上海华测先越材料技术有限公司   | 503,349.80   | / | / |
| 天津津滨华测产品检测中心有限公司 | 1,519,194.41 | / | / |
| 深圳华测鹏程商品检验有限公司   | 477,279.55   | / | / |
| 深圳华测鹏程国际认证有限公司   | 544,031.98   | / | / |
| 苏州华测生物技术有限公司     | 4,966,125.51 | / | / |

## (二) 合并范围发生变更的说明

报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

### 1. 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

(1) 2011年2月,公司出资设立了苏州华测生物技术有限公司,该公司于2011年2月28日办妥工商设立登记手续,并取得注册号为320583000430864的《企业法人营业执照》。该公司注册资本2,500.00万元,公司出资2,000.00万元,占其注册资本的80%,拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。

(2) 2011年6月,公司出资设立了成都市华测检测技术有限公司,该公司于2011年6月23日办妥工商设立登记手续,并取得注册号为510100000202687的《企业法人营业执照》。该公司注册资本300.00万元,公司出资300.00万元,占其注册资本的100%,拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。

报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

### 1. 因注销或出售等方式而减少子公司的情况说明

(1) 2011年3月,公司完成广州市华测检测有限公司的注销手续(由于该公司用地未按计划落实,同时公司对市场布局做了调整)。公司收回投资额1,400.00万元,并取得投资收益7.98万元。故自该公司注销之日起,将不再将其纳入合并财务报表范围。

(2) 2011年1月12日,公司的控股子公司深圳华测鹏程商品检验有限公司将其持有的深圳华检互联科技有限公司80%的股权转出,于2011年1月20日办妥工商变更手续。鹏程商检目前出资15万元,占华检互联注册资本总额的5%,没有对其的实质控制权,故自该公司工商变更之日起,将其不再纳入合并财务报表范围。

| 名称                     | 期末净资产        | 本期净利润       |
|------------------------|--------------|-------------|
| 广州市华测检测有限公司(截止至3月31日)  |              | 42,280.53   |
| 深圳华检互联科技有限公司(截止至1月31日) | 1,521,355.57 | -121,551.39 |

### (三) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

| 名称            | 期末净资产         | 本期净利润       |
|---------------|---------------|-------------|
| 苏州华测生物技术有限公司  | 24,830,627.53 | -169,372.47 |
| 成都市华测检测技术有限公司 | 2,856,321.14  | -143,678.86 |

## 五、合并财务报表项目注释

(一)合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

| 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     |              |       | 416,352.90     |               |      | 577,770.44     |
| 港元      | 3,031.40     | 0.83  | 2,520.91       | 23,866.20     | 0.85 | 20,307.75      |
| 美元      |              |       |                |               |      |                |
| 台币      | 7,299.78     | 0.27  | 1,970.94       | 8,214.00      | 0.21 | 1,702.76       |
| 小 计     |              |       | 420,844.75     |               |      | 599,780.95     |
| 银行存款：   |              |       |                |               |      |                |
| 人民币     |              |       | 493,983,790.69 |               |      | 508,830,679.04 |
| 港元      | 4,866,070.80 | 0.88  | 4,302,224.26   | 25,001,023.97 | 0.85 | 21,273,637.34  |
| 美元      | 1,223,861.71 | 7.53  | 9,218,948.15   | 1,394,803.11  | 6.64 | 9,254,889.07   |
| 欧元      | 143,250.98   | 10.49 | 1,502,502.98   | 139,913.85    | 8.51 | 1,190,629.71   |
| 英镑      | 17,859.19    | 6     | 107,155.15     |               |      |                |
| 台币      | 2,022,118.56 | 0.27  | 545,972.01     | 3,625,429.00  | 0.21 | 751,500.49     |
| 新元      |              |       |                | 19,279.86     | 5.11 | 98,431.40      |
| 小 计     |              |       | 509,660,593.24 |               |      | 541,399,767.05 |
| 其他货币资金： |              |       |                |               |      |                |
| 人民币     |              |       | 604,504.00     |               |      |                |
| 小 计     |              |       | 604,504.00     |               |      |                |
| 合 计     |              |       | 510,685,941.99 |               |      | 541,999,548.00 |

2. 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 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 |      |        |      |        |      |        |      |        |
| 按组合计提坏账准备       |      |        |      |        |      |        |      |        |

|                   |               |        |              |      |               |        |            |      |
|-------------------|---------------|--------|--------------|------|---------------|--------|------------|------|
| 账龄分析法组合           | 31,604,168.17 | 100.00 | 1,518,730.24 | 4.81 | 19,800,394.86 | 100.00 | 998,418.66 | 5.04 |
| 小计                | 31,604,168.17 | 100.00 | 1,518,730.24 | 4.81 | 19,800,394.86 | 100.00 | 998,418.66 | 5.04 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 |               |        |              |      |               |        |            |      |
| 合计                | 31,604,168.17 | 100.00 | 1,518,730.24 | 4.81 | 19,800,394.86 | 100.00 | 998,418.66 | 5.04 |

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 | 31,169,786.37 | 98.62  | 1,388,085.70 | 19,604,565.53 | 99.01  | 940,653.36 |
| 1-2年 | 432,731.80    | 1.37   | 129,819.54   | 195,829.33    | 0.99   | 57,765.30  |
| 2-3年 | 1,650.00      | 0.01   | 825.00       |               |        |            |
| 合计   | 31,604,168.17 | 100.00 | 1,518,730.24 | 19,800,394.86 | 100.00 | 998,418.66 |

(2) 本期实际核销的应收账款情况

| 单位名称         | 应收账款性质 | 核销金额       | 核销原因   | 是否因关联交易产生 |
|--------------|--------|------------|--------|-----------|
| 广东北电通信设备有限公司 | 检测费    | 36,360.00  | 无法追回款项 | 否         |
| 无锡禾记工艺玩具有限公司 | 检测费    | 17,699.00  | 无法追回款项 | 否         |
| 广东通宇通讯设备有限公司 | 检测费    | 8,600.00   | 无法追回款项 | 否         |
| 宁波凯迪利电器有限公司  | 检测费    | 7,500.00   | 无法追回款项 | 否         |
| 其他           | 检测费    | 79,664.63  | 无法追回款项 | 否         |
| 小计           |        | 149,823.63 |        |           |

(3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称            | 与本公司关系 | 账面余额         | 账龄   | 占应收账款余额的比例(%) |
|-----------------|--------|--------------|------|---------------|
| 北京市朝阳区市政市容管理委员会 | 非关联方   | 1,172,988.00 | 1年以内 | 3.71          |

|                    |      |              |      |       |
|--------------------|------|--------------|------|-------|
| 上海港港政管理中心          | 非关联方 | 1,086,622.00 | 1年以内 | 3.44  |
| 中兴通讯股份有限公司         | 非关联方 | 711,552.00   | 1年以内 | 2.25  |
| 英华利汽车模具系统(深圳)有限公司  | 非关联方 | 556,500.00   | 1年以内 | 1.76  |
| Melissa & Doug LLC | 非关联方 | 515,970.30   | 1年以内 | 1.63  |
| 小 计                |      | 4,043,632.30 |      | 12.79 |

### 3. 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 | 25,040,505.08 | 96.55  |      | 25,040,505.08 | 12,083,277.22 | 96.40  |      | 12,083,277.22 |
| 1-2 年 | 521,529.66    | 2.01   |      | 521,529.66    | 101,236.26    | 0.81   |      | 101,236.26    |
| 2-3 年 | 374,000.00    | 1.44   |      | 374,000.00    | 350,000.00    | 2.79   |      | 350,000.00    |
| 合 计   | 25,936,034.74 | 100.00 |      | 25,936,034.74 | 12,534,513.48 | 100.00 |      | 12,534,513.48 |

(2) 无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

#### (3) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称                | 与本公司关系 | 期末数           | 账龄   | 未结算原因 |
|---------------------|--------|---------------|------|-------|
| 中科器进出口深圳有限公司        | 非关联方   | 8,279,718.30  | 1年以内 | 预付设备款 |
| 天美(中国)科学仪器有限公司上海分公司 | 非关联方   | 2,708,100.00  | 1年以内 | 预付设备款 |
| 上海伟思商务咨询有限公司        | 非关联方   | 1,998,000.00  | 1年以内 | 预付设备款 |
| 北京博赛德科技有限公司         | 非关联方   | 1,062,000.00  | 1年以内 | 预付设备款 |
| 珀金埃尔默仪器(上海)有限公司     | 非关联方   | 878,810.00    | 1年以内 | 预付设备款 |
| 小 计                 |        | 14,926,628.30 |      |       |

### 4. 应收利息

| 项 目    | 期初数        | 本期增加         | 本期减少         | 期末数          |
|--------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 定期存款利息 | 819,830.52 | 4,431,284.91 | 1,448,249.07 | 3,802,866.36 |
| 合 计    | 819,830.52 | 4,431,284.91 | 1,448,249.07 | 3,802,866.36 |

### 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<br>(%) | 金额           | 比例<br>(%) | 金额           | 比例<br>(%) | 金额           | 比例<br>(%) |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|--------------|-----------|--------------|-----------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备   |              |           |              |           |              |           |              |           |
| 按组合计提坏账准备         |              |           |              |           |              |           |              |           |
| 账龄分析法组合           | 8,389,205.70 | 100.00    | 2,258,823.02 | 26.93     | 6,337,203.33 | 100.00    | 1,886,310.22 | 29.77     |
| 小计                | 8,389,205.70 | 100.00    | 2,258,823.02 | 26.93     | 6,337,203.33 | 100.00    | 1,886,310.22 | 29.77     |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 |              |           |              |           |              |           |              |           |
| 合计                | 8,389,205.70 | 100.00    | 2,258,823.02 | 26.93     | 6,337,203.33 | 100.00    | 1,886,310.22 | 29.77     |

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<br>(%) |              | 金额           | 比例<br>(%) |              |
| 1 年以内 | 4,810,670.04 | 57.35     | 217,904.80   | 2,818,596.08 | 44.48     | 202,528.24   |
| 1-2 年 | 1,154,269.18 | 13.76     | 346,280.75   | 1,420,981.81 | 22.42     | 426,294.54   |
| 2-3 年 | 1,459,258.04 | 17.39     | 729,629.02   | 1,680,276.00 | 26.51     | 840,138.00   |
| 3-4 年 | 547,606.44   | 6.53      | 547,606.44   | 405,349.44   | 6.4       | 405,349.44   |
| 4-5 年 | 415,402.00   | 4.95      | 415,402.00   | 4,000.00     | 0.06      | 4,000.00     |
| 5 年以上 | 2,000.00     | 0.02      | 2,000.00     | 8,000.00     | 0.13      | 8,000.00     |
| 合计    | 8,389,205.70 | 100.00    | 2,258,823.02 | 6,337,203.33 | 100.00    | 1,886,310.22 |

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

| 单位名称          | 其他应收款性质 | 核销金额     | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|---------------|---------|----------|------|-----------|
| 东莞博大物业投资有限公司  | 押金及保证金  | 2,400.00 | 停租   | 否         |
| 东莞市金汇物业管理有限公司 | 押金及保证金  | 100.00   | 停租   | 否         |
| 小计            |         | 2,500.00 |      |           |

(3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收 | 款项性质 |
|------|------|------|----|-------|------|
|------|------|------|----|-------|------|

|                | 关系   |              |      | 款余额的比例 (%) | 或内容    |
|----------------|------|--------------|------|------------|--------|
| 广州市财政局南沙分局财政专户 | 非关联方 | 900,000.00   | 2-3年 | 10.73      | 押金及保证金 |
| 北京市水文地质工程地质大队  | 非关联方 | 604,035.34   | 1年以内 | 7.20       | 押金及保证金 |
| 上海天脉汽车维修技术有限公司 | 非关联方 | 400,000.00   | 1-2年 | 4.77       | 押金及保证金 |
| 深圳市宝安区科技创新服务中心 | 非关联方 | 286,000.00   | 3年以上 | 3.41       | 押金及保证金 |
| 北京市环境卫生设计科学研究院 | 非关联方 | 265,000.00   | 1年以内 | 3.16       | 押金及保证金 |
| 小计             |      | 2,455,035.34 |      | 29.27      |        |

#### 6. 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      |
|----------------|----------|-----------|--------------|----------|--------------|------------|------------|
| 广州公尺鹏程商品检验有限公司 | 45.00    | 45.00     | 2,409,373.88 | 3,691.60 | 2,405,682.28 | 138,845.00 | -51,008.75 |

#### 7. 长期股权投资

| 被投资单位              | 核算方法 | 投资成本         | 期初数          | 增减变动         | 期末数          |
|--------------------|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 北京九鼎国联汽车管理体系认证有限公司 | 成本法  | 300,000.00   |              |              |              |
| 深圳华检互联科技有限公司       | 成本法  |              |              | 2,400,000.00 | 150,000.00   |
| 广州公尺鹏程商品检验有限公司     | 权益法  | 1,125,000.00 | 1,105,506.53 | 35,131.92    | 1,070,374.61 |
| 合计                 |      | 1,425,000.00 | 1,105,506.53 | 2,435,131.92 | 1,220,374.61 |

(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 |
|--------------------|----------|-----------|------------------|------------|----------|--------|
| 北京九鼎国联汽车管理体系认证有限公司 | 11.11    | 11.11     |                  | 300,000.00 |          |        |

|                    |       |       |  |            |  |  |
|--------------------|-------|-------|--|------------|--|--|
| 深圳华检互联科技有<br>限公司   | 5.00  | 5.00  |  |            |  |  |
| 广州公尺鹏程商品检<br>验有限公司 | 45.00 | 45.00 |  |            |  |  |
| 合 计                |       |       |  | 300,000.00 |  |  |

#### 8. 固定资产

| 项目        | 期初数            | 本期增加 |               | 本期减少         | 期末数            |
|-----------|----------------|------|---------------|--------------|----------------|
|           |                | 本期转入 | 本期计提          |              |                |
| 1) 账面原值小计 | 194,228,575.73 |      | 14,930,351.28 | 1,021,077.95 | 208,201,006.76 |
| 办公设备      | 17,194,179.85  |      | 911,315.68    | 666,042.70   | 17,502,610.53  |
| 检测设备      | 169,527,045.27 |      | 12,708,815.60 | 119,895.25   | 182,115,965.62 |
| 运输设备      | 7,507,350.61   |      | 1,310,220.00  | 235,140.00   | 8,582,430.61   |
|           | —              | 本期转入 | 本期计提          | —            | —              |
| 2) 累计折旧小计 | 69,214,490.77  |      | 18,215,838.60 | 746,265.68   | 86,684,063.69  |
| 办公设备      | 8,813,939.17   |      | 1,231,083.14  | 444,738.90   | 9,600,283.41   |
| 检测设备      | 56,417,870.95  |      | 16,218,651.93 | 78,143.78    | 72,558,379.10  |
| 运输设备      | 3,982,680.65   |      | 766,103.53    | 223,383.00   | 4,525,401.18   |
| 3) 账面净值小计 | 125,014,084.96 |      | —             | —            | 121,516,943.07 |
| 办公设备      | 8,380,240.68   |      | —             | —            | 7,902,327.12   |
| 检测设备      | 113,109,174.32 |      | —             | —            | 109,557,586.52 |
| 运输设备      | 3,524,669.96   |      | —             | —            | 4,057,029.43   |
| 4) 减值准备小计 |                |      | —             | —            |                |
| 办公设备      |                |      | —             | —            |                |
| 检测设备      |                |      | —             | —            |                |
| 运输设备      |                |      | —             | —            |                |
| 5) 账面价值合计 | 125,014,084.96 |      | —             | —            | 121,516,943.07 |
| 办公设备      | 8,380,240.68   |      | —             | —            | 7,902,327.12   |
| 检测设备      | 113,109,174.32 |      | —             | —            | 109,557,586.52 |
| 运输设备      | 3,524,669.96   |      | —             | —            | 4,057,029.43   |

本期折旧额为 18,215,838.60 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 40,000.00 元。

#### 9. 在建工程

##### (1) 明细情况

| 工程名称 | 期末数          |      |              | 期初数          |      |              |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|      | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 软件安装 | 2,100,000.00 |      | 2,100,000.00 | 2,112,000.00 |      | 2,112,000.00 |

|           |               |  |               |               |  |               |
|-----------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 华东检测基地    | 27,210,199.65 |  | 27,210,199.65 | 14,254,369.61 |  | 14,254,369.61 |
| 信息化系统建设项目 | 7,313,784.96  |  | 7,313,784.96  | 5,982,312.07  |  | 5,982,312.07  |
| 办公室装修     | 1,427,535.40  |  | 1,427,535.40  | 1,075,500.40  |  | 1,075,500.40  |
| 设备安装      |               |  |               |               |  |               |
| 合计        | 38,051,520.01 |  | 38,051,520.01 | 23,424,182.08 |  | 23,424,182.08 |

(2) 增减变动情况

| 工程名称      | 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 (%) |
|-----------|---------------|---------------|---------------|-----------|-----------|---------------|
| 软件安装      | 5,012,000.00  | 2,112,000.00  |               |           | 12,000.00 | 41.90         |
| 华东检测基地    | 64,807,452.56 | 14,254,369.61 | 12,955,830.04 |           |           | 41.99         |
| 信息化系统建设项目 | 24,990,000.00 | 5,982,312.07  | 1,331,472.89  |           |           | 28.27         |
| 办公室装修     |               | 1,075,500.40  | 392,035.00    | 40,000.00 |           |               |
| 合计        | 94,809,452.56 | 23,424,182.08 | 14,679,337.93 | 40,000.00 | 12,000.00 |               |

(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 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源      | 期末数           |
|-----------|----------|-----------|-----------|--------------|-----------|---------------|
| 软件安装      | 41.90    |           |           |              | 自有资金      | 2,100,000.00  |
| 华东检测基地    | 65.00    |           |           |              | 募集资金      | 27,210,199.65 |
| 信息化系统建设项目 | 28.27    |           |           |              | 募集资金、自有资金 | 7,313,784.96  |
| 办公室装修     |          |           |           |              | 自有资金      | 1,427,535.40  |
| 合计        |          |           |           |              |           | 38,051,520.01 |

10. 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 | 12,235,614.22 | 13,261.70  | -         | 12,248,875.92 |
| 土地使用权     | 10,811,840.00 |            |           | 10,811,840.00 |
| 企业管理软件    | 1,259,084.22  | 13,261.70  |           | 1,272,345.92  |
| 商标权       | 164,690.00    |            |           | 164,690.00    |
| 2) 累计摊销小计 | 1,157,651.48  | 287,083.20 | 28,167.35 | 1,416,567.33  |
| 土地使用权     | 625,174.32    | 110,324.88 |           | 735,499.20    |
| 企业管理软件    | 460,997.84    | 160,289.34 | 28,167.35 | 593,119.83    |

|           |               |           |            |               |
|-----------|---------------|-----------|------------|---------------|
| 商标权       | 71,479.32     | 16,468.98 |            | 87,948.30     |
| 3) 账面净值小计 | 11,077,962.74 | 13,261.70 | 258,915.85 | 10,832,308.59 |
| 土地使用权     | 10,186,665.68 |           | 110,324.88 | 10,076,340.80 |
| 企业管理软件    | 798,086.38    | 13,261.70 | 132,121.99 | 679,226.09    |
| 商标权       | 93,210.68     |           | 16,468.98  | 76,741.70     |
| 4) 减值准备小计 |               |           |            |               |
| 土地使用权     |               |           |            |               |
| 企业管理软件    |               |           |            |               |
| 商标权       |               |           |            |               |
| 5) 账面价值合计 | 11,077,962.74 | 13,261.70 | 258,915.85 | 10,832,308.59 |
| 土地使用权     | 10,186,665.68 | -         | 110,324.88 | 10,076,340.80 |
| 企业管理软件    | 798,086.38    | 13,261.70 | 132,121.99 | 679,226.09    |
| 商标权       | 93,210.68     | -         | 16,468.98  | 76,741.70     |

本期摊销额 287,083.20 元。

## 11. 商誉

### (1) 明细情况

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           | 期末减值准备 |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|--------|
| 深圳华测鹏程商品检验有限公司  | 1,350,689.56  |      |      | 1,350,689.56  |        |
| 深圳华测鹏程国际认证有限公司  | 14,439,605.45 |      |      | 14,439,605.45 |        |
| 合计              | 15,790,295.01 |      |      | 15,790,295.01 |        |

### (2) 商誉的减值测试方法及减值准备计提方法

通过比较相关资产组组合的账面价值与可收回金额进行减值测试，本公司商誉未发生减值。

## 12. 长期待摊费用

| 项目    | 期初数           | 本期增加         | 本期摊销         | 其他减少 | 期末数           | 其他减少的原因 |
|-------|---------------|--------------|--------------|------|---------------|---------|
| 办公室装修 | 17,628,555.73 | 2,703,323.29 | 2,289,946.53 |      | 18,041,932.49 |         |
| 其他    | 1,571,424.01  | 291,662.00   | 449,168.46   |      | 1,413,917.55  |         |
| 合计    | 19,199,979.74 | 2,994,985.29 | 2,739,114.99 |      | 19,455,850.04 |         |

## 13. 递延所得税资产

### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目      | 期末数        | 期初数        |
|---------|------------|------------|
| 递延所得税资产 |            |            |
| 资产减值准备  | 331,829.46 | 483,423.61 |
| 合计      | 331,829.46 | 483,423.61 |

### (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

| 项 目     | 金 额          |
|---------|--------------|
| 可抵扣差异项目 |              |
| 资产减值准备  | 3,777,553.26 |
| 小 计     | 3,777,553.26 |

#### 14. 资产减值准备明细

| 项 目        | 期初数          | 本期计提         | 本期减少 |            | 期末数          |
|------------|--------------|--------------|------|------------|--------------|
|            |              |              | 转回   | 转销         |              |
| 坏账准备       | 2,884,728.88 | 1,045,148.01 |      | 152,323.63 | 3,777,553.26 |
| 长期股权投资减值准备 | 300,000.00   |              |      |            | 300,000.00   |
| 合 计        | 3,184,728.88 | 1,045,148.01 |      | 152,323.63 | 4,077,553.26 |

#### 15. 应付账款

##### (1) 明细情况

| 项 目   | 期末数          | 期初数          |
|-------|--------------|--------------|
| 应付材料款 | 74,542.36    | 358,352.04   |
| 应付工程款 | 436,096.00   | 272,846.00   |
| 应付设备款 | 938,456.62   | 751,655.00   |
| 应付服务费 | 831,421.32   | 488,761.11   |
| 合 计   | 2,280,516.30 | 1,871,614.15 |

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

(3) 账龄超过 1 年的应付账款为未到约定付款期的款项。

#### 16. 预收款项

##### (1) 明细情况

| 项 目     | 期末数          | 期初数          |
|---------|--------------|--------------|
| 预收检测服务费 | 7,848,627.36 | 4,132,813.40 |
| 合 计     | 7,848,627.36 | 4,132,813.40 |

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

#### 17. 应付职工薪酬

##### (1) 明细情况

| 项 目         | 期初数           | 本期增加          | 本期减少          | 期末数           |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 21,964,203.37 | 76,875,900.61 | 80,261,868.42 | 18,578,235.56 |
| 社会保险费       |               | 5,228,153.61  | 5,161,648.29  | 66,505.32     |
| 其中：医疗保险费    |               | 1,283,218.72  | 1,282,203.72  | 1,015.00      |
| 基本养老保险费     |               | 2,945,941.97  | 2,880,860.77  | 65,081.20     |
| 失业保险费       |               | 285,414.23    | 285,144.23    | 270.00        |

|       |               |               |               |               |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 工伤保险费 |               | 64,263.95     | 64,214.83     | 49.12         |
| 生育保险费 |               | 90,354.39     | 90,264.39     | 90.00         |
| 其他    |               | 558,960.35    | 558,960.35    | -             |
| 住房公积金 |               | 1,007,417.16  | 1,004,331.16  | 3,086.00      |
| 其他    | 491,130.72    | 5,400.00      | 17,625.98     | 478,904.74    |
| 合计    | 22,455,334.09 | 83,116,871.38 | 86,445,473.85 | 19,126,731.62 |

应付职工薪酬期末数中属于拖欠性质的金额 0.00 元,工会经费和职工教育经费金额 0.00 元,非货币性福利金额 0.00 元,因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

(2)应付职工薪酬发放时间为 2011 年 7 月份。

#### 18. 应交税费

| 项目      | 期末数          | 期初数          |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税     | 2,106,885.67 | 2,308,494.74 |
| 企业所得税   | 5,153,227.15 | 2,182,116.77 |
| 个人所得税   | 709,621.78   | 567,604.31   |
| 城市维护建设税 | 104,364.99   | 121,980.01   |
| 教育费附加   | 77,817.08    | 71,167.74    |
| 地方教育附加  | 5,649.07     | 1,002.21     |
| 其他      | 12,780.65    | 11,471.70    |
| 合计      | 8,170,346.39 | 5,263,837.48 |

#### 19. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项目    | 期末数          | 期初数          |
|-------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 397,851.73   | 356,260.00   |
| 应付暂收款 | 647,391.02   | 2,424,563.16 |
| 其他    | 5,055,308.37 | 5,107,008.48 |
| 合计    | 6,100,551.12 | 7,887,831.64 |

(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。

#### 20. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

| 项目         | 期末数          | 期初数          |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的长期借款 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 合计         | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

|      |              |              |
|------|--------------|--------------|
| 保证借款 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 小 计  | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

| 贷款单位            | 借款起始日      | 借款到期日      | 币种      | 年利<br>率(%) | 期末数          | 期初数          |
|-----------------|------------|------------|---------|------------|--------------|--------------|
| 宝安区科学技术局、宝安区财政局 | 2009-11-13 | 2011-11-12 | 人民<br>币 |            | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 小 计             |            |            |         |            | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 |

21. 其他非流动负债

(1) 明细情况

| 项 目                          | 期末数        | 期初数          |
|------------------------------|------------|--------------|
| 2007 中央补助地方中小企业平台式服务体系建设专项资金 | 268,553.23 | 375,700.26   |
| 2008 深圳市宝安区公共测试平台研发资金        | 597,915.91 | 806,161.22   |
| 合 计                          | 866,469.14 | 1,181,861.48 |

(2) 其他说明

1) 根据财建[2007]483号《财政部关于下达2007年度中央补助地方中小企业平台式服务体系建设专项资金指标的通知》，本公司2007年度获得中央补助地方中小企业平台式服务体系建设专项资金1,000,000.00元。该项补助用于企业购进设备，于资产开始计提折旧之日起分期转入当期损益，本期转入营业外收入107,147.03元。

2) 根据深宝科联(2007)8号《关于认定深圳市华测检测技术股份有限公司为宝安区公共测试平台的通知》，本公司2008年获得宝安区公共测试平台研发资金800,000.00元，2010年获得二期拨款1,200,000.00元。该项补助用于企业购进设备，于资产开始计提折旧之日起分期转入当期损益，本期转入营业外收入208,245.31元。

22. 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 | 122,655,000 | 61,327,500 |      | 183,982,500 |

(2) 股本变动情况说明

根据公司2011年4月19日召开的2010年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司以2010年12月31日总股本122,655,000股为基数，以资本公积金转增股本方式，向全体股东每10股转增5股，转增后公司注册资本变更为183,982,500.00元。上述增资情况业经天健会计师事务所有限公司深圳分所验证，并出具了天健深验(2011)40号《验资报告》。

23. 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 |
|-----|-----|------|------|-----|
|     |     |      |      |     |

|            |                |  |               |                |
|------------|----------------|--|---------------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 448,971,592.52 |  | 61,327,500.00 | 387,644,092.52 |
| 其他资本公积     | 6,499,009.35   |  |               | 6,499,009.35   |
| 合 计        | 455,470,601.87 |  |               | 394,143,101.87 |

(2)其他说明

本期股本溢价减少系转增股本所致。

24. 盈余公积

|        |               |      |      |               |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 项 目    | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
| 法定盈余公积 | 20,666,832.47 |      |      | 20,666,832.47 |
| 合 计    | 20,666,832.47 |      |      | 20,666,832.47 |

25. 未分配利润

|                        |                |            |
|------------------------|----------------|------------|
| 项 目                    | 金 额            | 提取或分配比例(%) |
| 调整前上期末未分配利润            | 125,084,792.68 | ——         |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) |                | ——         |
| 调整后期初未分配利润             | 125,084,792.68 | ——         |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润     | 39,025,960.25  | ——         |
| 减: 提取法定盈余公积            | -              |            |
| 提取任意盈余公积               | -              |            |
| 提取一般风险准备               |                |            |
| 应付普通股股利                | 36,796,500.00  | 每10股派发3元   |
| 转作股本的普通股股利             |                |            |
| 期末未分配利润                | 127,314,252.93 | ——         |

(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          |
| 主营业务收入 | 220,275,323.92 | 148,267,467.33 |
| 营业成本   | 79,593,054.49  | 54,624,147.17  |

(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            |
| 技术检测行业 | 220,275,323.92 | 79,593,054.49 | 148,267,467.33 | 54,624,147.17 |
| 小 计    | 220,275,323.92 | 79,593,054.49 | 148,267,467.33 | 54,624,147.17 |

(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            |
|-------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 贸易保障  | 83,850,815.82  | 19,370,575.91 | 71,966,060.14  | 21,460,700.15 |
| 消费品测试 | 56,409,967.45  | 26,121,448.27 | 44,775,454.30  | 19,628,044.19 |
| 工业品服务 | 22,738,630.61  | 9,725,129.93  | 5,657,970.53   | 2,664,260.75  |
| 生命科学  | 57,275,910.05  | 24,375,900.38 | 25,867,982.36  | 10,871,142.08 |
| 小 计   | 220,275,323.92 | 79,593,054.49 | 148,267,467.33 | 54,624,147.17 |

(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            |
| 境内   | 205,209,106.40 | 74,352,936.45 | 138,396,948.35 | 50,987,687.39 |
| 境外   | 15,066,217.52  | 5,240,118.04  | 9,870,518.98   | 3,636,459.78  |
| 小 计  | 220,275,323.92 | 79,593,054.49 | 148,267,467.33 | 54,624,147.17 |

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

| 客户名称               | 营业收入         | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|--------------------|--------------|-----------------|
| 北京市水文地质工程地质大队      | 3,020,176.70 | 1.37            |
| Melissa & Doug LLC | 2,332,363.50 | 1.06            |
| 中兴通讯股份有限公司         | 2,028,742.00 | 0.92            |
| 北京市朝阳区市政市容管理委员会    | 1,172,988.00 | 0.53            |
| 珠海市环境保护监测站         | 1,133,020.00 | 0.51            |
| 小 计                | 9,687,290.20 | 4.39            |

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     | 10,294,014.06 | 7,053,586.18 | 详见本财务报表附注税项之说明 |
| 城市维护建设税 | 531,326.33    | 135,090.64   |                |
| 教育费附加   | 401,277.52    | 214,474.32   |                |
| 其他      | 52,888.74     | 41,216.88    |                |
| 合计      | 11,279,506.65 | 7,444,368.02 |                |

3. 销售费用

| 项 目    | 本期数           | 上年同期数         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 26,820,653.61 | 18,526,782.05 |
| 折旧及摊销费 | 896,084.95    | 676,335.91    |
| 房租水电费  | 2,197,331.96  | 2,273,700.52  |
| 办公费    | 3,615,817.99  | 2,388,178.10  |
| 汽车费    | 619,513.45    | 625,397.53    |
| 差旅费    | 3,223,165.23  | 2,951,404.24  |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 招待费   | 1,666,993.59  | 1,410,566.88  |
| 培训费   | 504,353.64    | 524,480.28    |
| 市场拓展费 | 5,878,110.19  | 5,002,379.81  |
| 其他    | 4,251,764.35  | 3,129,352.21  |
| 合 计   | 49,673,788.96 | 37,508,577.52 |

#### 4. 管理费用

| 项 目   | 本期数           | 上年同期数         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 11,639,801.47 | 7,587,270.71  |
| 折旧及摊销 | 1,530,733.91  | 1,487,700.93  |
| 房租水电费 | 1,204,042.53  | 881,991.72    |
| 办公费   | 1,928,332.94  | 2,313,866.46  |
| 差旅费   | 863,948.44    | 527,786.03    |
| 咨询培训费 | 1,438,498.33  | 1,180,976.44  |
| 认证费用  | 861,627.55    | 439,665.18    |
| 研发经费  | 13,015,199.01 | 3,457,717.20  |
| 物料消耗品 | 133,087.27    | 305,938.61    |
| 其他    | 2,309,666.18  | 1,534,555.54  |
| 合 计   | 34,924,937.63 | 19,717,468.82 |

#### 5. 财务费用

| 项 目      | 本期数           | 上年同期数         |
|----------|---------------|---------------|
| 利息支出     |               | 215,202.50    |
| 利息收入     | -4,781,801.88 | -5,869,612.57 |
| 汇兑损益     | 447,049.29    | 84,904.96     |
| 银行手续费等其他 | 205,783.64    | 264,924.36    |
| 合 计      | -4,128,968.95 | -5,304,580.75 |

#### 6. 资产减值损失

| 项 目  | 本期数          | 上年同期数      |
|------|--------------|------------|
| 坏账损失 | 1,045,148.01 | 132,602.29 |
| 合 计  | 1,045,148.01 | 132,602.29 |

#### 7. 投资收益

##### (1) 明细情况

| 项目             | 本期数        | 上年同期数 |
|----------------|------------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 771,029.08 |       |

|                |            |             |
|----------------|------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -35,131.92 | -716,360.09 |
| 合计             | 735,897.16 | -716,360.09 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位        | 本期数        | 上年同期数 | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------|------------|-------|--------------|
| 深圳华检互联科技有限公司 | 771,029.08 |       | 出售 80%的股权    |
| 小计           | 771,029.08 |       |              |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位           | 本期数        | 上年同期数       | 本期比上期增减变动的原因 |
|-----------------|------------|-------------|--------------|
| 广州市华德检测技术开发有限公司 |            | -716,360.09 |              |
| 广州公尺鹏程商品检验有限公司  | -35,131.92 |             |              |
| 小计              | -35,131.92 | -716,360.09 |              |

(4) 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        | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 48,450.92    |              | 48,450.92     |
| 其中：固定资产处置利得 | 48,450.92    |              | 48,450.92     |
| 政府补助        | 2,672,392.34 | 1,434,049.52 | 2,672,392.34  |
| 罚没收入        |              |              |               |
| 无法支付款项      | 5,000.00     |              | 5,000.00      |
| 其他          | 65,605.28    | 151,669.59   | 65,605.28     |
| 合计          | 2,791,448.54 | 1,585,719.11 | 2,791,448.54  |

(2) 政府补助明细

1) 本期明细

| 项目                              | 金额           | 说明                 |
|---------------------------------|--------------|--------------------|
| 转拨 2010 年度深圳市实施标准化战略资金          | 135,000.00   | 深市监联字{2010}26 号    |
| 高新企业科研经费                        | 100,000.00   |                    |
| 企业扶持专项资金                        | 50,000.00    | 高新区 2010 年保稳促调专项资金 |
| 宁波市高新区管委会和谐企业奖金                 | 2,000.00     |                    |
| 2010 年度纳税大户奖励                   | 20,000.00    |                    |
| 深圳市市场监督管理局拨 2010 年度深圳市实施标准化战略资金 | 50,000.00    |                    |
| 深圳市宝安区财政局拨贷款贴息                  | 2,000,000.00 |                    |
| 财政部关于下达 2007 年度中央补助地方中小企业平      | 107,147.03   | 递延收益转入             |

|                                  |              |        |
|----------------------------------|--------------|--------|
| 台式服务体系建设专项资金指标的通知                |              |        |
| 关于认定深圳市华测检测技术股份有限公司为宝安区公共测试平台的通知 | 76,902.50    | 递延收益转入 |
| 宝安区公共检测平台                        | 131,342.81   | 递延收益转入 |
| 小 计                              | 2,672,392.34 |        |

2) 上年同期数明细

| 项 目  | 金 额          | 说 明            |
|--|--------------|----------------|
| 关于安排深圳市益光实业有限公司等 62 家重点民营企业销售额增长奖励资金的通知      | 50,000.00    | 深宝贸工(2010)8 号  |
| 宝安区公共测试平台                                    | 1,200,000.00 | 深宝科联(2010)3 号文 |
| 财政部关于下达 2007 年度中央补助地方中小企业平台台式服务体系建设专项资金指标的通知 | 107,147.02   | 递延收益转入         |
| 关于认定深圳市华测检测技术股份有限公司为宝安区公共测试平台的通知             | 76,902.50    | 递延收益转入         |
| 小 计  | 1,434,049.52 |                |

9. 营业外支出

| 项目          | 本期数        | 上年同期数      | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 113,801.39 | 27,751.10  | 113,801.39    |
| 其中：固定资产处置损失 | 113,801.39 | 27,751.10  | 113,801.39    |
| 对外捐赠        | 359,438.00 |            | 359,438.00    |
| 罚款及滞纳金      | 366.96     | 110,718.00 | 366.96        |
| 其他          | 222,752.50 | 102,585.66 | 222,752.50    |
| 合计          | 696,358.85 | 241,054.76 | 696,358.85    |

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 | 11,118,590.41 | 7,450,109.55 |
| 递延所得税调整          | 88,372.39     | -154,227.17  |
| 合 计              | 11,206,962.80 | 7,295,882.38 |

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 | 2011 年度       |
|----------------|----|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A  | 39,025,960.25 |
| 非经常性损益         | B  | 1,865,911.58  |

|                          |   |                |
|--------------------------|---|----------------|
| 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   | 37,160,048.67  |
| 期初股份总数                   | D   | 122,655,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E   | 61,327,500.00  |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F   |                |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G   |                |
| 因回购等减少股份数                | H   |                |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数       | I   |                |
| 报告期缩股数                   | J   |                |
| 报告期月份数                   | K   | 6              |
| 发行在外的普通股加权平均数            | $L=D+E+F \times$<br>$G/K-H \times$<br>$I/K-J$ | 183,982,500.00 |
| 基本每股收益                   | M=A/L   | 0.21           |
| 扣除非经常损益基本每股收益            | N=C/L   | 0.20           |

(2) 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       |
|---------------------------------------|------------|-------------|
| 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额           |            |             |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 |            |             |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |            |             |
| 小 计                                   |            |             |
| 外币财务报表折算差额                            | -91,606.32 | -141,434.12 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额                     |            |             |
| 小 计                                   | -91,606.32 | -141,434.12 |
| 合 计                                   | -91,606.32 | -141,434.12 |

## (三) 合并现金流量表项目注释

### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目      | 本期数          |
|----------|--------------|
| 收到政府补贴   | 2,357,000.00 |
| 活期存款利息收入 | 446,989.74   |
| 其他       | 3,472,232.79 |
| 合 计      | 6,276,222.53 |

### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目    | 本期数           |
|-------|---------------|
| 研发经费  | 5,551,994.70  |
| 拓展费   | 9,048,354.00  |
| 房租水电费 | 3,401,374.49  |
| 通讯费   | 1,551,688.66  |
| 差旅费   | 4,087,113.67  |
| 办公费   | 6,565,412.25  |
| 快递费   | 1,284,382.33  |
| 低值易耗品 | 252,310.45    |
| 汽车费   | 1,056,269.51  |
| 业务招待费 | 2,008,279.43  |
| 培训费   | 729,907.39    |
| 认证费   | 894,894.51    |
| 维修费   | 123,705.00    |
| 招聘费   | 76,556.05     |
| 捐赠支出  | 350,000.00    |
| 支付往来款 | 4,191,557.20  |
| 其他    | 5,063,728.85  |
| 合计    | 46,237,528.48 |

### 3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项目       | 本期数          |
|----------|--------------|
| 定期存款利息收入 | 1,598,408.23 |
| 合计       | 1,598,408.23 |

### 4. 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                              | 39,025,960.25 | 27,477,306.14 |
| 加: 资产减值准备                        | 1,045,148.01  | 132,602.29    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 18,215,468.49 | 13,508,693.26 |
| 无形资产摊销                           | 282,769.21    | 222,398.69    |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,739,114.99  | 2,287,274.61  |
| 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) | -30,129.44    | -127,434.53   |
| 固定资产报废损失(收益以“—”号填列)              | 96,728.02     |               |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 公允价值变动损失(收益以“—”号填列)   |                |                |
| 财务费用(收益以“—”号填列)       | -97,813.65     | 215,202.50     |
| 投资损失(收益以“—”号填列)       | -735,897.16    | 716,360.09     |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)  | -77,324.23     | -154,227.17    |
| 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)      |                |                |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | -25,291,083.54 | -14,434,146.00 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | 2,678,493.90   | 544,559.73     |
| 其他                    |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 37,851,434.85  | 30,388,589.61  |
| 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               | 510,081,437.99 | 530,303,023.56 |
| 减: 现金的期初余额            | 541,999,548.00 | 588,428,917.02 |
| 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          | -31,918,110.01 | -58,125,893.46 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目             | 期末数            | 期初数            |
|-----------------|----------------|----------------|
| 1) 现金           | 510,081,437.99 | 541,999,548.00 |
| 其中: 库存现金        | 420,844.75     | 599,780.95     |
| 可随时用于支付的银行存款    | 509,660,593.24 | 541,399,767.05 |
| 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          |                |                |
| 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 | 510,081,437.99 | 541,999,548.00 |

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 存在控制关系的关联方

| 名称 | 身份证号码 | 与本公司关系 |
|----|-------|--------|
|    |       |        |

|     |                    |                           |
|-----|--------------------|---------------------------|
| 万里鹏 | 42020219420325**** | 股东、实际控制人之一(与实际控制人万峰为父子关系) |
| 万峰  | 42020219690601**** | 股东、实际控制人之一                |

2. 本公司的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. 本公司的联营企业情况

| 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     |
|----------------|--------|-----|------|------|-------|---------|----------|------|------------|
| 广州公尺鹏程商品检验有限公司 | 有限责任公司 | 广州  | 葛玉红  | 技术鉴定 | 250万元 | 45      | 45       | 联营企业 | 69518745-6 |

4. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称      | 其他关联方与本公司关系     |
|--------------|-----------------|
| 深圳市冠智达实业有限公司 | 关联人(与公司同一实际控制人) |

深圳市冠智达实业有限公司原控股股东为本公司实际控制人万峰, 2010年11月5日万峰已将其持有的该公司全部股权转让给本公司监事会主席李延红。李延红已于2011年6月辞去本公司监事及监事会主席一职。

(二) 关联交易情况

报告期内, 公司不存在采购商品和接收劳务的关联交易。

(三) 关联方应收应付款项

| 项目名称  | 关联方 | 期末数       | 期初数 |
|-------|-----|-----------|-----|
| 其他应收款 | 万峰  | 15,000.00 |     |
|       | 郭冰  | 12,876.20 |     |
|       | 郭勇  | 2,000.00  |     |
| 小计    |     | 29,876.20 |     |
| 其他应付款 | 王在彬 | 2,159.00  |     |
|       | 徐江  | 2,940.70  |     |
|       | 钱峰  | 319.00    |     |
|       | 徐开兵 | 1,636.00  |     |
| 小计    |     | 7,054.70  |     |

(四) 关键管理人员薪酬

| 报告期间  | 关键管理人员人数 | 在本公司领取报酬人数 | 报酬总额(万元) |
|-------|----------|------------|----------|
| 本期数   | 17       | 16         | 173.00   |
| 上年同期数 | 18       | 15         | 259.45   |

关键管理人员 2010 年年度奖金, 预计在 2011 年 8 月发放。

## 七、或有事项

截至资产负债表日, 本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 八、承诺事项

(一)重大承诺事项

| 项 目  | 金 额           |
|------|---------------|
| 工程合同 | 16,870,350.80 |

(二)经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤消的经营性租赁合同，未来最低应支付租金汇总如下：

| 剩余租赁期 | 金 额           |
|-------|---------------|
| 1年以内  | 15,089,104.03 |
| 1-2年  | 14,194,134.34 |
| 2-3年  | 14,470,665.00 |
| 3年以上  | 42,483,541.00 |
| 合 计   | 86,237,444.37 |

九、资产负债表日后事项

2011年6月21日，本公司以397.80万元收购杭州瑞欧科技有限公司51%的股权，并于2011年7月5日取得变更后的《企业法人营业执照》，2011年7月18日支付完成全部股权转让款。

截至2011年8月8日止，公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

企业合并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。

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<br>例<br>(%) | 金额         | 比<br>例<br>(%) | 金额           | 比<br>例<br>(%) | 金额         | 比<br>例<br>(%) |
| 单项金额重大<br>并单项计提坏<br>账准备 |               |               |            |               |              |               |            |               |
| 按组合计提坏<br>账准备           |               |               |            |               |              |               |            |               |
| 账龄分析法组<br>合             | 17,368,289.42 | 100           | 808,498.54 | 4.66          | 9,565,974.93 | 100           | 493,528.24 | 5.16          |

|                   |               |     |            |      |              |     |            |      |
|-------------------|---------------|-----|------------|------|--------------|-----|------------|------|
| 小 计               | 17,368,289.42 | 100 | 808,498.54 | 4.66 | 9,565,974.93 | 100 | 493,528.24 | 5.16 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 |               |     |            |      |              |     |            |      |
| 合 计               | 17,368,289.42 | 100 | 808,498.54 | 4.66 | 9,565,974.93 | 100 | 493,528.24 | 5.16 |

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 | 17,260,518.42 | 99.38  | 775,837.24 | 9,407,653.93 | 98.34  | 446,031.94 |
| 1-2 年 | 106,121.00    | 0.61   | 31,836.30  | 158,321.00   | 1.66   | 47,496.30  |
| 2-3 年 | 1,650.00      | 0.01   | 825.00     |              |        |            |
| 合 计   | 17,368,289.42 | 100.00 | 808,498.54 | 9,565,974.93 | 100.00 | 493,528.24 |

(2) 本期实际核销的应收账款情况

1) 明细情况

| 单位名称         | 应收账款性质 | 核销金额      | 核销原因   | 是否因关联交易产生 |
|--------------|--------|-----------|--------|-----------|
| 广东北电通信设备有限公司 | 检测费    | 36,360.00 | 无法追回款项 | 否         |
| 无锡禾记工艺玩具有限公司 | 检测费    | 17,699.00 | 无法追回款项 | 否         |
| 广东通宇通讯设备有限公司 | 检测费    | 8,600.00  | 无法追回款项 | 否         |
| 宁波凯迪利电器有限公司  | 检测费    | 7,500.00  | 无法追回款项 | 否         |
| 其他           | 检测费    | 23,841.00 | 无法追回款项 | 否         |
| 小计           |        | 94,000.00 |        |           |

(3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称            | 与本公司关系 | 账面余额         | 账龄    | 占应收账款余额的比例 (%) |
|-----------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 北京市朝阳区市政市容管理委员会 | 非关联方   | 1,172,988.00 | 1 年以内 | 6.75           |
| 上海港港政管理中心       | 非关联方   | 1,086,622.00 | 1 年以内 | 6.26           |
| 中兴通讯股份有限公司      | 非关联方   | 711,552.00   | 1 年以内 | 4.10           |
| 德之馨(上海)有限公司     | 非关联方   | 471,590.00   | 1 年以内 | 2.72           |
| 中国化工集团公司项目部     | 非关联方   | 420,000.00   | 1 年以内 | 2.42           |
| 小 计             |        | 3,862,752.00 |       | 22.25          |

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 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备   |                |        |              |        |                |        |              |        |
| 按组合计提坏账准备         |                |        |              |        |                |        |              |        |
| 账龄分析法组合           | 100,176,538.43 | 100.00 | 1,018,141.72 | 1.02   | 129,735,671.69 | 100.00 | 1,059,554.48 | 0.82   |
| 小计                | 100,176,538.43 | 100.00 | 1,018,141.72 | 1.02   | 129,735,671.69 | 100.00 | 1,059,554.48 | 0.82   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 |                |        |              |        |                |        |              |        |
| 合计                | 100,176,538.43 | 100.00 | 1,018,141.72 | 1.02   | 129,735,671.69 | 100.00 | 1,059,554.48 | 0.82   |

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 | 98,302,340.57  | 98.13  | 91,491.75    | 127,799,111.51 | 98.51  | 122,697.62   |
| 1-2 年 | 659,068.42     | 0.66   | 197,720.53   | 725,189.74     | 0.56   | 217,556.92   |
| 2-3 年 | 972,400.00     | 0.97   | 486,200.00   | 984,141.00     | 0.75   | 492,070.50   |
| 3 年以上 | 242,729.44     | 0.24   | 242,729.44   | 227,229.44     | 0.18   | 227,229.44   |
| 合计    | 100,176,538.43 | 100    | 1,018,141.72 | 129,735,671.69 | 100    | 1,059,554.48 |

(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) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称           | 与本公司关系 | 账面余额          | 账龄    | 占其他应收款余额的比例 (%) | 款项性质或内容 |
|----------------|--------|---------------|-------|-----------------|---------|
| 深圳市华测检测有限公司    | 关联方    | 80,831,629.92 | 1 年以内 | 80.69           | 代垫款项    |
| 苏州市华测检测技术有限公司  | 关联方    | 7,069,385.30  | 1 年以内 | 7.06            | 代垫款项    |
| 北京华测北方检测技术有限公司 | 关联方    | 5,614,963.63  | 1 年以内 | 5.61            | 代垫款项    |
| 广州市财政局南沙分局财政专户 | 非关联方   | 900,000.00    | 2-3 年 | 0.90            | 押金及保证金  |
| 厦门市华测检测技术有限公司  | 关联方    | 810,458.64    | 1 年以内 | 0.81            | 代垫款项    |
| 小计             |        | 95,226,437.49 |       |                 |         |

95.06

## (4) 其他应收关联方款项

| 单位名称           | 与本公司关系 | 账面余额         | 占其他应收款余额的比例 (%) |
|----------------|--------|--------------|-----------------|
| 上海华测品标检测技术有限公司 | 子公司    | 578,272.70   | 0.58            |
| 成都市华测检测技术有限公司  | 子公司    | 546,288.00   | 0.55            |
| 宁波市华测检测技术有限公司  | 子公司    | 733,260.88   | 0.73            |
| 青岛市华测检测技术有限公司  | 子公司    | 127,928.22   | 0.13            |
| 深圳市华测计量技术有限公司  | 子公司    | 53,538.99    | 0.05            |
| 小计             |        | 2,039,288.79 | 2.04            |

## 3. 长期股权投资

| 被投资单位            | 核算方法 | 投资成本          | 期初数           | 增减变动         | 期末数           |
|------------------|------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 深圳市华测检测有限公司      | 成本法  | 20,942,247.47 | 20,942,247.47 |              | 20,942,247.47 |
| 北京华测北方检测技术有限公司   | 成本法  | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  |              | 1,000,000.00  |
| 苏州市华测检测技术有限公司    | 成本法  | 90,000,000.00 | 90,000,000.00 |              | 90,000,000.00 |
| 华测控股(香港)有限公司     | 成本法  | 4,544,475.00  | 4,544,475.00  |              | 4,544,475.00  |
| 青岛市华测检测技术有限公司    | 成本法  | 2,600,000.00  | 2,600,000.00  |              | 2,600,000.00  |
| 上海华测品标检测技术有限公司   | 成本法  | 24,304,111.00 | 16,000,000.00 | 8,304,111.00 | 24,304,111.00 |
| 厦门市华测检测技术有限公司    | 成本法  | 2,000,000.00  | 2,000,000.00  |              | 2,000,000.00  |
| 深圳市华测软件科技有限公司    | 成本法  | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  |              | 1,000,000.00  |
| 宁波市华测检测技术有限公司    | 成本法  | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  |              | 1,000,000.00  |
| 成都市华测检测技术有限公司    | 成本法  | 3,000,000.00  |               | 3,000,000.00 | 3,000,000.00  |
| 上海华测先越材料技术有限公司   | 成本法  | 2,250,000.00  | 2,250,000.00  |              | 2,250,000.00  |
| 天津津滨华测产品检测中心有限公司 | 成本法  | 1,590,000.00  | 1,590,000.00  |              | 1,590,000.00  |
| 深圳华测鹏程商品检验有限公司   | 成本法  | 1,591,200.00  | 1,591,200.00  |              | 1,591,200.00  |

|                |     |                |                |               |                |
|----------------|-----|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 深圳华测鹏程国际认证有限公司 | 成本法 | 17,010,000.00  | 17,010,000.00  |               | 17,010,000.00  |
| 苏州华测生物技术有限公司   | 成本法 | 20,000,000.00  |                | 20,000,000.00 | 20,000,000.00  |
| 合计             |     | 192,832,033.47 | 161,527,922.47 | 31,304,111.00 | 192,832,033.47 |

(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 |
|------------------|----------|-----------|------------------|------|----------|--------|
| 深圳市华测检测有限公司      | 100      | 100       |                  |      |          |        |
| 北京华测北方检测技术有限公司   | 100      | 100       |                  |      |          |        |
| 苏州市华测检测技术有限公司    | 90       | 90        |                  |      |          |        |
| 华测控股(香港)有限公司     | 100      | 100       |                  |      |          |        |
| 青岛市华测检测技术有限公司    | 100      | 100       |                  |      |          |        |
| 上海华测品标检测技术有限公司   | 78.73    | 78.73     |                  |      |          |        |
| 厦门市华测检测技术有限公司    | 100      | 100       |                  |      |          |        |
| 深圳市华测软件科技有限公司    | 100      | 100       |                  |      |          |        |
| 宁波市华测检测技术有限公司    | 100      | 100       |                  |      |          |        |
| 成都市华测检测技术有限公司    | 100      | 100       |                  |      |          |        |
| 上海华测先越材料技术有限公司   | 75       | 75        |                  |      |          |        |
| 天津津滨华测产品检测中心有限公司 | 55.56    | 55.56     |                  |      |          |        |
| 深圳华测鹏程商品检验有限公司   | 51       | 51        |                  |      |          |        |
| 深圳华测鹏程国际认证有限公司   | 81       | 81        |                  |      |          |        |
| 苏州华测生物技术有限公司     | 80       | 80        |                  |      |          |        |
| 合计               |          |           |                  |      |          |        |

(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         |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 88,877,534.74 | 73,815,659.52 |
| 营业成本   | 31,750,656.60 | 29,398,233.63 |

(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            |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 技术检测行业 | 88,877,534.74 | 31,750,656.60 | 73,815,659.52 | 29,398,233.63 |
| 小计     | 88,877,534.74 | 31,750,656.60 | 73,815,659.52 | 29,398,233.63 |

(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            |
| 贸易保障  | 44,523,467.32 | 9,341,915.03  | 42,922,397.51 | 15,011,601.83 |
| 消费品测试 | 19,710,703.41 | 11,527,509.11 | 16,155,227.61 | 7,926,238.42  |
| 工业品服务 | 793,855.30    | 1,134,252.25  | 1,854,102.40  | 913,459.83    |
| 生命科学  | 23,849,508.71 | 9,746,980.21  | 12,883,932.00 | 5,546,933.55  |
| 小计    | 88,877,534.74 | 31,750,656.60 | 73,815,659.52 | 29,398,233.63 |

(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            |
| 境内   | 88,877,534.74 | 31,750,656.60 | 73,815,659.52 | 29,398,233.63 |
| 小计   | 88,877,534.74 | 31,750,656.60 | 73,815,659.52 | 29,398,233.63 |

(5) 公司前5名客户的营业收入情况

| 客户名称            | 营业收入         | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-----------------|--------------|-----------------|
| 中兴通讯股份有限公司      | 2,028,742.00 | 2.28            |
| 北京市朝阳区市政市容管理委员会 | 1,172,988.00 | 1.32            |
| 珠海市环境保护监测站      | 1,133,020.00 | 1.27            |
| 上海港港政管理中心       | 1,086,622.00 | 1.22            |
| 佛山市环境保护局        | 1,020,200.00 | 1.15            |
| 小计              | 6,441,572.00 | 7.24            |

2. 投资收益

(1) 明细情况

| 项目              | 本期数        | 上年同期数       |
|-----------------|------------|-------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益  | 277,800.00 |             |
| 权益法核算的长期股权投资收益  |            | -716,360.09 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 71,780.06  |             |
| 合计              | 349,580.06 | -716,360.09 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位            | 本期数        | 上年同期数 | 本期比上期增减变动的原因 |
|------------------|------------|-------|--------------|
| 天津津滨华测产品检测中心有限公司 | 277,800.00 |       | 利润分配金额变化     |
| 小计               | 277,800.00 |       |              |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期数 | 上年同期数 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-----|-------|--------------|
|-------|-----|-------|--------------|

|                 |  |             |  |
|-----------------|--|-------------|--|
| 广州市华德检测技术开发有限公司 |  | -716,360.09 |  |
| 小计              |  | -716,360.09 |  |

(4) 处置长期股权投资产生的投资收益

| 被投资单位       | 本期数       | 上年同期数 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------------|-----------|-------|--------------|
| 广州市华测检测有限公司 | 71,780.06 |       |              |
| 小计          | 71,780.06 |       |              |

(5) 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                              | 11,190,942.47  | 5,812,142.34   |
| 加: 资产减值准备                        | 135,571.38     | 5,059.01       |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 10,577,545.42  | 9,808,801.85   |
| 无形资产摊销                           | 108,150.96     | 85,271.98      |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,908,016.96   | 1,933,162.23   |
| 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) | -33,754.66     | 17,764.24      |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)              | 273.24         |                |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)              |                |                |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  | -7,000.00      | 151,777.50     |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | -349,580.06    | 716,360.09     |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | -146,753.30    | -141,733.31    |
| 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)                 |                |                |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | 21,183,961.87  | 19,132,931.24  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | 5,359,931.77   | -11,000,894.72 |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 49,927,306.05  | 26,520,642.45  |
| 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                          | 290,149,197.56 | 197,789,573.02 |
| 减: 现金的期初余额                       | 274,369,036.03 | 255,463,604.80 |
| 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 | 15,780,161.53 | -57,674,031.78 |
|--------------|---------------|----------------|

#### 十四、其他补充资料

##### (一)非经常性损益明细表

| 项 目   | 金 额          | 说 明             |
|---|--------------|-----------------|
| 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   | 135,948.80   | 固定资产、长期股权投资处置损益 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免  |              |                 |
| 计入当期损益的政府补助(与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)                              | 2,357,000.00 | 计入营业外收入的政府补助    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |              |                 |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |              |                 |
| 非货币性资产交换损益  |              |                 |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |              |                 |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |              |                 |
| 债务重组损益  |              |                 |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |              |                 |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |              |                 |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |              |                 |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |              |                 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |              |                 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |              |                 |
| 对外委托贷款取得的损益   |              |                 |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |              |                 |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |              |                 |
| 受托经营取得的托管费收入  |              |                 |

|                         |              |  |
|-------------------------|--------------|--|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出      | -261,910.31  |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目       |              |  |
| 小 计                     | 2,231,038.49 |  |
| 减：企业所得税影响数(所得税减少以“－”表示) | 376,715.89   |  |
| 少数股东权益影响额(税后)           | -11,588.98   |  |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额      | 1,865,911.58 |  |

(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<br>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          | 5.34%             | 0.21      | 0.21   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.09%             | 0.20      | 0.20   |

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  | 39,025,960.25  |
| 非经常性损益                      | B  | 1,865,911.58   |
| 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  | 37,160,048.67  |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产            | D  | 723,298,707.38 |
| 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  |                |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数         | F  |                |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产  | G  | 36,796,500.00  |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数         | H  | 2              |
| 其他                          | I  |                |
|                             | J  |                |
| 报告期月份数                      | K  | 6              |
| 加权平均净资产                     | $L=D+A/2+E \times F/K$<br>$-G \times H/K \pm I \times J/K$ | 730,543,865.41 |
| 加权平均净资产收益率                  | $M=A/L$  | 5.34%          |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率           | $N=C/L$  | 5.09%          |

(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<br>(%) | 变动原因说明 |
|---------|-----|-----|-------------|--------|
|         |     |     |             |        |

|         |                |                |             |   |
|---------|----------------|----------------|-------------|---|
| 应收账款    | 30,085,437.93  | 18,801,976.20  | 60.01       | 主要是收入增长，签约月结客户也增长                             |
| 预付账款    | 25,936,034.74  | 12,534,513.48  | 106.92      | 主要是预付仪器设备款较多                                  |
| 应收利息    | 3,802,866.36   | 819,830.52     | 363.86      | 主要是优化了公司资金存款的结构，以及国家加息的影响                     |
| 其他应收款   | 6,130,382.68   | 4,450,893.11   | 37.73       | 主要是支付租用办公室的押金、投标项目的投标保证金                      |
| 在建工程    | 38,051,520.01  | 23,424,182.08  | 62.45       | 主要是华东检测基地建设、信息化系统建设募投项目工程还在持续投入中              |
| 递延所得税资产 | 331,829.46     | 483,423.61     | -31.36      | 主要是税率变动                                       |
| 预收账款    | 7,848,627.36   | 4,132,813.40   | 89.91       | 主要是业务拓展，客户预先支付检测费增长                           |
| 应交税费    | 8,170,346.39   | 5,263,837.48   | 55.22       | 主要是收入、利润总额增长                                  |
| 股本      | 183,982,500.00 | 122,655,000.00 | 50.00       | 资本公积转增股本所致                                    |
| 少数股东权益  | 8,009,981.25   | 2,610,196.36   | 206.87      | 主要是成立了生物子公司对外收到500万的投资                        |
| 利润表项目   | 本期数            | 上年同期数          | 变动幅度<br>(%) | 变动原因说明  |
| 营业收入    | 220,275,323.92 | 148,267,467.33 | 48.57       | 主要是由于经营规模扩大及市场拓展                              |
| 营业成本    | 79,593,054.49  | 54,624,147.17  | 45.71       | 主要是变动成本随主营收入增加而变动，以及扩大实验室增加固定成本               |
| 营业税金及附加 | 11,279,506.65  | 7,444,368.02   | 51.52       | 主要是由于主营收入增加                                   |
| 销售费用    | 49,673,788.96  | 37,508,577.52  | 32.43       | 主要是人力成本的增加                                    |
| 管理费用    | 34,924,937.63  | 19,717,468.82  | 77.13       | 主要是由于公司加大研发投入                                 |
| 资产减值损失  | 1,045,148.01   | 132,602.29     | 688.18      | 主要是本期应收账款、其他应收款增长                             |
| 投资收益    | 735,897.16     | -716,360.09    | 202.73      | 主要是本期出售了控股子公司鹏程商检的子公司深圳华检互联科技有限公司80%股权，产生投资收益 |
| 营业外收入   | 2,791,448.54   | 1,585,719.11   | 76.04       | 主要是收到政府补助                                     |

|       |               |              |        |                       |
|-------|---------------|--------------|--------|-----------------------|
| 营业外支出 | 696,358.85    | 241,054.76   | 188.88 | 主要是向甘礼县永坪乡望小学捐款 35 万元 |
| 所得税费用 | 11,206,962.80 | 7,295,882.38 | 53.61  | 主要是利润总额增长             |

## 第八节 备查文件

- 一、载有董事长万峰先生签名的2011上半年度报告文件原件；
- 二、载有法定代表人万峰先生、主管会计工作负责人徐开兵先生、会计机构负责人刘志军先生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纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

深圳市华测检测技术股份有限公司

董事长： \_\_\_\_\_

万 峰

二〇一一年八月八日