



# 河北先河环保科技股份有限公司

Hebei Sailhero Environmental Protection High-tech Co., Ltd.

(河北省石家庄市湘江道251号)

## 2011年半年度报告

二〇一一年八月

## 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 .....	- 29 -
第五节 股本变动和主要股东持股情况 .....	- 33 -
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	- 39 -
第七节 财务报告 .....	- 41 -
第八节 备查文件 .....	- 126 -

## 第一节 重要提示

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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司 2011 年半年度报告已经公司第一届董事会第十五次会议审议通过。公司全体董事出席了本次董事会议。

公司负责人李玉国先生、主管会计工作负责人刘月田先生及会计机构负责人(会计主管人员)吴江女士声明：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

(一)、中文名称：河北先河环保科技股份有限公司

英文名称：Hebei Sailhero Environmental Protection High-tech Co., ltd.

中文简称：先河环保

英文简称：SailheroEnviroprotec

(二)、法定代表人：李玉国

(三)、董事会秘书、证券事务代表联系方式：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邢金生	王少军
联系地址	石家庄市湘江道 251 号	石家庄市湘江道 251 号
电话	0311—85323900	0311—85323900
传真	0311—85323456	0311—85323456
电子信箱	xjs69@sailhero.com.cn	hebeiwsj@126.com

(四)、公司注册地址：石家庄市湘江道 251 号

办公地址：石家庄市湘江道 251 号

邮政编码：050035

互联网网址：<http://www.sailhero.com>

电子信箱：xjs69@sailhero.com.cn

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

登载 2011 年半年度报告的网站网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

公司半年度报告置备地点：石家庄市湘江道 251 号公司三楼（公司证券部）

(六)、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：先河环保

股票代码：300137

(七)、持续督导机构：兴业证券股份有限公司

## 二、主要财务数据和指标

(一)、主要会计数据

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业总收入(元)	62,239,291.89	70,334,544.44	-11.51%
营业利润(元)	14,458,897.67	18,176,707.69	-20.45%
利润总额(元)	20,106,076.51	21,332,071.03	-5.75%
归属于上市公司股东的净利润(元)	17,846,499.72	18,238,072.30	-2.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	15,052,237.45	16,994,998.23	-11.43%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-49,715,302.12	-10,223,457.14	-386.29%
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)	894,370,956.55	895,557,080.45	-0.13%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	846,497,750.67	828,651,250.95	2.15%
股本(股)	156,000,000.00	120,000,000.00	30.00%

(二)、主要财务指标

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.11	0.16	-31.25%
稀释每股收益(元/股)	0.11	0.16	-31.25%

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.10	0.15	-33.33%
加权平均净资产收益率（%）	2.13%	11.08%	-8.95%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.80%	10.32%	-8.52%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.32	-0.11	-190.91%
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）	5.43	6.91	-21.42%

（三）、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	0.00
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	2,794,262.27
合计	2,794,262.27

### 第三节 董事会报告

#### 一、公司经营情况

##### (一) 报告期内总体经营情况

2011年上半年，公司按照年初制定的经营计划，以市场为中心，不断优化业务结构，加强自主研发，加大市场的培育力度，加快募投项目建设，推进超募资金的使用，促进了公司的发展。

2011年上半年公司经营业绩较上年同期略有下降，公司实现营业收入、营业利润、利润总额及归属于上市公司股东的净利润分别为 62,239,291.89 元、14,458,897.67 元、20,106,076.51 和 17,846,499.72 元，分别同比降低 11.51%、20.45%、5.75%及 2.15%。

##### (二) 主要经营成果变动情况及原因分析

金额单位：人民币元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	本期比上年同期增减比例
营业收入	62,239,291.89	70,334,544.44	-11.51%
营业成本	30,504,109.69	34,941,467.93	-12.70%
营业利润	14,458,897.67	18,176,707.69	-20.45%
利润总额	20,106,076.51	21,332,071.03	-5.75%
归属于上市公司股东的净利润	17,846,499.72	18,238,072.30	-2.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	15,052,237.45	16,994,998.23	-11.43%
经营活动产生的现金流量净额	-49,715,302.12	-10,223,457.14	-386.29%

2011年1-6月营业收入较上年同期稍有下降，一方面是由于公司业务受季

节性影响（上半年为业务淡季），更重要的是2011年为“十二五”开局之年，包括从国家环境监测总站到省市的环保规划及减排资金的使用投向在年初尚未落实，上半年大量政府采购项目处于制定方案及讨论的阶段，总体进度较其他年份整体延迟，未达执行阶段。营业成本、营业利润、利润总额、净利润也有稍有下降。经营活动现金流量2011年1-6月较去年同期下降较多，主要原因为（1）较多项目受验收等因素影响，货款大部分在下半年进行回收；（2）根据市场需要公司储备存货支付的资金较多；（3）为保证公司的持续发展能力，市场开拓力度加大、研发投入加大、公司员工增多、工资水平提升，导致费用支付的资金较多。

### （三）公司主营业务及经营状况

#### 1. 公司主营业务

公司主营业务为空气质量连续自动监测系统、水质连续自动监测系统、污水在线自动监测系统、烟气在线自动监测系统、酸雨连续自动监测系统等五大监测系统以及数字应急监测车的研制、生产、销售。

#### 2. 主营业务分产品情况

金额单位：人民币元

产品名称	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入较上年增减比例	营业成本较上年增减比例	毛利率较上年增减比例
污水在线自动监测系统	2,619,401.67	1,260,456.08	51.88%	-56.28%	-53.00%	-3.36%
数字应急监测车	213,675.21	156,179.48	26.91%	-90.87%	-90.74%	-1.06%
空气质量连续自动监测系统	42,957,745.78	20,181,548.97	53.02%	23.51%	23.16%	0.13%
水质连续自动监测系统	4,406,819.15	2,544,056.69	42.27%	-74.61%	-73.28%	-2.88%
酸雨连续自动监测系统	0.00	0.00		-100.00%	-100.00%	



				%	%	
烟气在线自动监测系统	1,412,844.80	700,347.17	50.43%	-75.64%	-75.32%	-0.64%
其他	10,628,805.28	5,661,521.30	46.73%	258.57%	343.17%	-10.17%
合计	62,239,291.89	30,504,109.69	50.99%	-11.51%	-12.70%	0.67%

由于公司业务受季节性影响（上半年为业务淡季），另2011年为“十二五”开局之年，2011年上半年较多政府采购项目处于讨论及制定方案的阶段，未达执行阶段，造成2011年1-6月营业收入较上年同期稍有下降。

公司其他项目收入2011年1-6月较上年同期提高的主要原因为配件收入及运营维护收入增加所致。

### 3. 主营业务分地区情况

国内区域	2011年1-6月		2010年1-6月	
	金额	比例	金额	比例
其中：华北	37,115,524.16	59.63%	30,992,203.63	44.07%
华中	4,636,125.54	7.45%	24,050,735.02	34.20%
华南	3,685,467.25	5.92%	2,868,396.30	4.08%
东北	2,322,980.21	3.73%	7,383,434.09	10.50%
西部	14,479,194.73	23.26%	5,036,313.86	7.16%
合计	<b>62,239,291.89</b>	100.00%	<b>70,331,082.90</b>	100.00%

### 4. 主要费用情况及变动分析

主要费用	2011年1-6月	2010年1-6月	本期较上年同期增减比例
销售费用	10,913,084.28	7,518,528.68	45.15%
管理费用	9,485,642.14	7,247,174.83	30.89%

财务费用	-5,903,528.58	1,092,100.77	-640.57%
所得税费用	2,516,511.86	3,128,120.23	-19.55%

销售费用2011年1-6月较上年同期增加的主要原因为职工工资的调整增加、销售人员增加以及市场开拓力度加大致使相关费用增加所致。

管理费用2011年1-6月较上年同期增加的主要原因为职工工资的调整增加、管理人员增加以及研发投入加大所致。

财务费用2011年1-6月较上年同期增加的主要原因为定期存款利息收入增加所致。

### 5、非经常性损益项目变动情况

金额单位：人民币元

非经常性损益项目	2011年1-6月	2010年1-6月	本期较上年同期 增减比例
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分			
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，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	3,287,367.38	1,462,557.73	124.77%
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-100.00	100.00%
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,287,367.38</b>	<b>1,462,457.73</b>	<b>124.78%</b>
所得税影响额	493,105.11	219,383.66	124.77%
少数股东权益影响额			#DIV/0!
<b>非经常性损益净影响额</b>	<b>2,794,262.27</b>	<b>1,243,074.07</b>	<b>124.79%</b>

归属于上市公司股东的净利润	17,846,499.72	18,238,072.30	-2.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	15,052,237.45	16,994,998.23	-11.43%

本年非经常性损益较去年增长 124.79%，主要原因为公司获得的政府补助增加所致。

#### (四) 主要资产和负债构成变化

##### 1. 报告期内主要资产项目变化情况及重大变化的原因如下：

金额单位：人民币元

资产项目	2011年6月30日		2010年12月31日		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
货币资金	594,712,038.15	66.50%	682,181,020.47	76.17%	-12.82%
应收账款	134,297,472.91	15.02%	90,194,054.32	10.07%	48.90%
预付款项	24,174,838.60	2.70%	18,255,195.94	2.04%	32.43%
应收利息	5,197,236.88	0.58%	371,225.17	0.04%	1300.02%
其他应收款	8,777,024.39	0.98%	6,854,886.54	0.77%	28.04%
存货	42,396,147.95	4.74%	42,276,443.39	4.72%	0.28%
固定资产	39,065,115.40	4.37%	39,734,545.87	4.44%	-1.68%
在建工程	29,659,064.22	3.32%			
无形资产	14,602,431.11	1.63%	14,509,845.75	1.62%	0.64%
递延所得税资产	1,489,586.94	0.17%	1,179,863.00	0.13%	26.25%
<b>资产总额</b>	<b>894,370,956.55</b>	<b>100.00%</b>	<b>895,557,080.45</b>	<b>100.00%</b>	<b>-0.13%</b>

货币资金期末余额较年初余额减少 87,468,982.32 元，主要原因为经营活动产生的现金净流量和投资活动产生的现金净流量减少所致。

应收账款期末净值较年初增加 44,103,418.59 元，主要原因为新增销售合同尚未达到规定回款条件所致。

应收利息期末余额较年初余额增加 4,826,011.71 元，原因为定期存款的应

收利息增加。

在建工程期末余额较年初余额增加 29,659,064.22 元，主要原因为募投项目开始建设增加在建工程所致。

## 2. 报告期内主要负债项目变化情况及重大变化的原因如下：

金额单位：人民币元

负债项目	2011年6月30日		2010年12月31日		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
应付账款	16,774,020.88	35.20%	21,799,369.75	32.82%	-23.05%
预收款项	4,526,714.30	9.50%	3,668,326.62	5.52%	23.40%
应付职工薪酬	924,371.94	1.94%	4,165,381.44	6.27%	-77.81%
应交税费	6,088,680.35	12.78%	10,845,200.42	16.33%	-43.86%
其他应付款	3,853,315.58	8.09%	985,587.99	1.48%	290.97%
长期应付款	6,786,300.00	14.24%	14,560,000.00	21.92%	-53.39%
其他非流动负债	8,698,535.31	18.25%	10,403,760.69	15.66%	-16.39%
<b>负债总额</b>	<b>47,651,938.36</b>	<b>100.00%</b>	<b>66,427,626.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>-28.26%</b>

应付职工薪酬期末余额较年初余额减少 3,241,009.50 元，主要原因是 2010 年度奖金于 2011 年 1-6 月发放所致。

应交税费期末余额较年初余额减少 4,756,520.07 元，主要原因为 2010 年度税金于 2011 年 1-6 月缴纳所致。

长期应付款期末余额较年初余额减少 7,773,700.00 元，主要原因为 2011

年1-6月支付2010年应支付款项756万元（2010年末中国环境保护公司处于机构调整阶段未支付，2011年1-6月支付）以及2011年款项50万元所致。

### 3. 报告期内设备情况分析如下：

截至2011年6月30日，本公司拥有房屋建筑物账面原值34,542,445.34元，机器设备账面原值5,979,613.01元，运输和电子设备及其他设备原值共计10,745,468.32万元，未出现减值迹象，维护保养和使用状况良好。

### （五）现金流量表的构成情况

金额单位：人民币元

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月	本期较上年同期增减比例
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
经营活动现金流入小计	33,388,697.66	61,732,166.73	-45.91%
经营活动现金流出小计	83,103,999.78	71,955,623.87	15.49%
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-49,715,302.12</b>	<b>-10,223,457.14</b>	<b>386.29%</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
投资活动现金流入小计			
投资活动现金流出小计	29,693,680.20	12,429,086.75	138.90%
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-29,693,680.20</b>	<b>-12,429,086.75</b>	<b>138.90%</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
筹资活动现金流入小计			
筹资活动现金流出小计	8,060,000.00	888,270.00	807.38%
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-8,060,000.00</b>	<b>-888,270.00</b>	<b>807.38%</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-87,468,982.32</b>	<b>-23,540,813.89</b>	<b>271.56%</b>

报告期经营活动产生的现金流量净额同比减少39,491,844.98元，主要原因为（1）较多项目受验收等因素影响，货款大部分在下半年进行回收；（2）根据市场需要公司储备存货支付的资金较多；（3）市场开拓力度加大，在加大重点

市场投入的同时，着手对薄弱市场的培育，市场推广费用大幅增加。（4）公司研发投入加大，员工增多、工资水平提升，导致费用支付的资金较多。

报告期投资活动产生的现金流量净额同比减少17,264,593.45元，主要原因为本年募集资金项目基建开工建设而使投资活动的现金流出增加。

报告期筹资活动产生的现金流量净额同比减少7,171,730.00元，主要原因为2011年1-6月支付2010年应支付款项756万元（2010年末中国环境保护公司处于机构调整阶段未支付，2011年1-6月支付）以及2011年款项50万元所致。

### （六）无形资产情况

公司所拥有的的无形资产主要有商标、专利、非专利技术、软件著作权等。

#### 1、商标

报告期内，公司拥有两项商标：

商标模式	注册编号	注册有效期	类别	核定使用产品
	第 1578472 号	2001.05.28-2011.05.27	第 9 类	精密测量仪器、气体检测仪
	第 1578478 号	2001.05.28-2011.05.27	第 9 类	精密测量仪器、气体检测仪

#### 2、土地使用权

证书编号	地址	面积(m <sup>2</sup> )	终止日期	用途	权力限制
石开（东）国用(2009)第122号	石家庄市高新区 38 号地	30,383.66	2053-9-11	工业用地	无
高新 国用(2010)第 00037 号	石家庄高新区 38 号地 燕山大街西、湘江道北	15,041.9	2060-6-22	工业用地	无

#### 3、专利

报告期内，公司拥有专利 32 项。

序号	专利号	专利名称	专利类型	取得方式	申请日期	专利期限	专利权人
1	ZL200420016506.3	一氧化碳自动监测仪相关轮	实用新型	原始取得	2004.06.29	10年	先河环保
2	ZL200420016507.8	氮氧化物自动监测仪钨转化器	实用新型	原始取得	2004.06.29	10年	先河环保
3	ZL200420016505.9	二氧化硫自动监测仪反应室	实用新型	原始取得	2004.06.29	10年	先河环保
4	ZL200820078068.1	直抽烟气加热采样探头	实用新型	原始取得	2008.7.29	10年	先河环保
5	ZL200820078069.6	多功能采雨斗	实用新型	原始取得	2008.07.29	10年	先河环保
6	ZL200820078070.9	烟气流量的恒流装置	实用新型	原始取得	2008.07.29	10年	先河环保
7	ZL200820078071.3	小流量可吸入颗粒物滤除装置	实用新型	原始取得	2008.07.29	10年	先河环保
8	ZL200820078072.8	空气自动除水装置	实用新型	原始取得	2008.07.29	10年	先河环保
9	ZL200820078073.2	在线酸雨监测装置	实用新型	原始取得	2008.07.29	10年	先河环保
10	ZL200820078074.7	流量恒定调节装置	实用新型	原始取得	2008.07.29	10年	先河环保
11	ZL200820078075.1	加热式外稀释烟气采样探头	实用新型	原始取得	2008.07.29	10年	先河环保
12	ZL200820078076.6	臭氧涤除器	实用新型	原始取得	2008.07.29	10年	先河环保
13	ZL200820078077.0	一种氨氧化装置	实用新型	原始取得	2009.03.30	10年	先河环保
14	ZL200820078078.5	臭氧发生器	实用新型	原始取得	2008.07.29	10年	先河环保
15	ZL200820078079.X	硫化氢转化装置	实用新型	原始取得	2008.07.29	10年	先河环保
16	ZL200820078080.2	冷藏型分段样酸	实用新型	原始取得	2008.07.29	10年	先河环保

		雨采集器					
17	ZL200820240833.5	液体样品滑动计 量装置	实用新型	原始取得	2008.12.29	10年	先河环保
18	ZL200820240832.0	水质在线监测仪 的精过滤装置	实用新型	原始取得	2008.12.29	10年	先河环保
19	ZL200820240826.5	一种曝气反应装 置	实用新型	原始取得	2008.12.29	10年	先河环保
20	ZL200820240829.9	监测仪用高温高 压微回流水样消 解装置	实用新型	原始取得	2008.12.29	10年	先河环保
21	ZL200820240834.X	一种消解滴定装 置	实用新型	原始取得	2008.12.29	10年	先河环保
22	ZL200820240830.1	一种试剂自动计 量装置	实用新型	原始取得	2008.12.29	10年	先河环保
23	ZL200820240831.6	智能感雨器	实用新型	原始取得	2008.12.29	10年	先河环保
24	ZL200820240828.4	红外光源高能元 件	实用新型	原始取得	2008.12.29	10年	先河环保
25	ZL200820240827.X	烟气在线检测全 程校准装置	实用新型	原始取得	2008.12.29	10年	先河环保
26	ZL200820240821.2	一种可产生精确 浓度的臭氧发生 器	实用新型	原始取得	2008.12.29	10年	先河环保
27	ZL200820240835.4	湿度报警过滤器	实用新型	原始取得	2008.12.29	10年	先河环保
28	ZL200930235253.7	浮标	外观设计	原始取得	2009.9.29	10年	先河环保
29	ZL200920254139.3	一种BOD在线监测 仪的恒温测量池	实用新型	原始取得	2009.10.23	10年	先河环保
30	ZL200920254137.4	一种测量COD的三 电极流通池	实用新型	原始取得	2009.10.23	10年	先河环保



31	ZL200920254138.9	一种非接触式油 污染物在线检测 仪的高频脉冲驱 动器	实用新型	原始取得	2009.10.23	10年	先河环保
32	ZL200920254135.5	水下光学测量分 析仪的微型超声 波清洗装置	实用新型	原始取得	2009.10.23	10年	先河环保

报告期内，公司有5项发明专利、2项实用新型专利已被国家知识产权局受理。

具体如下表所示：

序号	专利申请号	专利名称	类型	申请日
1	ZL201120025869.3	一种氨氮在线自动检 测仪恒温测量装置	实用新型	2011.01.26
2	ZL201120044582.5	一种用于气体分析仪 的可调谐激光二极管 驱动电路	实用新型	2011.02.23
3	ZL201110106617.8	一种投入式紫外吸收 在线分析仪	发明专利	2011.04.27
4	ZL201110106629.0	一种在线测定水中硝 酸盐氮的仪器	发明专利	2011.04.27
5	ZL201110106607.4	一种用光催化氧化法 测定化学需氧量的方 法及设备	发明专利	2011.04.27
6	ZL201110105745.0	一种投入式荧光法水 质在线分析仪	发明专利	2011.04.27
7	ZL201110105793.X	一种水质自动监测浮 动平台	发明专利	2011.04.27

#### 4、软件著作权

报告期内，公司拥有计算机软件著作权 7 项。

序号	软件名称	登记号	取得方式	著作权人	首次发表日
1	先河科技空气质量自动监测系统中心站软件 V1.0	2008SR22654	原始取得	先河环保	2001-03-01
2	先河科技烟气排放连续自动监测系统中心站软件 V1.0	2008SR22655	原始取得	先河环保	2002-12-01
3	先河科技水质自动监测系统中心站软件 V1.0	2008SR22656	原始取得	先河环保	2005-01-01
4	先河科技降雨自动监测系统中心站软件 V1.0	2008SR22657	原始取得	先河环保	2006-09-08
5	先河科技环境应急监测与指挥决策支持系统 V1.0	2008SR22653	原始取得	先河环保	2007-08-04
6	先河污染源监控平台软件 V1.0	2009SR042412	原始取得	先河环保	2009-05-11
7	先河饮用水安全预警软件 V1.0	2010R11L1323 02	原始取得	先河环保	2010-08-20

#### 5、计算机软件产品登记证书

序号	软件名称	产品登记证书号	所有者	发证日期	有效期	他项权利
1	先河科技 COD 在线自动监测仪嵌入式软件	冀 DGY-2003-0033	先河环保	2008-11-24	5 年	无
2	先河科技动 PM <sub>10</sub> 自动监测仪嵌入式软件	冀 DGY-2003-0038	先河环保	2008-11-24	5 年	无
3	先河科技 TOC 自动监测仪嵌入式软件	冀 DGY-2004-0139	先河环保	2009-8-10	5 年	无

4	先河科技氨氮在线自动监测仪嵌入式软件	冀 DGY-2004-0145	先河环保	2009-8-10	5 年	无
5	先河科技城市空气质量连续自动监测系统中心	冀 DGY-2003-0034	先河环保	2008-11-24	5 年	无
6	先河科技臭氧自动监测仪嵌入式软件	冀 DGY-2003-0037	先河环保	2008-11-24	5 年	无
7	先河科技氮氧化物自动监测仪嵌入式软件	冀 DGY-2003-0036	先河环保	2008-11-24	5 年	无
8	先河科技动态气体校准仪嵌入式软件	冀 DGY-2003-0040	先河环保	2008-11-24	5 年	无
9	先河科技二氧化硫自动监测仪嵌入式软件	冀 DGY-2003-0035	先河环保	2008-11-24	5 年	无
10	先河科技高锰酸盐指数自动监测仪嵌入式软件	冀 DGY-2004-0140	先河环保	2009-8-10	5 年	无
11	先河科技降雨自动监测仪嵌入式软件	冀 DGY-2003-0042	先河环保	2008-11-24	5 年	无
12	先河科技动数据采集仪嵌入式软件	冀 DGY-2003-0039	先河环保	2008-11-24	5 年	无
13	先河科技水质在线子站监控软件	冀 DGY-2004-0141	先河环保	2009-8-10	5 年	无
14	先河科技水质自动监测系统中心站软件	冀 DGY-2004-0142	先河环保	2009-8-10	5 年	无
15	先河科技污染源适配器中心站软件	冀 DGY-2007-0058	先河环保	2007-6-12	5 年	无
16	先河科技五参数自动监测仪嵌入式软件	冀 DGY-2004-0143	先河环保	2009-8-10	5 年	无
17	先河科技降雨自动监测仪中心站软件	冀 DGY-2003-0041	先河环保	2008-11-24	5 年	无

18	先河科技烟气在线连续自动监测系统采集仪嵌入式软件	冀 DGY-2004-0146	先河环保	2009-8-10	5 年	无
19	先河科技烟气在线连续自动监测系统中心站软件	冀 DGY-2004-0144	先河环保	2009-8-10	5 年	无
20	先河科技环境应急监测指挥系统	冀 DGY-2007-0057	先河环保	2007-6-12	5 年	无

## 6、非专利技术

报告期内，公司拥有的非专利技术（即公司已鉴定的技术成果）有 17 项：

序号	项目名称	证书编号	取得方式	鉴定单位	鉴定日期
1	大气二十四小时恒流自动采样器	技监鉴字[2997]第 48 号	原始取得	国家质量技术监督局	1997.10.20
2	全自动烟尘测试仪	冀科鉴字[1997]第 350 号	原始取得	河北省科学技术委员会	1997.12.24
3	综合烟气分析仪	冀科鉴字[2000]第 004 号	原始取得	河北省科学技术委员会	2000.01.12
4	降雨自动采样器	冀科鉴字[2000]第 005 号	原始取得	河北省科学技术委员会	2000.01.12
5	城市空气质量连续自动监测系统	国经贸鉴字[2000]032号 质技监鉴字[2000]14号	原始取得	国家经贸委 国家质量技术监督局	2000.09.24
6	空气污染测试仪器的研究开发	冀科鉴字[2000]第 792 号	原始取得	河北省科学技术厅	2000.12.22
7	污水在线自动监测仪的研制与监	冀科鉴字[2002]第 335 号	原始取得	河北省科学技术厅	2002.05.30

	测系统开发				
8	生化需氧量(BOD) 在线自动监测仪	冀科鉴字[2002] 第 335-1 号	原始取得	河北省科学技术厅	2002. 05. 30
9	化学需氧量(COD) 在线自动监测仪	冀科鉴字[2002] 第 335-2 号	原始取得	河北省科学技术厅	2002. 05. 30
10	双压力法智能明 渠流量计	冀科鉴字[2002] 第 335-3 号	原始取得	河北省科学技术厅	2002. 05. 30
11	XHWS-90A 型水质 在线连续自动监 测系统	(2004) 鉴字 47 号	原始取得	水利部综合事业局	2004. 12. 24
12	XHTOC-90A 型总 有机碳自动监测 仪	(2004) 鉴字 48 号	原始取得	水利部综合事业局	2004. 12. 24
13	XHCOD <sub>m</sub> -90A 型高 锰酸盐指数自动 监测仪	(2004) 鉴字 49 号	原始取得	水利部综合事业局	2004. 12. 24
14	XHTN-90A 型总氮 自动监测仪	(2004) 鉴字 50 号	原始取得	水利部综合事业局	2004. 12. 24
15	基于 GIS 的环境 应急监测与指挥 决策支持系统	冀科鉴字[2007] 第 9-311 号	原始取得	河北省科学技术厅	2007. 08. 04
16	监测检测专用仪 器产业化示范-水 质在线连续自动 监测仪		原始取得	国家质量监督检验检疫 总局	2010. 3. 19
17	移动式水质监测 车技术推广		原始取得	水利部国际合作与科技 司	2010. 8. 28

## 7、资质许可

根据《环境污染治理设施运营资质许可管理办法》，公司拥有国家环保部颁发的《环境污染治理设施运营资质证书》，证书编号为国环运营证 2910，证书等级为自动连续监测（水、气）正式，有效期为 2010.12—2013.12。

根据《河北省民用品维修业监督管理规定》，公司拥有《生产、经销单位售后服务维修备案登记证》，登记编号为 130109-72-0262。

报告期内，公司拥有的制造计量器具许可证 16 项。

序号	计量器具名称	型号	许可证号	发证日期	有效日期
1	化学需氧量（COD <sub>mn</sub> ）测定仪	XHCOD <sub>mn</sub> -90A	冀制 1000169-2 号	2010.07.14	2013.07.13
2	降雨自动监测仪	XHRM30D	冀制 01000169 号	2010.05.19	2013.05.18
3	氨氮在线自动监测仪	XHAN-90B			
4	烟气排放连续自动监测系统	XHCEMS-40A			
5	化学需氧量快速测定仪	XH9004C XH9001C			
6	空气质量连续自动监测系统	XHAMS2000	冀制 01000169 号	2009.05.22	2012.05.02
7	二氧化硫自动监测仪	XHS2000			
8	氮氧化物自动监测仪	XHN2000			
9	臭氧自动监测仪	XHOZ2000			
10	零气发生器	XHZ2000			
11	动态气体校准仪	XHCAL2000			
12	可吸入颗粒物自动监测仪	XHPM2000			
13	臭氧自动监测仪	EC9810B	冀制 01000169 号	2009.7.28	2012.7.27
14	一氧化碳自动监测仪	EC9830B EC9830T			
15	氮氧化物自动监测仪	EC9841B EC9841T			

16	二氧化硫自动监测仪	EC9850B EC9850T			
----	-----------	--------------------	--	--	--

报告期内，公司拥有的中国环境保护产品认证证书有 4 项，其中 2011 年上半年新取得一项。

序号	产品名称	型号	证书编号	发证日期	有效日期
1	化学需氧量水质在线监测仪	XH-9005 型	CCAEP-EP-2009-036	2009.06.22	2012.03.25
2	水质五参数（Ph、溶解氧、电导率、浊度、水温）自动监测仪	XHFP-90B 型	CCAEP-EP-2008-162	2009.06.22	2011.10.29
3	烟气（SO <sub>2</sub> 、NO <sub>2</sub> 、O <sub>2</sub> 、流速、温度、湿度）连续监测系统	XHCMS-41A 型	CCAEP-EP-2008-121	2009.06.22	2011.08.05
4	氨氮水质在线自动监测仪	XHAN-90B 型	CCAEP-EP-2011-083	2011.6.15	2014.6.14

（七）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。

#### （八）行业发展现状及趋势

2011 年上半年环境监测市场平稳发展，与往年相比市场容量略有下降，这与今年是“十二五”的开局之年有关，因环境监测市场受政府购买需求的影响较大，规划从审批到执行需要较长时间，大量政府采购项目进度较以往年度有所延迟，影响了今年上半年的销售状况。

2011 年上半年市场有了新的变化和特点。

1、市场竞争更趋激烈，部分有实力的污染源厂商开始借助并购手段逐渐进入大环境监测领域，以空气质量监测系统为代表的大环境监测市场竞争趋势加

剧，加速了行业洗牌，产品价格有所下滑，品牌化、高集中度的发展趋势更加明显。

2、环境监测市场的类 TO 模式“转让—经营”模式的试点正在酝酿，新模式推广将改变空气监测市场的管理模式和竞争格局。为了获得真实、有效的数据，各级环保部门不断在管理模式上进行探索。目前环境监测产品虽已经满足了环保管理部门进行环境监测的基本要求，但如何对这些环保设备进行有效的运行从而获得有效数据成为最核心的问题。伴随环境监测设施的大量建设和环保部门对数据有效性管理的加强，监测设施建设、管理的模式也从监测站购买、维护设备到监测站购买设备、第三方运营维护逐步发展到最新的转让-经营模式。这种模式实现了监测的全程社会化，具体为运营商购买设备并运营，环境监测站从运营商处购买有效的数据。这种运营商对数据负全责的管理体制，将会彻底改变现在的竞争模式，因为这种方式对运营商的综合实力提出了更高的要求，一是需要较强的资金实力，有能力投资设备；二是需要公司具备对较大大规模的设备进行运营维护的技术能力、管理能力，确保项目的顺利实施。作为国内在线环境监测仪器行业的领跑者，先河环保已拥有 10 年以上在线监测仪器研制、生产、维修服务经验，拥有空气质量连续自动监测系统的核心技术，资深的行业背景为先河环保从事运营服务提供了技术支撑，这对于上市后有较强资金实力的先河环保来讲是一个扩大市场份额的难得机遇。

3、以浮标为载体的投入式、原位测量的水质监测系统市场初现。以前地表水或饮用水源地的监测多为岸边固定式自动监测系统的方式，是多个大型的、独立式监测设备组成的监测系统，而一个湖泊或水库方圆几十公里甚至几百公里，传统的水质监控方法和技术已不能满足大面积、长距离、宽断面的水质自动监测，无法反映水体的快速污染变化规律。特别是对于水体测量的某些参数如水中油、溶解氧、藻类，对取样过程要求的非常复杂和苛刻，较难获得水体的真实测量数据。以浮标为载体的投入式的水质监测系统，使用太阳能供电，通过集成化、小型化设计将多个参数的水质在线监测设备集成在一起，可直接投入水中，实现水质监测的原位测量，具有维护量低、功耗少的特点，更适合在较大水域进行多点布设和预警。从2011年上半年市场分析，投入式、原位测量的浮标水质监测系统市场快速发展。浮标式水质监测系统是公司募投项目的重要建设内容之一，随着



产品的推出和产能的增加将会扩大公司司在地表水及饮用水监测领域的市场优势。

#### 4、区域大气复合污染与灰霾综合监测市场正在形成

在“十二五”期间，将从单一行政区的环境监测发展到重点区域的环境质量联动监测。按照环保发展纲要，以京津冀、长三角、珠三角等区域为重点，辽宁中部城市群、山东半岛城市群、武汉周边城市群、长株潭城市群、成渝城市群、海峡西岸城市群等区域将加快推进开展空气质量的联合监测。鼓励在条件成熟的区域监测指标率先全部覆盖《环境空气质量标准》要求，逐步开展PM2.5、臭氧、挥发性有机污染物、汞等项指标例行监测，区域大气复合污染与灰霾综合监测市场正在形成。先河环保在已有的O3、NOX仪器基础上，正在重点进行VOC、细粒子、浊度、能见度等监测技术的集成应用，形成大气复合污染物自动监测系统。同时和国家级科研院所合作，通过大气污染扩散、预报模式的开发应用，研发适用于不同城市群的大气复合污染监测及预警平台。

### (九)、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) 产业政策与环境保护相关法律变动的风险

当前国内环境监测仪器行业的发展动力主要是国家对于环保的重视以及一系列产业政策的驱动。具体来讲，首先国家加大了环保行业的投资力度，“十二五”期间预期达到3.1万亿元。公司主导产品空气在线自动监测系统、水质连续自动监测系统、酸雨在线自动监测系统以及数字应急监测车大多为政府采购，因此相关政府采购预算金额的波动将直接影响以上系列产品的盈利状况；其次，国家加大了环境监管与执法力度，间接地促进了企业对于污染源监测领域的投入，公司的烟气在线自动监测系统和污水在线自动监测系统多由污染源企业采购，因此，产业政策和相关法律的变动将会对公司的生产经营产生较大的影响。

#### (2) 行政许可的风险

按照《中华人民共和国计量法》，环境监测仪器属于计量器具，应符合《制造计量器具许可证考核规范》的考核要求，生产厂家按照法律规定须向质量技术监督局提出申请，并经计量行政主管部门对生产厂家组织考核合格后，才能取得“制造计量器具许可证”。

按照《污染源自动监控管理办法》，建设自动监控系统必须符合下列要求：“自动监控设备中的相关仪器应当选用经国家环境保护总局指定的环境监测仪器检测机构适用性检测合格的产品；数据采集和传输符合国家有关污染源在线自动监控（监测）系统数据传输和接口标准的技术规范”。

根据《环境污染治理设施运营资质许可管理办法》的规定，“环境污染治理设施运营，是指专门从事污染物处理、处置的社会化有偿服务或者以营利为目的根据双方签订的合同承担他人环境污染治理设施运营管理的活动。”“国家对环境污染治理设施运营活动实行运营资质许可制度”，“从事环境污染治理设施运营的单位，必须按照本办法的规定申请获得环境污染治理设施运营资质证书，并按照资质证书的规定从事环境污染治理设施运营活动”。

以上法规对于环境监测仪器行业的经营资质进行了规定，其中《制造计量器具许可证考核规范》和《环境污染治理设施运营资质许可管理办法》是强制性规定，环保主管部门对技术标准的规定属于规范性要求。公司虽然已经取得以上全部运营许可资质，并且采取了积极的资质展期申请准备措施，但是如果以上资质管理办法与技术规范性要求发生变化，可能会对公司产生一定影响。

### （3）内部管理的风险

报告期内随着投资项目的实施，公司资产、业务、机构和人员进一步扩张。公司在战略规划、制度建设、组织设置、运营管理、资金管理和内部控制等方面将面临更大的挑战，公司经营规模的跳跃式增长，给公司建立适应企业发展需要的管理体系和制度及在新的条件下完善激励和约束机制带来管理方面的压力。尽管本公司已积累了较为丰富的企业管理经验，建立了规范的法人治理结构、质量管理体系，生产经营能保持有序运行，但存在现有管理体系不能完全适应未来公司快速扩张的可能性，给企业正常的生产经营带来风险。

公司将积极引进专业人才，完善人才约束激励机制，同时，根据业务发展和内部机构调整的需要，及时完善和补充内部管理制度，提高内部管理制度的可操作性，做好研发技术人员、中高级管理人才的引进和保留工作，为公司的可持续发展奠定坚实的人才基础。

### （4）市场风险

公司产品的性能和质量处于国内领先水平，在国内市场已经部分取代国外竞

竞争对手的同类产品；但与国际竞争对手相比，本公司存在起步相对较晚，技术上仍须完善提高等不利因素。在环境监测领域，近年来业内的厂家数量不断增加，竞争趋于激烈。随着公司在创业板上市，大部分竞争对手从经营规模、技术水准等方面对公司的长远发展不构成影响，但短期内可能对公司的经营业绩造成一定冲击，在市场上公司面临着国内与国外厂商的较为激烈竞争。

## 二、报告期内投资情况

### (一) 募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		62,650.33								
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		本报告期投入募集资金总额		5,739.11				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		12,933.14				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
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										
饮用水水质安全在线监测系统及预警信息管理装备产业化项目	否	10,337.84	10,337.84	2,270.27	3,261.57	31.55%	2012年05月31日	0.00	不适用	否
水质安全在线监测系统技术改造项目	否	4,168.00	4,168.00	354.17	354.17	8.50%	2012年03月31日	0.00	不适用	否
环境监测设施市场	否	5,471.00	5,471.00	17.40	17.40	0.32%	2012年06月31日	0.00	不适用	否

化运营服务项目		00					月 30 日		用	
承诺投资项目小计	-	19,976.84	19,976.84	2,641.84	3,633.14	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
投资设立山东先河环保科技有限公司	否	800.00	800.00	800.00	800.00	100.00%	2012年12月31日	0.00	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-	4,800.00	4,800.00	700.00	4,800.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	3,700.00	3,700.00	1,597.27	3,700.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	9,300.00	9,300.00	3,097.27	9,300.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	29,276.84	29,276.84	5,739.11	12,933.14	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
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12月1日，第一届董事会第八次会议审议通过使用超募资金3700万元永久性补充流动资金，使用4,800万元偿还借款，上述超募资金已执行完毕；2011年5月19日，第一届董事会第十三次会议审议通过使用超募资金800万元投资设立山东先河环保科技有限公司。截止2011年6月30日，董事会已决议使用超募资金9,300万元，剩余超募资金33,373.49万元。</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	不适用									

募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	不适用
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	适用 报告期内，经公司第一届董事会第十一次会议审议通过，公司使用闲置募集资金4000万元暂时补充流动资金，使用期限2011年3月30日——2011年9月30日。
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	不适用
尚未使用的募集资 金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放在公司募集资金专户中。
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	不适用

(二) 报告期内，公司不存在重大非募集资金项目情况。

三、公司 2011年经营计划未发生变化。

#### 四、报告期内利润分配情况

经公司 2010 年年度股东大会审议批准，公司2010 年度的利润分配方案为：不进行现金分红；以总股本12,000 万股为基数，以资本公积金转增股本，每10 股转增3 股，共计转增股本3,600 万股，上述利润分配方案于2011 年5 月6日实施完毕。

## 第四节 重要事项

一、报告期内，公司不存在重大诉讼仲裁事项。

二、报告期内，公司不存在收购、出售资产及资产重组。

三、报告期内，公司未实施股权激励计划

四、报告期内，公司不存在重大关联交易。

五、报告期内，公司不存在对非控股子公司担保事项。

六、报告期内，公司无重大合同的履行情况。

七、公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项。

#### 一）股份锁定的承诺

1、本公司实际控制人、控股股东李玉国及其一致行动人张香计、范朝、陈荣强承诺：自发行人股票上市交易之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份；在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让其直接或者间接持有的发行人股份。

2、本公司高级管理人员邢金生和公司监事马越超承诺：自发行人股票上市之日起十二个月内不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其直接或间接持有的发行人股份；在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让其直接或者间接持有的发行人股份。

3、本公司股东北京科桥投资顾问有限公司、上海兴烨创业投资有限公司和上海正同创业投资有限公司承诺：自先河环保完成增资扩股工商变更登记之日（2009年4月27日）起36个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人股份，也不由先河环保收购该部分股份。

本公司股东北京科桥投资顾问有限公司、上海兴烨创业投资有限公司和上海正同创业投资有限公司又承诺：自发行人股票上市交易日起24个月内，转让发行人股份不超过其持有发行人股份总数的50%。

本公司股东红塔创新投资股份有限公司以及其余自然人股东承诺：自发行人股票上市交易之日起12个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发

行人股份，也不由发行人收购该部分股份。

报告期内，公司股东北京科桥投资顾问有限公司、上海兴烨创业投资有限公司、上海正同创业投资有限公司、红塔创新投资股份有限公司以及其余自然人股东均遵守了上述承诺，未发现违反上述承诺情况。

## 二) 关于避免同业竞争的承诺

本公司控股股东和实际控制人李玉国出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺“本人在作为先河环保的控股股东或实际控制人期间，不会以任何形式从事对先河环保的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为与先河环保竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助”。

## 三) 关于规范执行关联交易的承诺

1、本公司主要股东及董事、监事、高级管理人员关于规范执行关联交易的承诺

持有公司5%以上股份的股东以及董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范执行关联交易的承诺》，承诺“本人以及本人控股或实际控制的公司或者其他企业或经济组织（以下统称“本人控制的企业”），今后原则上不与先河环保发生关联交易。如果先河环保在今后的经营活动中必须与本人或本人控制的企业发生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、先河环保的章程和有关规定履行有关程序，并按照正常的商业条件进行，且保证本人及本人控制的企业将不会要求或接受先河环保给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。并且保证不利用股东地位，就先河环保与本人或本人控制的企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使先河环保的股东大会或董事会做出侵犯其他股东合法权益的决议”。

## 四) 关于控制权稳定性的承诺

发行人的法人股东北京科桥、红塔创投、兴烨创投、正同创投和持有发行人5%以上股份的自然人股东肖水龙均出具下述承诺：本公司（本人）将不以任何方式谋求成为先河环保的控股股东或实际控制人，不以控制为目的增持先河环保的股份，不与先河环保的其他股东签署与控制权有关的任何协议（包括但不限于一致行动协议、限制实际控制人行使权利协议），不参与任何可能影响李玉国作为

先河环保实际控制人地位的活动。

报告期内，公司股东及实际控制人严格信守承诺，未发生违反上述承诺之情形。

## 八、报告期内公司重要公告索引

序号	公告编号	披露日期	公告内容	披露媒体
1	2011—001	2011.01.24	第一届董事会第九次会议决议公告	巨潮资讯网
2	2011—002	2011.01.27	首次公开发行往下配售股份上市流通提示性公告	巨潮资讯网
3	2011—003	2011.02.24	2010年度业绩快报	巨潮资讯网
4	2011—004	2011.03.04	第一届董事会第十次会议决议公告	巨潮资讯网
5	2011—005	2011.03.31	第一届董事会第十一次会议决议公告	巨潮资讯网
6	2011—006	2011.03.31	第一届监事会第五次决议公告	巨潮资讯网
7	2011—007	2011.03.31	关于召开2010年度股东大会的通知	巨潮资讯网
8	2011—008	2011.03.31	关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	巨潮资讯网
9	2011—009	2011.03.31	2010年年度报告摘要	巨潮资讯网
10	2011—010	2011.04.07	关于取得山西分公司营业执照的公告	巨潮资讯网
11	2011—011	2011.04.21	关于举行2010年度网上业绩说明会的公告	巨潮资讯网
12	2011—012	2011.04.21	第一届董事会第十二次会议决议公告	巨潮资讯网
13	2011—013	2011.04.21	2011年第一季度季度报告正文	巨潮资讯网
14	2011—014	2011.04.26	2010年度股东大会决议公告	巨潮资讯网
15	2011—015	2011.04.28	2010年度权益分派实施公告	巨潮资讯网
16	2011—016	2011.05.04	关于超募资金使用相关事项的公告	巨潮资讯网
17	2011—017	2011.05.18	关于变更保荐代表人的公告	巨潮资讯网
18	2011—018	2011.05.19	第一届董事会第十三次会议决议公告	巨潮资讯网
19	2011—019	2011.05.19	关于使用部分超募资金对外投资的公告	巨潮资讯网
20	2011—020	2011.06.03	关于在山东取得全资子公司营业执照的公告	巨潮资讯网
21	2011—021	2011.06.07	关于完成工商变更登记的公告	巨潮资讯网
22	2011—022	2011.06.23	第一届董事会第十四次会议决议公告	巨潮资讯网



23	2011—023	2011.06.30	关于董事辞职的公告	巨潮资讯网
----	----------	------------	-----------	-------

## 第五节 股本变动和主要股东持股情况

### 一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股 份	90,000,000	75.00%			27,000,000		27,000,000	117,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	23,655,143	19.71%			7,096,543		7,096,543	30,751,686	19.71%
3、其他内资持股	66,344,857	55.29%			19,903,457		19,903,457	86,248,314	55.29%
其中：境内非国 有法人持股	6,551,704	5.46%			1,965,511		1,965,511	8,517,215	5.46%
境内自然人 持股	59,793,153	49.83%			17,937,946		17,937,946	77,731,099	49.83%
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	30,000,000	25.00%			9,000,000		9,000,000	39,000,000	25.00%

1、人民币普通股	30,000,000	25.00%			9,000,000		9,000,000	39,000,000	25.00%
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	120,000,000	100.00%			36,000,000		36,000,000	156,000,000	100.00%

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
李玉国	23,335,833	0	7,000,750	30,336,583	首发承诺	2013年11月5日
北京科桥投资顾问有限公司	12,106,329	0	3,631,899	15,738,228	首发承诺	2012年4月27日
红塔创新投资股份有限公司	10,551,731	0	3,165,519	13,717,250	首发承诺	2011年11月5日
肖水龙	4,522,171	0	1,356,651	5,878,822	首发承诺	2011年11月5日
上海兴烨创业投资有限公司	4,367,803	0	1,310,341	5,678,144	首发承诺	2012年4月27日
张香计	3,964,417	0	1,189,325	5,153,742	首发承诺	2013年11月5日
范朝	3,648,582	0	1,094,575	4,743,157	首发承诺	2013年11月5日
王新红	3,488,128	0	1,046,438	4,534,566	首发承诺	2011年11月5日

						日
陈荣强	3,171,026	0	951,308	4,122,334	首发承诺	2013年11月5日
邸英梅	2,853,923	0	856,177	3,710,100	首发承诺	2011年11月5日
上海正同创业投资有限公司	2,183,901	0	655,170	2,839,071	首发承诺	2012年4月27日
李才林	1,674,619	0	502,386	2,177,005	首发承诺	2011年11月5日
吴艳茹_	1,501,164	0	450,349	1,951,513	首发承诺	2011年11月5日
邢金生	1,426,962	0	428,089	1,855,051	首发承诺	2011年11月5日
马越超	1,165,859	0	349,758	1,515,617	首发承诺	2011年11月5日
郭昆林	1,110,493	0	333,148	1,443,641	首发承诺	2011年11月5日
文冀云	1,057,727	0	317,318	1,375,045	首发承诺	2011年11月5日
张进德	846,664	0	253,999	1,100,663	首发承诺	2011年11月5日
齐怀志	706,505	0	211,951	918,456	首发承诺	2011年11月5日
郭增珠	635,474	0	190,642	826,116	首发承诺	2011年11月5日
郝 军	635,474	0	190,642	826,116	首发承诺	2011年11月5日
颜 峰	475,654	0	142,696	618,350	首发承诺	2011年11月5日

张淑欣	460,116	0	138,035	598,151	首发承诺	2011年11月5日
安俊英	396,695	0	119,009	515,704	首发承诺	2011年11月5日
陈建明	396,695	0	119,009	515,704	首发承诺	2011年11月5日
吴 江	253,682	0	76,105	329,787	首发承诺	2011年11月5日
周 想	221,972	0	66,592	288,564	首发承诺	2011年11月5日
曹双利	190,262	0	57,079	247,341	首发承诺	2011年11月5日
陈艳华	174,723	0	52,417	227,140	首发承诺	2011年11月5日
金 涛	164,893	0	49,468	214,361	首发承诺	2011年11月5日
刘春田	158,551	0	47,565	206,116	首发承诺	2011年11月5日
张友艳	158,551	0	47,565	206,116	首发承诺	2011年11月5日
开耀泽	158,551	0	47,565	206,116	首发承诺	2011年11月5日
狄 楠	95,131	0	28,539	123,670	首发承诺	2011年11月5日
耿文忠	95,131	0	28,539	123,670	首发承诺	2011年11月5日
尚永昌	82,447	0	24,734	107,181	首发承诺	2011年11月5日
刘文艳	79,593	0	23,878	103,471	首发承诺	2011年11月5日

						日
冯建军	79,593	0	23,878	103,471	首发承诺	2011年11月5日
侯彦骥	76,105	0	22,831	98,936	首发承诺	2011年11月5日
高峰	76,105	0	22,832	98,937	首发承诺	2011年11月5日
李琴	63,421	0	19,026	82,447	首发承诺	2011年11月5日
刘国云	63,421	0	19,026	82,447	首发承诺	2011年11月5日
张燕军	31,710	0	9,513	41,223	首发承诺	2011年11月5日
张向宇	31,710	0	9,513	41,223	首发承诺	2011年11月5日
袁立强	31,710	0	9,513	41,223	首发承诺	2011年11月5日
杜春明	31,710	0	9,513	41,223	首发承诺	2011年11月5日
全国社会保障 基金理事会转 持三	997,083	0	299,125	1,296,208	首发承诺	2011年11月5日
合计	90,000,000	0	27,000,000	117,000,000	—	—

## 二、前10名股东、前10名无限售流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数						11,345
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股	质押或冻结的股份	

				份数量	数量
李玉国	境内自然人	19.45%	30,336,583	30,336,583	0
北京科桥投资顾问有限公司	国有法人	10.09%	15,738,228	15,738,228	0
红塔创新投资股份有限公司	国有法人	8.79%	13,717,250	13,717,250	0
肖水龙	境内自然人	3.77%	5,878,822	5,878,822	2,750,000
上海兴烨创业投资有限公司	境内非国有法人	3.64%	5,678,144	5,678,144	0
张香计	境内自然人	3.30%	5,153,742	5,153,742	0
范朝	境内自然人	3.04%	4,743,157	4,743,157	0
王新红	境内自然人	2.91%	4,534,566	4,534,566	0
陈荣强	境内自然人	2.64%	4,122,334	4,122,334	0
邸英梅	境内自然人	2.38%	3,710,100	3,710,100	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类	
中国建设银行-工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	2,483,081			人民币普通股	
交通银行-华安策略优选股票型证券投资基金	1,703,637			人民币普通股	
中国建设银行-华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	964,817			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	701,458			人民币普通股	
林少彬	265,000			人民币普通股	
北京国际信托有限公司-银驰一号资金信托	230,000			人民币普通股	
中国建设银行-纽银策略优选股票型证券投资基金	210,599			人民币普通股	

金先琴		207,029	人民币普通股
马昌云		200,816	人民币普通股
李军		174,324	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，李玉国、张香计、范朝、陈荣强为一致行动人，公司未知前十名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人		

### 三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
李玉国	董事长、总经理	男	50	2009年05月22日	2012年05月21日	23,335,833	30,336,583	资本公积转增股本	9.00	否
张香计	董事、副总经理	男	48	2009年05月22日	2012年05月21日	3,964,417	5,153,742	资本公积转增股本	7.20	否
范朝	董事、副总经理	男	43	2009年05月22日	2012年05月21日	3,648,582	4,743,157	资本公积转增股本	6.30	否
闫荣城	董事	男	50	2009年05月22日	2012年05月21日	0	0		0.00	是
王安安	董事	男	36	2009年05月22日	2012年05月21日	0	0		0.00	是
董岩	董事	男	36	2009年05月22日	2012年05月21日	0	0		0.00	是
闫成德	独立董事	男	73	2009年06月30日	2012年05月21日	0	0		0.00	否
陈爱珍	独立董事	女	54	2009年06月30日	2012年05月21日	0	0		0.00	否

庞贵永	独立董事	男	67	2009年06月30日	2012年05月21日	0	0		0.00	否
马越超	监事	男	41	2009年05月22日	2012年05月21日	1,165,859	1,515,617	资本公积转增股本	4.80	否
吴魏	监事	男	41	2009年05月22日	2012年05月21日	0	0		0.00	否
张华	监事	女	33	2009年05月22日	2012年05月21日	0	0		2.28	否
陈荣强	副总经理	男	43	2009年05月22日	2012年05月21日	3,171,026	4,122,334	资本公积转增股本	6.90	否
邢金生	董事会秘书	男	42	2009年05月22日	2012年05月21日	1,426,962	1,855,051	资本公积转增股本	7.24	否
刘月田	财务总监	男	36	2010年12月01日	2012年05月21日	0	0		4.50	否
付国印	副总经理	男	37	2011年05月19日	2012年05月21日	0	0		4.00	否
合计	-	-	-	-	-	36,712,679	47,726,484	-	52.22	-

## 二、报告期内，董事、监事和高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内，根据公司发展的需要，公司聘任付国印先生为公司副总经理；王安安先生因工作变动的原因为，申请辞去公司董事职务。



## 第七节 财务报告

### 一、财务报表

### 合并资产负债表

2011年6月30日

编制单位：河北先河环保科技股份有限公司

金额单位：人民币元

资 产	期末余额	年初余额	负债和股东权益	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	594,712,038.15	682,181,020.47	短期借款	-	
交易性金融资 产	-		交易性金融负债	-	
应收票据	-		应付票据	-	
应收账款	134,297,472.91	90,194,054.32	应付账款	16,774,020.88	21,799,369.75
预付款项	24,174,838.60	18,255,195.94	预收款项	4,526,714.30	3,668,326.62
应收利息	5,197,236.88	371,225.17	应付职工薪酬	924,371.94	4,165,381.44
应收股利	-		应交税费	6,088,680.35	10,845,200.42
其他应收款	8,777,024.39	6,854,886.54	应付利息	-	
存货	42,396,147.95	42,276,443.39	应付股利	-	

一年内到期的 非流动资产	-		其他应付款	3,853,315.58	985,587.99
其他流动资产	-		一年内到期的非流 动负债	-	-
<b>流动资产合计</b>	<b>809,554,758.88</b>	<b>840,132,825.83</b>	其他流动负债	-	-
			<b>流动负债小计</b>	<b>32,167,103.05</b>	<b>41,463,866.22</b>
非流动资产：			非流动负债：		
可供出售金融 资产	-		长期借款	-	-
持有至到期投 资	-		应付债券	-	-
长期应收款	-		长期应付款	6,786,300.00	14,560,000.00
长期股权投资	-		专项应付款	-	-
投资性房地产	-		预计负债	-	-
固定资产	39,065,115.40	39,734,545.87	递延所得税负债	-	-
在建工程	29,659,064.22		其他非流动负债	8,698,535.31	10,403,760.69
工程物资	-		<b>非流动负债小计</b>	<b>15,484,835.31</b>	<b>24,963,760.69</b>
固定资产清理	-		<b>负债合计</b>	<b>47,651,938.36</b>	<b>66,427,626.91</b>
生产性生物资 产	-		股东权益：		

油气资产	-		股本	156,000,000.00	120,000,000.00
无形资产	14,602,431.11	14,509,845.75	资本公积	600,505,405.86	636,505,405.86
开发支出	-		减：库存股	-	
商誉	-		盈余公积	7,173,115.62	7,173,115.62
长期待摊费用	-		未分配利润	82,819,229.19	64,972,729.47
递延所得税资产	1,489,586.94	1,179,863.00	外币报表折算差额	-	
其他非流动资产	-		归属于母公司股东权益合计	<b>846,497,750.67</b>	<b>828,651,250.95</b>
非流动资产合计	<b>84,816,197.67</b>	<b>55,424,254.62</b>	少数股东权益	221,267.52	478,202.59
			股东权益合计	<b>846,719,018.19</b>	<b>829,129,453.54</b>
资产总计	<b>894,370,956.55</b>	<b>895,557,080.45</b>	负债和股东权益总计	<b>894,370,956.55</b>	<b>895,557,080.45</b>

法定代表人：李玉国

主管会计工作负责人：刘月田

会计机构负责人：吴江

## 合并利润表

2011年1-6月

编制单位：河北先河环保科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

一、营业收入	62,239,291.89	70,334,544.44
减：营业成本	30,504,109.69	34,941,467.93
营业税金及附加	684,412.39	868,282.96
销售费用	10,913,084.28	7,518,528.68
管理费用	9,485,642.14	7,247,174.83
财务费用	-5,903,528.58	1,092,100.77
资产减值损失	2,096,674.30	490,281.58
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	14,458,897.67	18,176,707.69
加：营业外收入	5,647,178.84	3,155,463.34
减：营业外支出	-	100.00
其中：非流动资产处置损失	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号		

填列)	20,106,076.51	21,332,071.03
减：所得税费用	2,516,511.86	3,128,120.23
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>17,589,564.65</b>	<b>18,203,950.80</b>
归属于母公司所有者的净利润	17,846,499.72	18,238,072.30
少数股东损益	-256,935.07	-34,121.50
<b>五、每股收益</b>		
基本每股收益	0.11	0.16
稀释每股收益	0.11	0.16
<b>六、其他综合收益</b>		
<b>七、综合收益总额</b>	<b>17,589,564.65</b>	<b>18,203,950.80</b>
归属于母公司股东的综合收益总额	17,846,499.72	18,238,072.30
归属于少数股东的综合收益总额	-256,935.07	-34,121.50

法定代表人：李玉国

主管会计工作负责人：刘月田

会计机构负责人：吴江

## 合并现金流量表

2011年1-6月

编制单位：河北先河环保科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	27,756,919.32	54,595,478.12
收到的税费返还	2,359,811.46	1,692,905.61
收到其他与经营活动有关的现金	3,271,966.88	5,443,783.00
经营活动现金流入小计	<b>33,388,697.66</b>	<b>61,732,166.73</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	46,561,209.60	43,314,698.27
支付给职工以及为职工支付的现金	10,688,104.40	8,275,094.35
支付的各项税费	14,530,138.38	10,191,461.62
支付其他与经营活动有关的现金	11,324,547.40	10,174,369.63
经营活动现金流出小计	<b>83,103,999.78</b>	<b>71,955,623.87</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-49,715,302.12</b>	<b>-10,223,457.14</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-	-
收回投资收到的现金	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金	29,693,680.20	12,429,086.75
投资支付的现金	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	29,693,680.20	12,429,086.75
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-29,693,680.20</b>	<b>-12,429,086.75</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		

吸收投资收到的现金	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-
偿还债务支付的现金	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	560,000.00	888,270.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	7,500,000.00	-
筹资活动现金流出小计	<b>8,060,000.00</b>	<b>888,270.00</b>
筹资活动产生的现金流量净额	<b>-8,060,000.00</b>	<b>-888,270.00</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-87,468,982.32	-23,540,813.89
加：期初现金及现金等价物余额	682,181,020.47	89,962,174.95
六、期末现金及现金等价物余额	594,712,038.15	66,421,361.06

法定代表人：李玉国

主管会计工作负责人：刘月田

会计机构负责人：吴江

## 合并股东权益变动表

编制单位：河北先河环保科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	2011年1-6月							少数 股东 权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本 公积	减： 库存 股	盈余公 积	未分 配利 润	其 他			
一、上年年末余额								829,129,453.54	

	120,000,000.00	636,505,405.86		7,173,115.62	64,972,729.47		478,202.59	
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年年初余额	120,000,000.00	636,505,405.86	-	7,173,115.62	64,972,729.47	-	478,202.59	829,129,453.54
三、本年增减变动金额	36,000,000.00	-36,000,000.00	-	-	17,846,499.72	-	-256,935.07	17,589,564.65
（一）净利润					17,846,499.72		-256,935.07	17,589,564.65
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	17,846,499.72	-	-256,935.07	17,589,564.65
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本								-
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-



1. 提取盈余公积					-			
2. 对股东的分配								-
3. 其他								-
<b>(五) 股东权益内部结转</b>	<b>36,000,000.00</b>	<b>-36,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. 资本公积转增资本(或股本)	36,000,000.00	-36,000,000.00						-
2. 盈余公积转增资本(或股本)								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他					-			-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>156,000,000.00</b>	<b>600,505,405.86</b>	<b>-</b>	<b>7,173,115.62</b>	<b>82,819,229.19</b>	<b>-</b>	<b>221,267.52</b>	<b>846,719,018.19</b>

法定代表人：李玉国

主管会计工作负责人：刘月田

会计机构负责人：吴江

## 合并股东权益变动表

编制单位：河北先河环保科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2010年1-6月		
	归属于母公司股东权益	少数	股东权益合计

	股本	资本公 积	减： 库存 股	盈余公 积	未分 配利 润	其 他	股东 权益	
一、上年年末余额	90,000,000.00	40,002,123.21		2,317,505.65	23,166,913.34		748,666.78	156,235,208.98
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	90,000,000.00	40,002,123.21	-	2,317,505.65	23,166,913.34	-	748,666.78	156,235,208.98
三、本年增减变动金额	-	-	-	1,687,727.25	16,550,345.05	-	-34,121.50	18,203,950.80
（一）净利润					18,238,072.30		-34,121.50	18,203,950.80
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	18,238,072.30	-	-34,121.50	18,203,950.80
（三）股东投入和	-	-	-	-	-	-	-	-

<b>减少资本</b>								
1. 股东投入资本								-
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他								-
<b>(四) 利润分配</b>	-	-	-	1,687,727.25	-1,687,727.25	-	-	-
1. 提取盈余公积				1,687,727.25	-1,687,727.25			
2. 对股东的分配								-
3. 其他								-
<b>(五) 股东权益内部结转</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)								-
2. 盈余公积转增资本(或股本)								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
<b>四、本年年末余额</b>	90,000,000.00	40,002,123.21	-	4,005,232.90	39,717,258.39	-	714,545.28	174,439,159.78

法定代表人：李玉国

主管会计工作负责人：刘月田

会计机构负责人：吴江

## 母 公 司 资 产 负 债 表

2011年6月30日

编制单位：河北先河环保科技股份有限公司

金额单位：人民币元

资 产	期末余额	年初余额	负债和股东权益	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	584,285,546.94	678,761,579.37	短期借款	-	-
交易性金融资产	-	-	交易性金融负债	-	-
应收票据	-	-	应付票据	-	-
应收账款	134,715,126.21	90,900,629.62	应付账款	16,130,074.38	21,155,423.25
预付款项	24,049,363.60	18,171,475.94	预收款项	4,392,304.30	3,394,838.62
应收利息	5,197,236.88	371,225.17	应付职工薪酬	924,371.94	4,165,381.44
应收股利	-	-	应交税费	6,127,395.55	10,974,649.76
其他应收款	10,211,898.67	7,567,432.11	应付利息	-	-
存货	40,375,290.87	40,487,035.31	应付股利	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	其他应付款	3,386,922.77	565,255.99

其他流动资产	-	-	一年内到期的非流 动负债	-	-
<b>流动资产合计</b>	<b>798,834,463.17</b>	<b>836,259,377.52</b>	其他流动负债	-	-
非流动资产：			<b>流动负债小计</b>	<b>30,961,068.94</b>	<b>40,255,549.06</b>
可供出售金融资产	-	-	非流动负债：		
持有至到期投资	-	-	长期借款	-	-
长期应收款	-	-	应付债券	-	-
长期股权投资	15,250,000.00	7,250,000.00	长期应付款	6,786,300.00	14,560,000.00
投资性房地产	-	-	专项应付款	-	-
固定资产	38,457,981.19	39,232,438.66	预计负债	-	-
在建工程	29,659,064.22		递延所得税负债	-	-
工程物资	-		其他非流动负债	8,698,535.31	10,403,760.69
固定资产清理	-		<b>非流动负债小计</b>	<b>15,484,835.31</b>	<b>24,963,760.69</b>
生产性生物资产	-		<b>负债合计</b>	<b>46,445,904.25</b>	<b>65,219,309.75</b>
油气资产	-		股东权益：		
无形资产	14,602,431.11	14,509,845.75	股本	156,000,000.00	120,000,000.00
开发支出	-		资本公积	600,505,405.8	636,505,405.8

				6	6
商誉	-		减：库存股	-	
长期待摊费用	-		盈余公积	7,173,115.62	7,173,115.62
递延所得税资产	1,489,586.94	1,179,863.00	未分配利润	88,169,100.90	69,533,693.70
其他非流动资产	-				
<b>非流动资产合计</b>	<b>99,459,063.46</b>	<b>62,172,147.41</b>	<b>股东权益合计</b>	<b>851,847,622.38</b>	<b>833,212,215.18</b>
<b>资产总计</b>	<b>898,293,526.63</b>	<b>898,431,524.93</b>	<b>负债和股东权益总计</b>	<b>898,293,526.63</b>	<b>898,431,524.93</b>

法定代表人：李玉国

主管会计工作负责人：刘月田

会计机构负责人：吴江

## 母 公 司 利 润 表

2011年1-6月

编制单位：河北先河环保科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业收入	61,743,555.65	70,256,937.58
减：营业成本	30,439,104.69	34,933,674.37
营业税金及附加	684,412.35	865,603.73
销售费用	9,780,516.36	7,330,639.39
管理费用	9,166,040.98	7,113,244.91
财务费用	-5,896,084.99	1,099,148.99

资产减值损失	2,064,826.24	371,791.22
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>15,504,740.02</b>	<b>18,542,834.97</b>
加：营业外收入	5,647,178.84	3,155,463.34
减：营业外支出	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>21,151,918.86</b>	<b>21,698,298.31</b>
减：所得税费用	2,516,511.66	3,128,120.23
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>18,635,407.20</b>	<b>18,570,178.08</b>
<b>五、其他综合收益</b>		
<b>六、综合收益总额</b>	<b>18,635,407.20</b>	<b>18,570,178.08</b>

法定代表人：李玉国

主管会计工作负责人：刘月田

会计机构负责人：吴江

## 母 公 司 现 金 流 量 表

2011年1-6月

编制单位：河北先河环保科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	27,688,909.61	54,314,848.12
收到的税费返还	2,359,811.46	1,692,905.61
收到其他与经营活动有关的现金	2,871,090.79	5,259,912.88

经营活动现金流入小计	<b>32,919,811.86</b>	<b>61,267,666.61</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	45,780,981.60	43,282,898.27
支付给职工以及为职工支付的现金	10,154,032.02	8,230,164.72
支付的各项税费	14,517,157.01	10,155,709.14
支付其他与经营活动有关的现金	11,381,103.46	9,412,803.06
经营活动现金流出小计	<b>81,833,274.09</b>	<b>71,081,575.19</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-48,913,462.23</b>	<b>-9,813,908.58</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-	-
收回投资收到的现金	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,502,570.20	12,429,086.75
投资支付的现金	8,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	<b>37,502,570.20</b>	<b>12,429,086.75</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-37,502,570.20</b>	<b>-12,429,086.75</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-	-
吸收投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-



筹资活动现金流入小计	-	-
偿还债务支付的现金	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	560,000.00	888,270.00
支付其他与筹资活动有关的现金	7,500,000.00	-
筹资活动现金流出小计	<b>8,060,000.00</b>	<b>888,270.00</b>
筹资活动产生的现金流量净额	<b>-8,060,000.00</b>	<b>-888,270.00</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-94,476,032.43	-23,131,265.33
加：期初现金及现金等价物余额	678,761,579.37	85,451,715.08
六、期末现金及现金等价物余额	584,285,546.94	62,320,449.75

法定代表人：李玉国

主管会计工作负责人：刘月田

会计机构负责人：吴江

## 母公司股东权益变动表

编制单位：河北先河环保科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	2011年1-6月					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	120,000,000.00	636,505,405.86		7,173,115.62	69,533,693.70	833,212,215.18
加：1. 会计政策变更						-
2. 前期差错更正						-
3. 其他						-
二、本年初余额	120,000,000.00	636,505,405.86	-	7,173,115.62	69,533,693.70	833,212,215.18
三、本年增减变动金额(减少以			-	-		18,635,407.20

“-”号填列)	36,000,000.00	-36,000,000.00			18,635,407.20	
(一) 净利润					18,635,407.20	18,635,407.20
(二) 其他综合收益						-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	18,635,407.20	18,635,407.20
(三) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本						-
2. 股份支付计入股东权益的金额						-
3. 其他						-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积					-	-
2. 对股东的分配						-
3. 其他						-
(五) 股东权益内部结转	36,000,000.00	-36,000,000.00	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	36,000,000.00	-36,000,000.00				-
2. 盈余公积转增资本(或股本)						-
3. 盈余公积弥补亏损						-
4. 其他						-
四、本年年末余额			-			851,847,622.38

	156,000,000.00	600,505,405.86		7,173,115.62	88,169,100.90	
--	----------------	----------------	--	--------------	---------------	--

法定代表人：李玉国

主管会计工作负责人：刘月田

会计机构负责人：吴江

## 母公司股东权益变动表

编制单位：河北先河环保科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	附注	2010年1-6月					所有者权益合计
		股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额		90,000,000.00	40,002,123.21		2,317,505.65	25,907,084.78	158,226,713.64
加：1. 会计政策变更							-
2. 前期差错更正							-
3. 其他							-
二、本年初余额		90,000,000.00	40,002,123.21	-	2,317,505.65	25,907,084.78	158,226,713.64
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-	-	-	1,687,727.25	16,808,570.05	18,496,297.30
(一) 净利润						18,570,178.08	18,570,178.08
(二) 其他综合收益							-
上述(一)和(二)小计		-	-	-	-	18,570,178.08	18,570,178.08
(三) 股东投入和减少资本		-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本							-

2. 股份支付计入股东权益的金额							-
3. 其他							-
<b>(四) 利润分配</b>		-	-	-	1,687,727.25	-1,687,727.25	-
1.提取盈余公积					1,687,727.25	-1,687,727.25	
2.对股东的分配							
3.其他							
<b>(五) 股东权益内部结转</b>		-	-	-	-	-73,880.78	-73,880.78
1. 资本公积转增资本（或股本）							-
2. 盈余公积转增资本（或股本）							-
3. 盈余公积弥补亏损							-
4. 其他						-73,880.78	-73,880.78
<b>四、本年年末余额</b>		90,000,000.00	40,002,123.21	-	4,005,232.90	42,715,654.83	176,723,010.94

法定代表人：李玉国

主管会计工作负责人：刘月田

会计机构负责人：吴江

## 二、财务报表附注

# 河北先河环保科技股份有限公司

## 财务报表附注

2011年1-6月

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

### 一、公司基本情况

#### 1、公司简介及历史沿革

河北先河环保科技股份有限公司(以下简称“公司或本公司”), 2009年5月22日在原河北先河科技发展有限公司的基础上, 经河北省工商行政管理局批准, 整体变更为河北先河环保科技股份有限公司, 公司企业法人营业执照注册号为130000000008742, 公司法定代表人为李玉国; 注册地: 石家庄市湘江道251号。

公司前身河北先河科技发展有限公司(以下简称“先河有限”)成立于1996年7月6日, 注册资本人民币50万元, 公司于1999年4月进行了增资, 增资后注册资本变更为人民币130万元; 公司于1999年12月进行了增资, 增资后注册资本变更为人民币1,743万元; 公司于2007年12月进行了增资, 增资后的注册资本为人民币2,218.3636万元; 公司于2009年4月进行了增资, 增资后的注册资本为人民币2,838.1982万元。

2009年5月, 根据公司股东会决议、发起人协议和公司章程的规定, 由李玉国、北京科桥投资顾问有限公司、红塔创新投资股份有限公司、上海兴烨创业投资有限公司、上海正同创业投资有限公司及其他41名自然人股东作为发起人, 由公司前身先河有限截至2009年4月30日经审计后的净资产13,000.21万元, 按1:0.6923的比例折为股本总额9,000.00万元, 整体变更为股份有限公司。整体变更后公司注册资本变更为9,000.00万元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准河北先河环保科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》(证监许可[2010]1402号文)的批准, 同意核准本公司公开发行不超过3,000万股新股。公司于2010年10月25日通过深圳证券交易所, 采用网下向配售

对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股（A股）3,000万股，共募集资金人民币62,650.33万元（已扣除发行费用），其中新增注册资本（股本）3,000.00万元，其余计入资本公积，首次公开发行后注册资本变更为12,000.00万元。经深圳证券交易所深证上[2010]353号文批准，公司股票于2010年11月5日在深圳证券交易所创业板挂牌交易，股票代码为300137。

根据2010年度股东大会审议通过的《关于公司2010年利润分配及资本公积金转增股本的议案》，同意以现有股本120,000,000股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增3股，共计转增股本36,000,000股，转增后公司股本为156,000,000股，2011年6月公司已完成上述资本公积转增事项。

截至2011年6月30日，自然人李玉国出资3,033.6583万元，持有公司19.45%的股份，为公司的第一大股东和实际控制人。

## 2、公司行业性质和经营范围

公司属于环境监测专用仪器仪表制造行业。

本公司经批准的经营范围：从事计量仪器、环保设备的研制开发；化工产品（不含化学危险品）、电子产品、五金交电、仪器、仪表、针纺织品、塑料制品、橡胶制品、通讯器材（不含无线电移动电话、地面卫星接收设备）的批发、零售；软件产品的开发、生产和销售；环境监测仪器的研制、生产、销售；产品的自营进出口（法律法规、国务院禁止或限制经营的除外）。

公司主要产品有空气质量连续自动监测系统、水质连续自动监测系统、污水在线自动监测系统、烟气在线自动监测系统、酸雨连续自动监测系统等五大监测系统以及数字应急监测车等。

## 3、主业变更情况

公司主业未发生重大变更。

## 4、公司基本组织架构

本公司的组织架构包括股东大会、董事会、监事会和经理层。股东大会是本公司的最高权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的决议权；董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；监事会是本公司的内部监督机构；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

## 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## 2、遵循企业会计准则的声明

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

## 3、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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的会计处理方法

本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的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、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，其差额应当计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定

合并财务报表按照2006年2月颁布的《企业会计准则第33号-合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

### (2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中并单独列示，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益（资本公积），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（3）当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

#### （4）合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。少数股东分担的亏损如果超过其在子公司的权益份额，如该少数股东有义务且有能力弥补，则冲减少数股东权益；否则有关超额亏损将由本公司承担。

### 7、现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 8、外币业务和外币报表折算

#### （1）外币交易

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表



日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

## (2) 外币财务报表的折算

① 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。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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。

③ 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。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。

## 9、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分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、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

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：包括交易性金融资产或金融负债和指定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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；
- b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定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是指满足下列条件

之一的金融资产或金融：

a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

②持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分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、贷款和应收款项的金融资产。

⑤其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

## （2）金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，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或金融负债，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。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

① 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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

② 持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③ 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④ 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转

出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤ 其他金融负债，与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进行后续计量。

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，以及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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第13号-或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号-收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥ 公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

⑦ 摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧ 实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

### （3）金融资产的转移及终止确认

①满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；

b、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

②本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

a、所转移金融资产的账面价值；

b、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。

③本公司的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：

a、终止确认部分的账面价值；

b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④ 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

#### (4) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

a、 发行方或债务人发生严重财务困难；

b、 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c、 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d、 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

e、 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

g、 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h、 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i、 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计

提减值准备：

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

### 10、应收款项

本公司对应收款项按以下方法计提坏账准备：

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

本公司于资产负债表日，将应收账款及其他应收款中余额大于 100 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

#### (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

#### (3) 按组合计提坏账准备的应收款项：

对经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。

组合中采用账龄分析法对应收款项计提的坏账准备的比例如下：

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）	5%	5%
1-2 年（含 2 年）	10%	10%
2-3 年（含 3 年）	30%	30%

3年以上

100%

100%

此外，本公司与控股子公司之间的应收款项不计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括在途物资、原材料、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品等。

### (2) 取得和发出存货的计价方法

存货核算采用实际成本法。存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，按照实际成本核算，采用移动加权平均法确定其实际成本。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

①存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

### ②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品领用时采用一次摊销法。

## 12、长期股权投资

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、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。

(1) 投资成本确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以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长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份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。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业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，确认为合并资产负债表中的商誉。企业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的差额，计入当期损益（营业外收入）。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本（债券及权益工具的发行费用除外）。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合

同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为投资成本，投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响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，采用的成本法核算。

对被投资单位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。

a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

b、采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号-资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。



对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,按原剩余期限直线法摊销,摊销金额计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有共同控制:A.任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。B.涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。C.各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中,或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时,通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制,合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有重大影响:A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。B.参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。C.与被投资单位之间发生重要交易。D.向被投资单位派出管理人员。E.向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法:

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查,根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时,将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

### 13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产标准为使用期限在一年以上的房屋建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具;不属于生产经营主要设备的物品,单位价值在 2,000 元以上,且使用期限超过两年的,也作为固定资产。

公司固定资产按照实际成本计价。投资者投入固定资产的成本,按照投资合同或协议约定的价值确定,但合同或协议约定价值不公允的除外。非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本,分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》和《企业会计准则第 21 号-租赁》确定。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	40	2	2.45
机器设备	10-20	5	4.75-9.50
电子设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00
其他	5	5	19.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

- ① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ② 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- ③ 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- ④ 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；
- ⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥ 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；
- ⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致

的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### 14、在建工程

##### (1) 在建工程的分类

本公司在建工程以立项项目进行分类。

##### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形

#### 15、借款费用

##### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

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，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

### 16、无形资产

#### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

#### (2) 无形资产使用寿命及摊销

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

①对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

#### (3) 寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

① 公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不

再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- a、该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- b、该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- c、其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

#### (4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 17、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

### 18、职工薪酬

职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；养老保险、失业保险、工伤保险、医疗保险等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得的职工提供的服务相关支出。

在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别计入固定资产成本、无形资产成本、产品成本或劳务成本，除上述之外的职工薪酬直接计入当期损益。

### 19、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- ①该义务是公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

③ 该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

#### (2) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

#### (3) 最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 20、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### ①以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

#### ②以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关

成本或费用，相应增加资本公积。

存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

① 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### (4) 实施股份支付计划的会计处理

① 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③ 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④ 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值

为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额

## 21、收入

收入确认原则和计量方法：

### （1）商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；  
②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

③收入的金额能够可靠地计量；

④相关的经济利益很可能流入企业；

⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### （2）提供劳务

①本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

a、收入的金额能够可靠地计量；

b、相关的经济利益很可能流入企业；

c、交易的完工进度能够可靠地确定；

d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

②提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。



### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ①与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 22、政府补助

### (1) 政府补助的确认条件

- ①企业能够满足政府补助所附条件；
- ②企业能够收到政府补助。

### (2) 政府补助的类型及会计处理方法

①与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

### (3) 政府补助的计量

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。

### (4) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- ①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- ② 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 23、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，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。

### (1) 递延所得税资产的确认依据

①本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

#### (2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ①商誉的初始确认；
- ②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(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。

#### 24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期内公司无会计政策和重大会计估计变更事项。

#### 25、前期会计差错

本报告期内公司无重大会计差错更正事项。

### 三、税项

#### 1、公司适用的主要税种及税率如下：

税 种	计税依据	税率	备注
增值税	产品、原材料销售取得的增值额	17%或 3%	注 1、注 2
城市建设维护税	应缴纳的增值税额	7%	
教育费附加	应缴纳的增值税额	4%、5%或 3%	注 3
企业所得税	应纳税所得额	15%或 25%	注 4
房产税	房产原值扣除 30%后的余值	1.20%	
土地使用税	土地使用面积	单位税额	

注1、本公司一般产品按产品销售收入的17%计算销项税，抵扣进项税后缴纳增值税。软件产品根据财税[2000]25号“关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知”对其入库税款实际税负超过3%的部分经主管税务机关审核批准后，享受即征即退政策。

注 2、本公司控股子公司河北先河中翼环保运营服务有限公司为增值税小规模纳税人，增值税税率为 3%；本公司控股子公司河北先河金瑞环保设施运营服务有限公司为增值税小规模纳税人，增值税税率为 3%；本公司控股子公司山东先河环保科技有限公司为增值税小规模纳税人，增值税税率为 3%。

注3、本公司控股子公司北京先河中润科技有限公司教育费附加税率为3%，公司本部及其他控股子公司教育费附加税率为5%。

注4、本公司所得税税率为15%；本公司控股子公司河北先河中翼环保运营服务有限公司、北京先河中润科技有限公司、河北先河金瑞环保设施运营服务有限公司、山东先河环保科技有限公司所得税税率为25%。

#### 2、税收优惠及批文

本公司软件产品根据财税[2000]25 号“关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知”对其入库税款实际税负超过 3%的部分经主管税务机关审核批准后，享受即征即退政策。

本公司 2008 年至 2010 年被认定为高新技术企业，证书编号为 GR200813000148，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定所得税税率为 15%。

### 四、企业合并及合并财务报表

#### 1、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(万元)	期末实际投资金额	经营范围
河北先河中翼环保运营服务有限公司	全资子公司	石家庄市	环保设备的安装调试	300	300	环境监测仪器、环保设备的安装调试服务等
北京先河中润科技有限公司	全资子公司	北京市		200	200	按法律、法规规定经营
河北先河金瑞环保设施运营服务有限公司	控股子公司	石家庄市	环保专用设备的安装、维修及技术咨询服务	300	225	环境监测仪器、环保设备的安装调试服务、日常运营管理服务、维修服务、技术咨询、技术服务
山东先河环保科技有限公司	全资子公司	济南市	环境监测仪器开发、销售、技术服务	800	800	环保技术、计量仪器开发；化工产品、电子产品、五金交电、仪器仪表等的销售；软件产品开发、生产、销售；环境监测仪器开发、销售、技术服务等

续表：

子公司名称	实质上构成对子公司净投资的其他项	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	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

	目余额					
河北先河中翼环保运营服务有限公司		100	100	是		
北京先河中润科技有限公司		100	100	是		
河北先河金瑞环保设施运营服务有限公司		75	75	是	221,267.52	
山东先河环保科技有限公司		100	100	是		

(1) 河北先河中翼环保运营服务有限公司于 2007 年 8 月 7 日由本公司出资设立。根据相关公司章程、协议的规定，本公司以货币出资 300 万元，占注册资本的 100%。

(2) 北京先河中润科技有限公司 2007 年 4 月 29 日由本公司出资设立。根据相关公司章程、协议的规定，本公司以货币出资 60 万元、以知识产权-非专利技术出资 140 万元，占注册资本的 100%。

(4) 河北先河金瑞环保设施运营服务有限公司于 2009 年 7 月 14 日由本公司与河北金瑞环保技术信息服务有限公司共同出资设立。根据相关公司章程、协议的规定，本公司以货币出资 225 万元，占注册资本的 75%，河北金瑞环保技术信息服务有限公司以货币出资 75 万元，占注册资本的 25%。

(5)：山东先河环保科技有限公司于 2011 年 5 月 30 日由本公司出资设立。根据相关公司章程、协议的规定，本公司以货币出资 800 万元，占注册资本的 100%。

## 2、合并范围发生变更的说明

2011 年 1-6 月合并范围与 2010 年 1-6 月合并范围相比，减少唐山市先河科技有限公司，

增加山东先河环保科技有限公司。

## 五、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

项 目	期末余额	年初余额
现 金	594,290.39	136,236.88
银行存款	594,117,747.76	682,044,783.59
其他货币资金		
<b>合 计</b>	<b>594,712,038.15</b>	<b>682,181,020.47</b>

注（1）货币资金期末余额，不存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

### 2、应收账款

（1）应收账款按种类列示如下：

项 目	期末账面余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例（%）	金 额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款：				
以账龄作为信用风险特征组合	142,823,855.21	100.00	8,526,382.30	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合 计</b>	<b>142,823,855.21</b>	<b>100.00</b>	<b>8,526,382.30</b>	<b>100.00</b>

项 目	年初账面余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款	-	-		
按组合计提坏账准备的应收账款：				
以账龄作为信用风险特征组合	96,692,783.33	100.00	6,498,729.01	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		-		
<b>合 计</b>	<b>96,692,783.33</b>	<b>100.00</b>	<b>6,498,729.01</b>	<b>100.00</b>

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1年以内	127,221,761.17	89.08	6,358,041.96	120,863,719.21
1-2年	14,010,051.30	9.81	1,401,005.13	12,609,046.17
2-3年	1,178,153.61	0.82	353,446.08	824,707.53
3年以上	413,889.13	0.29	413,889.13	
<b>合 计</b>	<b>142,823,855.21</b>	<b>100.00</b>	<b>8,526,382.30</b>	<b>134,297,472.91</b>

账 龄	年初余额			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1年以内	77,233,885.30	79.87	3,861,694.27	73,372,191.03
1-2年	17,452,835.30	18.05	1,745,283.53	15,707,551.77
2-3年	1,591,873.60	1.65	477,562.08	1,114,311.52
3年以上	414,189.13	0.43	414,189.13	

合 计	96,692,783.33	100.00	6,498,729.01	90,194,054.32
-----	---------------	--------	--------------	---------------

(2) 应收账款期末余额较年初余额增加 46,131,071.88 元，增幅 47.70%，主要原因为公司销售赊销增加所致。

(3) 期末余额中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项及关联方款项。

(4) 期末应收账款欠款金额前五名明细：

单位名称	与本公司关系	金额	账 龄	占应收账款总额的比例（%）
成都韩昌电子有限责任公司	客户	9,027,799.98	1 年以内	6.31%
河北正和信通电子有限公司	客户	7,878,450.00	1 年以内	5.51%
廊坊市环境保护局	客户	5,027,750.00	1 年以内	3.51%
河北省环境执法监察局	客户	4,598,900.00	1 年以内	3.21%
山西省环境保护厅	客户	3,975,800.00	1 年以内	2.78%
合 计		30,508,699.98		21.32%

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄结构分析如下：

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	18,224,572.72	75.39	11,951,829.62	65.47
1 至 2 年	3,410,620.69	14.11	3,732,905.93	20.45
2 至 3 年	361,024.19	1.49	370,914.39	2.03
3 年以上	2,178,621.00	9.01	2,199,546.00	12.05
合 计	24,174,838.60	100.00	18,255,195.94	100.00

(2) 账龄超过 1 年的预付账款未收回的原因为预付部分客户的结算尾款及部分手续不全（对方未开发票）造成。

(3) 期末预付款项金额前五名单位明细

单位名称	与本公司关系	金额	账 龄	未结算原因
Ecotech Pty Ltd	供应商	4,533,817.02	1 年以内	预付材料款
北京中天高科特种车辆有限公司	供应商	2,898,530.00	1 年以内	预付监测车款
Met One Instrumentts Inc	供应商	1,998,315.54	1 年以内	预付材料款



KOJIMA INSTRUMENTS INC	供应商	816,157.62	1年以内	预付材料款
石家庄世盛汽车销售有限公司	供应商	687,000.00	1年以内	预付购车款
<b>合 计</b>		<b>10,933,820.18</b>		

(4) 期末预付款项中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款及关联方款项。

#### 4、应收利息

##### (1) 明细情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
定期存款利息	371,225.17	4,826,011.71		5,197,236.88
<b>合计</b>	<b>371,225.17</b>	<b>4,826,011.71</b>		<b>5,197,236.88</b>

(2) 期末余额较年初余额增加 4,826,011.71 元, 增加原因为定期存款的应收利息增加。

#### 5、其他应收款

##### (1) 其他应收款按种类列示如下:

项 目	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款:				
以账龄作为信用风险特征组合	10,457,526.57	100.00	1,680,502.18	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合 计</b>	<b>10,457,526.57</b>	<b>100.00</b>	<b>1,680,502.18</b>	<b>100.00</b>

项 目	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
单项金额重大并单项计提坏帐准备 的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收 款:				
以账龄作为信用风险特征组合	8,466,367.71	100.00	1,611,481.17	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏 账准备的其他应收款				
<b>合 计</b>	<b>8,466,367.71</b>	<b>100.00</b>	<b>1,611,481.17</b>	<b>100.00</b>

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款

账 龄	期末余额			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	6,954,567.47	66.50	380,574.12	6,573,993.35
1-2 年	2,290,477.16	21.90	229,047.72	2,061,429.44
2-3 年	202,288.00	1.93	60,686.40	141,601.60
3 年以上	1,010,193.94	9.66	1,010,193.94	
<b>合 计</b>	<b>10,457,526.57</b>	<b>100.00</b>	<b>1,680,502.18</b>	<b>8,777,024.39</b>

账 龄	年初余额			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	4,763,844.04	56.27	238,192.20	4,525,651.84
1-2 年	2,426,316.78	28.65	242,631.68	2,183,685.10
2-3 年	207,928.00	2.46	62,378.40	145,549.60

3年以上	1,068,278.89	12.62	1,068,278.89	-
<b>合 计</b>	<b>8,466,367.71</b>	<b>100.00</b>	<b>1,611,481.17</b>	<b>6,854,886.54</b>

(3) 期末余额中无应收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项及关联方款项。

(4) 期末其他应收款金额前五名明细:

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款比例 (%)
河南省环境保护厅	质保金	1,536,470.00	1 年以内、1-2 年	14.69
销售二部	备用金	1,172,591.85	1 年以内	11.21
销售一部	备用金	1,131,516.65	1 年以内	10.82
技术服务部	备用金	566,850.94	1 年以内	5.42
陕西开源招标有限公司	投标保证金	150,000.00	1 年以内	1.43
<b>合计</b>		<b>4,557,429.44</b>		<b>43.57</b>

(5) 年末其他应收款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款及关联方应收款项。

## 6、存货

项 目	期末余额			年初余额		
	金 额	跌价准备	账面价值	金 额	跌价准备	账面价值
原材料	14,210,941.69		14,210,941.69	18,449,485.42		18,449,485.42
在产品	9,075,657.22		9,075,657.22	6,131,024.04		6,131,024.04
库存商品	19,109,549.04		19,109,549.04	17,695,933.93		17,695,933.93
低值易耗品						
<b>合 计</b>	<b>42,396,147.95</b>		<b>42,396,147.95</b>	<b>42,276,443.39</b>		<b>42,276,443.39</b>

## 7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、固定资产原值合计	50,647,878.72	619,647.95		51,267,526.67

其中：房屋及建筑物	34,542,445.34			34,542,445.34
机器设备	5,975,339.51	4,273.50		5,979,613.01
电子设备	1,937,913.62	208,268.12		2,146,181.74
运输设备	7,654,931.92	189,500.00		7,844,431.92
其他	537,248.33	217,606.33		754,854.66
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>10,913,332.85</b>	<b>1,289,078.42</b>		<b>12,202,411.27</b>
其中：房屋及建筑物	2,710,462.05	390,237.60		3,100,699.65
机器设备	2,630,344.00	63,274.14		2,693,618.14
电子设备	1,430,070.63	15,843.50		1,445,914.13
运输设备	3,744,708.85	485,435.38		4,230,144.23
其他	397,747.32	334,287.80		732,035.12
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>39,734,545.87</b>			<b>39,065,115.40</b>
其中：房屋及建筑物	31,831,983.29			31,441,745.69
机器设备	3,344,995.51			3,285,994.87
电子设备	507,842.99			700,267.61
运输设备	3,910,223.07			3,614,287.69
其他	139,501.01			22,819.54
<b>四、减值准备合计</b>				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输设备				
其他				
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>39,734,545.87</b>			<b>39,065,115.40</b>
其中：房屋及建筑物	31,831,983.29			31,441,745.69
机器设备	3,344,995.51			3,285,994.87
电子设备	507,842.99			700,267.61
运输设备	3,910,223.07			3,614,287.69
其他	139,501.01			22,819.54

(2) 本期计提的折旧额为 1,289,078.42 元。

(3) 已提足折旧仍在使用的固定资产原值为 4,639,526.11 元。

## 8、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
饮用水水质安全在线监测系统及预警信息管理装备产业化项目	23,437,834.22		23,437,834.22			
水质安全在线监测系统技术改造项目	6,221,230.00		6,221,230.00			
<b>合 计</b>	<b>29,659,064.22</b>		<b>29,659,064.22</b>			

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本年增加	转入固定资 产	其他减少	期末数
饮用水水质安全在线监测系统及预警信息管理装备产业化项目	73,977,200		23,437,834.22			23,437,834.22
水质安全在线监测系统技术改造项目	36,650,000		6,221,230.00			6,221,230.00
<b>合 计</b>	<b>110,627,200</b>		<b>29,659,064.22</b>			<b>29,659,064.22</b>

续表：

项目名称	工程投入占 预算比例%	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率%	资金来源
饮用水水质安全在线监测系统及预警信息管理装备产业化项目	31.68					募集资金
水质安全在线监测系统技术改造项目	16.97					募集资金
合 计						

## 9、无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	15,046,810.74	337,000.64		15,383,811.38
土地使用权	14,735,770.74			14,735,770.74
软件	311,040.00	337,000.64		648,040.64
二、累计摊销合计	536,964.99	244,415.28		781,380.27
土地使用权	413,878.33	152,161.14		566,039.47
软件	123,086.66	92,254.14		215,340.80
三、无形资产账面净值合计	14,509,845.75	337,000.64	244,415.28	14,602,431.11
土地使用权	14,321,892.41		152,161.14	14,169,731.27
软件	187,953.34	337,000.64	92,254.14	432,699.84
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>14,509,845.75</b>	<b>337,000.64</b>	<b>244,415.28</b>	<b>14,602,431.11</b>
土地使用权	14,321,892.41		152,161.14	14,169,731.27
软件	187,953.34	337,000.64	92,254.14	432,699.84

### (2) 土地使用权明细情况

土地使用权证号	地址	面积 (m <sup>2</sup> )	原值	权利期限
石开(东)国用(2009)第122号	石家庄高新区38号地	30,383.66	4,922,747.09	2009年8月18日至2053年9月12日
高新国用(2010)第00037号	石家庄高新区38号地 燕山大街西、湘江道北	15,041.90	9,813,023.65	2010年8月11日至2060年6月22日

## 10、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产明细:

项目	期末余额	年初余额
资产减值准备	1,489,586.94	1,179,863.00
<b>小 计</b>	<b>1,489,586.94</b>	<b>1,179,863.00</b>

(2) 期末已确认递延所得税资产的暂时性差异项目

可抵扣暂时性差异项目	期末余额	年初余额
计提资产减值准备产生的可抵扣暂时性差异	9,930,579.55	7,865,753.31
<b>小 计</b>	<b>9,930,579.55</b>	<b>7,865,753.31</b>

## 11、资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	8,110,210.18	2,096,674.30			10,206,884.48
<b>合计</b>	<b>8,110,210.18</b>	<b>2,096,674.30</b>			

## 12、应付账款

(1) 账龄

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	14,190,301.75	18,123,333.54
1 年以上	2,583,719.13	3,676,036.21
<b>合 计</b>	<b>16,774,020.88</b>	<b>21,799,369.75</b>

(2) 账龄超过 1 年的应付账款属结算尾款。

(3) 期末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项及关联方款项。

### 13、预收款项

#### (1) 账龄

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	3,557,898.08	2,814,286.40
1 年以上	968,816.22	854,040.22
<b>合 计</b>	<b>4,526,714.30</b>	<b>3,668,326.62</b>

(2) 期末余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项及关联方款项。

### 14、应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,975,967.08	7,078,218.21	10,319,227.71	734,957.58
二、职工福利		415,941.24	415,941.24	
三、社会保险费		481,743.29	481,743.29	
其中：1、医疗保险费		85,679.93	85,679.93	
2、养老保险费		336,126.77	336,126.77	
3、失业保险费		34,185.52	34,185.52	
4、工伤保险费		17,107.16	17,107.16	
5、生育保险费		8,643.91	8,643.91	
四、住房公积金		184,579.45	184,579.45	
五、工会经费和教育经费	189,414.36	111,150.00	111,150.00	189,414.36
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他				
<b>合 计</b>	<b>4,165,381.44</b>	<b>8,271,632.19</b>	<b>11,512,641.69</b>	<b>924,371.94</b>

### 15、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	3,421,463.92	3,942,065.48



城市维护建设税	229,962.97	581,536.41
企业所得税	2,002,408.03	5,462,167.11
个人所得税	220,313.33	85,502.98
土地使用税		25,069.83
印花税	7,833.05	333,475.45
教育费附加	206,699.05	415,383.16
<b>合 计</b>	<b>6,088,680.35</b>	<b>10,845,200.42</b>

注：应交税费期末余额较年初余额降低 4,756,520.07 元，降幅 43.86%，主要原因为 2011 年 1-6 月缴纳 2010 年度税款所致。

#### 16、其他应付款

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	3,388,756.54	830,704.95
1 年以上	464,559.04	154,883.04
<b>合 计</b>	<b>3,853,315.58</b>	<b>985,587.99</b>

(1) 期末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项及关联方款项。

#### 17、长期应付款

类 别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
国债资金	14,560,000.00	286,300.00	8,060,000.00	6,786,300.00
<b>合 计</b>	<b>14,560,000.00</b>	<b>286,300.00</b>	<b>8,060,000.00</b>	<b>6,786,300.00</b>

注（1）长期应付款余额系 1999 年依据国家发展计划委员会投资（1999）1690 号及河北省计划委员会冀计投（1999）1050 号文收到的第四批高新技术产业化中央财政预算内专项资金（国债资金）2,000 万元。

(2) 2006 年 4 月，中国环境保护公司就出资纠纷一案向北京市第一中级人民法院起诉先河有限，北京市第一中级人民法院出具了（2006）一中民初字第 6140 号《民事判决书》。2007 年 3 月，北京市高级人民法院出具了（2007）高民终字第 325 号《民事判决书》，依据北京市高级人民法院的终审判决，先河有限需向中国环境保护公司偿还于 1999 年取得的 2,000 万元国债资金，并赔偿资金占用期间的利息损失。

(3) 根据 2007 年 9 月 10 日先河有限与中国环境保护公司签订的《和解协议书》，公司于 2007 年至 2011 年偿还上述国债资金 1,000 万元（每年偿还本金 200 万元、前四年每年偿还利息 16 万元，2011 年偿还利息 13 万元），公司已于 2007 年、2008 年、2009 年、2010 年（由于 2010 年末中国环境保护公司处于机构调整阶段，于 2011 年 3 月偿还）分别偿还本金和利息 216 万元，2011 年 1-6 月偿还本金 50 万元。根据 2009 年 10 月 30 日与中国环境保护公司签订的《变更协议书》，公司应分别于 2010 年 11 月 30 日前、2011 年 11 月 30 日前偿还上述国债资金 540 万元（其中本金 500 万元，利息 40 万元）、540.5725 万元（其中本金 500 万元、利息 40.5725 万元）。由于 2010 年末中国环境保护公司处于机构调整阶段，公司已于 2011 年 3 月偿还应于 2010 年 11 月 30 日前偿还的本金和利息 540 万元。

(4) 2011 年 6 月 30 日余额中含未支付利息 28.63 万元。

## 18、其他非流动负债

2010 年 12 月 31 日其他非流动负债余额 8,698,535.31 元，其中递延收益 2,251,235.31 元，委托贷款 6,447,300.00 元。

### (一) 递延收益

项目	年初余额	本期拨入	本期转销	期末余额
免化学试剂在线水质检测系统研发与应用	814,736.84		407,368.42	407,368.42
水质在线连续自动监测系统	446,250.00		446,250.00	
污水石油类污染紫外荧光现场监测设备	1,483,730.43	750,000.00	749,551.91	1,484,178.52
地表水饮用水源地水质安全监控预警综合技术研究	786,666.67		726,666.68	59,999.99
水污染事故应急监测装备产品研制	599,376.75		299,688.37	299,688.38
<b>合计</b>	<b>4,130,760.69</b>	<b>750,000.00</b>	<b>2,629,525.38</b>	<b>2,251,235.31</b>

注：递延收益均为与收益相关的政府补助，按项目分期结转计入营业外收入-政府补助。

(1)根据中华人民共和国住房和城乡建设部2010年5月19日下发的《关于同意划拨“水体污染控制与治理”科技重大专项“城市污水处理厂与排水管网优化技术与示范”等31个课题经费的函》(建科综函[2010]78号),以及2010年4月23日中国城市规划设计研究院与公司签署的《水体污染控制与治理科技重大专项子课题任务合同书》,收到“免化学试剂在线水质检测系统研究与应用”拨款3,000,000.00元。根据公司与中科院合肥物质科学研究院、中科院大连化学物理研究所、中科院理化技术研究所签订的技术合作开发合同,应支付合作费1,710,000.00元。

(2)根据2009年10月22日科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心、河北省科学技术厅及公司三方签署的《科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目合同》,收到“水质在线连续自动监测系统”拨款1,190,000.00元。

(3)根据中华人民共和国科学技术部2010年5月31日下发的《关于十一五863计划资源环境技术领域重点污染现场监测技术与仪器研制重点项目立项的通知》(国科发计[2010]268号),公司2010年收到“污水石油类污染紫外荧光现场监测设备”拨款1,780,000.00元,根据公司与西南科技大学、清华大学、中科院理化技术研究所签订的技术合作开发合同,应支付拨款986,000.00元。2010年7月收到石家庄市高新区政府对此项目的补助经费1,000,000.00元;2010年10月收到河北省科技厅对此项目的补助经费300,000.00元。根据中华人民共和国科学技术部2010年5月31日下发的《关于十一五863计划资源环境技术领域重点污染现场监测技术与仪器研制重点项目立项的通知》(国科发计[2010]268号)和中华人民共和国科学技术部2011年3月11日下发的《关于拨付2011年第一批国家高技术研究发展计划课题经费的通知》(国科发财[2011]86号),2011年1-6月公司收到“污水石油类污染紫外荧光现场监测设备”拨款450,000.00元。2011年1-6月收到石家庄市高新区政府对此项目的补助经费300,000.00元;

(4)根据2010年5月17日河北省科学技术厅、石家庄市科学技术局与公司签署的《河北省科学技术研究与发展计划项目任务合同》,收到“地表水饮用水源地水质安全监控预警综合技术研究”拨款500,000.00元。根据公司与燕山大学、河北工程大学签订的技术开发合作合同,应支付拨款300,000.00元;2010年7月收到石家庄市高新区政府对此项目的补助经费2,000,000.00元。

(5)根据2010年9月18日中国科学院化学研究所与公司签署的《国家水环境监测技术体系研究与示范》合同,收到“水污染事故应急监测装备产品研制”项目拨款799,169.00元。

(二) 其他非流动负债

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
委托贷款	6,273,000.00	174,300.00		6,447,300.00
<b>合 计</b>	<b>6,273,000.00</b>	<b>174,300.00</b>		<b>6,447,300.00</b>

(1) 上述款项系 2002 年本公司在中国建设银行石家庄市中华南大街支行的河北省建设投资总公司委托贷款，借款期限 2002 年 9 月 18 日至 2006 年 9 月 20 日。

(2) 根据 2006 年 2 月 16 日河北省人民政府国有资产监督管理委员会冀国资字(2006)15 号文以及河北省建设投资总公司冀建投函字(2006)32 号函，将本公司在中国建设银行石家庄市中华南大街支行的河北省建设投资总公司委托贷款 7,000,000.00 元划转给河北省质量技术监督局，并豁免 2005 年 12 月 31 日以前先河有限所欠利息及罚息。

(3) 2010 年 4 月 12 日，公司与经河北省质量技术监督局授权负责收回上述款项的河北省食品质量监督检验研究院签订了还款协议。根据协议，公司应于 2010 年 12 月 31 日前偿还 100 万元、2011 年 12 月 31 日前和 2012 年 12 月 31 日前分别偿还 300 万元，并自协议签署日起，按照同期银行贷款利率于每年 12 月 31 日前支付当年利息；上述款项在协议签署日前产生的利息则予以豁免。截至 2011 年 6 月 30 日，计提利息 447,300.00 元。

19、股本

项目	年初余额		本期增减(+、-)变动					期末余额	
	股数	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其它	小计	股数	比例 (%)
<b>一、有限售条件股份</b>									
1、国家持股									
2、国有法人持股	24,804,014	20.67			7,096,543	-1,148,871	5,947,672	30,751,686	19.71
3、其他内资持股	66,988,205	55.82			19,903,457	-643,348	19,260,109	86,248,314	55.29
其中：境内法人持股	7,195,052	6.00			1,965,511	-643,348	1,322,163	8,517,215	5.46

境内自然人持股	59,793,153	49.82			17,937,946		17,937,946	77,731,099	49.83
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、基金产品及其它有限售条件股小计	4,207,781	3.51			-4,207,781	-4,207,781			
二、无限售条件股份	96,000,000	80.00			27,000,000	-6,000,000	21,000,000	117,000,000	75
1、境内上市的人民币普通股	24,000,000	20.00			9,000,000	6,000,000	15,000,000	39,000,000	25
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股小计	24,000,000	20.00			9,000,000	6,000,000	15,000,000	39,000,000	25
<b>股份合计</b>	<b>120,000,000</b>	<b>100.00</b>			<b>36,000,000.00</b>		<b>36,000,000.00</b>	<b>156,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

注：根据 2010 年度股东大会审议通过的《关于公司 2010 年利润分配及资本公积金转增股本的议案》，同意以现有股本 120,000,000 股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 3 股，共计转增股本 36,000,000 股，转增后公司股本为 156,000,000 股，2011 年 6 月公司已完成上述资本公积转增事项。

## 20、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	636,505,405.86		36,000,000.00	600,505,405.86
其他资本公积				

合 计	636,505,405.86		36,000,000.00	600,505,405.86
-----	----------------	--	---------------	----------------

## 21、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,173,115.62			7,173,115.62
任意盈余公积				
合 计	7,173,115.62			7,173,115.62

## 22、未分配利润

项 目	本年数	上年数
期初未分配利润	64,972,729.47	23,166,913.34
加：会计政策变更		
前期差错更正		
调整后期初未分配利润	64,972,729.47	23,166,913.34
加：本期净利润转入	17,846,499.72	18,238,072.30
其他转入		
减：提取法定盈余公积		1,687,727.25
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
净资产折股减少的未分配利润		
其他		
期末未分配利润	82,819,229.19	39,717,258.39

## 23、少数股东权益

子公司名称	少数股权比例	期末余额	年初余额
河北先河金瑞环保设施运营服务有限公司	25%	221,267.52	478,202.59
合 计	25%	221,267.52	478,202.59

## 24、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入及营业成本

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

主营业务收入	62,239,291.89	70,331,082.90
其他业务收入		3,461.54
<b>营业收入合计</b>	<b>62,239,291.89</b>	<b>70,334,544.44</b>
主营业务成本	30,504,109.69	34,941,467.93
其他业务成本		
<b>营业成本合计</b>	<b>30,504,109.69</b>	<b>34,941,467.93</b>

(2) 主营业务收入、成本按产品分类

项 目	本期金额	上期金额
<b>主营业务收入</b>		
污水在线自动监测系统	2,619,401.67	5,991,503.29
数字应急监测车	213,675.21	2,340,342.47
空气质量连续自动监测系统	42,957,745.78	34,780,765.45
水质连续自动监测系统	4,406,819.15	17,359,905.88
酸雨连续自动监测系统		1,095,432.18
烟气在线自动监测系统	1,412,844.80	5,798,893.88
其他	10,628,805.28	2,964,239.75
<b>合计</b>	<b>62,239,291.89</b>	<b>70,331,082.90</b>
<b>主营业务成本</b>		
污水在线自动监测系统	1,260,456.08	2,681,926.08
数字应急监测车	156,179.48	1,685,865.57
空气质量连续自动监测系统	20,181,548.97	16,386,315.87
水质连续自动监测系统	2,544,056.69	9,521,450.23
酸雨连续自动监测系统		550,843.79
烟气在线自动监测系统	700,347.17	2,837,547.70
其他	5,661,521.30	1,277,518.69
<b>合计</b>	<b>30,504,109.69</b>	<b>34,941,467.93</b>
<b>主营业务毛利</b>		
污水在线自动监测系统	1,358,945.59	3,309,577.21
数字应急监测车	57,495.73	654,476.90
空气质量连续自动监测系统	22,776,196.81	18,394,449.58
水质连续自动监测系统	1,862,762.46	7,838,455.65
酸雨连续自动监测系统		544,588.39
烟气在线自动监测系统	712,497.63	2,961,346.18

其他	4,967,283.98	1,686,721.06
<b>合计</b>	<b>31,735,182.20</b>	<b>35,389,614.97</b>

(3) 主营业务收入、成本按地区分类

地区名称	本期金额	上期金额
<b>主营业务收入</b>		
其中：华北	37,115,524.16	30,992,203.63
华中	4,636,125.54	24,050,735.02
华南	3,685,467.25	2,868,396.30
东北	2,322,980.21	7,383,434.09
西部	14,479,194.73	5,036,313.86
<b>合 计</b>	<b>62,239,291.89</b>	<b>70,331,082.90</b>
<b>主营业务成本</b>		
其中：华北	17,642,503.20	14,965,228.48
华中	2,555,359.06	12,256,818.13
华南	1,894,601.47	1,404,528.65
东北	1,272,189.34	3,934,053.19
西部	7,139,456.62	2,380,839.48
<b>合 计</b>	<b>30,504,109.69</b>	<b>34,941,467.93</b>
<b>主营业务毛利</b>		
其中：华北	19,473,020.96	16,026,975.15
华中	2,080,766.48	11,793,916.89
华南	1,790,865.78	1,463,867.65
东北	1,050,790.87	3,449,380.90
西部	7,339,738.11	2,655,474.38
<b>合 计</b>	<b>31,735,182.20</b>	<b>35,389,614.97</b>

(5) 前五名客户销售收入

客户名称	本期金额	
	销售收入	占销售总额的比例 (%)



河北正和信通电子有限公司	5,982,905.98	9.61
廊坊市环境保护局	4,274,273.50	6.87
山西省环境保护厅	3,401,709.40	5.47
河北省环境执法监察局	3,199,551.28	5.14
青岛北方瑞杰环境技术有限公司	2,991,452.99	4.81
合计	<b>19,849,893.15</b>	<b>31.89</b>

客户名称	上期金额	
	销售金额	占销售总额的比例 (%)
黑龙江省环境监测中心站	5,984,615.38	8.51
周口市环境保护局	5,527,521.37	7.86
河北天亨伟业环境工程有限公司	4,452,991.45	6.33
驻马店市环境保护局	3,530,085.47	5.02
成都韩昌电子有限责任公司	3,130,598.29	4.45
合计	<b>22,625,811.96</b>	<b>32.17</b>

#### 25、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城建税	399,240.58	512,754.10
教育费附加	285,171.81	355,528.86
合计	<b>684,412.39</b>	<b>868,282.96</b>

#### 26、销售费用

项目	本期金额	上期金额
合计	<b>10,913,084.28</b>	<b>7,518,528.68</b>

注：销售费用 2011 年 1-6 月较上年同期增加 3,394,555.60 元，增幅 45.15%，主要原因因为职工工资的调整增加、销售人员增加以及市场开拓力度加大致使相关费用增加所致。

#### 27、管理费用

项目	本期金额	上期金额
合计	<b>9,485,642.14</b>	<b>7,247,174.83</b>

注：管理费用 2011 年 1-6 月较上年同期增加 2,238,467.31 元，增幅 30.89%，主要原因因为职工工资的调整增加、管理人员增加以及研发投入加大所致。

## 28、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	460,600.00	1,172,270.00
减：利息收入	6,386,653.58	97,240.36
手续费支出	22,525.00	17,071.13-
汇兑净损益		
<b>合 计</b>	<b>-5,903,528.58</b>	<b>1,092,100.77</b>

注：财务费用 2011 年 1-6 月较上年同期增加 6,995,629.35 元，主要原因为定期存款利息收入增加所致。

## 29、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	2,096,674.30	490,281.58
<b>合 计</b>	<b>2,096,674.30</b>	<b>490,281.58</b>

## 30、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
1、非流动资产处置利得合计		
其中：处置非流动资产利得		
处置无形资产利得		
2、政府补助	5,647,178.84	3,155,463.34
3、其他		
<b>合 计</b>	<b>5,647,178.84</b>	<b>3,155,463.34</b>

### (1) 政府补助明细

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

软件产品增值税退税收入	2,359,811.46	1,692,905.61
监测检测专用仪器产业化示范-水质在线连续自动检测仪		396,600.00
合成氨过程控制与监测系统		518,357.73
免化学试剂在线水质检测系统研发与应用	407,368.42	322,200.00
水质在线连续自动监测系统	446,250.00	
污水石油类污染紫外荧光现场监测设备	749,551.91	175,600.00
地表水饮用水源地水质安全监控预警综合技术研究	726,666.68	49,800.00
水污染事故应急监测装备产品研制	299,688.37	
上市奖励	657,842.00	
<b>合 计</b>	<b>5,647,178.84</b>	<b>3,155,463.34</b>

注：政府补助-软件产品增值税退税收入系软件产品增值税税负超过 3%部分的退税收入，具体情况详见注释三注 1。

### 31、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计		
其中：处置固定资产损失		
处置无形资产损失		
其他		100.00
<b>合 计</b>		<b>100.00</b>

### 32、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期企业所得税	2,826,235.80	3,183,888.91
递延所得税调整	-309,723.94	-55,768.68
<b>合 计</b>	<b>2,516,511.86</b>	<b>3,128,120.23</b>

### 33、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到的项目拨款	750,000.00	5,170,000.00
其他	2,521,966.88	273,783.00
<b>合 计</b>	<b>3,271,966.88</b>	<b>5,443,783.00</b>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
费用支出	10,453,466.84	9,981,837.39
其他	871,080.56	192,532.24
<b>合 计</b>	<b>11,324,547.40</b>	<b>10,174,369.63</b>

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付中国环境保护公司款项（长期应付款）	7,500,000.00	
<b>合 计</b>	<b>7,500,000.00</b>	

34、现金流量表补充资料

(1) 合并现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动的现金流量</b>		
净利润	17,589,564.65	18,203,950.80
加：资产减值准备	2,096,674.30	490,281.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,289,078.42	991,266.86
无形资产摊销	244,415.28	80,202.64
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号列示）		
固定资产报废损失（收益以“-”号列示）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号列示）	460,600.00	1,172,270.00

投资损失（收益以“-”号列示）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号列示）	-309,723.94	-55,768.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号列示）		
存货的减少（增加以“-”号列示）	-119,704.56	8,395,496.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号列示）	-58,867,885.11	-22,303,048.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号列示）	-12,098,321.16	-17,198,107.68
其他		
<b>经营活动产生的现金净流量</b>	<b>-49,715,302.12</b>	<b>-10,223,457.14</b>
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司公司债券		
融资租赁固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	594,712,038.15	66,421,361.06
减：现金的期初余额	682,181,020.47	89,962,174.95
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-87,468,982.32</b>	<b>-23,540,813.89</b>

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
<b>一、现金</b>	<b>594,712,038.15</b>	<b>682,181,020.47</b>
其中：库存现金	594,290.39	136,236.88
可随时用于支付的银行存款	594,117,747.76	682,044,783.59
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		
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>594,712,038.15</b>	<b>682,181,020.47</b>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现		

**六、关联方关系及其交易**

**(一) 关联方的认定标准**

1、本公司控制、共同控制或能够施加重大影响的单位。

- 2、能够对本公司实施控制、共同控制或能够施加重大影响的单位或个人。  
3、与本公司同受一方控制、共同控制或重大影响的单位。

## (二) 关联方关系

### 1、存在控制关系的关联方

#### (1) 本公司第一大股东和实际控制人

截至2011年6月30日，本公司第一大股东和实际控制人为：李玉国，性别：男，身份证号：130104196101191836；住所：河北省石家庄市新华区电大街66号付49号1栋4单元402号。

报告期内，李玉国是公司的第一大股东和实际控制人，截止2011年6月30日持股比例和表决权比例同为19.45%。

#### (2) 本公司的子公司有关信息列示如下：

##### a、基本情况

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司	经济性质	法定代
河北先河中翼环保 三普设备有限公司	石家庄高新区湘江道 251号	环保设备的安装、调试	子公司	有限责任 公司	郭昆林
北京先河中润科技 有限公司	北京市西城区车公庄 大街9号院五栋大楼	按法律、法规规定经营	子公司	有限责任 公司	刘春田
河北先河金瑞环保 设施运营服务有限 公司	石家庄高新区湘江道 251号	环境监测仪器、环保设备 的安装调试服务、日常运 营管理服务、维修服务、	子公司	有限责任 公司	孙保和
山东先河环保科技 有限公司	济南市高新区经十东 路以南济南出口加工 区海关西卡口楼311 室	环保技术、计量仪器开 发；化工产品、电子产品、 五金交电、仪器仪表等的 销售；软件产品开发、生	子公司	有限责任 公司	陈荣强

注1：山东先河环保科技有限公司于2011年5月注册成立。

##### b、子公司注册资本及其变动

企业名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------	------	------	------	------

河北先河中翼环保运营服务有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
北京先河中润科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
河北先河金瑞环保设施运营服务有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
山东先河环保科技有限公司		8,000,000.00		8,000,000.00

c、本公司所持股份及其变化

企业名称	年初余额	比例	本期增加	本期减少	期末余额	比例
河北先河中翼环保运营服务有限公司	3,000,000.00	100			3,000,000.00	100
北京先河中润科技有限公司	2,000,000.00	100			2,000,000.00	100
河北先河金瑞环保设施运营服务有限公司	2,250,000.00	75			2,250,000.00	75
山东先河环保科技有限公司			8,000,000.00		8,000,000.00	100

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
红塔创新投资股份有限公司	持股 5% 以上的公司股东
北京科桥投资顾问有限公司	持股 5% 以上的公司股东

(三) 关联交易

1、销售商品或提供劳务

报告期内公司不存在销售商品或提供劳务给关联方的情况。

2、购买商品或接受劳务

报告期内公司不存在向关联方购买商品或接受劳务的情况。

3、关联方担保

报告期内公司不存在与关联方的担保情况。

(四) 关联方往来款项余额

报告期内公司无关联方往来款项余额。

### 七、或有事项

本公司无需披露的或有事项。

### 八、承诺事项

本公司无需披露的承诺事项。

### 九、资产负债表日后事项

本公司无需披露的重大资产负债表日后事项。

### 十、其他重要事项

本公司未发生影响财务报表阅读和理解的其他重大事项。

### 十一、母公司财务报表有关项目附注

#### 1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示：

项 目	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款：				
①合并范围内的应收账款	1,005,000.00	0.70		
②以账龄作为信用风险特征组合	142,097,074.21	99.30	8,386,948.00	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合 计</b>	<b>143,102,074.21</b>	<b>100.00</b>	<b>8,386,948.00</b>	<b>100.00</b>

项 目	年初余额
-----	------



	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款：				
①合并范围内的应收账款	1,065,922.00	1.10		
②以账龄作为信用风险特征组合	96,206,002.33	98.90	6,371,294.71	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合 计</b>	<b>97,271,924.33</b>	<b>100.00</b>	<b>6,371,294.71</b>	<b>100.00</b>

(2) 应收账款期末账面余额较年初账面余额增加 45,830,149.88 元，增幅 47.12%，主要原因为公司销售赊销增加所致。

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

(4) 应收账款按账龄分析列示如下：

账 龄	期末余额		
	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	126,911,761.17	89.39	6,342,541.96
1-2 年	14,004,551.30	9.79	1,400,455.13
2-3 年	766,872.61	0.54	230,061.78
3 年以上	413,889.13	0.28	413,889.13
<b>合 计</b>	<b>142,097,074.21</b>	<b>100.00</b>	<b>8,386,948.00</b>

账 龄	年初余额		
	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	77,163,885.30	79.32	3,858,194.27
1-2 年	17,447,335.30	17.94	1,744,733.53
2-3 年	1,180,592.60	1.21	354,177.78
3 年以上	414,189.13	0.43	414,189.13
<b>合 计</b>	<b>96,206,002.33</b>	<b>98.90</b>	<b>6,371,294.71</b>

(5) 期末应收账款欠款金额前五名明细:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
成都韩昌电子有限责任公司		9,027,799.98	1年以内	6.31
河北正和信通电子有限公司		7,878,450.00	1年以内	5.51
廊坊市环境保护局		5,027,750.00	1年以内	3.51
河北省环境执法监察局		4,598,900.00	1年以内	3.21
山西省环境保护局		3,975,800.00	1年以内	2.78
<b>合计</b>		<b>30,508,699.98</b>		<b>21.32</b>

(6) 合并范围内的应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例(%)
北京先河中润科技有限公司	子公司	1,005,000.00	0.70
<b>合计</b>		<b>1,005,000.00</b>	<b>0.70</b>

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下:

项 目	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏 帐准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他 应收款:				
①合并范围内的其他应收款	2,539,993.80	21.61		
②以账龄作为信用风险特征 组合	9,215,536.42	78.39	1,543,631.55	100.00

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>11,755,530.22</b>	<b>100.00</b>	<b>1,543,631.55</b>	<b>100.00</b>

项 目	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款：				
①合并范围内的其他应收款	1,439,993.80	15.89		
②以账龄作为信用风险特征组合	7,621,896.91	84.11	1,494,458.60	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>9,061,890.71</b>	<b>100.00</b>	<b>1,494,458.60</b>	<b>100.00</b>

(2) 期末余额中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款按账龄分析列示如下：

账 龄	期末余额		
	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	6,116,027.22	73.63	338,647.11
1-2 年	1,977,121.96	16.82	197,712.20
2-3 年	164,450.00	1.40	49,335.00
3 年以上	957,937.24	8.15	957,937.24
<b>合计</b>	<b>9,215,536.42</b>	<b>100.00</b>	<b>1,543,631.55</b>

账龄	年初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	4,323,381.26	47.71	216,169.06
1-2年	2,112,403.46	23.31	211,240.35
2-3年	170,090.00	1.88	51,027.00
3年以上	1,016,022.19	11.21	1,016,022.19
<b>合计</b>	<b>7,621,896.91</b>	<b>84.11</b>	<b>1,494,458.60</b>

(4) 期末其他应收款金额前五名明细:

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款比例(%)
河南省环境保护厅	质保金	1,536,470.00	1年以内、1-2年	13.07
销售二部	备用金	1,172,591.85	1年以内	9.97
销售一部	备用金	1,131,516.65	1年以内	9.63
技术服务部	备用金	566,850.94	1年以内	4.82
陕西开源招标有限公司	投标保证金	150,000.00	1年以内	1.28
<b>合计</b>		<b>4,557,429.44</b>		<b>38.77</b>

(6) 合并范围内的应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款总额的比例(%)
北京先河中润科技有限公司	子公司	1,739,993.80	14.80%
河北先河金瑞环保设施运营服务有限公司	子公司	800,000.00	<b>6.81%</b>
<b>合计</b>		<b>2,539,993.80</b>	<b>21.61%</b>

### 3、长期股权投资

长期股权投资分项列示:

被投资单位名称	核算方法	投资成本	年初余额	本期增减变动	期末余额
北京先河中润科技有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
河北先河中翼环保运营服	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

务有限公司					
河北先河金瑞环保设施运营服务有限公司	成本法	2,250,000.00	2,250,000.00		2,250,000.00
山东先河环保科技有限公司	成本法	8,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00
<b>合 计</b>		<b>15,250,000.00</b>	<b>7,250,000.00</b>	<b>8,000,000.00</b>	<b>15,250,000.00</b>

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京先河中润科技有限公司	100	100			
河北先河中翼环保运营服务有限公司	100	100			
河北先河金瑞环保设施运营服务有限公司	75	75			
山东先河环保科技有限公司	100	100			
<b>合 计</b>					

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入及营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	61,743,555.65	70,253,476.04
其他业务收入		3,461.54
<b>营业收入合计</b>	<b>61,743,555.65</b>	<b>70,256,937.58</b>
主营业务成本	30,439,104.69	34,933,674.37
其他业务成本		-

营业成本合计	30,439,104.69	34,933,674.37
--------	---------------	---------------

(2) 主营业务收入、成本按产品类别分类

项 目	本期金额	上期金额
<b>主营业务收入</b>		
污水在线自动监测系统	2,619,401.67	5,913,896.43
数字应急监测车	213,675.21	2,340,342.47
空气质量连续自动监测系统	42,957,745.78	34,780,765.45
水质连续自动监测系统	4,406,819.15	17,359,905.88
酸雨连续自动监测系统		1,095,432.18
烟气在线自动监测系统	1,412,844.80	5,798,893.88
其他	10,133,069.04	2,964,239.75
<b>合计</b>	<b>61,743,555.65</b>	<b>70,253,476.04</b>
<b>主营业务成本</b>		
污水在线自动监测系统	1,260,456.08	2,674,132.52
数字应急监测车	156,179.48	1,685,865.57
空气质量连续自动监测系统	20,181,548.97	16,386,315.87
水质连续自动监测系统	2,544,056.69	9,521,450.23
酸雨连续自动监测系统		550,843.79
烟气在线自动监测系统	700,347.17	2,837,547.70
其他	5,596,516.30	1,277,518.69
<b>合计</b>	<b>30,439,104.69</b>	<b>34,933,674.37</b>
<b>主营业务毛利</b>		
污水在线自动监测系统	1,358,945.59	3,239,763.91
数字应急监测车	57,495.73	654,476.90
空气质量连续自动监测系统	22,776,196.81	18,394,449.58
水质连续自动监测系统	1,862,762.46	7,838,455.65
酸雨连续自动监测系统	0.00	544,588.39
烟气在线自动监测系统	712,497.63	2,961,346.18
其他	4,536,552.74	1,686,721.06
<b>合计</b>	<b>31,304,450.96</b>	<b>35,319,801.67</b>

(3) 主营业务收入、成本按地区分类

地区名称	本期金额	上期金额
------	------	------

<b>主营业务收入</b>		
其中：华北	36,619,787.92	30,914,596.77
华中	4,636,125.54	24,050,735.02
华南	3,685,467.25	2,868,396.30
东北	2,322,980.21	7,383,434.09
西部	14,479,194.73	5,036,313.86
<b>合计</b>	<b>61,743,555.65</b>	<b>70,253,476.04</b>
<b>主营业务成本</b>		
其中：华北	17,577,498.20	14,957,434.92
华中	2,555,359.06	12,256,818.13
华南	1,894,601.47	1,404,528.65
东北	1,272,189.34	3,934,053.19
西部	7,139,456.60	2,380,839.48
<b>合计</b>	<b>30,439,104.69</b>	<b>34,933,674.37</b>
<b>主营业务毛利</b>		
其中：华北	19,042,289.72	25,966,643.03
华中	2,080,766.48	1,428,817.81
华南	1,790,865.78	1,463,867.65
东北	1,050,790.87	3,404,380.90
西部	7,339,738.11	3,056,092.28
<b>合计</b>	<b>31,304,450.96</b>	<b>35,319,801.67</b>

(5) 前五名客户销售收入

客户名称	本期金额	
	销售收入	占销售总额的比例 (%)
河北正和信通电子有限公司	5,982,905.98	9.69%
廊坊市环境保护局	4,274,273.50	6.92%
山西省环境保护厅	3,401,709.40	5.51%
河北省环境执法监察局	3,199,551.28	5.18%
青岛北方瑞杰环境技术有限公司	2,991,452.99	4.84%
合计	<b>19,849,893.15</b>	<b>32.15%</b>

客户名称	上期金额
------	------

	销售金额	占销售总额的比例 (%)
黑龙江省环境监测中心站	5,984,615.38	8.52
周口市环境保护局	5,527,521.37	7.87
河北天亨伟业环境工程有限公司	4,452,991.45	6.34
驻马店市环境保护局	3,530,085.47	5.02
成都韩昌电子有限责任公司	3,130,598.29	4.46
<b>合 计</b>	<b>22,625,811.96</b>	<b>32.21</b>

#### 5、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动的现金流量</b>		
净利润	18,635,407.20	18,570,178.08
加：资产减值准备	2,064,826.24	371,791.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,202,995.42	966,487.58
无形资产摊销	244,415.28	80,202.64
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收		
固定资产报废损失（收益以“-”号列示）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号列示）	460,600.00	1,172,270.00
投资损失（收益以“-”号列示）		-
递延所得税资产减少（增加以“-”号列示）	-309,723.94	-55,768.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号列示）		-
存货的减少（增加以“-”号列示）	111,744.44	8,299,886.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号列示）	-59,227,688.76	-21,987,895.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号列示）	-12,096,038.11	-17,231,060.16
其他		-
<b>经营活动产生的现金净流量</b>	<b>-48,913,462.23</b>	<b>-9,813,908.58</b>
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		



融资租赁固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	584,285,546.94	62,320,449.75
减：现金的期初余额	678,761,579.37	85,451,715.08
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-94,476,032.43</b>	<b>-23,131,265.33</b>

## 十二、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

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

序号	非经常性损益项目	本期发生额	上期发生额
1	非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2	越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3	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	3,287,367.38	1,462,557.73
4	除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-100.00
5	其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>6</b>	<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,287,367.38</b>	<b>1,462,457.73</b>
7	所得税影响额	493,105.11	219,383.66
8	少数股东权益影响额		
	<b>非经常性损益净影响额</b>	<b>2,794,262.27</b>	<b>1,243,074.07</b>

### 2、净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每

股收益的计算及披露（2010年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2010]2号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本期金额		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2.13%	0.11	0.11
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	1.80%	0.10	0.10

报告期利润	上期金额		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	11.08%	0.16	0.16
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	10.32%	0.15	0.15

(1) 净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	17,846,499.72	18,238,072.30
非经常性损益扣除所得税、少数股东损益后的净额	2	2,794,262.27	1,243,074.07
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	15,052,237.45	16,994,998.23
归属于母公司股东的期末净资产	4	846,497,750.67	173,724,614.50
归属于母公司股东的期初净资产	5	828,651,250.95	155,486,542.20
发行新股或债转股等新增的、归属于母	6		

公司股东的净资产			
归属于母公司股东的、新增净资产下一 月份起至报告期期末的月份数	7		
回购或现金分红等减少的、归属于母公 司股东的净资产	8		
归属于母公司股东的、减少净资产下一 月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期月份数	10	6	6
归属于母公司股东的净资产加权平均数	$11=5+1\div 2+6\times 7\div 10-8\times 9\div 10$	837,574,500.81	164,605,578.35
<b>加权平均净资产收益率（I）</b>	$12=1\div 11$	<b>2.13%</b>	<b>11.08%</b>
<b>加权平均净资产收益率（II）</b>	$13=3\div 11$	<b>1.80%</b>	<b>10.32%</b>

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	17,846,499.72	18,238,072.30
非经常性损益扣除所得 税、少数股东损益后的净 额	2	2,794,262.27	1,243,074.07
归属于母公司股东、扣除 非经常性损益后的净利润	3=1-2	15,052,237.45	16,994,998.23
期初股份总数	4	120,000,000	90,000,000
公积金转增股本或股票股 利分配等增加股份数（I）	5	36,000,000	27,000,000

发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7		
发行新股或债转股等增加股份数（III）	8		
增加股份（III）下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期因回购或缩股等减少股份数	10		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	11		
报告期月份数	12	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$13=4+5+6 \times 7 \div 12 + 8 \times 9 \div 12 - 10 \times 11 \div 12$	156,000,000	117,000,000
<b>基本每股收益（I）</b>	$14=1 \div 13$	<b>0.11</b>	<b>0.16</b>
<b>基本每股收益（II）</b>	$15=3 \div 13$	<b>0.10</b>	<b>0.15</b>
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
认股权证、期权行权增加股份数	19		
<b>稀释每股收益（I）</b>	$20=[1+(1$	<b>0.11</b>	<b>0.16</b>

	$6-18) \times (1-17)] \div (13+19)$		
稀释每股收益 (II)	$21 = [3 + (1-6-18) \times (1-17)] \div (13+19)$	0.10	0.15

### 十三、财务报表的批准

本财务报表已经公司董事会通过并批准报出。

河北先河环保科技股份有限公司

## 第八节 备查文件

- 一、经公司法定代表人李玉国先生签名的 2011 年半年度报告文件原件；
- 二、载有法定代表人李玉国先生、主管会计工作负责人刘月田先生、会计机构负责人吴江女士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、其它有关资料

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

河北先河环保科技股份有限公司

法定代表人：李玉国

二〇一一年八月十八日