

## 2012 年半年度报告

### 一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人李玉国、主管会计工作负责人刘月田及会计机构负责人(会计主管人员) 吴江声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### 二、公司基本情况简介

#### (一) 公司基本情况

##### 1、公司信息

A 股代码	300137	B 股代码	
A 股简称	先河环保	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	河北先河环保科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	先河环保		
公司的法定英文名称	Hebei Sailhero Environmental Protection High-tech Co.,ltd.		
公司的法定英文名称缩写	SailheroEnviroprotec		
公司法定代表人	李玉国		
注册地址	石家庄市湘江道 251 号		
注册地址的邮政编码	050035		
办公地址	石家庄市湘江道 251 号		
办公地址的邮政编码	050035		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.sailhero.com.cn">http://www.sailhero.com.cn</a>		
电子信箱	xjs69@sailhero.com.cn		

## 2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李玉国	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—85329383	0311—85329383
电子信箱	xjs69@sailhero.com.cn	hebeiwjsj@126.com

## 3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	石家庄市湘江道 251 号公司证券部

## 4、持续督导机构

兴业证券股份有限公司

### (二) 会计数据和业务数据摘要

#### 1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增 减(%)
营业总收入（元）	67,133,996.89	62,239,291.89	7.86%
营业利润（元）	16,251,179.11	14,458,897.67	12.4%
利润总额（元）	21,595,349.28	20,106,076.51	7.41%
归属于上市公司股东的净利润（元）	18,726,375.40	17,846,499.72	4.93%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	14,183,830.76	15,052,237.45	-5.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-28,433,352.99	-49,715,302.12	42.81%

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	989,175,709.40	922,201,239.98	7.26%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	879,787,616.54	868,861,241.14	1.26%
股本(股)	156,000,000.00	156,000,000.00	0%

## 主要财务指标

主要财务指标	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.12	0.11	9.09%
稀释每股收益(元/股)	0.12	0.11	9.09%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.09	0.1	-10%
全面摊薄净资产收益率(%)	2.13%	2.05%	0.08%
加权平均净资产收益率(%)	2.14%	2.13%	0.01%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	1.61%	1.73%	-0.12%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.62%	1.8%	-0.18%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.18	-0.32	43.75%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.64	5.57	1.26%
资产负债率(%)	11.04%	5.73%	5.31%

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

## (1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

## (2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

## (3) 存在重大差异明细项目

## (4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

## 3、扣除非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,344,170.17	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-801,625.53	
合计	4,542,544.64	--

### 三、董事会报告

#### (一) 管理层讨论与分析

##### 总体经营情况概述

##### (1)、总体经营情况

报告期内，公司受益于国家环保“十二五”规划的逐步落实以及空气PM2.5及其他新增参数扩项工作的快速开展，公司业绩实现稳步增长。2012年1—6月，公司实现营业收入67,133,996.89元，营业利润16,251,179.11元，归属于上市公司股东的净利润18,726,375.40元，比去年同期分别增长7.86%、12.40%、4.93%。

报告期内，公司不断推进产品营销工作，实现业绩平稳增长。上半年，公司着力于丰富产品线，加大销售力度，尤其在大气、水质产品销售均有较好表现。在大气监测产品销售方面，随着新空气能力建设的实施及各地灰霾设备的采购，空气设备的销售从原来的二氧化硫、氮氧化物、PM10三参数监测产品的销售扩展到一氧化碳、臭氧、PM2.5等多参数产品及涵盖VOC、能见度、拍照系统等多个指标设备的销售，满足了客户的不同需求，丰富了产品链，提高了市场占用率，对公司上半年订单的增长形成了有效支撑。水质产品销售方面，上半年实现了平稳增长，尤其是在地下水监测、浮标监测设备上的销售实现了突破。随着销售区域进一步拓展，更多区域实现销售突破，在广西、浙江、宁夏、湖南等原弱势区域都突破了销售瓶颈，增大了市场份额。上半年在省会城市销售有了较大突破，实现了成都、呼和浩特、兰州等地的销售。由于省会城市一般采购规模较大，随着公司省会城市客户的增多，将会对公司后续业绩产生积极影响。

报告期内，公司加快推进科技创新步伐，技术优势明显增强。公司坚持技术研发服务于战略，服务于客户的原则，立足于增强产品核心竞争力，瞄准前沿技术，集中优势资源，加大攻关力度，实现了新产品研发与市场的全面、快速接轨。2012年上半年，公司在自主研发的PM2.5监测仪的改进和推广、灰霾系统集成和推广、浮标系统集成和推广三个重点市场推广开发项目中取得重大进展，有力的支撑了新

市场开拓，并有望在下半年产生较高的经济效益。顺序注射平台（总磷）、VOC等八个重要新项目进展顺利，将会对明年新产品推广形成产品储备。新空气系统软件升级等六个常规新项目进展基本顺利，有力的提升了市场主打产品的品质。报告期内，完成了烟气、COD等产品的环保认证工作；完成了14个企业标准的申请和换证工作。此外，上半年公司申报了《大气细粒子（PM2.5）监测设备开发与应用》等省市及国家课题六项；完成了6项软件产品的登记工作，同时还完成PLM产品全生命周期管理系统项目的调研、选型和项目启动工作。

报告期内，公司称贤荐能不断引进优秀人才，增强核心竞争力。2012年上半年公司成功入选“河北省‘巨人计划’首批创新创业团队”，在未来的创新能力建设上获得省委省政府的全方位支持。报告期内，公司被博管委正式授予博士后创新实践基地，通过此平台，与博士后流动站有针对性的联合培养博士后，在储备人才的同时，也进一步提升了公司的核心竞争力。公司依托逐步完善的创新平台，上半年重点加速了核心业务和关键岗位上人员结构的优化，积极引进高端技术人才，提升研发能力。公司现拥有省级突出贡献专家2人，市管拔尖人才1人，市级突出贡献专家2人，副教授1人，高级及正高级工程师12人；学历结构上，拥有博士4人，硕士32人。

## (2)、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	2012年1-6月	2011年1-6月	本期比上年同期增减比例
营业收入	67,133,996.89	62,239,291.89	7.86%
营业成本	32,897,073.64	30,504,109.69	7.84%
营业利润	16,251,179.11	14,458,897.67	12.40%
利润总额	21,595,349.28	20,106,076.51	7.41%
归属于上市公司股东的净利润	18,726,375.40	17,846,499.72	4.93%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,183,830.76	15,052,237.45	-5.77%
经营活动产生的现金流量净额	-28,433,352.99	-49,715,302.12	42.81%

“十二五”国家环保政策逐步落实，报告期内，营业收入较上年同期成上升趋势，营业成本、营业利润、利润总额、净利润也有稍有增加。经营活动现金流量 2012 年 1-6 月较去年同期明显好转，主要原因

为公司加大应收账款催收力度，完善了回款奖罚机制。

## 1、公司主营业务及经营状况

### (1) 公司主营业务分行业、分产品情况表

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。

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
环境监测行业	67,133,996.89	325,897,073.64	51%	7.86%	7.84%	0.01%
分产品						
污水在线自动监测系统	3,287,384.67	1,657,142.45	49.59%	25.5%	31.47%	-2.29%
空气质量连续自动监测系统	37,954,617.91	18,403,168.86	51.51%	-11.65%	-8.81%	-1.51%
水质连续自动监测系统	8,233,438.46	4,934,211.60	40.07%	86.83%	93.95%	-2.2%
烟气在线自动监测系统	3,578,130.56	1,862,776.56	47.94%	132.68%	165.98%	-2.49%
其他	14,080,425.29	6,039,774.17	57.11%	29.86%	3.82%	10.77%

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，环境监测行业受益于国家环保政策的逐步落实，公司新签订单增加，尤其在大气环境监测、水质监测等领域均有较好表现，但受大气环境监测项目执行进度的影响，空气质量连续自动监测系统实现的营业收入较去年同期有所下降。

报告期内，公司综合毛利率与上年同期相比基本持平。

### (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
华北	42,707,725.46	15.07%
华中	7,884,545.49	70.07%
华南	2,267,615.19	-38.47%
东北	2,799,811.60	20.53%

西部	11,474,299.15	-20.75%
----	---------------	---------

主营业务分地区情况的说明

报告期内，公司大部分区域销售订单增加，公司客户主要为环保部门，客户资金来源主要为财政资金，各区域采购项目受各地政府采购程序影响，采购时间有一定的不确定性，造成部分区域销售订单未能在报告期内达到确认收入的标准。

主营业务构成情况的说明

报告期内，公司主营业务构成未发生重大变化。

### (3) 主要费用情况及变动分析

金额单位：人民币元

主要费用	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	本期较上年同期增减比例
销售费用	10,314,237.89	10,913,084.28	-5.49%
管理费用	9,875,234.55	9,485,642.14	4.11%
财务费用	-4,589,552.07	-5,903,528.58	-22.26%
所得税费用	3,149,047.55	2,516,511.86	25.14%

2011年1-6月相比2010年1-6月，公司销售费用、管理费用增加较多，2012年上半年，公司销售费用、管理费用较上年同期保持了稳定。

财务费用2012年1-6月较上年同期减少的主要原因为银行存款减少所致。

### (4) 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	2012 年 1-6 月	2011 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	5,344,170.17	3,287,367.38	62.57%
除上述各项之外的其他营业外收入和支出			
其他符合非经常性损益定义的损益项目			



非经常性损益合计	5,344,170.17	<b>3,287,367.38</b>	62.57%
所得税影响额	801,625.53	493,105.11	62.57%
少数股东权益影响额			
非经常性损益净影响额	4,542,544.64	2,794,262.27	62.57%
归属于上市公司股东的净利润	18,726,375.40	17,846,499.72	4.93%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,183,830.76	15,052,237.45	-5.77%

本年非经常性损益较去年增长 62.57%，主要原因为公司获得的政府补助增加所致。

## 2、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	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
货币资金	534,356,840.61	54.02%	563,981,846.75	61.16%	-5.25%
应收账款	191,022,341.11	19.31%	166,264,090.42	18.03%	14.89%
预付款项	48,161,224.47	4.87%	23,871,590.66	2.59%	101.75%
应收利息	3,463,703.43	0.35%	933,757.50	0.10%	270.94%
其他应收款	15,176,342.08	1.53%	9,275,211.36	1.01%	63.62%
存货	49,669,526.15	5.02%	41,025,925.31	4.45%	21.07%
固定资产	39,470,065.67	3.99%	39,786,215.97	4.31%	-0.79%
在建工程	90,541,475.04	9.15%	59,963,176.27	6.50%	51.00%
无形资产	14,573,392.25	1.47%	14,624,682.51	1.59%	-0.35%
长期待摊费用	158,333.40	0.02%	177,333.36	0.02%	-10.71%
递延所得税资产	2,582,465.19	0.26%	2,297,409.87	0.25%	12.41%
<b>资产总额</b>	<b>989,175,709.40</b>	<b>100.00%</b>	<b>922,201,239.98</b>	<b>100.00%</b>	<b>7.26%</b>

货币资金期末余额较年初余额减少 29,625,006.14 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。

预付款项期末余额较年初余额增加 24,289,633.81 元，主要原因为公司上半年订单急速增加，预付材料款增加，预付设备款对方发票未开未结算所致。

应收账款期末净值较年初增加 24,758,250.69 元，主要原因为公司销售赊销增加所致。

应收利息期末余额较年初余额增加 2,529,945.93 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 30,578,298.37 元，主要原因为募投项目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	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
短期借款	40,000,000.00	36.63%			
应付账款	22,558,476.37	20.66%	15,146,641.97	28.64%	48.93%
预收款项	15,631,287.22	14.31%	11,334,532.72	21.43%	37.91%
应付职工薪酬	1,195,522.49	1.09%	2,889,709.01	5.46%	-58.63%
应交税费	6,713,267.03	6.15%	9,384,823.80	17.75%	-28.47%
应付股利	7,800,000.00	7.14%			
其他应付款	944,314.99	0.86%	2,364,822.74	4.47%	-60.07%
一年内到期的非流动负债	7,657,325.00	7.01%	7,657,325.00	14.48%	0.00%
其他非流动负债	6,707,284.01	6.14%	4,101,454.18	7.76%	63.53%
负债总额	<b>109,207,477.11</b>	<b>100.00%</b>	<b>52,879,309.42</b>	<b>100.00%</b>	<b>106.52%</b>

应付账款增加 7,411,834.40 元，主要是公司采购原材料赊销的增加；

预收账款增加 4296754.50 元，主要是预收货款增加；

应付职工薪酬期末余额较年初余额减少 1,694,184.52 元，主要原因是报告期内发放了 2011 年度奖金所致；

应交税费期末余额较年初余额减少 2,671,556.77 元，主要原因为 2011 年度税金于 2012 年 1-6 月缴纳所致；

其他应付款减少 1,420,507.75 元，主要支付工程款所致；

其他非流动负债增加 2,605,829.83 元为收到政府补助所致。

3、现金流量表的构成情况

金额单位：人民币元

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	本期较上年同期增减比例
一、经营活动产生的现金流量：			

经营活动现金流入小计	73,150,858.00	32,388,697.66	125.85%
经营活动现金流出小计	101,584,210.99	82,103,999.78	23.73%
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-28,433,352.99</b>	<b>-49,715,302.12</b>	<b>57.19%</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	40,462,764.25	29,693,680.20	36.27%
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-40,462,764.25</b>	<b>-29,693,680.20</b>	<b>36.27%</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	40,000,000.00		
筹资活动现金流出小计	728,888.90	8,060,000.00	-90.96%
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>39,271,111.10</b>	<b>-8,060,000.00</b>	<b>-587.23%</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>-29,625,006.14</b>	<b>-87,468,982.32</b>	<b>-66.13%</b>

报告期经营活动产生的现金流量净额同比增加 21,281,949.13 元，主要原因为公司加大应收账款催收力度，完善了回款奖罚机制。

报告期投资活动产生的现金流量净额同比减少10,769,084.05元，主要原因为本年募集资金项目基础设施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增加47,271,111.10元，主要原因增加4000万元短期借款所致。

#### 4、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

#### 5、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

#### 6、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

## 7、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

□ 适用 √ 不适用

## 8、子公司、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

(1) 目前，公司拥有4家控股子公司，主要情况如下：

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	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目余额	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
河北先河中翼环		100	100	是		

保运营服务有限 公司						
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	180615.75	
山东先河环保科 技有限公司		100	100	是		

## 2. 经营情况

金额单位：人民币元

名称	2012年1-6月营业 收入	2012年1-6月净利 润	2012年6月末资产总 额	2012年6月末净资 产
河北先河中翼环保运 营服务有限公司	19.42	2,114.80	2,112,155.53	1,970,516.93
北京先河中润科技有 限公司	1,611,196.57	-113,100.75	7,333,200.66	-442,338.94
河北先河金瑞环保设 施运营服务有限公司		-1,120,294.70	2,097,396.09	722,462.97
山东先河环保科技有 限公司		-155,235.30	11,937,671.70	7,844,764.70

## 9、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

√ 适用 □ 不适用

公司所拥有的无形资产主要有商标、土地使用权、专利、非专利技术、软件著作权等。其中土地使用权和软件具有账面价值，截至报告期末，公司无形资产的账面价值为14,573,392.25元。

### （1）商标、土地使用权

报告期内，商标、土地使用权未发生变化。

### （2）专利、软件著作权

截止披露日，公司拥有软件著作权10项，专利38项，其中新取得专利5项。正在申请的专利10项，其中9项发明专利，1项实用新型专利。

### (3) 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19项，新增加非专利技术1项。

## 10、报告期内发生因设备或技术升级换代、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具体情况及公司拟采取的措施

适用  不适用

## 11、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

适用  不适用

### 政策影响：

2012年上半年，在大气监测方面，环保部修订的《新环境空气质量标准》、《环境空气质量新标准能力建设方案》发行，《空气质量新标准第一阶段监测实施方案》（以下简称“实施方案”）开始实施，PM2.5及其他新增参数扩项工作快速开展。

按照《实施方案》要求：按照实施新标准的“三步走”方案，第一阶段要在京津冀、长三角、珠三角等重点区域以及直辖市和省会城市开展《环境空气质量标准》（GB 3095-2012）新增指标（PM2.5、CO、O3等）监测。京津冀、长三角、珠三角等重点区域，要做到“三个率先”，即率先实施环境空气质量新标准，率先争取早日和国际接轨，率先使监测结果和人民群众感受相一致。《实施标准》要求2012年10月底前，第一阶段实施城市所有国家网监测点位共计496各点位要完成设备安装并开展试运行；2012年12月底前，第一阶段实施城市要按空气质量新标准要求开展监测并发布数据，鼓励具备条件的地方提前实施。

水质方面，“十一五”期间，伴随着各省、地市河流责任断面及水源地水质自动站建设，各经济较发达省份快速进行并且陆续完成这一阶段的建设，进入“十二五”经过2011年的调整，水质自动站建设相对较缓慢的省份将陆续开展项目建设，项目进展较快的省份将进入下一阶段的水质自动站增加监测参数，进一步完善补充监测断面的建设。

### 市场变化：

政府购买环境在线监测设备金额比2011年有显著增加。由于新增空气能力建设的带动，上半年，整个市场的空气产品容量有了较大提升，空气系统采购金额占政府采购环境在线监测设备总采购金额的50%以上，预计全年空气设备的采购会有较大增长。

项目启动时间早。由于去年为“十二五”开局之间，在线环境监测领域整体采购金额较往年有所减少，随着“十二五”规划的实施和《空气质量新标准第一阶段监测实施方案》，2012与往年明显的变化是项目实施提前，上半年项目订单明显增多。

在政府投资为主的大环境监测领域从整体竞争趋势上看，各供应商从单一设备供应商向综合供应商转

变的趋势明显，市场集中度不断增加。除部分国外公司利用自身品牌及产品优势建立经销商销售模式外，随着竞争的加剧，各公司对直接客户的争夺将更加激烈。

## 12、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及公司采取的措施

√ 适用 □ 不适用

### (1) 产业政策与环境保护相关法律变动的风险

“十二五”期间国家加大投资，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法规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

随着募集资金投资项目的实施，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。

#### （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。虽然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。

#### （5）募集资金使用的风险

2012年公司募集资金投资项目大部分建设完成后，公司固定资产规模将大幅增加，每年将新增一定数量的固定资产折旧。虽然公司募集资金投资项目相关产品饮用水监测市场前景广阔，但如果未来几年公司市场开拓不力，募集资金投资项目所扩张的产能将会出现部分闲置，公司可能存在着净资产收益率下降的风险及费用增加的风险。公司应当加强募投项目管理，同时进一步开拓市场，增加市场占有率；加快新产品研发进度，有更多的新产品投放市场。

## （二）公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	62,650.33
报告期投入募集资金总额	4,119.96
已累计投入募集资金总额	20,689.43
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
<p>河北先河环保科技股份有限公司于2010年10月12日经中国证券监督管理委员会“证监许可【2010】1402号”文核准，首次公开发行人民币普通股（A股）3,000万股，发行价格每股22.00元，于2010年11月5日在深圳证券交易所创业板上市，向社会公众公开发行人民币普通股后增加注册资本3,000万元，共募集资金66,000万元，扣除发行费用3,349.67万元后，公司募集资金净额为62,650.33万元，超募资金为42,673.49万元。该募集资金已由中磊会计事务所有限责任公司以中磊验字（2010）第10011号《验资报告》验证确认。截止2012年6月30日，公司已累计投入募集资金20,689.43万元，募集资金剩余为41,960.9万元。</p>	



## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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	3,173.19	8,790.41	85.03%	2012年08月31日		不适用	否
水质安全在线监测系统技术改造项目	否	4,168	4,168	941.17	2,327.43	55.84%	2012年08月31日		不适用	否
环境监测设施市场化运营服务	否	5,471	5,471	5.6	271.59	4.96%	2013年06月		不适用	否

项目							30 日			
承诺投资项目小计	-	19,976.84	19,976.84	4,119.96	11,389.43	-	-		-	-
超募资金投向										
投资设立山东先河环保科技有限公司	否	800	800		800	100%				
归还银行贷款（如有）	-	4,800	4,800		4,800	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	11,700	11,700		3,700	31.62%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	17,300	17,300		9,300	-	-		-	-
合计	-	37,276.84	37,276.84	4,119.96	20,689.43	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>2012 年 2 月 20 日，根据第一届董事会第十八次会议决议，公司延长“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”建设时间，将项目预计达到可使用状态时间由 2012 年 5 月 31 日延长至 2012 年 8 月 31 日；延长“水质安全在线监测系统技术改造项目”建设时间，将项目预计达到可使用状态时间由 2012 年 3 月 31 日延长至 2012 年 8 月 31 日；延长“环境监测设施市场化运营服务项目”建设时间，将项目预计达到可使用状态时间由 2012 年 6 月 30 日延长至 2013 年 6 月 30 日。造成上述募投项目延期的主要原因为：1、公司募投项目资金到位晚于公司的预期，由于自有资金较为紧张，募投项目资金到账后，才陆续开展募投项目基建建设。2、雨水和气候的原因也是影响基建工程进度的一个因素。3、运营项目部分市场启动晚于公司预期。截至 2012 年 06 月 30 日，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、水质安全在线监测系统技术改造项目</p>									

	主体工程已经完工，其他部分建设基本接近尾声，生产线、设备已采购并部分安装。环境监测设施市场化运营服务项目部分区域项目已开展，并产生了效益，一些区域项目公司已经中标，即将开展。因此，上述募集资金投资项目预计达到可使用状态时间的调整不会对公司生产经营造成重大影响。
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内公司项目可行性未发生重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p>公司 2010 年 IPO 超募资金 42,673.49 万元，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用于永久性补充流动资金 3,700 万元，偿还借款 4,800 万元。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。截至 2011 年 12 月 31 日，实际使用超募资金永久性补充流动资金 3,700.00 万元，偿还借款 4,800 万元，投资设立山东先河环保科技有限公司 800 万元。2012 年 3 月 31 日决定使用超募资金 8000 万元永久性补充流动资金，截止报告期，董事会已决议使用超募资金 17,300 万元，剩余超募资金 25,373.49 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
募集资金投资项目实施方式调	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用

整情况	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>2010 年 12 月 1 日，第一届董事会第八次会议决议通过，经中磊会计师事务所有限责任公司出具中磊审核字【2010】第 10023 号《关于河北先河环保科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》，公司以募集资金 981.30 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，相关资金已完成置换。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>2011 年 3 月 31 日，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 4,000 万元暂时补充流动资金，使用期限 2011 年 3 月 31 日—2011 年 9 月 29 日,截至 2011 年 9 月 16 日,公司已将上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 4,000 万元全部归还至公司募集资金专用账户。2011 年 9 月 20 日，经公司第一届董事会第十六次会议审议通过，公司使用闲置募集资金 5,000 万元暂时补充流动资金，使用期限 2011 年 9 月 20 日—2012 年 3 月 20 日。公司实际使用该闲置募集资金 3500 万元暂时性补充流动资金， 2012 年 3 月 16 日，公司将 3500 万元归还至募集资金专户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 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银行募集资金专户中。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内公司募集资金使用及披露不存在问题。
----------------------	-----------------------

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用  不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

(五) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用  不适用

(六) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

(七) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》中规定, 公司利润分配政策如下:

- 1、公司应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。
- 2、公司分配股利应坚持以下原则：（1）遵守有关的法律、法规、规章和公司章程，按照规定的条件和程序进行；（2）兼顾公司长期发展和对投资者的合理回报；（3）实行同股同权，同股同利。
- 3、公司可以采取现金、股票以及现金和股票相结合的方式分配股利。
- 4、公司应积极推行以现金方式分配股利。在满足下列条件情况下，公司分配年度股利应优先采用现金方式：（1）公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；（2）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；（3）实施现金股利分配后，公司的现金能够满足公司正常经营和长期发展的需要。在有关法规允许的情况下，公司可以根据盈利状况，进行中期现金分红。
- 5、公司分配的现金股利的应尽可能达到下列标准之一：（1）公司每年以现金方式分配的股利不少于当年实现的可分配利润的 10%；（2）最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。若公司最近连续 2 个年度的经营活动现金流量为负时，公司在本年度进行的现金股利分配累计不得超过该年初累计可分配利润的 50%。

2010 年度，公司每 10 股转增 3 股，未进行现金分红；2011 年度，公司现金分红 780 万元。

按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，公司拟修订公司章程的相关内容，并已提交董事会、监事会审议通过，尚需公司股东大会审议。

### （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

### （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

### （十一）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

适用  不适用

2011年度股东大会审议通过了2011年度利润分配的议案，以现有总股本 156,000,000 股为基数，向

全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），共计派发现金红利7,800,000元（含税）。截止报告期末，分配方案尚未实施完毕。

## 四、重要事项

### （一）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

### （二）资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

#### 3、资产置换情况

适用  不适用

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

### （三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用



#### (四) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### (五) 重大关联交易

##### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

##### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

##### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

#### (六) 重大合同及其履行情况

##### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

###### (1) 托管情况

适用  不适用

###### (2) 承包情况

适用  不适用

**(3) 租赁情况**

适用  不适用

**2、担保情况**

适用  不适用

**3、委托理财情况**

适用  不适用

**(七) 发行公司债的说明**

适用  不适用

**(八) 证券投资情况**

适用  不适用

**(九) 承诺事项履行情况****1、公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	公司控	(一) 股份锁定的承诺			报告期内公

	<p>股 东、实 际控制 人李玉 国；持 股 5%以 上股 东；本 公司主 要股东 及董 事、监 事、高 级管理 人员等</p>	<p>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。</p> <p>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。截止 2011 年 11 月 5 日，现任公司高管人员邢金生、监事马越超已履行完毕股票上市后锁定一年的承诺，此部分解除限售股份实际上市流通 25%，其余转入高管锁定股。2012 年 5 月，第一届董事会、第一届监事任期届满，邢金生先生不在担任公司董事会秘书，马越超先生不再担任监事。</p>			<p>司 股东恪守承 诺， 未发生违反 承 诺的情形</p>
--	--	---	--	--	--

		<p>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。</p> <p>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%。</p> <p>（二）关于避免同业竞争的承诺</p> <p>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”。</p> <p>（三）关于规范执行关联交易的承诺</p> <p>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</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>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”。</p> <p>(四) 关于控制权稳定性的承诺</p> <p>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</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>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。</p> <p>（五）关于整体变更所得税的承诺</p> <p>2010 年 1 月 28 日，先河有限整体变更时的全部 42 名自然人股东分别出具书面承诺：本人将按照主管税务机关要求全额补缴先河有限整体变更涉及的个人所得税，如先河环保因先河有限未代扣代缴前述个人所得税而被主管税务机关要求补缴税款、加收滞纳金或被处以罚款等，致使先河环保受到损失，本人将全额补偿先河环保因此而受到的损失。</p> <p>（六）关于天泽科技的承诺</p> <p>天泽科技的原股东李玉国、范朝、陈荣强、张香计、吴艳茹均已出具承诺，如发行人因天泽科技存续期间存在任何违法违规行为而被要求承担责任，则该等自然人按其对于天泽科技的出资比例承担该等责任，保证发行人不因此而受到损失。</p> <p>（七）本公司控股股东、实际控制人李玉国先生作出的其它重要承诺</p> <p>（1）关于 2003 年研究中心以低于评估价转让其所持先河有限国有股权的承诺</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>2010 年 1 月 27 日,李玉国先生出具《关于河北省环境计量技术研究中心转让河北先河科技发展有限公司出资的情况说明和承诺》,作出如下承诺:如果国有资产监督管理机构按照法律法规的规定要求受让人补交低于评估值的款项,其本人将予以全额补交。</p> <p>(2) 关于先河工会代持事宜的承诺 李玉国先生于 2010 年 1 月 27 日作出承诺:如因先河工会受托代持事宜引发任何纠纷或风险隐患,其本人将依法予以解决,如先河工会因此而需承担相应的责任,其将代先河工会承担且不向先河工会进行任何追偿。</p> <p>(3) 关于社会保险和住房公积金的承诺 李玉国先生承诺:如发行人被社会保障部门或其他有权机构要求补缴以前年度有关的社保费用,或发行人因未足额缴纳以前年度的有关的社会保险费而需缴纳滞纳金、被处以行政处罚,李玉国本人将代发行人承担该等需补缴的社会保险费、滞纳金和需缴纳的罚款,且不向发行人追偿,保证发行人不因此而受到损失。</p> <p>李玉国先生承诺:如发行人因未为员工缴纳以前年度的住房公积金而被有权机构处以罚款或被要求补缴的,李玉国将代发行人承担该等责任且不向</p>			
--	--	--	--	--	--

		发行人追偿，保证发行人不因此受到损失。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况	报告期内，承诺人均遵守承诺，公司未发现违反上述承诺的情况。				

### （十）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

### （十一）其他重大事项的说明

适用  不适用

### （十二）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注



关于获得政府补助的公告	无	2012 年 01 月 07 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于收到软件产品增值税退税的公告	无	2012 年 01 月 09 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于公司获得高新技术企业复审证书的公告	无	2012 年 01 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年度业绩预告	无	2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
第一届董事会第十八次会议决议公告	无	2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于公司募集资金投资项目预计达到可使用状态时间调整公告	无	2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
第一届监事会第十次会议决议公告	无	2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
澄清公告	无	2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于公司调整募投项目达到预定可使用状态时间的澄清公告	无	2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
内幕信息知情人登记管理制度	无	2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
兴业证券股份有限公司关于公司募集资金投资项目预计达到可使用状态时间调整的保荐意见	无	2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
独立董事关于 募集资金投资项目预计达到可使用状态时间调整	无	2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	

的独立意见				
2011 年度业绩快报	无	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于取得计算机软件著作权登记证书的公告	无	2012 年 03 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于收到项目经费批复文件公告	无	2012 年 03 月 07 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于归还募集资金的公告	无	2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于获得工信部工业企业品牌培育试点企业的公告	无	2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
第一届董事会第十九次会议决议公告	无	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
第一届监事会第十一次会议决议公告	无	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的公告	无	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2012 年第一季度业绩预告	无	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
独立董事关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的公告	无	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
内部控制规范实施工作方案	无	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
兴业证券股份有限公司关于公司使用部分超募资金永久性补充流动资金的保荐意见	无	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	

关于收到政府补助的公告	无	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
首次公开发行前已发行股份上市流通核查意见	无	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
兴业证券股份有限公司关于公司首次公开发行前已发行股份上市流通核查意见	无	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年年度审计报告	无	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年年度报告摘要	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券日报》、 《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年年度报告	无	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年度内部控制自我评价报告	无	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年募集资金存放与使用情况的专项报告	无	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年度财务决算报告	无	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
兴业证券股份有限公司关于公司内部控制自我评价报告的核查意见	无	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
兴业证券股份有限公司关于公司募集资金年度使用情况的专项核查意见	无	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	

内部控制鉴证报告	无	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于召开 2011 年度股东大会的通知	无	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于公司募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	无	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	无	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
独立董事制度	无	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
独立董事提名人声明	无	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
独立董事提名人声明（闫成德）	无	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
独立董事提名人声明（庞贵永）	无	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
独立董事提名人声明（陈爱珍）	无	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
独立董事关于 2011 年度相关事项的独立意见	无	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
独立董事 2011 年度述职报告（闫成德）	无	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
独立董事 2011 年度述职报告（陈爱珍）	无	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
独立董事 2011 年度述职报告（庞	无	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网	

贵永)			<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
第一届监事会第十二次会议决议公告	无	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
第一届董事会第二十次会议决议公告	无	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2012 年第一季度报告正文	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券日报》、 《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2012 年第一季度报告全文	无	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
职工代表大会决议公告	无	2012 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
兴业证券股份有限公司关于公司 2011 年度跟踪报告	无	2012 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于举办 2011 年度网上业绩说明会	无	2012 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于 2011 年度股东大会决议的公告	无	2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年度股东大会的法律意见书	无	2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
第二届监事会第一次决议公告	无	2012 年 05 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于第二届董事会第一次决议公告	无	2012 年 05 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
独立董事对公司聘任高管的独立	无	2012 年 05 月 25 日	巨潮资讯网	

意见			http://www.cninfo.com.cn	
关于中国环境监测总站 PM2.5 自动检测仪器比对测试结果的公告	无	2012 年 05 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于收到政府补助的公告	无	2012 年 06 月 02 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	无	2012 年 06 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
第二届董事会第二次会议决议公告	无	2012 年 06 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	

## 五、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	72,435,468	46.43%				-12,612,025	-12,612,025	59,823,443	38.35%
1、国家持股									
2、国有法人持股	17,034,436	10.92%				-8,517,218	-8,517,218	8,517,218	5.45%
3、其他内资持股	52,873,031	33.89%				-4,258,608	-4,258,608	48,614,423	31.15%
其中：境内法人持股	8,517,215	5.46%				-4,258,608	-4,258,608	4,258,607	2.72%

						8	08	07	
境内自然人持股	44,355,816	28.43%						44,355,816	28.43%
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	2,528,001	1.62%				163,801	163,801	2,691,802	1.72%
二、无限售条件股份	83,564,532	53.57%				12,612,025	12,612,025	96,176,557	61.65%
1、人民币普通股	83,564,532	53.57%				12,612,025	12,612,025	96,176,557	61.65%
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	156,000,000.00	100%				0	0	156,000,000.00	100%

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	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	30,336,583	0	0	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	15,738,228	7,869,114	0	7,869,114	首发承诺	2012 年 11 月 5 日
上海兴烨创业 投资有限公司	5,678,144	2,839,072	0	2,839,072	首发承诺	2012 年 11 月 5 日
张香计	5,153,742	0	0	5,153,742	首发承诺	2013 年 11 月 5 日
范朝	4,743,157	0	0	4,743,157	首发承诺	2013 年 11 月 5 日
陈荣强	4,122,334	0	0	4,122,334	首发承诺	2013 年 11 月 5 日
邢金生	1,391,288	0	208,897	1,600,185	高管锁定	2012 年 11 月 25 日
上海正同创业 投资有限公司	2,839,071	1,419,536	0	1,419,535	首发承诺	2012 年 11 月 5 日
马越超	1,136,713	45,096	0	1,091,617	高管锁定	2012 年 11 月 25 日
全国社会保障 基金理事会转 持三户	1,296,208	648,104	0	648,104	首发承诺	2012 年 11 月 5 日
合计	72,435,468	12,820,922	208,897	59,823,443	--	--

## （二）股东和实际控制人情况

### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 20,321 户。



## 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例 （%）	持股总数	持有有限 售条件股 份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
李玉国	境内自然人	19.45%	30,336,583	30,336,583		
北京科桥投资顾问有限公司	国有法人	10.09%	15,738,228	7,869,114		
红塔创新投资股份有限公司	国有法人	6.97%	10,875,700	0		
张香计	境内自然人	3.3%	5,153,742	5,153,742		
范朝	境内自然人	3.04%	4,743,157	4,743,157		
王新红	境内自然人	2.91%	4,534,566	0		
陈荣强	境内自然人	2.64%	4,122,334	4,122,334		
邱英梅	境内自然人	2.38%	3,710,100	0		
上海兴烨创业投资有限公司	境内非国有法人	1.82%	2,839,072	2,839,072		
上海正同创业投资有限公司	境内非国有法人	1.63%	2,549,771	1,419,535		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条 件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
红塔创新投资股份有限公司	10,875,700	A股	10,875,700

北京科桥投资顾问有限公司	7,869,114	A股	7,869,114
王新红	4,534,566	A股	4,534,566
邸英梅	3,710,100	A股	3,710,100
赵晶	1,435,791	A股	1,435,791
上海正同创业投资有限公司	1,130,236	A股	1,130,236
吴艳茹	823,664	A股	823,664
张进德	700,163	A股	700,163
王桂兰	686,000	A股	686,000
全国社保基金——一组合	648,104	A股	648,104

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	李玉国	30,336,583	2013年11月05日	0	首发承诺
2	北京科桥投资顾问有限公司	7,869,114	2012年11月05日	0	首发承诺
3	上海兴烨创业投资有限公司	2,839,072	2012年11月05日	0	首发承诺
4	张香计	5,153,742	2013年11月05日	0	首发承诺
5	范朝	4,743,157	2013年11月05日	0	首发承诺
6	上海正同创业投资有限公司	1,419,535	2012年11月05日	0	首发承诺
7	陈荣强	4,122,334	2013年11月05日	0	首发承诺
8	邢金生	1,600,185	2012年11月25日	0	高管锁定
9	马越超	1,091,617	2012年11月25日	0	高管锁定
10	全国社会保障基金理事会转持	648,104	2012年11月05日	0	首发承诺

	三户				
--	----	--	--	--	--

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

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

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用  不适用

### 3、控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

## 六、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中：持有限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	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; 董事会秘书	男	51	2012年05月23日	2015年05月22日	30,336,583	0	0	30,336,583	30,336,583			9	否
张香计	董事;副 总经理	男	49	2012年05月23日	2015年05月22日	5,153,742	0	0	5,153,742	5,153,742			7.2	否
范朝	董事;副 总经理	男	44	2012年05月23日	2015年05月22日	4,743,157	0	0	4,743,157	4,743,157			6.3	否
闫荣城	董事	男	50	2012年05	2015年05月22日	0	0	0	0	0			0	是

				月 23 日										
陈荣强	董事;副 总经理	男	44	2012 年 05 月 23 日	2015 年 05 月 22 日	4,122,334	0	0	4,122,334	4,122,334			6.9	否
董岩	董事	男	37	2012 年 05 月 23 日	2015 年 05 月 22 日	0	0	0	0	0			0	是
闫成德	独立董事	男	74	2012 年 05 月 23 日	2015 年 05 月 22 日	0	0	0	0	0			0	否
陈爱珍	独立董事	女	55	2012 年 05 月 23 日	2015 年 05 月 22 日	0	0	0	0	0			0	否
庞贵永	独立董事	男	68	2012 年 05 月 23 日	2015 年 05 月 22 日	0	0	0	0	0			0	否
马越超	监事	男	40	2009 年 05 月 22 日	2012 年 05 月 21 日	1,137,617		46,000	1,091,617	1,091,617		减 持	4.8	否
张华	监事	女	34	2012 年 05 月 23 日	2015 年 05 月 22 日	0	0	0	0	0			2.8	否
邢金生	董事会秘 书	男	43	2009 年 05 月 22 日	2012 年 05 月 21 日	1,855,051	0	254,866	1,600,185	1,600,185		减 持	7.53	否

张文	监事	男	37	2012年05月23日	2015年05月22日	0	0	0	0	0			3.31	否
杜新平	监事	男	37	2012年05月23日	2015年05月22日	0	0	0	0	0			3.76	否
刘月田	财务总监	男	37	2012年05月23日	2015年05月22日	0	0	0	0	0			6	否
付国印	副总经理	男	38	2012年05月23日	2015年05月22日	0	0	0	0	0			6	否
祖鹏飞	副总经理	女	37	2012年05月23日	2015年05月22日	0	0	0	0	0			2	否
合计	--	--	--	--	--	47,348,484	0	300,866	47,047,618	47,047,618		--	65.6	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

适用  不适用

2012年5月23日公司召开2011年度股东大会同意陈荣强先生为第二届董事会成员，杜新平先生、张文先生为第二届监事会成员，监事会主席马越超先生、监事吴魏先生随第一届监事会届满而至不再续任监事。同日召开第二届董事会第一次会议，聘任祖鹏飞女士为公司副总经理，原公司董事会秘书邢金生先生任期随第一届董事会届满而止，不再续任董事会秘书，由董事长李玉国先生代行董事会秘书职责，祖鹏飞女士将协助董事长做好该项工作。以上新聘人员任职期限自2012年5月23日至2015年5月22日。

## 七、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否  不适用

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：河北先河环保科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		534,356,840.61	563,981,846.75
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		191,022,341.11	166,264,090.42
预付款项		48,161,224.47	23,871,590.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		3,463,703.43	933,757.50
应收股利			
其他应收款		15,176,342.08	9,275,211.36
买入返售金融资产			
存货		49,669,526.15	41,025,925.31
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		841,849,977.85	805,352,422.00
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		39,470,065.67	39,786,215.97
在建工程		90,541,475.04	59,963,176.27



工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		14,573,392.25	14,624,682.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		158,333.40	177,333.36
递延所得税资产		2,582,465.19	2,297,409.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		147,325,731.55	116,848,817.98
资产总计		989,175,709.40	922,201,239.98
流动负债：			
短期借款		40,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		22,558,476.37	15,146,641.97
预收款项		15,631,287.22	11,334,532.72
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,195,522.49	2,889,709.01
应交税费		6,713,267.03	9,384,823.80

应付利息			
应付股利		7,800,000.00	
其他应付款		944,314.99	2,364,822.74
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		7,657,325.00	7,657,325.00
其他流动负债			
流动负债合计		102,500,193.10	48,777,855.24
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		6,707,284.01	4,101,454.18
非流动负债合计		6,707,284.01	4,101,454.18
负债合计		109,207,477.11	52,879,309.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		156,000,000.00	156,000,000.00
资本公积		600,505,405.86	600,505,405.86
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		11,268,646.07	11,268,646.07
一般风险准备			
未分配利润		112,013,564.61	101,087,189.21
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		879,787,616.54	868,861,241.14
少数股东权益		180,615.75	460,689.42
所有者权益（或股东权益）合计		879,968,232.29	869,321,930.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		989,175,709.40	922,201,239.98

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

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		520,138,957.29	553,641,929.07
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		191,229,991.11	166,468,740.42
预付款项		48,134,098.47	23,801,815.66
应收利息		3,463,703.43	933,757.50
应收股利			
其他应收款		18,546,835.96	10,227,204.63
存货		44,666,975.98	40,479,845.09
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			
流动资产合计		826,180,562.24	795,553,292.37
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		15,250,000.00	15,250,000.00
投资性房地产			
固定资产		39,035,901.12	39,246,436.80
在建工程		90,541,475.04	59,963,176.27
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		14,573,392.25	14,624,682.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,582,465.19	2,297,409.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		161,983,233.60	131,381,705.45
资产总计		988,163,795.84	926,934,997.82
流动负债：			
短期借款		40,000,000.00	
交易性金融负债			

应付票据			
应付账款		21,906,169.87	14,510,175.47
预收款项		9,667,377.22	11,082,622.72
应付职工薪酬		1,195,522.49	2,889,709.01
应交税费		6,771,624.20	9,401,002.15
应付利息			
应付股利		7,800,000.00	
其他应付款		348,341.01	3,125,189.59
一年内到期的非流动负债		7,657,325.00	7,657,325.00
其他流动负债			
流动负债合计		95,346,359.79	48,666,023.94
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		6,707,284.01	4,101,454.18
非流动负债合计		6,707,284.01	4,101,454.18
负债合计		102,053,643.80	52,767,478.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		156,000,000.00	156,000,000.00
资本公积		600,505,405.86	600,505,405.86
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		11,268,646.07	11,268,646.07
一般风险准备			
未分配利润		118,336,100.11	106,393,467.77
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		886,110,152.04	874,167,519.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		988,163,795.84	926,934,997.82

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		67,133,996.89	62,239,291.89
其中：营业收入		67,133,996.89	67,133,996.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		50,882,817.78	47,780,394.22
其中：营业成本		32,897,073.64	30,504,109.69
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			

保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		475,423.97	684,412.39
销售费用		10,314,237.89	10,913,084.28
管理费用		9,875,234.55	9,485,642.14
财务费用		-4,589,552.07	-5,903,528.58
资产减值损失		1,910,399.80	2,096,674.30
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以 “-”号填列)			
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-” 号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号 填列)		16,251,179.11	14,458,897.67
加：营业外收入		5,344,170.17	5,647,178.84
减：营业外支出			
其中：非流动资产处 置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-” 号填列)		21,595,349.28	20,106,076.51
减：所得税费用		3,149,047.55	2,516,511.86
五、净利润(净亏损以“-”号 填列)		18,446,301.73	17,589,564.65
其中：被合并方在合并前实		0.00	0.00

现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		18,726,375.40	17,846,499.72
少数股东损益		-280,073.67	-256,935.07
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.12	0.11
（二）稀释每股收益		0.12	0.11
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		18,446,301.73	17,589,564.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		18,726,375.40	17,846,499.72
归属于少数股东的综合收益总额		-280,073.67	-256,935.07

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

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

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		65,962,951.84	61,743,555.65
减：营业成本		31,919,466.78	30,439,104.69
营业税金及附加		475,423.89	684,412.35
销售费用		9,096,594.13	9,780,516.36
管理费用		9,602,111.80	9,166,040.98
财务费用		-4,578,522.63	-5,896,084.99
资产减值损失		1,900,368.78	2,064,826.24



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）		17,547,509.09	15,504,740.02
加：营业外收入		5,344,170.17	5,647,178.84
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,891,679.26	21,151,918.86
减：所得税费用		3,149,046.92	2,516,511.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,742,632.34	18,635,407.20
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		19,742,632.34	18,635,407.20

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	59,380,338.02	27,756,919.32
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		2,359,811.46
收到其他与经营活动有关的现金	13,770,519.98	3,271,966.88
经营活动现金流入小计	73,150,858.00	33,388,697.66
购买商品、接受劳务支付的现金	58,225,822.32	46,561,209.60
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		

支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	12,138,499.17	10,688,104.40
支付的各项税费	13,423,389.91	14,530,138.38
支付其他与经营活动有关的现金	17,796,499.59	11,324,547.40
经营活动现金流出小计	101,584,210.99	83,103,999.78
经营活动产生的现金流量净额	-28,433,352.99	-49,715,302.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,462,764.25	29,693,680.20
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现		

金		
投资活动现金流出小计	40,462,764.25	29,693,680.20
投资活动产生的现金流量净额	-40,462,764.25	-29,693,680.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
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	40,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	40,000,000.00	0.00
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	728,888.90	560,000.00
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	728,888.90	8,060,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	39,271,111.10	-8,060,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-29,625,006.14	-87,468,982.32
加：期初现金及现金等价物余额	563,981,846.75	682,181,020.47
六、期末现金及现金等价物余额	534,356,840.61	594,712,038.15

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	51,630,218.02	27,688,909.61
收到的税费返还		2,359,811.46
收到其他与经营活动有关的现金	12,588,017.73	2,871,090.79
经营活动现金流入小计	64,218,235.75	32,919,811.86
购买商品、接受劳务支付的现金	51,063,360.02	45,780,981.60
支付给职工以及为职工支付的现金	11,659,937.55	10,154,032.02
支付的各项税费	13,407,573.20	14,517,157.01
支付其他与经营活动有关的现金	20,400,263.61	11,381,103.46
经营活动现金流出小计	96,531,134.38	81,833,274.09
经营活动产生的现金流量净额	-32,312,898.63	-48,913,462.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,461,184.25	29,502,570.20
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	40,461,184.25	37,502,570.20
投资活动产生的现金流量净额	-40,461,184.25	-37,502,570.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	40,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	40,000,000.00	0.00
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	728,888.90	560,000.00
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	728,888.90	8,060,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	39,271,111.10	-8,060,000.00

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-33,502,971.78	-94,476,032.43
加：期初现金及现金等价物余额	553,641,929.07	678,761,579.37
六、期末现金及现金等价物余额	520,138,957.29	584,285,546.94

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	156,000.00	600,505.40			11,268,646.07		101,087,189.21		460,689.42	869,321,930.56
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	156,000.00	600,505.40			11,268,646.07		101,087,189.21		460,689.42	869,321,930.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							10,641,320.		-280,073.67	10,361,246.41

							08			
(一) 净利润							18,72 6,375. 40		-280,07 3.67	18,161,2 46.41
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							18,72 6,375. 40		-280,07 3.67	18,161,2 46.41
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,800, 000.0 0	0.00	0.00	7,800,00 0.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							7,800, 000.0 0			7,800,00 0.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或										



股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	156,000.00	600,505.40			11,268,646.07		112,013,564.61		180,615.75	879,968,232.29

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	120,000.00	636,505.40			7,173,115.62		64,972,729.47		478,202.59	829,129,453.54
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	120,000.00	636,505.40			7,173,115.62		64,972,729.47		478,202.59	829,129,453.54

	00,00	05,40			115.6		2,729.		.59	453.54
	0.00	5.86			2		47			
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	36,00 0,000. 00	-36,00 0,000. 00					17,84 6,499. 72		-256,93 5.07	17,589,5 64.65
（一）净利润							17,84 6,499. 72		-256,93 5.07	17,589,5 64.65
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							17,84 6,499. 72		-256,93 5.07	17,589,5 64.65
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	36,00 0,000. 00	-36,00 0,000. 00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 资本公积转增资本（或股本）	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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	156,000,000.00	600,505,405.86			7,173,115.62		82,819,229.19		221,267.52	846,719,018.19

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	156,000,000.00	600,505,405.86			11,268,646.07		106,393,467.77	874,167,519.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	156,000, 000.00	600,505, 405.86			11,268,6 46.07		106,393, 467.77	874,167, 519.70
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)							11,942,6 32.34	11,942,6 32.34
(一) 净利润							19,742,6 32.34	19,742,6 32.34
(二) 其他综合收益								0.00
上述(一)和(二)小计							19,742,6 32.34	19,742,6 32.34
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益 的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,800,00 0.00	7,800,00 0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分 配							7,800,00 0.00	7,800,00 0.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股 本)								
2. 盈余公积转增资本(或股 本)								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	156,000, 000.00	600,505, 405.86			11,268,6 46.07		118,336, 100.11	886,110, 152.04

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资 本(或股 本)	资本公 积	减：库存 股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	所有者 权益合 计
一、上年年末余额	120,000, 000.00	636,505, 405.86			7,173,11 5.62		69,533,6 93.70	833,212, 215.18
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			7,173,11 5.62		69,533,6 93.70	833,212, 215.18
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)								
(一) 净利润								
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计								
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	36,000,000.00	-36,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	156,000,000.00	600,505,405.86			7,173,115.62		88,169,100.90	851,847,622.38

### （三）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。

2011年5月根据2010年度股东大会决议，公司以总股本12,000万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，此次送配后注册资本由12,000万元变更为15,600万元。

截至2012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）。

### 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。

## （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

### 1、财务报表的编制基础

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》及其相关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）同一控制下企业合并

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

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、现金及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）外币业务

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：

发行方或债务人发生严重财务困难；

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；

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；

债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

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；

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；

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；

权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

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、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
	账龄分析法	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，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

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。

坏账准备的计提方法：

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。

## 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) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

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

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

本公司存货采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

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

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**

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。

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）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、投资性房地产

### 14、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) 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。

#### (3) 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：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	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
其他设备	5	5	19.00
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

#### (4) 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：

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；

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；

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；

有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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；

其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

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) 在建工程的减值测试方法、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：

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；

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；

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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) 借款费用资本化期间**

## **(3) 暂停资本化期间**

## **(4) 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。

## **17、生物资产**

## **18、油气资产**

## **19、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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

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地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

### **(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

### **(4) 无形资产减值准备的计提**

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。

### **(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

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。

## **20、长期待摊费用摊销方法**

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。

## 21、附回购条件的资产转让

## 22、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：

该义务是公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

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) 预计负债的计量方法

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。

#### 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。



## 23、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

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。

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、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

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。

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。

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。

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。

## **24、回购本公司股份**

## **25、收入**

### **(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

#### **(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。

#### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

## 26、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：

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。

不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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) 确认递延所得税负债的依据

### (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。

## 28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

## 29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法****(五) 税项****1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售取得的增值额	17%或 3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴纳的增值税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%或 25%
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
教育费附加	应缴纳的增值税额	3%或 5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司控股子公司河北先河中翼环保运营服务有限公司、山东先河环保科技有限公司、河北先河金瑞环保设施运营服务有限公司均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5%。

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、山东先河环保科技股份有限公司、河北先河金瑞环保设施运营服务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[2011]100号“关于软件产品增值税政策的通知”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，2012年1月取得河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合下发的复审高新技术企业证书，证书编号为GF20111300018，有效期三年（2011年-2013年），有效期内按15%的税率计缴企业所得税。本公司2011年度按15%税率计缴企业所得税。

## 3、其他说明

### （六）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

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%。

③山东先河环保科技有限公司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%。

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%。



单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
河北先河中翼环保	全资子公司	石家庄市	环保设备的安装调	300.00	CNY	环境监测仪器、环	300.00		100%	100%	是			

运营服务 有限公司			试服务			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	按法律、 法规规定 经营	200.00	CNY	按法律、 法规规定 经营	200.00		100%	100%	是			
山东先河 环保科技 有限公司	全资子公 司	济南市	环保专用 设备的开 发、技术 咨询、销 售、安装	800.00	CNY	环保技 术、计量 仪器的开 发；化工 产品（不 含危险化 学品）、电 子产品等 的销售； 软件产品 的开发、 生产、销	800.00		100%	100%	是			

						售；环境监测仪器的开发、销售、技术服务等。								
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	300.00	CNY	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	225.00		75%	75%	是			

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

3、合并范围发生变更的说明

适用  不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

8、报告期内发生的反向购买

9、本报告期发生的吸收合并

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## (七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	79,780.71	--	--	66,056.64
人民币	--	--	79,780.71	--	--	66,056.64
银行存款:	--	--	534,277,059.90	--	--	563,915,790.11
人民币	--	--	534,277,059.90	--	--	563,915,790.11
其他货币资金:	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	534,356,840.61	--	--	563,981,846.75

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

### (3) 套期工具及相关套期交易的说明

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

#### (2) 期末已质押的应收票据情况

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

### 4、应收股利

### 5、应收利息

#### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	933,757.50	2,529,945.93	0.00	3,463,703.43
合计	933,757.50	2,529,945.93	0.00	3,463,703.43

#### (2) 逾期利息

#### (3) 应收利息的说明

期末余额较年初余额增加2,529,945.93元，增幅为270.94%，增加原因为定期存款的应收利息增加。

### 6、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
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	205,603,107.68	100%	14,580,766.57	100%	179,949,518.21	100%	13,685,427.79	100%
组合小计	205,603,107.68	100%	14,580,766.57	100%	179,949,518.21	100%	13,685,427.79	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	205,603,107.68	--	14,580,766.57	--	179,949,518.21	--	13,685,427.79	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数		坏账准备	期初数		坏账准备
	账面余额			账面余额		
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						

其中:	--	--	--	--	--	--
一年以内	153,097,201.50	74.46%	7,654,860.08	120,333,363.67	66.87%	6,016,668.18
1 年以内小计	153,097,201.50	74.46%	7,654,860.08	120,333,363.67	66.87%	6,016,668.18
1 至 2 年	47,046,539.53	22.88%	4,704,653.95	55,170,714.81	30.66%	5,517,071.48
2 至 3 年	4,625,877.30	2.25%	1,387,763.19	3,276,788.00	1.82%	983,036.40
3 年以上	833,489.35	0.41%	833,489.35	1,168,651.73	0.65%	1,168,651.73
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	205,603,107.68	--	14,580,766.57	179,949,518.21	--	13,685,427.79

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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

适用  不适用

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比
------	--------	----	----	-----------



				例(%)
秦皇岛环境保护局	客户	9,752,900.00	一年以内	4.74%
河北正和信通电子有限公司	客户	9,356,000.00	一年以内	4.55%
河北省环境监测中心站	客户	8,400,000.00	一年以内	4.09%
新疆建设兵团环境保护局	客户	5,218,700.00	一年以内	2.54%
四川省环境监测中心站	客户	4,945,000.00	一年以内	2.41%
合计	--	37,672,600.00	--	18.33%

## (6) 应收关联方账款情况

## (7) 终止确认的应收款项情况

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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								
以账龄作为信用风险特征组合	18,422,388.97	100%	3,246,046.89	100%	11,506,197.23	100%	2,230,985.87	100%
组合小计	18,422,388.97	100%	3,246,046.89	100%	11,506,197.23	100%	2,230,985.87	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	18,422,388.97	--	3,246,046.89	--	11,506,197.23	--	2,230,985.87	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
一年以内	12,060,195.85	65.46%	603,009.79	6,662,376.64	57.9%	333,118.83
1 年以内小计	12,060,195.85	65.46%	603,009.79	6,662,376.64	57.9%	333,118.83
1 至 2 年	2,410,077.67	13.08%	241,007.77	1,790,482.49	15.56%	179,048.25

2 至 3 年	2,214,408.74	12.02%	664,322.62	1,906,456.16	16.57%	571,936.85
3 年以上	1,737,706.71	9.43%	1,737,706.71	1,146,881.94	9.97%	1,146,881.94
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	18,422,388.97	--	3,246,046.89	11,506,197.23	--	2,230,985.87

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

适用  不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
公司销售部	备用金	2,660,999.90	1 年以内	14.26%

山东省环境保护局	押金	1,184,000.00	1 年以内	6.43%
公司技术服务部	备用金	1,012,662.29	1 年以内	5.5%
河南省环境保护局	质保金	650,000.00	1 年以内	3.53%
江西汇众招标咨询有限公司	投标保证金	433,000.00	1 年以内	2.35%
合计	--	5,940,662.19	--	31.83%

## (7) 其他应收关联方账款情况

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	40,646,246.84	84.4%	10,516,656.54	44.05%
1 至 2 年	2,641,403.52	5.48%	7,838,605.18	32.84%
2 至 3 年	2,373,993.92	4.93%	3,094,201.15	12.96%
3 年以上	2,499,580.19	5.19%	2,422,127.79	10.15%
合计	48,161,224.47	--	23,871,590.66	--

预付款项账龄的说明：

(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。

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
河北岩朴石油机械贸易有限公司	供应商	4,689,282.00	2012 年 05 月 30 日	预付设备款
Met One Instruments, Inc	供应商	3,861,119.41	2012 年 03 月 20 日	预付材料款
北京兴硅谷电子科技有限公司	供应商	3,493,000.00	2012 年 01 月 31 日	预付材料款
河北和骏环保工程有限公司	供应商	3,485,000.00	2012 年 06 月 23 日	预付材料款
北京中天高科特种车辆有限公司	供应商	3,420,530.00	2010 年 09 月 27 日	预付检测车款
合计	--	18,948,931.41	--	--

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

## (4) 预付款项的说明

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,042,242.14		21,042,242.14	11,362,682.98		11,362,682.98

在产品	9,795,957.54		9,795,957.54	9,412,289.22		9,412,289.22
库存商品	18,831,326.47		18,831,326.47	20,250,953.11		20,250,953.11
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	49,669,526.15		49,669,526.15	41,025,925.31		41,025,925.31

(2) 存货跌价准备

(3) 存货跌价准备情况

10、其他流动资产

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

13、长期应收款

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用  不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用  不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况, 说明未办妥产权证书的原因和预计

办结时间：

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	53,312,242.04	1,005,127.64			54,317,369.68
其中：房屋及建筑物	34,862,959.34				34,862,959.34
机器设备	6,334,601.09	111,656.09			6,446,257.18
运输工具	8,800,841.51				8,800,841.51
电子设备	2,772,034.77	892,121.12			3,664,155.89
其他	541,805.33				543,155.76
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	13,526,026.07	1,321,277.94			14,847,304.01
其中：房屋及建筑物	3,585,803.20	394,083.78			3,979,886.98
机器设备	3,076,204.93	202,435.51			3,278,640.44
运输工具	4,583,263.84	609,849.24			5,193,113.08
电子设备	1,810,056.28	97,955.45			1,908,011.73
其他	470,697.82	16,953.96			487,651.78
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	39,786,215.97	--			39,470,065.67
其中：房屋及建筑物	31,277,156.14	--			30,883,072.36
机器设备	3,258,396.16	--			3,167,616.74
运输工具	4,217,577.67	--			3,607,728.43



电子设备	961,978.49	--	1,756,144.16
其他	71,107.51	--	55,503.98
四、减值准备合计		--	
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
电子设备		--	
其他		--	
五、固定资产账面价值合计	39,786,215.97	--	39,470,065.67
其中：房屋及建筑物	31,277,156.14	--	30,883,072.36
机器设备	3,258,396.16	--	3,167,616.74
运输工具	4,217,577.67	--	3,607,728.43
电子设备	961,978.49	--	1,756,144.16
其他	71,107.51	--	55,503.98

本期折旧额 1,321,277.94 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

## 18、在建工程

## (1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
综合车间	51,736,077.6 6		51,736,077.6 6	40,922,469.8 9		40,922,469.89
综合楼	18,180,590.0 0		18,180,590.0 0	12,540,050.0 0		12,540,050.00
其他工程	20,624,807.3 8		20,624,807.3 8	6,500,656.38		6,500,656.38
合计	90,541,475.0 4		90,541,475.0 4	59,963,176.2 7		59,963,176.27

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
综合车间		40,922,469. 89	10,813,607. 77									51,736,077. 66
综合楼		12,540,050. 00	5,640,540.0 0									18,180,590. 00
其他工程		6,500,656.3 8	14,124,151. 00									20,624,807. 38
合计		59,963,176. 27	30,578,298. 77			--	--			--	--	90,541,475. 04

## 重大在建工程项目变动情况的说明

在建工程期末余额较期初余额增加 30,578,298.77 元，主要为募投项目基建工程支出增加所致。

## (3) 在建工程减值准备

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

## (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

## 20、固定资产清理

## 21、生产性生物资产

## (1) 以成本计量

适用  不适用

## (2) 以公允价值计量

适用  不适用

## 22、油气资产

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	15,703,811.38	285,000.00	0.00	15,988,811.38
土地使用权	14,735,770.74			14,735,770.74
软件	968,040.64	285,000.00		1,253,040.64
二、累计摊销合计	1,079,128.87	336,290.26	0.00	1,415,419.13

土地使用权	718,200.61	152,161.14		870,361.75
软件	360,928.26	184,129.12		545,057.38
三、无形资产账面净值合计	14,624,682.51	0.00	0.00	14,573,392.25
土地使用权	14,017,570.13			13,865,408.99
软件	607,112.38			707,983.26
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	14,624,682.51	0.00	0.00	14,573,392.25
土地使用权	14,017,570.13			13,865,408.99
软件	607,112.38			707,983.26

本期摊销额 336,290.26 元。

## (2) 公司开发项目支出

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

## 24、商誉

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费	177,333.36		18,999.96		158,333.40	
合计	177,333.36		18,999.96		158,333.40	--

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,582,465.19	2,297,409.87
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	2,582,465.19	2,297,409.87
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计	2,582,465.19	2,297,409.87

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	17,216,434.54	15,316,065.76
可抵扣亏损		

合计	17,216,434.54	15,316,065.76

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	15,916,413.66	1,910,399.80			17,826,813.46
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生					

物资资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	15,916,413.66	1,910,399.80			17,826,813.46

## 28、其他非流动资产

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	40,000,000.00	0.00
保证借款		
信用借款		
合计	40,000,000.00	

(1) 公司短期借款是以本公司房屋及土地使用权抵押取得。



## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

## 30、交易性金融负债

## 31、应付票据

## 32、应付账款

## (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	19,476,662.87	9,854,811.06
1-2 年	1,557,146.37	2,491,647.15
2-3 年	12,255.01	1,133,546.18
3 年以上	1,512,412.12	1,666,637.58
合计	22,558,476.37	15,146,641.97

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

□ 适用 √ 不适用

## 33、预收账款

## (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	14,152,801.00	10,126,765.50
1-2 年	630,091.00	497,859.02
2-3 年	543,739.22	445,368.20

3 年以上	304,656.00	264,540.00
合计	15,631,287.22	11,334,532.72

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,700,294.65	9,877,368.10	11,571,554.62	1,006,108.13
二、职工福利费		386,683.50	386,683.50	
三、社会保险费	0.00	618,753.21	618,753.21	0.00
医疗保险费		151,690.54	151,690.54	
养老保险费		400,322.56	400,322.56	
失业保险费		43,442.55	43,442.55	
公伤保险费		21,940.74	21,940.74	
生育保险费		1,356.82	1,356.82	
四、住房公积金		286,774.14	460,484.28	
五、辞退福利				
六、其他	189,414.36	44,800.00	44,800.00	189,414.36
工会经费和教育经费	189,414.36	44,800.00	44,800.00	189,414.36
合计	2,889,709.01	11,214,378.95	11,214,378.95	1,195,522.49

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 189,414.36，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

**35、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,540,903.33	887,248.44
消费税		
营业税		
企业所得税	3,475,811.29	6,670,187.71
个人所得税	270,518.32	1,593,958.41
城市维护建设税	181,948.30	73,511.28
房产税		78,574.03
土地使用税	103,643.86	25,069.83
印花税	10,478.90	3,766.05
教育费附加	129,963.03	52,508.05
合计	6,713,267.03	9,384,823.80

**36、应付利息****37、应付股利**

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
公司股东	7,800,000.00	0.00	
合计	7,800,000.00		--

应付股利的说明：

(1) 根据2011年度股东大会决议，以现有股本156,000,000股为基数，向全体股东每10股分配现金红利0.5元（含税），共计分配现金红利7,800,000.00元。

(2) 截止2012年6月30日，上述现金红利尚未支付。

### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	495,755.95	1,928,136.70
1-2 年	419,676.00	312,803.00
2-3 年	0.55	0.55
3 年以上	28,882.49	123,882.49
合计	944,314.99	2,364,822.74

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

适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

### 39、预计负债

### 40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		

1 年内到期的长期应付款	7,657,325.00	7,657,325.00
合计	7,657,325.00	7,657,325.00

## (2) 一年内到期的长期借款

## (3) 一年内到期的应付债券

## (4) 一年内到期的长期应付款

## 41、其他流动负债

## 42、长期借款

## 43、应付债券

## 44、长期应付款

## 45、专项应付款

## 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	6,707,284.01	4,101,454.18
合计	6,707,284.01	4,101,454.18

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

项目	年初余额	本期拨入	本期转销	期末余额
污水石油类污染紫外荧光现场监测设备	596,626.59		552,226.60	44,399.99
大气复合污染高精度自动监测仪及系统集成联合研发	3,504,827.59		751,034.48	2,753,793.11
高性能光谱仪器关键元器件与部件的应用及工程化开发		2,980,000.00	270,909.09	2,709,090.91

基于紫外-可见光谱的 LOV 及其水质微分析系统研制与产业化示范		1,200,000.00		1,200,000.00
<b>合 计</b>	<b>4,101,454.18</b>	<b>4,180,000.00</b>	<b>1,574,170.17</b>	<b>6,707,284.01</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) 2012 年 4 月收到国家重大科学仪器设备开发专项项目“高性能光谱仪器关键元器件与部件的应用及工程化开发”项目拨款 2,980,000.00 元。

(2) 2012 年 5 月收到国家科技支撑计划课题“基于紫外-可见光谱的 LOV 及其水质微分析系统研制与产业化示范”项目拨款 1,200,000.00 元。

#### 47、股本

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	156,000,000						156,000,000

#### 48、库存股

#### 49、专项储备

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	600,505,405.86			600,505,405.86
其他资本公积				
合计	600,505,405.86			600,505,405.86

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

法定盈余公积	11,268,646.07			11,268,646.07
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	11,268,646.07			11,268,646.07

## 52、一般风险准备

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	101,087,189.21	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,726,375.40	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	7,800,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	112,013,564.61	--

## 54、营业收入及营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	67,133,996.89	62,239,291.89
其他业务收入		
营业成本	32,897,073.64	30,504,109.69

## (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环境监测行业	67,133,996.89	32,897,073.64	62,239,291.89	30,504,109.69
合计	67,133,996.89	32,897,073.64	62,239,291.89	30,504,109.69

## (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
污水在线自动监测系统	3,287,384.67	1,657,142.45	2,619,401.67	1,260,456.08
空气质量连续自动监测系统	37,954,617.91	18,403,168.86	42,957,745.78	20,181,548.97
水质连续自动监测系统	8,233,438.46	4,934,211.60	4,406,819.15	2,544,056.69



烟气在线自动监测系统	3,578,130.56	1,862,776.56	1,412,844.80	700,347.17
其他	14,080,425.29	6,039,774.17	10,842,480.49	5,817,700.78
合计	67,133,996.89	32,897,073.64	62,239,291.89	30,504,109.69

#### (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	42,707,725.46	19,062,146.41	37,115,524.16	17,642,503.20
华中	7,884,545.49	5,048,098.94	4,636,125.54	2,555,359.06
华南	2,267,615.19	1,375,779.28	3,685,467.25	1,894,601.47
东北	2,799,811.60	1,596,503.41	2,322,980.21	1,272,189.34
西部	11,474,299.15	5,814,545.60	14,479,194.73	7,139,456.62
合计	67,133,996.89	32,897,073.64	62,239,291.89	30,504,109.69

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
河北省环境监测中心站	9,719,658.12	14.48%
秦皇岛市环境保护局	8,324,786.33	12.4%
呼伦贝尔市环境监测中心站	5,991,452.99	8.92%
新疆生产建设兵团环境保护局	4,350,170.94	6.48%
晋城市环境保护监测站	3,834,188.03	5.71%
合计	32,220,256.41	47.99%

**55、合同项目收入**

□ 适用 √ 不适用

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	277,330.68	399,240.56	
教育费附加	198,093.29	285,171.83	
资源税			
合计	475,423.97	684,412.39	--

**57、公允价值变动收益****58、投资收益****59、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,910,399.80	2,096,674.30
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		

五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,910,399.80	2,096,674.30

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	5,344,170.17	5,647,178.84

合计	5,344,170.17	5,647,178.84
----	--------------	--------------

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
软件产品增值税退税收入		2,359,811.46	
水质在线连续自动监测系统		446,250.00	
免化学试剂在线水质检测系统 研发与应用		407,368.42	
污水石油类污染紫外荧光现场 监测设备	552,226.60	749,551.91	
饮用水水质安全在线监测系统	2,620,000.00		
水污染事故应急监测装备产品 研制		299,688.37	
地表水饮用水源水质安全监控 预警综合技术研究		726,666.68	
大气复合污染高精度自动监测 仪及系统集成联合研发	751,034.48		
科技创新、纳税奖励	150,000.00	657,842.00	
高性能光谱仪器关键元器件与 部件的应用及工程化开发专项	270,909.09		
巨人计划资助经费	1,000,000.00		
合计	5,344,170.17	5,647,178.84	--

**61、营业外支出****62、所得税费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,434,102.87	2,826,235.80
递延所得税调整	-285,055.32	-309,723.94
合计	3,149,047.55	2,516,511.86

**63、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	18,726,375.40	17,846,499.72
非经常性损益扣除所得税、少数股东损益后的净额	2	4,542,544.64	2,794,262.27
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	14,183,830.76	15,052,237.45
期初股份总数	4	156,000,000	120,000,000
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
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+6×7÷12+8×9÷12-10×11÷12	156,000,000	156,000,000
<b>基本每股收益（I）</b>	<b>14=1÷13</b>	0.12	<b>0.11</b>
<b>基本每股收益（II）</b>	<b>15=3÷13</b>	0.09	<b>0.10</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>	<b>20=[1+(16-18)×(1-17)]÷(13+19)</b>	0.12	<b>0.11</b>
<b>稀释每股收益（II）</b>	<b>21=[3+(16-18)×(1-17)]÷(13+19)</b>	0.09	<b>0.10</b>

## 64、其他综合收益

## 65、现金流量表附注

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的项目拨款及政府补助	7,950,000.00
其他	5,820,519.98
合计	13,770,519.98

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
费用支出	16,707,129.35
其他	1,089,370.24
合计	17,796,499.59

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

## 66、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	18,446,301.73	17,589,564.65

加：资产减值准备	1,910,399.80	2,096,674.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,321,277.94	1,289,078.42
无形资产摊销	336,290.26	244,415.28
长期待摊费用摊销	18,999.96	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	728,888.90	460,600.00
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-285,055.32	-309,723.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,643,600.85	-119,704.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-47,520,796.46	-58,867,885.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,538,996.37	-12,098,321.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-28,433,352.99	-49,715,302.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	534,356,840.61	594,712,038.15
减：现金的期初余额	563,981,846.75	682,181,020.47
加：现金等价物的期末余额		



减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-29,625,006.14	-87,468,982.32

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	534,356,840.61	563,981,846.75
其中：库存现金	79,780.71	66,056.64
可随时用于支付的银行存款	534,277,059.90	563,915,790.11
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	534,356,840.61	563,981,846.75

## 67、所有者权益变动表项目注释

### (八) 资产证券化业务的会计处理

### (九) 关联方及关联交易

#### 1、本公司第一大股东和实际控制人

截至 2012 年 06 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 2012 年 06 月 30 日持股比例和表决权比例同为 19.45%。

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	企业类 型	注册地	法定代 表人	业务性 质	注册资 本	币种	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	组织机 构代码
河北先 河中翼 环保运 营服务 有限公 司	控股子 公司	有限责 任公司	石家庄 高新区 湘江道 251 号	郭昆林	环保设 备的安 装、调试	3,000.00 0.00	CNY	100%	100%	
北京先 河中润 科技有 限公司	控股子 公司	有限责 任公司	北京市 西城区 车公庄 大街 9 号院五 栋大楼 A3-403 室	刘春田	按法律、 法规规 定经营	2,000.00 0.00	CNY	100%	100%	
山东先 河环保 科技有 限公司	控股子 公司	有限责 任公司	济南市 高新区 经十东 路经南 济南出 口加工 区海关	陈荣强	环保技 术、计量 仪器的 开发	8,000.00 0.00	CNY	100%	100%	

			西卡口 楼 311 室							
河北先 河金瑞 环保设 施运营 服务有 限公司	控股子 公司	有限责 任公司	石家庄 高新区 湘江道 251 号	孙保和	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	3,000.00 0.00	CNY	75%	75%	

### 3、本企业的合营和联营企业情况

### 4、本企业的其他关联方情况

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

5、关联方交易

6、关联方应收应付款项

(十) 股份支付

(十一) 或有事项

(十二) 承诺事项

(十三) 资产负债表日后事项

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

## 7、其他需要披露的重要事项

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
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	1,025,000.00	0.5%			1,025,000.00	0.57%		
②以账龄作为信用风险特征组合	204,329,326.68	99.5%	14,124,335.57	100%	178,672,737.21	99.43%	13,228,996.79	100%
组合小计	205,354,326.68	100%	14,124,335.57	100%	179,697,737.21	100%	13,228,996.79	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	205,354,326.68	--	14,124,335.57	--	179,697,737.21	--	13,228,996.79	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	152,644,572.75	74.33 %	7,632,228.64	119,483,363.67	66.49 %	5,974,168.18
1 至 2 年	46,924,644.53	22.85 %	4,692,464.45	55,160,714.81	30.7 %	5,516,071.48
2 至 3 年	4,229,238.46	2.06 %	1,268,771.54	3,271,288.00	1.82 %	981,386.40
3 年以上	530,870.94	0.26 %	530,870.94	757,370.73	0.42 %	757,370.73
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	204,329,326.68	--	14,124,335.57	178,672,737.21	--	13,228,996.79

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
秦皇岛环境保护局	客户	9,752,900.00	1 年以内	4.75%
河北正和信通电子有限公司	客户	9,356,000.00	1 年以内	4.56%
河北省环境监测中心站	客户	8,400,000.00	1 年以内	4.11%
新疆生产建设兵团环境保护局	客户	5,218,700.00	1 年以内	2.55%
四川省环境监测中心	客户	4,945,000.00	1 年以内	2.42%

站				
合计	--	37,672,600.00	--	18.44%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北京先河中润科技有限公司	子公司	1,025,000.00	0.5%
合计	--	1,025,000.00	0.5%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								



按组合计提坏账准备的其他应收款								
①合并范围内的其他应 收款	5,447,785.01	25. 18 %			1,739,993.80	14. 13 %		
②以账龄作为信用风险 特征组合	16,191,149.92	74. 82 %	3,092,098.97	100 %	10,574,279.80	85. 87 %	2,087,068.97	100 %
组合小计	<b>21,638,934.93</b>	-	3,092,098.97	100 %	12,314,273.60	100 %	2,087,068.97	100 %
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的其他 应收款								
合计	21,638,934.93	--	3,092,098.97	--	12,314,273.60	--	2,087,068.97	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--

1 年以内小计	10,074,038.17	46.56%	503,701.91	5,987,954.28	48.63%	299,397.71
1 至 2 年	2,253,315.57	10.41%	225,331.56	1,639,887.32	13.32%	163,988.73
2 至 3 年	2,143,900.96	9.91%	643,170.29	1,889,650.96	15.35%	566,895.29
3 年以上	1,719,895.22	7.95%	1,719,895.22	1,056,787.24	8.58%	1,056,787.24
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	16,191,149.92	--	3,092,098.97	10,574,279.80	--	2,087,068.97

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

适用  不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
公司销售部	备用金	2,660,999.90	1-2年	16.19%
山东省环境保护局	押金	1,184,000.00	1年以内	7.21%
公司技术服务部	备用金	1,012,662.29	1年以内	6.16%
河南省环境保护局	质保金	650,000.00	1年以内	5.17%
江西汇众招标咨询有限公司	投标保证金	433,000.00	1年以内	2.63%
合计	--	5,940,662.19	--	36.15%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
北京先河中润科技有限公司	子公司	3,654,885.01	16.89
河北先河金瑞环保设施运营服务有限公司		1,792,900.00	8.29
合计	--	5,447,785.01	<b>25.18</b>

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京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	100%	100%				
河北先河中翼环保运营服务有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%				
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	100%	100%				
河北先河金瑞	成本法	2,250,000.00	2,250,000.00		2,250,000.00	75%	75%				

环保设 施运营 服务有 限公司											
合计	--	15,250, 000.00	15,250, 000.00		15,250, 000.00	--	--	--			

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	65,962,951.84	61,743,555.65
其他业务收入		
营业成本	31,919,466.78	30,439,104.69
合计	34,043,485.06	31,304,450.96

##### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环境监测行业	65,962,951.84	31,919,466.78	61,743,555.65	30,439,104.69
合计	65,962,951.84	31,919,466.78	61,743,555.65	30,439,104.69

##### (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
空气质量连续自动监测系统	36,783,572.86	17,425,562.00	42,957,745.78	20,181,548.97
烟气在线自动监测系统	3,578,130.56	1,862,776.56	1,412,844.80	700,347.17
水质连续自动监测系统	8,233,438.46	4,934,211.60	4,406,819.15	2,544,056.69
污水在线自动监测系统	3,287,384.67	1,657,142.45	2,619,401.67	1,260,456.08
其他	14,080,425.29	6,039,774.17	10,346,744.25	5,752,695.78
合计	65,962,951.84	31,919,466.78	61,743,555.65	30,439,104.69

#### (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	41,536,680.41	18,084,539.55	36,619,787.92	17,577,498.20
华中	7,884,545.49	5,048,098.94	4,636,125.54	2,555,359.06
华南	2,267,615.19	1,375,779.28	3,685,467.25	1,894,601.47
东北	2,799,811.60	1,596,503.41	2,322,980.21	1,272,189.34
西部	11,474,299.15	5,814,545.60	14,479,194.73	7,139,456.60
合计	65,962,951.84	31,919,466.78	61,743,555.65	30,439,104.69

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营
------	--------	--------

		业收入的比例 (%)
河北省环境监测中心站	9,719,658.12	14.74%
秦皇岛市环境保护局	8,324,786.33	12.62%
呼伦贝尔市环境监测中心站	5,991,452.99	9.08%
新疆生产建设兵团环境保护局	4,350,170.94	6.6%
晋城市环境保护监测站	3,834,188.03	5.81%
合计	32,220,256.41	48.85%

## 5、投资收益

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	19,742,632.34	18,635,407.20
加：资产减值准备	1,900,368.78	2,064,826.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,214,312.89	1,202,995.42
无形资产摊销	336,290.26	244,415.28
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“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	728,888.90	460,600.00
投资损失（收益以“－”号填列）		

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-285,055.32	-309,723.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,187,130.89	111,744.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-51,508,520.83	-59,227,688.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	30,370.56	-12,096,038.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-32,312,898.63	-48,913,462.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	520,138,957.29	584,285,546.94
减：现金的期初余额	553,641,929.07	678,761,579.37
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-33,502,971.78	-94,476,032.43

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

### （十六）补充资料

#### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益



归属于公司普通股股东的净利润	2.14%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.62%	0.09	0.09

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

# 八、备查文件目录

备查文件目录
<p>一、经公司法定代表人李玉国先生签名的 2012 年半年度报告文件原件；</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>四、其它有关资料。</p> <p>以上备查文件的备置地点：公司证券部。</p>

董事长：李玉国

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 22 日