

# 广东长青（集团）股份有限公司

## 2012 年半年度报告



股票代码：002616

股票简称：长青集团

公司注册地址：中山市小榄工业大道南 42 号

披露时间：二〇一二年八月

# 目 录

第一节 重要提示 .....	3
第二节 公司基本情况 .....	5
第三节 主要会计数据和业务数据摘要 .....	6
第四节 股本变动及股东情况 .....	9
第五节 董事、监事和高级管理人员 .....	13
第六节 董事会报告 .....	19
第七节 重要事项 .....	33
第八节 财务报告 .....	47
第九节 备查文件目录 .....	141

## 第一节 重要提示

- 一、 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。
- 二、 没有董事、监事、高级管理人员对本年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。
- 三、 公司全体董事均亲自出席了审议本次年度报告及其摘要的董事会会议。
- 四、 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。
- 五、 公司负责人何启强先生、主管会计工作负责人张蓐意女士及会计机构负责人黄荣泰先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 释义

释义项	指	释义内容
长青集团/公司/本公司	指	广东长青（集团）股份有限公司
《公司章程》	指	《广东长青（集团）股份有限公司章程》
创尔特	指	创尔特热能科技（中山）有限公司
阀门公司	指	中山市长青气具阀门有限公司
骏伟公司	指	中山骏伟金属制品有限公司
活力公司	指	江门市活力集团有限公司
长青环保	指	长青环保能源（中山）有限公司
沂水环保	指	沂水长青环保能源有限公司
明水环保	指	明水长青环保能源有限公司
鱼台环保	指	鱼台长青环保能源有限公司
宁安环保	指	黑龙江省牡丹江农垦宁安长青环保能源有限公司
名厨香港	指	名厨（香港）有限公司
荣智集团	指	荣智集团有限公司
长青科技	指	中山市长青科技发展有限公司
长裕纸业	指	江门市长裕纸业有限公司
赢周刊	指	广州赢周刊传媒有限公司
新产业公司	指	中山市长青新产业有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
广东监管局	指	中国证券监督管理委员会广东监管局
深交所	指	深圳证券交易所
四大报	指	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
巨潮网	指	巨潮资讯网站（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 第二节 公司基本情况

### （一）公司信息

A 股代码	002616	B 股代码	
A 股简称	长青集团	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	广东长青（集团）股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	长青集团		
公司的法定英文名称	GUANGDONG CHANT GROUP INC.		
公司的法定英文名称缩写	CHANT GROUP		
公司法定代表人	何启强		
注册地址	中山市小榄工业大道南 42 号		
注册地址的邮政编码	528415		
办公地址	中山市小榄工业大道南 42 号		
办公地址的邮政编码	528415		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.chinachant.com">http://www.chinachant.com</a>		
电子信箱	DMOF@chinachant.com		

### （二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张蓐意	林琼芸
联系地址	广东省中山市小榄镇工业大道南 42 号	广东省中山市小榄镇工业大道南 42 号
电话	0760-22583660	0760-22583660
传真	0760-89829008	0760-89829008
电子信箱	DMOF@chinachant.com	DMOF@chinachant.com

### （三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司半年度报告备置地点	中山市小榄工业大道南 42 号（公司证券部）

## 第三节 主要会计数据和业务数据摘要

### （一）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）	454,659,021.32	526,080,726.06	-13.58%
营业利润（元）	14,226,958.85	31,076,668.10	-54.22%
利润总额（元）	25,182,438.27	39,635,526.87	-36.46%
归属于上市公司股东的净利润（元）	17,933,509.98	29,649,794.57	-39.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	11,846,255.55	22,988,555.51	-48.47%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-100,529,621.50	-3,805,295.48	-2,541.83%
	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）	1,773,621,675.70	1,708,024,296.84	3.84%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,036,576,599.90	1,039,402,594.62	-0.27%
股本（股）	148,000,000.00	148,000,000.00	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	0.27	-55.56%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.27	-55.56%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.08	0.21	-61.90%
全面摊薄净资产收益率（%）	1.73%	7.89%	-6.16%
加权平均净资产收益率（%）	1.72%	8.21%	-6.49%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	1.14%	5.54%	-4.4%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.14%	6.37%	-5.23%
每股经营活动产生的现金流量净	-0.68	-0.03	-2,166.67%

额（元/股）			
	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）	7.00	7.02	-0.28%
资产负债率（%）	41.56%	33.72%	7.84%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

1. 报告期内营业利润、利润总额和归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降的主要原因是：

- ①受国际金融危机以及欧债危机持续影响，公司外销产品销售收入下降，引起经营利润下降；
- ②为回避汇率变化对外销产品收益的影响，之前已签购远期外汇合约，但因未到期的远期外汇合约在报告期末美元兑人民币汇率上升引起公允价值变动收益减少，引起报告期内反映的业绩下降；
- ③子公司所得税税率变动引起报告期内所得税费用增加。

2. 报告期内经营活动产生的现金流量净额比上年同期下降的主要原因是：沂水环保生物质补贴电价的收取处在国家政策落实细则的等待期而未能收取；燃气具产品销售的部分客户结算期相对延长引起本期应收款增加；为保障燃气具产品下半年生产旺季作策略性库存；明水环保生物质发电燃料储备引起存货等因素增加所致。

3. 报告期内基本每股收益、稀释每股收益比上年同期下降的主要原因是：公司股本增加以及本期净利润减少所致。

## （二）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

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
	0.00		

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无。

## （三）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	-176,199.48	
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）	8,091,240.43	
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	207,964.96	
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	0.00	
所得税影响额	2,035,751.48	
合计	6,087,254.43	--



## 第四节 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

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### （二）证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格 (元/股)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易 终止日期
股票类						
A 股	2011 年 09 月 09 日	17.8	37,000,000	2011 年 09 月 20 日	37,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

经中国证监会“证监许可[2011]1369号”文核准，公司首次公开发行人民币普通股股票 3,700 万股。首次发行采用网下向股票配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，其中网下配售 720 万股，网上定价发行 2,980 万股，发行价格为 17.80 元/股。

#### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

#### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### （三）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 14,738.00 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
何启强	境内自然人	28.5%	42,180,000.00	42,180,000.00		
麦正辉	境内自然人	28.5%	42,180,000.00	42,180,000.00		
中山市长青新产业有限公司	境内非国有法人	15%	22,200,000.00	22,200,000.00		
张蓐意	境内自然人	3%	4,440,000.00	4,440,000.00		
中天证券有限责任公司	国有法人	0.41%	609,711.00			
江锦	境内自然人	0.36%	539,432.00			
王梅燕	境内自然人	0.34%	497,500.00			
许静云	境内自然人	0.25%	371,692.00			
中原证券股份有限公司	境内非国有法人	0.13%	195,100.00			
银泰证券有限责任公司	境内非国有法人	0.13%	191,000.00			
股东情况的说明		上述股东中，何启强、麦正辉是一致行动人，新产业公司是何启强、麦正辉控制的公司。				

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
中天证券有限责任公司	609,711.00	A 股	609,711.00
江锦	539,432.00	A 股	539,432.00
王梅燕	497,500.00	A 股	497,500.00
许静云	371,692.00	A 股	371,692.00
中原证券股份有限公司	195,100.00	A 股	195,100.00
银泰证券有限责任公司	191,000.00	A 股	191,000.00
孙秀芹	174,100.00	A 股	174,100.00
邓劲松	173,239.00	A 股	173,239.00
林卫东	161,400.00	A 股	161,400.00
柯淑妹	161,000.00	A 股	161,000.00

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

上述股东中，何启强、麦正辉是一致行动人，新产业公司是何启强、麦正辉控制的公司。除此之外，公司前四大股东之间不存在其他关联关系。

对于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

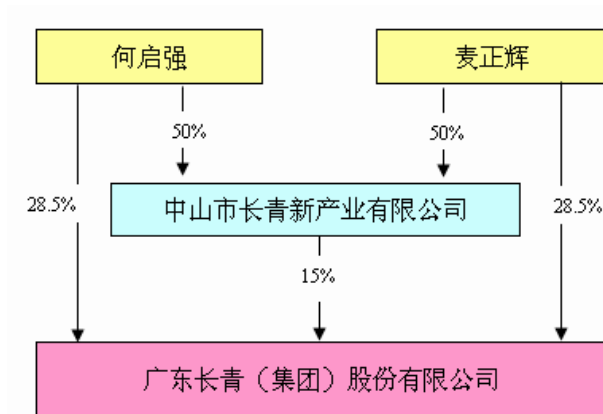
是  否  不适用

实际控制人名称	何启强、麦正辉
实际控制人类别	个人

情况说明：

何启强和麦正辉各自直接持有公司4,218万股股份，并各自通过控制新产业公司间接控制公司1,110万股股份，二人以直接或间接方式控制公司合计10,656万股股份，占公司股本总额的72%。

#### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



#### (4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本 (万元)	币种
新产业公司	何启强	1992 年 07 月 10 日	投资办实业	800	CNY
情况说明	截止本报告期末，新产业公司持有公司 15% 的股份。				

#### (四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 第五节 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

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	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
何启强	董事长	男	54	2010年10月31日	2013年10月30日	42,180,000.00	0.00	0.00	42,180,000.00	42,180,000.00	0.00		否
麦正辉	董事; 总裁	男	57	2010年10月31日	2013年10月30日	42,180,000.00	0.00	0.00	42,180,000.00	42,180,000.00	0.00		否
张蓐意	董事; 副总裁; 财务总监; 董事会秘书	女	50	2010年10月31日	2013年10月30日	4,440,000.00	0.00	0.00	4,440,000.00	4,440,000.00	0.00		否
竹立家	独立董事	男	55	2010年10月31日	2013年10月30日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
徐海云	独立董事	男	48	2010年10月31日	2013年10月30日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
朱红军	独立董事	男	36	2010年10月31日	2013年10月30日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否

王建增	独立董事	男	72	2011年07月 22日	2013年10月 30日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
龚榭	监事会主席	女	41	2010年10月 31日	2013年10月 30日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
钟佩玲	监事	女	48	2010年10月 31日	2013年10月 30日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
李小芸	监事	女	35	2011年08月 10日	2013年10月 30日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
合计	--	--	--	--	--	88,800,000.00	0.00	0.00	88,800,000.00	88,800,000.00	0.00	--	--

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）任职情况

在股东单位任职情况

✓ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
何启强	新产业公司	执行董事	2010年10月20日	2013年10月19日	否
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

✓ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
何启强	中国企业家论坛	创始终身理事	2005年12月01日		否
	中国五金制品协会	常务理事	1999年06月01日		否
	中国五金制品协会燃气用具分会	副理事长	2003年08月31日	2014年08月30日	否
	中国城市燃气协会	理事	2000年06月01日		否
	中国环境保护产业协会	常务理事	2005年11月09日	2009年11月19日	否
	广东省人民政府决策咨询顾问委员会	企业家委员会委员	2010年09月01日	2015年09月01日	否
	广东省私营企业协会	常务理事	2003年07月01日		否
	广东省循环经济和资源综合利用协会	副会长	2007年10月01日		否
	广东省企业自主创新促进会	副会长	2012年07月16日		否
	中山市私营企业协会	常务副会长	2006年07月18日		否
	中山市人民政府第十一届政协委员会	政协委员	2011年12月19日		否
	创尔特	董事长	2009年11月03日	2012年11月02日	否
	阀门公司	执行董事兼经理	2011年12月16日	2014年12月15日	否
	骏伟公司	执行董事兼经理	2012年07月23日	2015年07月22日	否
	长青环保	董事长	2012年05月31日	2015年05月30日	否
	沂水环保	执行董事	2011年07月04日	2014年07月03日	否

何启强	明水环保	执行董事	2009年10月26日	2012年10月25日	否
	鱼台环保	执行董事	2011年01月13日	2014年01月12日	否
	宁安环保	执行董事	2011年08月31日	2014年08月30日	否
	长青科技	执行董事	2012年04月20日	2015年04月19日	否
	长裕纸业	执行董事	2010年11月23日	2013年11月22日	否
	赢周刊	董事长	2010年07月12日	2013年07月11日	否
麦正辉	中山市外商投资企业协会	常务理事	2011年04月01日		否
	小榄镇商会	常务理事兼副会长	2011年12月26日	2014年12月25日	否
	小榄镇商会五金塑料行业联合会	常务副会长	2011年06月28日	2014年06月27日	否
	创尔特	董事	2009年11月03日	2012年11月02日	否
	长青环保	副董事长	2012年05月31日	2015年05月30日	否
	活力公司	董事长	2012年05月31日	2015年05月30日	否
	赢周刊	董事	2010年07月12日	2013年07月11日	否
张蓐意	创尔特	副董事长	2010年01月11日	2013年01月10日	否
	长青环保	董事	2012年05月31日	2015年05月30日	否
	赢周刊	董事	2010年07月12日	2013年07月11日	否
竹立家	国家行政学院公共行政教研室	教授	2000年06月01日		是
	国家人事部职称评审专家组	成员	2008年11月01日		否
	国家自然科学基金会专家组	成员	2004年03月21日		否
徐海云	中国城市建设研究院	总工程师	2005年03月01日		是
朱红军	上海财经大学会计学院	副院长	2009年09月16日		是
	江苏恒瑞医药股份有限公司	独立董事	2010年03月26日	2013年03月25日	是
	上海紫江企业集团股份有限公司	独立董事	2011年05月10日	2014年05月09日	是
	浙江三花股份有限公司	独立董事	2011年03月26日	2014年03月25日	是
王建增	中国资源综合利用协会	副会长	2001年08月30日	2012年12月30日	是
	广东省企业自主创新促进会	会长	2011年05月18日	2015年05月18日	是
	国务院国有资产监督管理委员会离退休干部局	局级干部	2001年03月03日		是



龚 楹	骏伟公司	监事	2012 年 03 月 06 日	2015 年 03 月 05 日	否
	活力公司	监事	2012 年 05 月 31 日	2015 年 05 月 30 日	否
	中山市青年企业家协会	常务理事	2012 年 01 月 01 日		否
李小芸	阀门公司	监事	2012 年 03 月 06 日	2015 年 03 月 05 日	否
	长青环保	监事	2012 年 05 月 31 日	2015 年 05 月 30 日	否
在其他单位任职情况的说明	1、任职无明确任期且至今仍生效的，以空格标示； 2、王建增董事 2001 年 3 月为退休时间。				

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司股东大会决定有关董事、监事的报酬事项；公司董事会决定高级管理人员报酬事项和奖惩事项。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据《公司法》、《公司章程》及公司《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》等相关法规及公司制度。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期已支付给董事、监事和高级管理人员税前报酬合计 817350 元。

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
无				

### (五) 公司员工情况

在职员工的人数	1840
公司需承担费用的离退休职工人数	8
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1290
销售人员	144
技术人员	187
财务人员	52
行政人员	167
教育程度	
教育程度类别	数量(人)

硕士	5
本科	166
大专	320
高中及以下	1349

公司员工情况说明：上述员工总数包含公司及其控股公司。

## 第六节 董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

#### （1）报告期内整体经营环境及工作回顾

2012 年上半年，我国经济社会发展面临着较为复杂严峻的国内外环境。从国际上看，世界经济增长放缓，国际贸易增速回落，国际金融市场剧烈动荡，经济增长模式面临深度调整，形势较为复杂。从国内来看，经济运行存在下行压力，由于人民币汇率波动较大、工资成本提高等诸多不利因素，给我国企业外部市场和内部生产经营带来较大压力。受上述宏观形势的影响，公司报告期内经营业绩比去年同期有所下降。报告期内公司实现营业收入 45465.90 万元，比上年同期下降 13.58%，完成利润总额 2518.24 万元，比上年同期下降 36.46%；归属于上市公司股东的净利润 1793.35 万元，比上年同期下降 39.52%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 1184.63 万元，比上年同期下降 48.47%；基本每股收益为 0.12 元，加权平均净资产收益率为 1.72%。

面对困难和挑战，公司董事会通过分析外部环境变化对公司带来的影响，结合公司自身内部条件及经营情况，着力加快产品研发规划及结构调整，对新上马项目逐步完善，提升整体经营效率，从而增强自身能力，为公司下一步发展打下基础。

针对内销厨卫市场增幅放缓、城镇居民产品更新换代需求释放、品牌集中度加强、产品高端化趋势等环境变化，2012 年上半年，公司强化品牌推广的规划工作，拟在保持现有渠道稳步发展的基础上，大力推进渠道下沉工作，力争通过在三、四级市场上增加网点的方式，提升公司产品在三、四级市场的终端见面率，提升终端零售额，扩大品牌影响力；同时，公司不断进行区域招商活动，力争在部分薄弱区域加强创尔特品牌影响力，提升公司产品市场份额。

外销方面，面对北美经济复苏缓慢，欧盟经济前景难测，南美、南非和东盟新兴经济体增速放缓等复杂多变的国际市场环境，公司迅速应对，除了继续积极参加国外主要行业展会，对原占有市场进一步深挖开发，还对新兴市场通过参展、拓展销售网络等方式加大市场开拓力度。在产品研发方面，公司继续抓好市场调研及产品规划，根据海外市场需求设计产品、根据消费层次来定位产品、根据市场趋势来研制产品，从而加快产品的更新换代。

生物质利用产业方面，目前我国城市垃圾焚烧处理、秸秆发电等生物质利用产业发展迅速，国家对生物质利用产业政策也更加完善。

2012 年 3 月 28 日，国家发展改革委发布《国家发展改革委关于完善垃圾焚烧发电价格政策的通知》，

统一垃圾焚烧发电电价有利于规范垃圾焚烧发电行业，更有利于垃圾焚烧发电行业长期发展。这一政策的出台加快了各地垃圾发电的步伐。

2012 年 3 月 14 日，财政部发布《可再生能源电价附加补助资金管理暂行办法》，提到“省级电网企业、地方独立电网企业应根据可再生能源上网电价和实际收购的可再生能源发电上网电量，按月与可再生能源发电企业结算电费”，解决了生物质发电补贴电费结算周期长这一难题。

生物质综合利用方面，2012 年 6 月 16 日，国务院印发《国务院关于印发“十二五”节能环保产业发展规划的通知》，农作物秸秆制作生物质燃料等技术及装备，秸秆固化成型等能源化利用技术及装备被列入资源循环利用产业重点领域。结合国家发展改革委、农业部、财政部 2011 年印发《“十二五”农作物秸秆综合利用实施方案的通知》提出力争到 2015 年秸秆综合利用率达到 80% 的目标，预计未来生物质综合利用产业将得到进一步发展。

为抓住国家政策及产业发展的良好机遇，公司紧紧围绕经营发展战略，加大对生物质利用产业的投入。报告期内，长青环保持续稳定运营，沂水环保运营日趋完善，明水环保进入试运行阶段，宁安环保已于第二季度开工建设。4 月 28 日公司与吉林省扶余县人民政府签订《生物质综合利用项目投资合作意向书》，加快了在生物质综合利用领域的发展步伐。而污泥处理业务方面，公司研发的“污泥低温碳化焚烧处理技术”于 2012 年 2 月试验装置经过 168 小时连续运行测试，各项指标一次通关，并在 4 月 28 日顺利通过了广东省环保行业科技成果专家组评议。

## （2）2012 年下半年计划及展望

虽然上半年我国经济的整体表现跌宕起伏，有喜有忧，但我国经济基本面依然良好，国家为刺激国内消费提供了财力支持，并且这种支持与节能减排、经济转型密切联系在一起。中国社科院《全球宏观经济季度报告》指出，我国经济正在实现筑底回稳，消费保持相对强劲；投资将在下半年企稳；外贸形势也已经出现了回稳趋势。为此，公司在传统产品销售行业方面，将按年度计划继续加强国内外销售市场的开拓，并进一步提升产品研发，通过加大力度开发高技术含量、高附加值及与节能减排相关的燃气类新产品，从而开发新的利润点及市场。另外，公司将持续通过提高公司在产品制造的综合生产能力，继续扩大竞争优势，并加强对成本各环节的精细化管理，建立和完善成本的控制机制，以提升公司整体效益。

生物质利用产业方面，由于预期未来国家对生物质产业的激励政策将持续，整个产业具有良好的发展前景，故公司下半年继续顺势而为，加强生物质利用项目的拓展和储备。明水环保预期下半年正式投产。宁安环保工程将依进度而行，争取 2013 年年中投产。鱼台环保项目正处于项目待核准阶段。污泥处理业务方面，随着公司“污泥低温碳化焚烧处理技术”顺利通过了广东省环保行业科技成果专家组评议，预

示着该项技术的环保装备可即将投放市场。随着公司生物质利用项目的陆续投产及拓展，预期公司生物质利用产业将取得持续增长及稳步发展。

**(3) 公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上:**

是  否  不适用

**(4) 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析**

**1) 创尔特热能科技（中山）有限公司**

截至 2012 年 6 月 30 日，创尔特总资产 67,865.27 万元，总负债 32,143.05 万元，净资产 35,722.22 万元，2012 年 1-6 月实现净利润 633.08 万元。（以上数据未经审计）

**2) 中山市长青气具阀门有限公司**

截至 2012 年 6 月 30 日，阀门公司总资产 1,058.65 万元，总负债 457.75 万元，净资产 600.9 万元，2012 年 1-6 月实现净利润 48.28 万元。（以上数据未经审计）

**3) 中山骏伟金属制品有限公司**

截至 2012 年 6 月 30 日，骏伟公司总资产 25,201.68 万元，总负债 23,899.83 万元，净资产 1,301.85 万元，2012 年 1-6 月实现净利润 56.33 万元。（以上数据未经审计）

**4) 江门市活力集团有限公司**

截至 2012 年 6 月 30 日，活力公司总资产 12,864.03 万元，总负债 7,018.8 万元，净资产 5,845.23 万元，2012 年 1-6 月实现净利润 302.01 万元。（以上数据未经审计）

**5) 长青环保能源（中山）有限公司**

截至 2012 年 6 月 30 日，长青环保总资产 27,398.15 万元，总负债 13,712.43 万元，净资产 13,685.72 万元，2012 年 1-6 月实现净利润 946.88 万元。（以上数据未经审计）

**6) 沂水长青环保能源有限公司**

截至 2012 年 6 月 30 日，沂水环保总资产 29,845.84 万元，总负债 23,065.71 万元，净资产 6,780.13 万元，2012 年 1-6 月实现净利润 50.93 万元。（以上数据未经审计）

**7) 明水长青环保能源有限公司**

截至 2012 年 6 月 30 日，明水环保总资产 36,411.4 万元，总负债 724.59 万元，净资产 35,686.81 万

元, 2012 年 1-6 月实现净利润 90.65 万元。(以上数据未经审计)

#### 8) 鱼台长青环保能源有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日, 鱼台环保总资产 952.56 万元, 总负债 931.17 万元, 净资产 21.39 万元, 2012 年 1-6 月实现净利润-24.23 万元。(以上数据未经审计)

#### 9) 黑龙江省牡丹江农垦宁安长青环保能源有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日, 宁安环保总资产 7,647.31 万元, 总负债 1,718.04 万元, 净资产 5,929.27 万元, 2012 年 1-6 月实现净利润-43.95 万元。(以上数据未经审计)

#### 10) 名厨(香港)有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日, 名厨香港总资产 29,700 万元, 总负债 17,208.97 万元, 净资产 12,491.04 万元, 2012 年 1-6 月实现净利润 341.33 万元。(以上数据未经审计)

#### 11) 荣智集团有限公司

截至 2012 年 6 月 30 日, 荣智集团总资产 1.26 万元, 总负债 2.45 万元, 净资产-1.19 万元, 2012 年 1-6 月实现净利润-0.01 万元。(以上数据未经审计)

### (5) 可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1) **国际市场不确定的风险:** 报告期, 公司外销营业收入占比 64.26%。若国际市场发生变化, 将对公司经营带来影响。进入 2012 年下半年, 全球经济环境变化不确定因素和潜在风险依然存在并不断地增加, 欧债危机对全球未来经济带来的影响难以预测。由于经济环境的不稳定性, 特别是海外市场环境不确定性因素依然很多, 将对公司经营带来一定影响。

2) **汇率变动的风险:** 公司出口产品业务主要以美元、欧元等外币结算。若人民币与相关币种之间的汇率波动大于预期, 将对公司收益带来风险。

3) **人力资源成本上升的风险:** 我国人力资源成本近年呈不断上升趋势, 而国家对中西部地区发展政策的倾斜, 导致中西部外出务工人员减少, 可能造成公司阶段性用工短缺, 不得不通过提高人力资源成本吸引劳动力, 这些将导致人力资源成本不断增长, 从而影响公司的利润。

4) **生物质燃料供应及供应价格波动的风险:** 公司虽然根据生物燃料产业的农林业属性、多样性和地域性等特点, 在新项目未成形之前, 通过做好项目规划、市场调研, 选择燃料供应较为保障的区域, 并对已落地的项目通过事前控制、精细化管理以控制燃料成本, 但仍有可能因燃料供应及供应价格波动对公司经营利润产生影响。

5) **秸秆发电项目刚开始营运的风险:** 公司秸秆发电项目因处在刚开始营运阶段, 尚需进一步完善和调整, 若该过程长于预期, 会对经营业绩产生影响。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

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						
产品销售	353,295,806.54	292,907,947.27	17.09%	-22.6%	-22.3%	-0.32%
生物质利用	93,132,943.28	68,177,980.26	26.79%	52.27%	94%	-15.75%
分产品						
烤炉	189,786,971.26	157,214,727.67	17.16%	-26.75%	-26.34%	-0.47%
取暖器	54,819,561.55	45,822,558.50	16.41%	-45.97%	-45.88%	-0.14%
生物质发电	93,132,943.28	68,177,980.26	26.79%	52.27%	94%	-15.75%
其他	108,689,273.73	89,870,661.10	17.31%	13.36%	13.92%	-0.41%

主营业务分行业和分产品情况的说明：

报告期内，公司产品销售行业营业收入为353,295,806.54元，比上年同期减少22.6%，其中主要产品烤炉销售收入比上年同期下降26.75%，取暖器销售收入比上年同期下降45.97%，主要是去年北美暖冬导致取暖器销售不畅，影响报告期内订单减少，销售大幅下滑；生物质利用行业营业收入为93,132,943.28元，比上年同期增加52.27%。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

1. 报告期内公司产品销售毛利率下降的主要原因是：主要市场欧美地区受债务危机影响销售规模下降引起毛利下降；
2. 报告期内生物质利用业务毛利率下降原因是：因使用付费燃料的沂水环保在生物质利用业务中占比上升所致，而上年同期，该业务主要来源于使用免费燃料的长青环保（沂水环保于2011年4月中旬投入营运）。

### (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(%)
内销小计	159,549,680.56	11.78%
外销小计	286,879,069.26	-23.47%

合计	446,428,749.82	-13.75%
----	----------------	---------

主营业务分地区情况的说明:

报告期内,内销实现营业收入159,549,680.56元,占比35.74%,比上年同期增加增长11.78%;外销实现营业收入286,879,069.26元,占比64.26%,比上年同期下降23.47%。

主营业务构成情况的说明:报告期内,公司主营业务构成无重大变化。

### (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### (4) 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

### (5) 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

### (6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用

### (7) 经营中的问题与困难

1) 公司产品主要出口到北美、欧洲和澳洲等国家和地区,由于欧美地区市场受债务危机影响,致使公司销售规模有所下降。

2) 我国人力资源成本近年呈不断上升趋势,导致公司人力资源成本亦不断增长,给公司经营造成的压力也持续显现。

## 2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用



## 与公允价值计量相关的项目

单位：元

项目	期初	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末
<b>金融资产</b>					
其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,761,730.00	-3,761,730.00			
其中：衍生金融资产					
2. 可供出售金融资产					
金融资产小计	3,761,730.00	-3,761,730.00			
金融负债		-2,057,196.00			2,057,196.00
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	3,761,730.00	-5,818,926.00			2,057,196.00

两年内对相同或类似项目均采用了估值技术确定公允价值，估值结果是否存在重大差异？如存在，请详细说明

是  否  不适用

### 3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

## (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	61,362.3
报告期投入募集资金总额	6,120.42
已累计投入募集资金总额	34,626.46
报告期内变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额比例	
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
<p>经中国证监会《关于核准广东长青（集团）股份有限公司首次公开发行股票批复》【证监许可[2011]1369号】核准，并经深交所《关于广东长青（集团）股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》【深证上[2011]287号】同意，公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）股票3,700万股，发行价格为每股17.80元。截止2011年9月15日止，公司已收到募集资金总额人民币658,600,000.00元，扣除公开发行股票发生的费用44,976,981.34元，此次公开发行股票募集资金净额为人民币613,623,018.66元。上述募集资金业经上海众华沪银会计师事务所有限公司出具沪众会验字(2011)第4591号验资报告予以验证，公司对募集资金已采取了专户存储管理。</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										
生物质能发电项目	否	35,382	35,382	6,064.52	26,811.88	75.78%	项目建设期2年			否
燃气具系列产品扩建项目	否	18,221.63	18,221.63	55.9	55.9	0.31%	项目建设周期18个月			否
承诺投资项目小计	-	53,603.63	53,603.63	6,120.42	26,867.78	-	-		-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-	7,758.67	7,758.67	0	7,758.67	100%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	7,758.67	7,758.67	0	7,758.67	-	-		-	-
合计	-	61,362.3	61,362.3	6,120.42	34,626.46	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	生物质能发电项目不适用; 燃气具系列产品扩建项目投资进度慢于招股书披露进度, 原因是由于受全球经济环境因素影响, 公司出于慎重考虑放缓投资进度。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 2011 年超募资金的金额为 7,758.67 万元，经公司第二届董事会第十次会议决议审计通过，于 2011 年全部用于偿还银行贷款。
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <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	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 2011 年经上海众华沪银会计师事务所有限公司沪众会字（2011）第 4712 号专项鉴证报告确认，公司“明水生物质热电联产工程项目”先期投入自筹资金 15,340.00 万元，公司于 2011 年 10 月置换预先投入该募集资金投资项目的自筹资金 15,340.00 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 1、2011 年经公司第二届董事会第十二次会议决议，公司审议通过了《广东长青（集团）股份有限公司关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。公司于 2011 年 11 月使用燃气具系列产品扩建项目部分闲置募集资金 6,000.00 万元暂时补充流动资金。 2、2012 年 2 月 23 日，公司提前将 2011 年 11 月用以补充流动资金的 6,000 万元募集资金全部归还至募集资金专项存储账户，该次用于暂时补充流动资金的闲置募集资金已全部归还完毕，同时公司已将上述募集资金的归还情况通知了公司保荐机构兴业证券股份有限公司及保荐代表人。 3、2012 年经公司第二届董事会第十四次会议决议，公司审议通过了《广东长青（集团）股份有限公司关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。公司于 2012 年 3 月使用生物质热能电联产工程项目部分闲置募集资金 5,000 万元和燃气具系列产品扩建项目部分闲置募集资金 8,000.00 万元，合共使用部分闲置募集资金 13,000 万元用以暂时补充流动资金。
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	尚未使用募集资金余额为 14,040.10 万元（含募集资金专户的利息收入扣减手续费后净额累计 304.25 万元）。为了提高募集资金

去向	的使用效率，公司已定期存储了部分尚未使用的募集资金，到期后该部分资金将返还至募集资金专户。剩余尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户中，公司将根据招股说明书公告用途按计划使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无存在问题及其他情况。

### 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

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
宁安环保	2011年09月08日	29,000	1、2012年01月11日，宁安环保收到黑龙江省发展和改革委员会发来函件，正式同意将国电宁安生物质热电联产项目法人由国电宁安生物质发电有限公司变更为宁安环保。 2、宁安环保与北方工程设计研究院签署《宁安长青生物质热电联产EPC总承包合同》。 3、宁安环保已于2012年第二季度开工建设。	筹建阶段，尚未获得收益。
鱼台环保	2011年09月08日	36,000	鱼台环保因业务需要变更经营范围，并于2012年5月28日完成工商营业执照变更登记手续。	报批阶段，尚未获得收益。
合计		65,000	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
重大非募集资金投资项目情况说明：公司重大非募集资金投资项目报告期投入合计：4283.58万元。				

### (三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

### (四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-20%	至	-50%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	2,634.75	至	4,215.6
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(元)	52,695,019.02		
业绩变动的原因说明	报告期内公司外销产品受美欧市场经济放缓影响，订单量有所减少，预计公司 2012 年 1-9 月归属于母公司所有者的净利润比上年同期下降幅度于 20%-50%。		

### （五）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

### （六）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

### （七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

### （八）公司现金分红政策的制定及执行情况

（1）公司根据中国证监会、深交所和广东监管局的有关规定，于 2012 年 7 月 11 日召开公司 2012 年第三次临时股东大会，审议通过了《广东长青（集团）股份有限公司分红管理制度》、《广东长青（集团）股份有限公司股东分红回报规划（2012-2014 年）》，并对《公司章程》中利润分配条款进行了补充完善。以上公司现金分红政策在股东大会已审议通过并实施，提高了利润分配决策的透明度和可操作性，进一步完善了公司的利润分配行为。

（2）公司 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本方案执行情况：2012 年 4 月 25 日，公司 2011 年年度股东大会审议通过《2011 年度利润分配议案》，分配方案为：公司以 2011 年 12 月 31 日总股本 148,000,000 股为基数，每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），共计派发现金股利 14,800,000 元。公司剩余未分配利润留待以后年度分配。本次不进行资本公积转增股本和送红股。上述利润分配方案已实施完毕。

（3）公司 2012 年半年度不进行利润分配和公积金转增股本。

### （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）其他披露事项

无

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用



## 第七节 重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内,公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定,不断完善公司法人治理结构、健全内部控制体系,提高规范运作水平。报告期内,公司共召开 3 次股东大会,5 次董事会,5 次监事会,会议的召开均符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法律法规制度的规定。公司的董事、监事和高级管理人员均能认真、诚信、尽职地履行职责,对董事会、监事会和股东大会负责。公司的治理实际情况符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件要求。报告期内,公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。

### (二) 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

适用  不适用

2012 年 4 月 25 日,公司 2011 年年度股东大会审议通过《2011 年度利润分配议案》,分配方案为:公司以 2011 年 12 月 31 日总股本 148,000,000 股为基数,每 10 股派发现金股利 1.00 元(含税),共计派发现金股利 14,800,000 元。公司剩余未分配利润留待以后年度分配。本次不进行资本公积转增股本和送红股。上述分配方案已实施完毕。

### (三) 重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (四) 破产重整相关事项

适用  不适用

### (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、证券投资情况

适用  不适用

## 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

## 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

## 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

## (六) 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

## (七) 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

### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

### （九）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、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

#### 4、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

#### 5、其他重大关联交易

无。

### （十）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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
创尔特、骏伟公司、活力公司	2011年09月08日	19303.75	2009年05月20日	0	抵押	2009-5-20至2014-5-22	否	否
创尔特、骏伟公司、阀门公司	2011年09月08日	11000	2009年09月01日	3764.98	抵押	2009-9-1至2013-9-1	否	否
沂水环保	2011年09月08日	2300	2011年04月25日	0	抵押	2011-4-25至2016-4-24	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			11264.98
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			32603.75		报告期末实际对外担保余额合计（A4）			6764.98
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
创尔特	2011年09月08日	4,000	2010年02月03日	0	保证	2010-2-5至2012-2-5	是	否
创尔特	2011年09月08日	10,000	2010年03月12日	0	保证	2010-3-12至2012-3-11	是	否
创尔特	2012年08月28日	5,000	2012年03月16日	3,000	保证	2012-3-16至2018-3-16	否	否
创尔特	2012年08月28日	2,000	2012年05月18日	632.49	保证	2012-5-18至2012-9-30	否	否
创尔特	2012年08月28日	2,400	2012年06月01日	2,400	保证	2012-6-1至2012-12-30	否	否
创尔特、骏伟公司、阀门公司	2011年09月08日	18,000	2011年05月04日	3,000	保证	2011-4-21至2012-4-20	否	否
沂水环保	2012年03月27日	30,000	2010年05月24日	14,100	保证	2010-5-24至2012-12-31	否	否
沂水环保	2012年08月28日	3,000	2012年03月16日	720	保证	2012-3-16至2013-3-15	否	否
长青环保	2011年09月08日	7,000	2006年10月10日	2,921.8526	保证	2006-10-10至2016-10-31	否	否

长青环保	2011 年 09 月 08 日	20,000	2005 年 02 月 15 日	7,841.3128	保证	2005-2-15 至 2017-1-29	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			12,400	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				15,565
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			87,400	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				34,615.6554
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			12400	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				26829.98
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			120003.75	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				41380.6354
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				39.92%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				14,820				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				14,820				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明								
违反规定程序对外提供担保的说明								

### 3、委托理财情况

适用  不适用

### 4、日常经营重大合同的履行情况

无

### 5、其他重大合同

适用  不适用

1. 宁安环保 (发包人) 与北方工程设计研究院 (承包人) 签署《宁安长青生物质热电联产 EPC 总承包合同》，合同金额为 1.42 亿元 (含税)；合同履行期由 2012 年 4 月 15 日至 2013 年 5 月 15 日通过 72 (小时) + 24 (小时)。截至 2012 年 6 月 30 日，合同尚在履行。
2. 2012 年 4 月 28 日，公司与吉林省扶余县人民政府签订《生物质综合利用项目投资合作意向书》，建设以当地秸秆为主要原料的生物质综合利用项目，包括燃料化-成型燃料、气化含沼气、液化、饲料化、新型建材等等。截至 2012 年 6 月 30 日，合同依然有效。
3. 2009 年 7 月 6 日，沂水环保 (卖方) 与 N.V. Nuon Energy Trade & Wholesale (买方) 签署了《清洁发展机制减排量购买协议》(CDM Emission Reductions Purchase Agreement)。截至 2012 年 6 月 30

日,该项目在联合国清洁发展机制执行理事会的注册手续尚在进行中。

4. 2004年2月5日,中山市建设局(甲方)与长青环保(乙方)签署了《建设-运营-移交中山市中心组团垃圾综合处理基地垃圾焚烧发电厂项目之特许权协议》和《<特许权协议>附件三中山市中心组团垃圾综合处理基地垃圾焚烧发电厂之垃圾处理服务协议》,截至2012年6月30日,协议正在执行中。

5. 2010年11月21日,公司(作为乙方)与山东省鱼台县人民政府(作为甲方)签署了《投资协议书》,截止报告期末,协议正在执行中。

6. 2010年12月24日,明水环保(卖方)与FC2E Gestion S.L.(买方)签署了《核证的减排量购买协议》(Certified Emission Reductions Sale and Purchase Agreement),截止报告期末,该项目在联合国清洁发展机制执行理事会的注册手续尚在进行中。

7. 2011年8月10日,公司(作为乙方)与黑龙江省宁安市人民政府、黑龙江省宁安农场(作为甲方)签署了《生物质发电项目投资协议书》,截止报告期末,协议正在执行中。

## (十一) 发行公司债的说明

适用  不适用

## （十二）承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东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	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产置换时所作承诺	无	无		无	无
发行时所作承诺	何启强、 麦正辉、 新产业公司	1、为避免在以后的经营中产生同业竞争，持有公司 5%以上股份的股东向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：“除长青集团及其子公司外，本人（公司）目前未开展长青集团现从事的主营业务，将来也不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与长青集团主营业务构成同业竞争的业务或活动。如本人或本人所控制的企业获得的商业机会与长青集团主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人（公司）将立即通知长青集团，尽力将该商业机会给予长青集团，以确保长青集团及其全体股东利益不受损害”。 2、何启强、麦正辉共同承诺：“自长青集团股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前已直接和间接持有的长青集团股份，也不向长青集团回售本人直接或间接持有的长青集团股份”。 3、新产业公司承诺：“自长青集团股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理公司本次发行前已持有的长青集团股份，也不向长青集团回售公司所持有的长青集团股份”。 4、作为公司董事、高级管理人员的股东何启强、麦正辉承诺：“除前述锁定期满后，在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所直接和间接持有长青集团股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接和间接所持有的	2011 年 08 月 25 日	1、长期； 2、三十六个月； 3、三十六个月； 4、在担任公司董事、监事、高级管理人员期间以及离职半年内。 5、长期； 6、长期。	截至本报告期末，承诺事项得到严格执行。

		长青集团股份”。 5、公司实际控制人何启强和麦正辉作出如下承诺：“一、若公司被追溯到任何社会保障法律法规执行情况，经有关主管部门认定需为员工补缴社会保险金或住房公积金，以及受到主管部门处罚，或任何利益相关方以任何方式提出权利要求且该等要求获主管部门支持，何启强和麦正辉将无条件全额承担相关补缴、处罚款项，对利益相关方的赔偿或补偿，以及公司因此所支付的相关费用。二、通过行使股东权利、履行股东职责，保证和促使公司依法执行社会保险（包括养老保险、医疗保险、失业保险、生育保险和工伤保险）及住房公积金相关法律法规规定。” 6、公司实际控制人何启强、麦正辉出具《承诺函》，“鉴于 2008-2011 年 6 月，公司及其子公司从相关部门获得相应金额的政府补助，本人承诺，如今后政府部门要求收回，本人自愿以自有资金偿还，且不向公司及其子公司追偿”。			
其他对公司中小股东所作承诺	无	无		无	无
承诺是否及时履行	✓ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	✓ 是 □ 否 □ 不适用				
承诺的解决期限	无				
解决方式	无				
承诺的履行情况	无				



2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

### （十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计	0.00	0.00
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-1,597,108.02	-322,929.42
小计	-1,597,108.02	-322,929.42
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	-1,597,108.02	-322,929.42

### （十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 04 月 28 日	公司会议室	实地调研	机构	嘉实基金管理有限公司	公司基本情况、主营业务
2012 年 04 月 28 日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司	公司基本情况、主营业务
2012 年 05 月 30 日	公司会议室	实地调研	机构	天相投资顾问有限公司	公司基本情况、主营业务
2012 年 06 月 07 日	公司会议室	实地调研	机构	国投瑞银基金管理有限公司	公司基本情况、主营业务
2012 年 06 月 07 日	公司会议室	实地调研	机构	中国中投证券有限责任公司	公司基本情况、主营业务

### （十五）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

（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

### （十七）其他重大事项的说明

适用  不适用

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

## （十九）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
公司关于全资子公司宁安公司取得黑龙江省发展和改革委员会的函的公告（公告编号：2012-001）	四大报	2012 年 01 月 13 日	巨潮网
公司关于归还募集资金的公告（公告编号：2012-002）	四大报	2012 年 02 月 24 日	巨潮网
公司 2011 年度业绩快报（公告编号：2012-003）	四大报	2012 年 02 月 27 日	巨潮网
公司第二届董事会第十四次会议决议公告（公告编号：2012-004）	四大报	2012 年 03 月 01 日	巨潮网
公司第二届监事会第七次会议决议公告（公告编号：2012-005）	四大报	2012 年 03 月 01 日	巨潮网
公司关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告（公告编号：2012-006）	四大报	2012 年 03 月 01 日	巨潮网
公司 2012 年度对子公司提供担保额度的公告（公告编号：2012-007）	四大报	2012 年 03 月 01 日	巨潮网
公司关于召开 2012 年第一次临时股东大会通知的公告（公告编号：2012-008）	四大报	2012 年 03 月 01 日	巨潮网
公司独立董事关于公司 2012 年度对子公司提供担保额度的意见		2012 年 03 月 01 日	巨潮网
公司监事会关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的审核意见		2012 年 03 月 01 日	巨潮网
兴业证券股份有限公司关于广东长青（集团）股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的专项核查意见		2012 年 03 月 01 日	巨潮网
公司独立董事关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的意见		2012 年 03 月 01 日	巨潮网
公司监事会关于公司 2012 年度对子公司提供担保额度的审核意见		2012 年 03 月 01 日	巨潮网
公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2012-009）	四大报	2012 年 03 月 17 日	巨潮网
公司关于全资子公司宁安公司生物质发电项目进展的公告（公告编号：2012-010）	四大报	2012 年 03 月 17 日	巨潮网
北京市万商天勤律师事务所关于广东长青（集团）股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会的法律意见		2012 年 03 月 17 日	巨潮网
公司第二届董事会第十五次会议决议公告（公告编号：2012-011）	四大报	2012 年 03 月 27 日	巨潮网

2012-011)			
公司第二届监事会第八次会议决议公告（公告编号：2012-012）	四大报	2012年03月27日	巨潮网
公司2011年年度报告摘要（公告编号：2012-013）	四大报	2012年03月27日	巨潮网
公司2011年募集资金存放于使用的专项报告（公告编号：2012-014）	四大报	2012年03月27日	巨潮网
公司2012年度关联交易的公告（公告编号：2012-015）	四大报	2012年03月27日	巨潮网
公司关于公司2012年度开展远期结汇业务的公告（公告编号：2012-016）	四大报	2012年03月27日	巨潮网
公司关于召开2011年年度股东大会通知的公告（公告编号：2012-017）	四大报	2012年03月27日	巨潮网
公司2011年年度报告		2012年03月27日	巨潮网
公司2011年度董事会工作报告		2012年03月27日	巨潮网
公司2011年度财务决算报告		2012年03月27日	巨潮网
公司2011年度内部控制自我评价报告		2012年03月27日	巨潮网
《公司关联交易管理制度（修订）》		2012年03月27日	巨潮网
《公司会计师事务所选聘制度》		2012年03月27日	巨潮网
《公司董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》		2012年03月27日	巨潮网
《公司远期结售汇业务内部控制制度》		2012年03月27日	巨潮网
《公司章程》（2012年3月）		2012年03月27日	巨潮网
兴业证券股份有限公司关于广东长青（集团）股份有限公司2011年度关联方资金占用及担保情况的核查意见		2012年03月27日	巨潮网
兴业证券股份有限公司关于广东长青（集团）股份有限公司2011年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告		2012年03月27日	巨潮网
兴业证券股份有限公司关于广东长青（集团）股份有限公司2012年度关联交易预计的核查意见		2012年03月27日	巨潮网
兴业证券股份有限公司关于广东长青（集团）股份有限公司2012年度开展远期结汇业务的核查意见		2012年03月27日	巨潮网
兴业证券股份有限公司关于广东长青（集团）股份有限公司《2011年度内部控制自我评价报告》的核查意见		2012年03月27日	巨潮网
公司2011年度财务报表及审计报告		2012年03月27日	巨潮网
公司2011年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明		2012年03月27日	巨潮网
关于广东长青（集团）股份有限公司截至2011年12月31日止募集资金年度使用情况专项鉴证报告		2012年03月27日	巨潮网
公司于2011年6月30日的内部控制鉴证报告		2012年03月27日	巨潮网
公司2011年度独立董事述职报告（竹立家）		2012年03月27日	巨潮网

公司 2011 年度独立董事述职报告（徐海云）		2012 年 03 月 27 日	巨潮网
公司 2011 年度独立董事述职报告（朱红军）		2012 年 03 月 27 日	巨潮网
公司 2011 年度独立董事述职报告（王建增）		2012 年 03 月 27 日	巨潮网
公司独立董事关于公司 2011 年度对外担保的专项说明及独立意见		2012 年 03 月 27 日	巨潮网
公司独立董事关于第二节董事会第十五次会议相关事项的独立意见		2012 年 03 月 27 日	巨潮网
公司关于举行 2011 年年度报告网上业绩说明会的公告（公告编号：2012-018）	四大报	2012 年 04 月 09 日	巨潮网
公司对子公司提供担保合同的进展公告（公告编号：2012-019）	四大报	2012 年 04 月 23 日	巨潮网
公司第二届董事会第十六次会议决议公告（公告编号：2012-020）	四大报	2012 年 04 月 26 日	巨潮网
公司第二届监事会第九次会议决议公告（公告编号：2012-021）	四大报	2012 年 04 月 26 日	巨潮网
公司 2012 年第一季度季度报告正文（公告编号：2012-022）	四大报	2012 年 04 月 26 日	巨潮网
公司关于收购子公司少数股东股权事项的公告（公告编号：2012-023）	四大报	2012 年 04 月 26 日	巨潮网
公司关于 2012 年度对子公司提供担保额度变更的公告（公告编号：2012-024）	四大报	2012 年 04 月 26 日	巨潮网
公司关于使用不超过 5000 万元自有闲置资金投资风险银行理财产品公告（公告编号：2012-025）	四大报	2012 年 04 月 26 日	巨潮网
公司关于召开 2012 年第二次临时股东大会的公告（公告编号：2012-026）	四大报	2012 年 04 月 26 日	巨潮网
公司 2011 年年度股东大会决议公告（公告编号：2012-027）	四大报	2012 年 04 月 26 日	巨潮网
公司 2012 年第一季度季度报告全文		2012 年 04 月 26 日	巨潮网
公司拟安排全资子公司名厨（香港）有限公司收购长青环保能源（中山）有限公司部分股权项目资产评估报告书		2012 年 04 月 26 日	巨潮网
公司拟安排全资子公司名厨（香港）有限公司收购江门市活力集团有限公司部分股权项目资产评估报告书		2012 年 04 月 26 日	巨潮网
兴业证券股份有限公司关于广东长青（集团）股份有限公司使用不超过 5000 万元自有闲置资金投资低风险银行理财产品的核查意见		2012 年 04 月 26 日	巨潮网
《公司理财产品管理制度》		2012 年 04 月 26 日	巨潮网
公司监事会关于使用不超过 5000 万元自有闲置资金投资低风险银行理财产品的意见		2012 年 04 月 26 日	巨潮网
公司监事会关于公司 2012 年度对子公司提供担保额度变更的意见		2012 年 04 月 26 日	巨潮网

活力公司 2011 年度财务报表及审计报告		2012 年 04 月 26 日	巨潮网
长青环保 2011 年度财务报表及审计报告		2012 年 04 月 26 日	巨潮网
公司独立董事关于使用不超过 5000 万元自有闲置资金投资低风险银行理财产品的意见		2012 年 04 月 26 日	巨潮网
北京市万商天勤律师事务所关于广东长青（集团）股份有限公司 2011 年年度股东大会的法律意见		2012 年 04 月 26 日	巨潮网
公司关于与扶余县人民政府签订生物质综合利用项目投资合作意向书的公告（公告编号：2012-027）	四大报	2012 年 05 月 04 日	巨潮网
公司 2011 年第二次临时股东大会决议公告（公告编号：2012-029）	四大报	2012 年 05 月 16 日	巨潮网
北京市万商天勤律师事务所关于广东长青（集团）股份有限公司 2011 年第二次临时股东大会的法律意见		2012 年 05 月 16 日	巨潮网
公司 2011 年度权益分派实施公告（公告编号：2012-030）	四大报	2012 年 06 月 01 日	巨潮网
公司第二届董事会第十七次会议决议公告（公告编号：2012-031）	四大报	2012 年 06 月 09 日	巨潮网
公司关于子公司鱼台长青环保能源有限公司完成经营范围工商变更登记的公告（公告编号：2012-032）	四大报	2012 年 06 月 09 日	巨潮网
《公司章程》（2012 年 6 月）		2012 年 06 月 09 日	巨潮网
公司股东分红回报规划（2012-2014 年）		2012 年 06 月 09 日	巨潮网
《公司股东大会议事规则（修订）》		2012 年 06 月 09 日	巨潮网
《公司分红管理制度》		2012 年 06 月 09 日	巨潮网
公司关于子公司长青环保能源（中山）有限公司完成股东工商变更登记的公告（公告编号：2012-033）	四大报	2012 年 06 月 21 日	巨潮网
公司第二届董事会第十八次会议决议公告（公告编号：2012-034）	四大报	2012 年 06 月 26 日	巨潮网
公司第二届监事会第十一次会议决议公告（公告编号：2012-035）	四大报	2012 年 06 月 26 日	巨潮网
公司关于 2012 年度增加担保额度的公告（公告编号：2012-036）	四大报	2012 年 06 月 26 日	巨潮网
公司关于召开 2012 年第三次临时股东大会的公告（公告编号：2012-037）	四大报	2012 年 06 月 26 日	巨潮网
公司监事会关于 2012 年度增加担保额度议案的意见		2012 年 06 月 26 日	巨潮网
公司独立董事关于对 2012 年度增加担保额度议案的意见		2012 年 06 月 26 日	巨潮网

## 第八节 财务报告

### （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

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广东长青（集团）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		215,793,640.37	378,306,519.92
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			3,761,730.00
应收票据		3,250,000.00	7,625,772.26
应收账款		148,083,826.37	99,328,714.45
预付款项		21,129,088.87	13,295,300.79
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		313,444.44	1,084,999.99
应收股利		-	-
其他应收款		33,785,628.43	24,494,352.88
买入返售金融资产			

存货		257,137,148.43	158,703,068.88
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		20,309,775.59	15,714,779.51
流动资产合计		699,802,552.50	702,315,238.68
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		428,285,818.12	440,720,643.52
在建工程		293,220,852.40	214,242,716.87
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		348,177,634.42	347,571,089.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,134,818.26	3,174,608.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,073,819,123.20	1,005,709,058.16
资产总计		1,773,621,675.70	1,708,024,296.84
流动负债:			
短期借款		157,974,700.00	53,902,700.00
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		2,057,196.00	
应付票据		35,271,994.10	71,968,816.32
应付账款		154,742,401.18	116,342,036.57
预收款项		7,540,531.56	7,019,599.57



卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		8,931,825.29	9,791,577.08
应交税费		5,942,174.30	8,902,960.70
应付利息		597,473.76	518,336.70
应付股利		32,505,894.76	-
其他应付款		68,115,310.99	45,352,387.87
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		33,477,206.00	33,421,610.00
其他流动负债			
流动负债合计		507,156,707.94	347,220,024.81
非流动负债：			
长期借款		222,354,448.00	214,980,880.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		2,000,000.00	7,150,000.00
预计负债			
递延所得税负债		1,701,419.86	2,641,852.36
其他非流动负债		3,832,500.00	3,984,000.00
非流动负债合计		229,888,367.86	228,756,732.36
负债合计		737,045,075.80	575,976,757.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		148,000,000.00	148,000,000.00
资本公积		588,965,393.22	593,327,789.90
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		15,003,460.60	15,003,460.60
一般风险准备			
未分配利润		287,142,147.02	284,008,637.04
外币报表折算差额		-2,534,400.94	-937,292.92
归属于母公司所有者权益合计		1,036,576,599.90	1,039,402,594.62

少数股东权益			92,644,945.05
所有者权益（或股东权益）合计		1,036,576,599.90	1,132,047,539.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,773,621,675.70	1,708,024,296.84

法定代表人：何启强

主管会计工作负责人：张蓐意

会计机构负责人：黄荣泰

## 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		13,515,415.05	27,981,798.02
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		155,672,627.53	131,949,103.53
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		169,188,042.58	159,930,901.55
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		1,004,297,326.78	1,004,297,326.78
投资性房地产			
固定资产		11,400.00	
在建工程			
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		750.00	750.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,004,309,476.78	1,004,298,076.78
资产总计		1,173,497,519.36	1,164,228,978.33
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		227,059.14	221,259.87
应交税费		-324,611.29	122,457.39
应付利息			
应付股利			
其他应付款		152,903,800.00	271,178,714.00
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		152,806,247.85	271,522,431.26
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	-
负债合计		152,806,247.85	271,522,431.26
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）		148,000,000.00	148,000,000.00
资本公积		593,260,692.54	593,260,692.54
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		15,003,460.60	15,003,460.60
一般风险准备			
未分配利润		264,427,118.37	136,442,393.93
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,020,691,271.51	892,706,547.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,173,497,519.36	1,164,228,978.33

### 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		454,659,021.32	526,080,726.06
其中：营业收入		454,659,021.32	526,080,726.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		437,663,013.48	495,004,057.96
其中：营业成本		365,848,267.93	416,376,631.90
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,454,590.25	2,747,598.64
销售费用		21,985,090.63	26,213,706.89
管理费用		35,330,808.59	34,374,861.21
财务费用		9,059,366.93	10,246,403.42
资产减值损失		3,984,889.15	5,044,855.9

加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-5,818,926.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）		3,049,877.01	-
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）		14,226,958.85	31,076,668.10
加：营业外收入		11,292,246.70	8,684,050.53
减：营业外支出		336,767.28	125,191.76
其中：非流动资产处置损失		177,204.48	103,077.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,182,438.27	39,635,526.87
减：所得税费用		7,248,928.29	5,980,815.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,933,509.98	33,654,711.23
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		17,933,509.98	29,649,794.57
少数股东损益			4,004,916.66
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.12	0.27
（二）稀释每股收益		0.12	0.27
七、其他综合收益		-1,597,108.02	-322,929.42
八、综合收益总额		16,336,401.96	33,331,781.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		16,336,401.96	29,326,865.15
归属于少数股东的综合收益总额		-	4,004,916.66

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 元。

法定代表人：何启强

主管会计工作负责人：张蓐意

会计机构负责人：黄荣泰

**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			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		913,611.69	1,750,272.54
财务费用		-38,899.43	-441.70
资产减值损失			7,900.67
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）		143,252,696.27	45,161,737.38
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）		142,377,984.01	43,404,005.87
加：营业外收入		406,740.43	68,000.00
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）		142,784,724.44	43,472,005.87
减：所得税费用			128,986.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		142,784,724.44	43,343,019.81
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.96	0.39
（二）稀释每股收益		0.96	0.39
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		142,784,724.44	43,343,019.81

**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	424,016,850.31	523,303,472.26
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	10,487,704.11	17,040,342.08
收到其他与经营活动有关的现金	8,623,677.06	9,678,314.51
经营活动现金流入小计	443,128,231.48	550,022,128.85
购买商品、接受劳务支付的现金	407,089,415.28	428,018,998.50
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	63,098,205.14	65,230,094.34
支付的各项税费	22,060,990.51	24,124,245.99
支付其他与经营活动有关的现金	51,409,242.05	36,454,085.50
经营活动现金流出小计	543,657,852.98	553,827,424.33
经营活动产生的现金流量净额	-100,529,621.50	-3,805,295.48
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	25,707.99	30,156.44

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	3,049,877.01	
投资活动现金流入小计	3,075,585.00	30,156.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	115,003,390.79	96,147,187.25
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	31,318,800.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	146,322,190.79	96,147,187.25
投资活动产生的现金流量净额	-143,246,605.79	-96,117,030.81
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	265,375,366.66	312,633,405.28
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	265,375,366.66	312,633,405.28
偿还债务支付的现金	155,712,500.00	164,283,386.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,528,518.92	19,760,127.41
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		
筹资活动现金流出小计	184,241,018.92	184,043,513.99
筹资活动产生的现金流量净额	81,134,347.74	128,589,891.29
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	-162,641,879.55	28,667,565.00
加：期初现金及现金等价物余额	377,554,497.59	94,839,836.69
六、期末现金及现金等价物余额	214,912,618.04	123,507,401.69



**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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	246,971,258.20	13,106,013.50
经营活动现金流入小计	246,971,258.20	13,106,013.50
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,359,104.60	1,326,838.09
支付的各项税费	447,193.63	128,986.06
支付其他与经营活动有关的现金	388,072,639.21	62,768,930.31
经营活动现金流出小计	389,878,937.44	64,224,754.46
经营活动产生的现金流量净额	-142,907,679.24	-51,118,740.96
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	143,252,696.27	45,161,737.38
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	143,252,696.27	45,161,737.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,400.00	
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	11,400.00	1,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	143,241,296.27	44,161,737.38
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		
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	-	-
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	14,800,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	14,800,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	-14,800,000.00	-
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	-14,466,382.97	-6,957,003.58
加：期初现金及现金等价物余额	27,981,798.02	11,287,321.41
六、期末现金及现金等价物余额	13,515,415.05	4,330,317.83

**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										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	148,000,000.00	593,327,789.90			15,003,460.60		284,008,637.04	-937,292.92	92,644,945.05	1,132,047,539.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-4,362,396.68					3,133,509.98	-1,597,108.02	-92,644,945.05	-95,470,939.77
（一）净利润							17,933,509.98			17,933,509.98
（二）其他综合收益								-1,597,108.02		-1,597,108.02
上述（一）和（二）小计							17,933,509.98	-1,597,108.02		16,336,401.96
（三）所有者投入和减少资本		-4,362,396.68							-58,330,041.42	-62,692,438.10
1. 所有者投入资本									-58,330,041.42	-58,330,041.42
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-4,362,396.68								-4,362,396.68
（四）利润分配							-14,800,000.00		-34,314,903.63	-49,114,903.63
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							-14,800,000.00		-34,314,903.63	-49,114,903.63
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
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	148,000,000.00	588,965,393.22			15,003,460.60		287,142,147.02	-2,534,400.94		1,036,576,599.90

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										

加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	111,000,000.00	16,704,771.24		10,608,535.91	208,380,539.34	-401,179.31	87,818,393.50	434,111,060.68	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	37,000,000.00	576,623,018.66		4,394,924.69	75,628,097.70	-536,113.61	4,826,551.55	697,936,478.99	
（一）净利润					80,023,022.39		11,571,826.82	91,594,849.21	
（二）其他综合收益						-536,113.61		-536,113.61	
上述（一）和（二）小计					80,023,022.39	-536,113.61	11,571,826.82	91,058,735.60	
（三）所有者投入和减少资本	37,000,000.00	576,623,018.66						613,623,018.66	
1. 所有者投入资本	37,000,000.00	576,623,018.66						613,623,018.66	
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配				4,394,924.69	-4,394,924.69		-6,745,275.27	-6,745,275.27	
1. 提取盈余公积				4,394,924.69	-4,394,924.69				
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,745,275.27	-6,745,275.27	
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									

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	148,000,000.00	593,327,789.90			15,003,460.60	284,008,637.04	-937,292.92	92,644,945.05	1,132,047,539.67	

## 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								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	148,000,000.00	593,260,692.54			15,003,460.60		136,442,393.93	892,706,547.07

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							127,984,724.44	127,984,724.44
（一）净利润							142,784,724.44	142,784,724.44
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							142,784,724.44	142,784,724.44
（三）所有者投入和减少资本								
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							-14,800,000.00	-14,800,000.00
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							-14,800,000.00	-14,800,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
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	148,000,000.00	593,260,692.54			15,003,460.60		264,427,118.37	1,020,691,271.51

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								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	111,000,000.00	16,637,673.88			10,608,535.91		96,888,071.71	235,134,281.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	37,000,000.00	576,623,018.66			4,394,924.69		39,554,322.22	657,572,265.57
（一）净利润							43,949,246.91	43,949,246.91
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							43,949,246.91	43,949,246.91
（三）所有者投入和减少资本	37,000,000.00	576,623,018.66						613,623,018.66
1. 所有者投入资本	37,000,000.00	576,623,018.66						613,623,018.66
2. 股份支付计入所有者权益的金额								



3. 其他								
(四) 利润分配					4,394,924.69		-4,394,924.69	
1. 提取盈余公积					4,394,924.69		-4,394,924.69	
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								
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	148,000,000.00	593,260,692.54			15,003,460.60		136,442,393.93	892,706,547.07

### （三）公司基本情况

广东长青（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）为境内公开发行A股股票并在深圳证券交易所上市的股份有限公司。本公司注册地址为广东省中山市小榄工业大道南42号。

公司前身系广东长青(集团)有限公司。2003年1月23日自然人何启强、麦正辉以其拥有的广东长青(集团)公司净资产人民币4,500万元和货币资金人民币1,500万元组建了广东长青(集团)有限公司。广东长青(集团)有限公司原注册资本为人民币6,000万元，其中股东何启强出资人民币3,000万元，占注册资本总额的50%，股东麦正辉出资人民币3,000万元，占注册资本总额的50%。注册资本实缴情况由中山市花城会计师事务所出具中花国内验字(2003)第073号验资报告予以验证。

2005年4月根据股东会决议及修改后章程的规定，广东长青(集团)有限公司增加注册资本人民币4,000万元，其中股东麦正辉以室内移动燃气取暖器的专利权(专利号：ZL 01 2 09659.8)出资人民币2,500万元，股东何启强以货币资金出资人民币1,500万元。变更后的注册资本为人民币10,000万元，其中股东何启强出资人民币4,500万元，占注册资本总额的45%，股东麦正辉出资人民币5,500万元，占注册资本总额的55%。该次注册资本变更情况由中山市花城会计师事务所出具中花验字(2005)第3027号验资报告予以验证。

2005年4月根据股东会决议和股东签署的股权转让合同，股东麦正辉将其持有的广东长青(集团)有限公司5%股权转让给股东何启强，转让后注册资本总额不变，其中股东何启强出资人民币5,000万元，占注册资本总额的50%，股东麦正辉出资人民币5,000万元，占注册资本总额的50%。

2007年8月23日根据股东会决议和修改后章程的规定，股东何启强、麦正辉分别将其持有的广东长青(集团)有限公司各10%股权(合计20%)转让给中山市长青新产业有限公司，各2%股权(合计4%)转让给自然人张蓐意。截至2007年9月12日，上述股权转让所涉价款已全部付清。变更后广东长青(集团)有限公司注册资本总额为人民币10,000万元，其中股东何启强出资人民币3,800万元，占注册资本总额的38%；股东麦正辉出资人民币3,800万元，占注册资本总额的38%；股东中山市长青新产业有限公司出资人民币2,000万元，占注册资本总额的20%；股东张蓐意出资人民币400万元，占注册资本总额的4%。

根据2007年9月30日发起人协议，2007年10月24日发起人协议之补充协议及章程的规定，广东长青(集团)有限公司原股东以发起设立的方式，以广东长青(集团)有限公司2007年8月31日经审计的净资产按一定比例折股将广东长青(集团)有限公司整体变更为股份有限公司。根据上海众华沪银会计师事务所沪众会字(2007)第2773号审计报告，截至2007年8月31日，广东长青(集团)有限公司经审计的净资产为人民币129,102,871.83元，按发起人协议规定，其中的人民币11,100万元作为广东长青(集团)股份有限公司的股本，另人民币18,102,871.83元作为发起人出资溢价。发起设立后，广东长青(集团)股份有限公司的注册

资本总额为人民币11,100万元，股份总数为11,100万股，每股面值人民币壹元。其中：自然人股东何启强持有4,218万股，占总股本的38%；自然人股东麦正辉持有4,218万股，占总股本的38%；中山市长青新产业有限公司持有2,220万股，占总股本的20%；自然人股东张蓐意持有444万股，占总股本的4%。上海众华沪银会计师事务所对广东长青(集团)股份有限公司设立后的注册资本实收情况出具了沪众会字（2007）第2813号验资报告予以验证。

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东长青(集团)股份有限公司首次公开发行股票批复》【证监许可[2011]1369号】核准，并经深圳证券交易所《关于广东长青(集团)股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》【深证上[2011]287号】同意，本公司2011年9月15日发行人民币普通股（A股）股票3,700万股，发行价格为每股17.80元，此次公开发行股票募集资金净额为人民币613,623,018.66元，其中：新增注册资本及实收股本人民币37,000,000.00元；股东出资额溢价投入部分为人民币576,623,018.66元，全部计入资本公积。变更后的注册资本为人民币148,000,000.00元，股份总数148,000,000.00股。本次股本变动，已经上海众华沪银会计师事务所有限公司审验，并出具了沪众会验字（2011）第4591号《验资报告》。

本公司经营范围为工业、农业、生活废弃物、污水、污泥、烟气的治理和循环利用，治污设备的研发、制造、销售；利用太阳能、空气能、燃气、燃油的器具产品和节能供暖产品、厨卫产品及配件的研发、制造、销售；投资办实业。公司所属行业为：五金制品行业和生物质发电行业。

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息，本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

### 3、会计期间

会计期间为公历1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

记账本位币为人民币。

境外子公司的记账本位币

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

## 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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、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初始投资成本。长期股权投资初始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。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司净利润中不属于公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

**(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法**

## 7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及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

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### (2) 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，股东权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具

金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

1. 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
2. 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号 - 金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### (1) 金融工具的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

金融负债于初始确认时分类为：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。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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。

## （2）金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

### （2）应收款项

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，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

### （3）可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

### （4）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

## （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

①已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

②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。

C. 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。

**(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 终止确认该金融负债或其一部分。

**(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的, 采用估值技术确定其公允价值, 估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

**(6) 金融资产(不含应收款项)减值准备计提**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外, 本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查, 如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的, 计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时, 按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额, 计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降, 原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 直接计入股东权益。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发生的减值损失, 如果在以后期间价值得以恢复, 也不予转回。

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的, 说明持有意图或能力发生改变的依据**

无

**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**

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>对于单项金额重大的应收款项(注: 指单项金额在人民币100万元以上的应收款项), 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时, 确认相应的坏账准备。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 单独进行减值测试, 计提坏账准备。</p>

**(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
账龄组合	账龄分析法	对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。
性质组合	其他方法	对于单项金额重大、单独进行减值测试后未发生减值的应收款项按款项性质特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。

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%	1%
1 - 2年	10%	1%
2 - 3年	50%	1%
3年以上	100%	1%
3 - 4年	100%	1%
4 - 5年	100%	1%
5年以上	100%	1%

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

组合名称	方法说明
性质组合	对于单项金额重大、单独进行减值测试后未发生减值的应收款项按款项性质特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。

### （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：

对于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。



坏账准备的计提方法：

根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

## 11、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、产成品、周转材料、低值易耗品等，在资产负债表日按成本与可变现净值孰低列示。

### （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

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料系生产用自制及外购模具，自投入使用起按预计可使用次数分次计入成本费用，低值易耗品在领用时采用一次性转销法核算成本。

### （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

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

### （4）存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

存货盘存制度采用永续盘存制。

### （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

包装物

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

企业合并形成的长期股权投资，按照上面“5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；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，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

2) 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初始投资成本。

3) 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初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

4) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

5) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## **(2) 后续计量及损益确认**

公司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，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对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。

采用成本法核算的长期股权投资，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，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在初始投资成本中；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额且经复核两者差额仍存在时，该差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以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，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销，惟该交易所转让的资产发生减值的，则相应的未实现损益不予抵销。

## **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位施加重大影响。

## **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

采用成本法核算的、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，其账面价值高于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资，当长期股权投资的账面价值高于可收回金额时，确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

### 13、投资性房地产

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧（摊销）方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

当投资性房地产的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。

### 14、固定资产

#### （1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### （2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-54	0-10	2-10
机器设备	5-20	3-10	8-18
电子设备	3-10	0-10	9-32
运输设备	5-12.5	3-10	8-18
其他设备			
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

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

### （5）其他说明

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

## 15、在建工程

### （1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

### **(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

当在建工程的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。

## **16、借款费用**

### **(1) 借款费用资本化的确认原则**

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。

### **(2) 借款费用资本化期间**

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

### **(3) 暂停资本化期间**

当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

### **(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）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进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## **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**

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、通过建设经营移交方式 (BOT) 取得的资产等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

土地使用权按使用年限50年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。专利权按法律规定的有效年限10年平均摊销。通过BOT方式取得的资产自购入日起，在运营期限（自购入日起至特许权协议规定移交日止）与预计可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
专利权	10年	法定年限内
环保BOT项目	预计使用寿命	运营期限（自购入日起至特许权协议规定移交日止）与预计可使用年限两者孰短的期限内

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

### (4) 无形资产减值准备的计提

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

### (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

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

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；

(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的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。

## 20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 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

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 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

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

### **(2) 确认让渡资产使用权收入的依据**

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

### **(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法**

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

## **26、政府补助**

### **(1) 类型**

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### **(2) 会计处理方法**

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。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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，确认为递延收益，并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，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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。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）。

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。

C. 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。

于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

### （2）确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，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负债不予确认：

应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且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。

对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 28、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### （2）融资租赁会计处理

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

## 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

无

## （五）税项

### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应纳流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

除境外子公司名厨(香港)有限公司、荣智集团有限公司主要的经营地在香港,适用香港利得税,2012年度利得税税率均为16.5%,境外子公司宣告利润分配时,公司需按企业所得税法的规定补缴境内企业所得税外,本公司及合并子公司2012年度的法定及适用企业所得税率为25%。

### 2、税收优惠及批文

#### （1）增值税税收优惠及批文

子公司长青环保能源(中山)有限公司销售以城市生活垃圾为燃料生产的电力,根据“财政部 国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知”(财税[2008]156号),销售以城市生活垃圾为燃料生产的电力享受增值税即征即退的政策。

#### （2）营业税税收优惠及批文

子公司长青环保能源(中山)有限公司利用城市生活垃圾生产电力。根据国税函[2005]1128号《国家税务总局关于垃圾处置费征收营业税问题的批复》相关规定:单位和个人提供的垃圾处置劳务不属于营业税应税劳务,对其处置垃圾取得的垃圾处置费,不征收营业税。

### 3、其他说明

本公司按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税,主要商品和劳务的增值税税率为应税营业收入的17%;截至2012年6月30日,母公司广东长青(集团)股份有限公司被认定为小规模纳税人,适用3%的增值税税率。

## （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

### 1、子公司情况

#### （1）通过设立或投资等方式取得的子公司

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
创尔特热能科技(中山)有限公司	有限责任	中山小榄	燃气具制造、销售	69,200,000.00	CNY	生产销售日用五金制品	69,200,000.00	-	100%	100%	是	-	-	-
长青环保能源(中山)有限公司	有限责任	中山南朗	生物质发电	116,600,000.00	CNY	中山市中心组团垃圾综合处理基地垃圾焚烧发电	116,600,000.00	-	100%	100%	是	-	-	-
沂水长青环保能源有限公司	有限责任	沂水	生物质发电	70,000,000.00	CNY	生物质发电	70,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-	-
明水长青环保能源有限公司	有限责任	明水	生物质发电	100,000,000.00	CNY	生物质发电	100,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-	-

鱼台长青环保能源有限公司	有限责任	鱼台	生物质发电	1,000,000.00	CNY	生物质发电技术的研发	1,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-	-
黑龙江省牡丹江农垦宁安长青环保能源有限公司	有限责任	宁安	其他能源发电	60,000,000.00	CNY	其他能源发电	60,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-	-

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

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
江门市活力集团有限公司	有限责任	江门	燃气具制造、销售	50,000,000.00	CNY	生产销售日用五金制品	50,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-	-
中山市长青气具阀门有限公司	有限责任	中山小榄	燃气具制造、销售	2,320,000.00	CNY	生产销售日用五金制品	2,320,000.00	-	100%	100%	是	-	-	-
名厨(香港)有限公司	有限责任	香港九龙	贸易	3,000,000.00	USD	贸易	3,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-	-

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

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
中山骏伟金属制品有限公司	有限责任	中山阜沙	燃气具制造、销售	4,967,365.38	CNY	生产销售日用五金制品	4,967,365.38	-	100%	100%	是	-	-	-
荣智集团有限公司	有限责任	香港	贸易	10,000.00	HKD	贸易	100.00	-	100%	100%	是	-	-	-

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

合并报表范围发生变更说明：报告期内合并范围无变化。

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

不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

子公司名厨(香港)有限公司、荣智集团有限公司注册及主要经营地在香港，编制单体财务报表记账本位币为美元，合并时折算为母公司记账本位币人民币。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成人民币，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。



利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## （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：	--	--	57,064.84	--	--	43,037.60
人民币	--	--	54,654.70	--	--	40,495.95
HKD	2,956.43	0.8152	2,410.14	3,135.13	0.8107	2,541.65
银行存款：	--	--	166,387,458.81	--	--	359,113,297.58
人民币	--	--	163,559,451.08	--	--	340,635,731.80
USD	420,560.45	6.3249	2,660,002.79	2,861,300.80	6.3009	18,028,770.21
HKD	206,085.39	0.8152	168,004.94	553,590.19	0.8107	448,795.57
其他货币资金：	--	--	49,349,116.72	--	--	19,150,184.74
人民币	--	--	49,349,116.72	--	--	19,150,184.74
合计	--	--	215,793,640.37	--	--	378,306,519.92

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

#### （1）其他原因造成所有权受到限制的资产

项目	期末数	期初数
承兑汇票保证金	7,054,398.84	18,398,162.41
履约保证金	753,918.62	752,022.33
厂房工资保障金	129,000.00	-
存放在境外	2,450,817.41	4,680,930.23
合计	10,388,134.87	23,831,114.97

（2）货币资金期末数比年初数减少 162,512,879.55 元，减少比例为 43%，减少原因为：公司募集资金的使用所致。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	3,761,730.00
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		3,761,730.00

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

不适用

### (3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,250,000.00	7,625,772.26
合计	3,250,000.00	7,625,772.26

### (2) 期末已质押的应收票据情况

说明：报告期末，本公司应收票据余额中无用于质押的票据。

### (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

说明：报告期内公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据：

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
四川广汇置业有限公司	2012年01月13日	2012年07月12日	500,000.00	

深圳市创尔特工贸有限公司	2012 年 03 月 29 日	2012 年 09 月 29 日	450,000.00	
深圳市创尔特工贸有限公司	2012 年 02 月 22 日	2012 年 08 月 22 日	300,000.00	
深圳市创尔特工贸有限公司	2012 年 02 月 10 日	2012 年 08 月 10 日	300,000.00	
江苏天舒电器有限公司	2012 年 05 月 25 日	2012 年 08 月 24 日	250,000.00	
合计	--	--	1,800,000.00	--

说明：报告期末应收票据比期初减少 57.38%，主要原因是公司本期票据结算业务减少所致。

#### 4、应收股利

无

#### 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
应收银行定期存款利息	1,084,999.99		771,555.55	313,444.44
合计	1,084,999.99	-	771,555.55	313,444.44

##### (2) 逾期利息

无

##### (3) 应收利息的说明

报告期末应收利息年末数比年初数减少 71%，主要原因是期末定期存款额减少。

#### 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								
其中：组合中按性质分析	20,202,397.19	13.05%			17,340,510.39	16.73%		

计提坏账准备的应收账款								
其中:组合中按账龄分析 计提坏账准备的应收账款	134,622,632.69	86.95%	6,741,203.51	5%	86,304,550.70	83.27%	4,316,346.64	5%
组合小计	154,825,029.88	100%	6,741,203.51	4.35%	103,645,061.09	100%	4,316,346.64	4.16%
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款								
合计	154,825,029.88	--	6,741,203.51	--	103,645,061.09	--	4,316,346.64	--

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:	--	--	--	--	--	--
一年以内	134,600,250.69	99.98%	6,730,012.51	86,282,168.70	99.97%	4,314,108.44
1 年以内小计	134,600,250.69	99.98%	6,730,012.51	86,282,168.70	99.97%	4,314,108.44
1 至 2 年	0.00	0%	0.00	22,382.00	0.03%	2,238.20
2 至 3 年	22,382.00	0.02%	11,191.00	0.00	0%	
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	134,622,632.69	--	6,741,203.51	86,304,550.70	--	4,316,346.64

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

单位: 元

组合名称	账面余额	坏账准备
山东电力集团公司临沂供电公司	11,540,204.85	
中山市建设局	3,443,799.08	
中山市供电局	4,519,592.00	
LC 信用证	698,801.26	
合计	20,202,397.19	-

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**

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：无

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

应收账款核销说明：无

**(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 (%)
山东电力集团公司临沂供电公司	非关联方	57,936,074.96	一年以内	37.42%
乐高采购有限公司	非关联方	29,046,519.40	一年以内	18.76%
钢派集团股份公司	非关联方	10,030,607.05	一年以内	6.48%
安耐康集团有限公司	非关联方	6,642,025.05	一年以内	4.29%
创科营运有限公司	非关联方	4,870,425.43	一年以内	3.15%
合计	--	108,525,651.89	--	70.1%

**(6) 应收关联方账款情况**

无

**(7) 终止确认的应收款项情况**

无

**(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**

无

**7、其他应收款**

**(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合中按性质分析计提坏账准备的其他应收款	34,126,897.40	100%	341,268.97	1%	24,741,770.60	100%	247,417.72	1%
组合小计	34,126,897.40	100%	341,268.97	1%	24,741,770.60	100%	247,417.72	1%
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	34,126,897.40	--	341,268.97	--	24,741,770.60	--	247,417.72	--

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

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
待认证进项税	25,249,805.32	252,498.05
应收出口退税	5,975,902.88	59,759.03
押金备用金	2,901,189.20	29,011.89
合计	34,126,897.40	341,268.97

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**

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：无

(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

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
待认证进项税	25,249,805.32	待认证进项税	73.99%
应收出口退税	5,975,902.88	应收出口退税	17.51%
合计	31,225,708.20	--	91.5%

说明：

报告期末其他应收款比期初增加 37.93%，主要原因是公司本期工程设备等增加，发生的待认证进项税随之增长所致。

(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 (%)
待认证进项税	非关联方	25,249,805.32	1 年内	73.99%
应收出口退税	非关联方	5,975,902.88	1 年内	17.51%
中国工商银行股份有限公司北京市分行资产托管	非关联方	300,000.00	3 年以上	0.88%
备用金	非关联方	200,415.30	1 年内	0.59%
工程保障金	非关联方	157,031.00	1 年内	0.46%
合计	--	31,883,154.50	--	93.43%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(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

无

## 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	21,129,088.87	100%	13,295,300.79	100%
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	21,129,088.87	--	13,295,300.79	--

预付款项账龄的说明：无

### (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
北方工程设计研究院有限公司	非关联方	11,440,000.00		尚未到结算期
东莞市创智涂装设备有限公司	非关联方	1,208,700.00		尚未到结算期
广州市旭光表面处理设备有限公司	非关联方	1,155,000.00		尚未到结算期
天行集团有限公司	非关联方	800,000.00		尚未到结算期
北京牡丹联友环保科技股份有限公司	非关联方	266,000.00		尚未到结算期
合计	--	14,869,700.00	--	--

### (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

报告期末预付款项比期初增加 58.92%，主要原因是预付工程款增加所致。

## 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	183,131,195.06	5,759,814.13	177,371,380.93	85,316,015.75	3,559,086.60	81,756,929.15
在产品	27,198,967.77	525,311.64	26,673,656.13	22,167,641.02	1,222,690.48	20,944,950.54



库存商品	38,544,057.71	851,809.24	37,692,248.47	35,422,124.93	870,751.86	34,551,373.07
周转材料	14,767,932.11	-	14,767,932.11	20,128,363.42	-	20,128,363.42
消耗性生物资产	631,930.79	-	631,930.79	1,321,452.70	-	1,321,452.70
合计	264,274,083.44	7,136,935.01	257,137,148.43	164,355,597.82	5,652,528.94	158,703,068.88

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	3,559,086.60	2,403,562.68	210,471.21		5,759,814.13
在产品	1,222,690.48	505,425.72	1,202,778.84		525,311.64
库存商品	870,751.86	-	18,942.62		851,809.24
周转材料	-	-			0.00
消耗性生物资产	-	-			0.00
合计	5,652,528.94	2,908,988.40	1,432,192.67	-	7,136,935.01

**(3) 存货跌价准备情况 无**

存货的说明：

报告期末存货比期初增加 62.02%，主要原因是公司为生产旺季备料及为准备投入运营的明水长青环保能源有限公司储备燃料所致。

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税	20,309,775.59	15,714,779.51
合计	20,309,775.59	15,714,779.51

其他流动资产说明：

报告期末其他流动资产比期初增加 29.24%，主要原因是公司工程建设采购待抵扣的进项税增加。

**11、可供出售金融资产**

(1) 可供出售金融资产情况

不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

不适用

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

不适用

13、长期应收款

不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

不适用

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

无

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

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

## 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：	568,924,520.82	4,952,833.47	1,446,369.90	572,430,984.39	
其中：房屋及建筑物	282,901,285.78	396,456.35	0.00	283,297,742.13	
机器设备	253,487,533.03	3,513,884.57	1,268,836.33	255,732,581.27	
运输工具	9,337,256.31	288,690.53	8,920.00	9,617,026.84	
办公及电子设备	23,198,445.70	753,802.02	168,613.57	23,783,634.15	
--	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：	128,203,877.30	17,114,647.75	1,173,358.78	144,145,166.27	
其中：房屋及建筑物	49,476,196.73	7,049,251.60	0.00	56,525,448.33	
机器设备	60,532,486.30	8,208,692.87	985,778.51	67,755,400.66	
运输工具	6,194,576.69	395,628.22	8,028.00	6,582,176.91	
办公及电子设备	12,000,617.58	1,461,075.06	179,552.27	13,282,140.37	
--	期初账面余额	--		本期期末余额	
三、固定资产账面净值合计	440,720,643.52		--	428,285,818.12	
其中：房屋及建筑物	233,425,089.05		--	226,772,293.80	
机器设备	192,955,046.73		--	187,977,180.61	
运输工具	3,142,679.62		--	3,034,849.93	
办公及电子设备	11,197,828.12		--	10,501,493.78	
四、减值准备合计	-		--	-	
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
办公及电子设备			--		
五、固定资产账面价值合计	440,720,643.52		--	428,285,818.12	
其中：房屋及建筑物	233,425,089.05		--	226,772,293.80	
机器设备	192,955,046.73		--	187,977,180.61	
运输工具	3,142,679.62		--	3,034,849.93	
办公及电子设备	11,197,828.12		--	10,501,493.78	

本期折旧额 17,114,647.75 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**

无

**(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**

无

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

无

固定资产说明：

截至 2012 年 6 月 30 日，无形资产中净值约为 1,778.99 万元(原值 1,873.61 万元)的土地使用权以及固定资产中净值约为 5,586 万元(原值 5,913.44 万元)的房屋、建筑物及设备分别作为 705 万元的一年内到期的长期借款和 13,395 万元的长期借款的抵押物。

固定资产年末数比年初数增加 3,506,463.57 元，增加比例为 1%。

累计折旧年末数比年初数增加 15,941,288.97 元，增加比例为 12%，增加主要原因为：本期计提折旧 17,114,647.75 元。

**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
明水生物质发电项目	229,296,065.90		229,296,065.90	178,127,929.87		178,127,929.87
沂水生物质发电项目	8,546,291.89		8,546,291.89	7,997,973.61		7,997,973.61
鱼台生物质发电项目	8,969,720.00		8,969,720.00	8,644,720.00		8,644,720.00
宁安生物质发电项目	43,841,258.19		43,841,258.19	13,730,000.00		13,730,000.00
应用改善项目	-		-	3,350,880.39		3,350,880.39
厂房改造工程	2,548,713.00		2,548,713.00	2,391,213.00		2,391,213.00
烟气在线监测系统	18,803.42		18,803.42			
合计	293,220,852.40	-	293,220,852.40	214,242,716.87	-	214,242,716.87

## (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
明水生物质发电项目	358,000,000.00	178,127,929.87	52,331,536.03		1,163,400.00						自筹、募投	229,296,065.90
沂水生物质发电项目	280,000,000.00	7,997,973.61	548,318.28								自筹、借款	8,546,291.89
鱼台生物质发电项目		8,644,720.00	325,000.00								自筹、借款	8,969,720.00
宁安生物质发电项目	295,566,100.00	13,730,000.00	30,111,258.19								自筹、借款	43,841,258.19
应用改善项目		3,350,880.39	1,579,500.00	4,930,380.39							自筹	-
厂房改造工程		2,391,213.00	1,208,700.00	1,051,200.00							自筹	2,548,713.00
烟气在线监测系统		-	1,671,692.56	1,652,889.14							自筹	18,803.42
合计		214,242,716.87	87,776,005.06	7,634,469.53	1,163,400.00	--	--	-	-	--	--	293,220,852.40

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

无

(5) 在建工程的说明

在建工程年末数比年初数增加 78,978,135.53 元, 增加比例为 37%, 增加原因为: 公司继续投建生物质发电项目。

19、工程物资

不适用

20、固定资产清理

无

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

无

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	501,634,898.21	12,550,179.28	-	514,185,077.49
土地使用权	96,956,649.26	2,511,209.75		99,467,859.01
专利权	25,000,000.00	-		25,000,000.00
环保 BOT 项目	379,574,830.15	2,704,089.14		382,278,919.29

软件	103,418.80	474,000.00		577,418.80
应用改善项目	-	6,860,880.39		6,860,880.39
<b>二、累计摊销合计</b>	154,063,808.70	11,943,634.37	-	166,007,443.07
土地使用权	8,600,097.30	1,069,331.10		9,669,428.40
专利权	25,000,000.00	-		25,000,000.00
环保 BOT 项目	120,461,987.75	10,260,814.96		130,722,802.71
软件	1,723.65	24,900.27		26,623.92
应用改善项目	-	588,588.04		588,588.04
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	347,571,089.51	-	-	348,177,634.42
土地使用权	88,356,551.96			89,798,430.61
专利权	-			-
环保 BOT 项目	259,112,842.40			251,556,116.58
软件	101,695.15			550,794.88
应用改善项目				6,272,292.35
<b>四、减值准备合计</b>	-			-
土地使用权				
专利权				
环保 BOT 项目				
软件				
应用改善项目				
<b>无形资产账面价值合计</b>	347,571,089.51			348,177,634.42
土地使用权	88,356,551.96			89,798,430.61
专利权	-			-
环保 BOT 项目	259,112,842.40			251,556,116.58
软件	101,695.15			550,794.88
应用改善项目	-			6,272,292.35

本期摊销额 11,943,634.37 元。

#### (2) 公司开发项目支出

无

#### (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

### 24、商誉

无

## 25、长期待摊费用

无

## 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
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	2,260,030.08	1,772,463.74
开办费		
可抵扣亏损		
递延收益		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	388,089.00	-
其他	529,849.18	439,294.52
小 计	4,134,818.26	3,174,608.26
<b>递延所得税负债：</b>		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	-	940,432.50
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
境外子公司累计未分配利润	1,701,419.86	1,701,419.86
小计	1,701,419.86	2,641,852.36

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		
可抵扣亏损	1,231,776.04	663,211.04
合计	1,231,776.04	663,211.04

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注



2012 年 12 月 31 日	-	-	
2013 年 12 月 31 日	-	-	
2014 年 12 月 31 日	-	-	
2015 年 12 月 31 日	-	-	
2016 年 12 月 31 日	663,211.04	663,211.04	
2017 年 6 月 30 日	568,565.00	-	
合计	1,231,776.04	663,211.04	--

## 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	-	3,761,730.00
境外子公司累计未分配利润	24,534,471.88	20,446,860.31
小计	24,534,471.88	24,208,590.31
可抵扣差异项目		
资产减值准备	9,040,120.28	7,106,965.87
递延收益	3,960,000.00	3,984,000.00
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	1,552,356.00	-
其他	2,119,396.71	1,757,178.04
小计	16,671,872.99	12,848,143.91

## (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

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

报告期末递延所得税资产比期初增加 30.25%，主要原因是本期计提资产减值损失增加所产生的暂时性差异所致。

报告期末递延所得税负债比期初减少 35.60%，主要原因是由于交易性金融资产减少所致。

## 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	4,563,764.36	2,523,192.97	33,324.59		7,082,472.48
二、存货跌价准备	5,652,528.94	2,908,988.40	1,432,192.67	0.00	7,136,935.01

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		-	-		-
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	10,216,293.30	5,432,181.37	1,465,517.26	0.00	14,219,407.49

## 28、其他非流动资产

无

## 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	67,649,800.00	
保证借款	90,324,900.00	18,902,700.00
信用借款		
抵押、保证借款		35,000,000.00
合计	157,974,700.00	53,902,700.00

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

资产负债表日后已偿还金额 0.00。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

报告期末外币借款的外币金额为 3,000,000.00 美元，折算汇率 6.3249，折合人民币 18,974,700.00 元。报告期末短期借款比期初增加 193.07%，主要原因是借款增加所致。

### 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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	2,057,196.00	-
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	2,057,196.00	

交易性金融负债的说明：

期末交易性金融负债比年初增加 2,057,196 元，主要原因是公司期末持有的远期外汇合约公允价值变动金额减少所致。

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	35,271,994.10	71,968,816.32
合计	35,271,994.10	71,968,816.32

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明：

报告期末应付票据比期初减少 50.99%，主要原因是票据到期承兑所致。

### 32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	154,250,160.75	115,834,750.99

1-2 年(含 2 年)	392,115.33	375,951.20
2-3 年(含 3 年)	13,478.00	131,334.38
3 年以上	86,647.10	-
合计	154,742,401.18	116,342,036.57

(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

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明：

应付账款期末余额中账龄超过 1 年的款项主要为结算尾款，无需要披露的大额应付账款。

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	7,540,531.56	7,019,599.57
合计	7,540,531.56	7,019,599.57

(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	9,791,577.08	57,747,568.85	58,607,320.64	8,931,825.29
二、职工福利费		938,070.39	938,070.39	
三、社会保险费	-	2,841,676.11	2,841,676.11	-
其中：1. 医疗保险费		585,101.86	585,101.86	
2. 基本养老保险费		1,898,083.14	1,898,083.14	
3. 失业保险费		187,730.82	187,730.82	
4. 工伤保险费		143,816.50	143,816.50	
5. 生育保险费		26,943.79	26,943.79	
四、住房公积金		704,282.00	704,282.00	
五、辞退福利		6,856.00	6,856.00	

六、其他	-			
合计	9,791,577.08	62,238,453.35	63,098,205.14	8,931,825.29

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,228,341.12	2,866,335.92
消费税		
营业税		
企业所得税	3,412,134.37	3,868,288.21
个人所得税	86,456.41	92,212.48
城市维护建设税	53,609.55	546,608.26
教育费附加	45,730.10	518,938.03
房产税	619,248.01	512,307.69
土地使用税	363,567.00	439,228.67
其他	133,087.74	59,041.44
合计	5,942,174.30	8,902,960.70

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

报告期末应交税费比期初减少 33.26%，主要原因是应交增值税减少所致。

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	374,764.94	461,867.12
企业债券利息		
短期借款应付利息	222,708.82	56,469.58
合计	597,473.76	518,336.70

应付利息说明：

报告期末应付利息比期初增加 15.27%，主要原因是借款增加所致。

### 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
永隆国际投资集团有限公司	15,009,224.51	-	
博能科技有限公司	17,496,670.25		
合计	32,505,894.76		--

应付股利的说明：

报告期末应付股利余额主要原因为未支付股利。

### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	67,542,523.47	44,699,314.10
1-2 年(含 2 年)	515,292.91	632,210.82
2-3 年(含 3 年)	51,992.61	17,044.95
3 年以上	5,502.00	3,818.00
合计	68,115,310.99	45,352,387.87

(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

账龄超过 1 年的大额其他应付款情况：

单位名称	金额	未偿还原因
中山市南通空调工程有限公司	236,380.10	工程、设备尾款
茂名建筑集团工业设备安装有司	120,800.00	工程、设备尾款

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	性质或内容
博能科技有限公司	17,202,400.02	购股款
北京德普新源科技发展有限公司	14,499,273.50	工程、设备款
永隆国际投资集团有限公司	14,116,299.98	购股款
南京汽轮电机（集团）有限公司	3,440,000.00	工程、设备款
北京起重运输机械设计研究院	1,296,000.00	工程、设备款

报告期末其他应付款比期初增加 50.19%，主要原因是公司购买少数股东股权引起其他应付款增加所

致。

### 39、预计负债

无

### 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	33,477,206.00	33,421,610.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	33,477,206.00	33,421,610.00

#### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
权利质押、担保借款	26,427,206.00	26,371,610.00
权利质押、抵押、担保借款	7,050,000.00	7,050,000.00
合计	33,477,206.00	33,421,610.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行股份有限公司中山小榄支行	2005年05月22日	2015年12月31日	HKD	4.82%	7,400,000.00	6,032,628.00	7,400,000.00	5,999,180.00
中国农业银行股份有限公司中山小榄支行	2006年10月10日	2016年09月30日	HKD	4.82%	3,700,000.00	3,016,314.00	3,700,000.00	2,999,590.00

中国农业银行股份有限公司 中山小榄支行	2005年05月20日	2015年12月31日	CNY	5.895%		2,000,000.00		2,000,000.00
中国农业银行股份有限公司 中山小榄支行	2007年01月18日	2016年09月30日	CNY	5.895%		2,000,000.00		2,000,000.00
中国农业银行股份有限公司 中山小榄支行	2005年04月20日	2015年12月31日	CNY	5.895%		1,900,000.00		1,900,000.00
合计	--	--	--	--	--	14,948,942.00	--	14,898,770.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：无

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明：

金额前五名中一年内到期的长期借款利率为浮动利率，港币借款同期同档次 HIBOR 利率上浮 400%，

人民币借款同期同档次人民银行基准利率下浮 10%

### (3) 一年内到期的应付债券

无

### (4) 一年内到期的长期应付款

无

## 41、其他流动负债

无

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
权利质押、担保借款	81,204,448.00	81,030,880.00
权利质押、抵押、担保借款	141,150,000.00	133,950,000.00
合计	222,354,448.00	214,980,880.00



**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行股份有限公司中山小榄支行	2010年07月09日	2022年05月23日	CNY	5.895%		83,600,000.00		88,000,000.00
中国农业银行股份有限公司中山小榄支行	2011年02月01日	2022年05月23日	CNY	5.895%		37,050,000.00		39,000,000.00
中国农业银行股份有限公司中山小榄支行	2005年02月22日	2015年12月31日	HKD	4.82%	20,300,000.00	16,548,966.00	20,300,000.00	16,457,210.00
中国农业银行股份有限公司中山小榄支行	2006年10月16日	2016年09月30日	HKD	4.82%	14,600,000.00	11,902,212.00	14,600,000.00	11,836,220.00
中国农业银行股份有限公司中山小榄支行	2011年11月18日	2022年07月07日	CNY	5.895%		11,000,000.00		4,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	160,101,178.00	--	159,293,430.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

金额前五大大中长期借款币种为人民币的利率说明：按照每笔借款提款日总借款期限所对应的人民银行公布的同期同档次基准利率基础下浮 10%。浮动利率调整以叁个月为一个周期，自人民币人民币贷款基准利率调整的下一个周期首月的借款对应日起，按调整后相应期限档次的基准利率确定新的借款利率。

金额前五大的长期借款币种为港元的利率说明：港币借款同期同档次 HIBOR 利率上浮 400%，人民币借款同期同档次人民银行基准利率下浮 10%

报告期末长期借款中外币借款的外币金额为港币 38,400,000.00 元、折算汇率 0.81522，折合人民币 31,304,448.00 元。

报告期末，705 万元的一年内到期的长期借款和 13,395 万元的长期借款以无形资产中净值约为 1,778.99 万元(原值 1,873.61 万元)的土地使用权以及固定资产中净值约为 5,586 万元(原值 5,913.44 万元)的房屋、建筑物及设备作为抵押物；同时，广东长青（集团）股份有限公司为上述借款提供最高额人民币 3.3 亿元的保证担保；关联公司中山市非凡制品有限公司，股东何启强、麦正辉以其自有土地使用权及房产为上述借款提供抵押担保；沂水长青环保能源有限公司以售电收费

权为上述借款提供最高额人民币 3 亿元的质押担保。

报告期末, 26,427,206.00 元的一年内到期的长期借款和 81,204,448.00 元的长期借款以长青环保能源(中山)有限公司垃圾综合处理基地特许经营权, 项目垃圾处理费和售电收入专用账户提供质押; 同时, 广东长青(集团)股份有限公司、创尔特热能科技(中山)有限公司、中山市长青气具阀门有限公司、江门市活力集团有限公司为上述借款提供最高额人民币 2.7 亿元的担保; 中山市土地开发物业管理有限公司以其自有土地使用权为上述借款提供抵押担保。

#### 43、应付债券

无

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

无

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无

#### 45、专项应付款

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
高效节能燃气灶生产线升级技术改造项目	1,000,000.00			1,000,000.00	
污泥低温碳化处理技术研发与应用项目	1,000,000.00			1,000,000.00	
高效节能燃气具系列产品扩建项目	5,150,000.00		5,150,000.00	0.00	
合计	7,150,000.00	-	5,150,000.00	2,000,000.00	--

专项应付款说明:

本公司子公司创尔特热能科技(中山)有限公司分别于 2011 年 4 月及 2011 年 12 月收到中山市财政局下拨的高效节能燃气灶生产线升级技术改造项目(粤经信技改【2010】998 号)专项补贴资金人民币 100 万元, 污泥低温碳化处理技术研发与应用项目(粤经信创新【2010】1022 号)专项补贴资金人民币 100 万元。截至 2012 年 6 月 30 日, 上述项目还在投建过程中。

#### 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
环保设备技术改造补贴	3,520,500.00	3,648,000.00
生产线技术改造项目扶持资金	312,000.00	336,000.00
合计	3,832,500.00	3,984,000.00

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:本公司子公司长青环保能源(中山)有限公司分别于 2007 年 6 月及 2008 年 5 月收到政府下拨的环保设备专项技术改造补贴款人民币 300 万元(中财企[2007]1 号)及人民币 210 万元(中财企[2008]13 号)。与该项补贴有关的环保设备在 2006 年 3 月投入使用,于次月起在预计的剩余可使用年限内平均摊销,该设备预计可使用年限为 20 年。截至 2012 年 6 月 30 日递延收益 3,520,500.00 元将继续在与该补贴有关的环保设备剩余可使用年限内平均摊销计入损益。

本公司子公司中山骏伟金属制品有限公司于 2009 年 1 月收到政府下拨的电喷式燃油取暖器生产线技术改造项目扶持资金人民币 48 万元(中财企[2008]42 号),与该项补贴有关的机器设备在 2008 年 12 月投入使用,于次月起在预计的剩余可使用年限内平均摊销,该设备预计可使用年限为 10 年。截至 2012 年 6 月 30 日递延收益 312,000.00 元将继续在与该补贴有关的设备剩余可使用年限内平均摊销计入损益。

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	148,000,000.00					-	148,000,000.00

股本变动情况说明,本报告期内有增资或减资行为的,应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号;运行不足 3 年的股份有限公司,设立前的年份只需说明净资产情况;有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况:

无

#### 48、库存股

无

#### 49、专项储备

无

**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)	593,017,116.69		4,362,396.68	588,654,720.01
其他资本公积	310,673.21			310,673.21
合计	593,327,789.90		- 4,362,396.68	588,965,393.22

资本公积说明：

永隆国际投资集团有限公司、博能科技有限公司分别将其持有的江门市活力集团有限公司49%股权、长青环保能源(中山)有限公司25%股权转让给名厨(香港)有限公司。名厨(香港)有限公司分别与江门市活力集团有限公司、长青环保能源(中山)有限公司在转让基准日2011年12月31日同受本公司控制，转让价大于转让基准日对应所有者权益份额部分人民币4,362,396.68元，在合并财务报表中调减资本公积。

**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	15,003,460.60			15,003,460.60
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	15,003,460.60		-	15,003,460.60

**52、一般风险准备**

无

**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	287,142,147.02	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	17,933,509.98	--
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	14,800,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	287,142,147.02	--

调整年初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数:

根据公司 2011 年年度股东大会审议通过的《2011 年度利润分配议案》,以 2011 年 12 月 31 日总股本 148,000,000 股为基数,每 10 股派发现金股利 1.00 元(含税),共计派发现金股利 14,800,000 元。

## 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	446,428,749.82	517,606,886.15
其他业务收入	8,230,271.50	8,473,839.91
营业成本	365,848,267.93	416,376,631.90

### (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

产品销售	353,295,806.54	292,907,947.27	456,444,991.43	376,979,338.88
生物质利用	93,132,943.28	68,177,980.26	61,161,894.72	35,142,597.56
合计	446,428,749.82	361,085,927.53	517,606,886.15	412,121,936.44

**(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
烤炉	189,786,971.26	157,214,727.67	259,096,678.90	213,419,809.11
取暖器	54,819,561.55	45,822,558.50	101,468,881.00	84,672,320.38
生物质发电	93,132,943.28	68,177,980.26	61,161,894.72	35,142,597.56
其他	108,689,273.73	89,870,661.10	95,879,431.53	78,887,209.39
合计	446,428,749.82	361,085,927.53	517,606,886.15	412,121,936.44

**(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
内销小计	159,549,680.56	122,179,567.08	142,730,565.84	101,163,257.34
外销小计	286,879,069.26	238,906,360.45	374,876,320.31	310,958,679.10
合计	446,428,749.82	361,085,927.53	517,606,886.15	412,121,936.44

**(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 (%)
山东电力集团公司临沂供电公司	58,643,624.17	12.9%
钢派集团股份公司	41,857,385.06	9.21%
乐高采购有限公司	38,671,810.03	8.51%
瑞士迪克贝家具用品有限公司	26,509,278.38	5.83%
中山市供电局	22,387,801.91	4.92%
合计	188,069,899.55	41.37%

## 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			5%
城市维护建设税	740,093.54	1,404,622.65	5%, 7%
教育费附加	714,496.71	1,342,975.99	5%
资源税			
合计	1,454,590.25	2,747,598.64	--

营业税金及附加的说明：

营业税金及附加比去年同期下降 47.06%，主要原因是由于销售下降引起所致。

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-3,761,730.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-3,761,730.00	
交易性金融负债	-2,057,196.00	
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	-	-
合计	-5,818,926.00	-

公允价值变动收益的说明：

因已签约未到期的 6,474 万美元远期外汇合约在报告期末美元兑人民币汇率上升引起公允价值变动收益减少。

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,930,877.02	
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	118,999.99	
合计	3,049,877.01	-

按成本法核算的长期股权投资收益

无

按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

投资收益的说明,若投资收益汇回有重大限制的,应予以说明。若不存在此类重大限制,也应做出说明:

投资收益本年发生数比上年发生数增加 3,049,877.01 元,增加比例为 100.00%,主要原因为:本年公司通过与银行签约远期外汇合约,锁定远期美元结汇汇率,实际结汇时当日汇率与锁定汇率间差异确认为投资收益。

## 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	2,504,288.25	2,146,159.46
二、存货跌价损失	1,480,600.90	2,898,696.44
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	3,984,889.15	5,044,855.90

## 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	1,005.00	
其中：固定资产处置利得	1,005.00	
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	8,091,240.43	7,022,757.00
垃圾发电即征即退增值税	2,832,473.51	1,220,803.35
铁路施工停工赔偿	360,040.00	
其他	7,487.76	440,490.18
合计	11,292,246.70	8,684,050.53

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政专项补贴款	5,210,000.00	500,000.00	
出口投保专项补贴	106,740.43	137,257.00	
递延收益摊销	151,500.00	151,500.00	
明水县财政局项目补贴款	2,209,000.00	6,150,000.00	
节能清洁生产企业奖励	100,000.00	-	
上市进程奖励款	300,000.00	-	
知识产权、技术产品创新及专利奖励款	-	64,000.00	
其他补贴	14,000.00	20,000.00	

合计	8,091,240.43	7,022,757.00	--
----	--------------	--------------	----

营业外收入说明:

报告期内公司营业外收入比去年同期增长 30.03%, 主要是本期确认补贴收入增加。

## 61、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	177,204.48	103,077.05
其中: 固定资产处置损失	176,816.98	103,077.05
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	50,000.00	18,000.00
其他	109,562.80	4,114.71
合计	336,767.28	125,191.76

营业外支出说明:

报告期内营业外支出比去年同期增加 169%, 主要是固定资产处置损失及捐赠支出增加。

## 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	9,149,570.79	9,770,744.90
递延所得税调整	-1,900,642.50	-2,283,557.39
国产设备投资抵免	-	-1,506,371.87
合计	7,248,928.29	5,980,815.64

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
报告期利润				
归属于公司普通股股东的净利润	0.12	0.12	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.08	0.08	0.21	0.21

上述数据采用以下计算公式计算而得:

基本每股收益 =  $P0 \div S$

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

公司若存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-	-
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-	-
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	-	-
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-1,597,108.02	-322,929.42
小计	-1,597,108.02	-322,929.42
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-	-
合计	-1,597,108.02	-322,929.42

## 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
收到的政府补贴	2,789,740.43
银行利息收入	3,053,934.95
押金、保证金及往来款	2,420,001.68
其他	360,000.00
合计	8,623,677.06

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
押金、保证金及往来款	13,493,495.50
销售/管理费用	37,349,401.54
银行手续费	516,345.01
捐赠支出	50,000.00
其他	-
合计	51,409,242.05

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
远期结汇收益	2,930,877.02
理财收益	118,999.99

合计	3,049,877.01
----	--------------

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

## 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	17,933,509.98	33,654,711.23
加: 资产减值准备	3,984,889.15	5,044,855.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,114,647.75	12,008,860.43
无形资产摊销	11,943,634.37	12,885,710.84
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)	176,199.48	103,077.05
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)	5,818,926.00	
财务费用(收益以“-”号填列)	12,543,213.64	11,481,950.89
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,049,877.01	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-960,210.00	-1,978,350.72
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-940,432.50	-305,206.67
存货的减少(增加以“-”号填列)	-99,918,485.62	-75,907,770.91
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-69,639,022.27	-53,342,434.27
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,463,385.53	52,549,300.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-100,529,621.50	-3,805,295.48
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	214,912,618.04	123,507,401.69
减: 现金的期初余额	377,554,497.59	94,839,836.69
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	-162,641,879.55	28,667,565.00

## (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

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	31,318,800.00	
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	-	-
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

**(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	214,912,618.04	377,554,497.59
其中：库存现金	57,064.84	43,037.60
可随时用于支付的银行存款	166,387,458.81	359,113,297.58
可随时用于支付的其他货币资金	48,468,094.39	18,398,162.41
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	214,912,618.04	377,554,497.59

现金流量表补充资料的说明：

本公司在编制现金流量表时，将超过 3 个月的保证金不作为现金及现金等价物，因此 2012 年 6 月 30 日的现金及现金等价物余额扣除了超过 3 个月的履约保证金 752,022.33 元和厂房工资保障金 129,000 元。

**67、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

**(八) 资产证券化业务的会计处理**

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

**(九) 关联方及关联交易**

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
何启强	实际控制人							28.5%	28.5%		
麦正辉	实际控制人							28.5%	28.5%		

## 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
创尔特热能科技(中山)有限公司	控股子公司	有限公司	中山市小榄镇	何启强	燃气具制造、销售	69,200,000.00	CNY	100%	100%	74551113-9
中山骏伟金属制品有限公司	控股子公司	有限公司	中山市阜沙镇	何启强	燃气具制造、销售	4,967,365.38	CNY	100%	100%	70806838-5
江门市活力集团有限公司	控股子公司	有限公司	江门市	麦正辉	燃气具制造、销售	50,000,000.00	CNY	100%	100%	19395954-0
长青环保能源(中山)有限公司	控股子公司	有限公司	中山市南朗	何启强	生物质发电	116,600,000.00	CNY	100%	100%	75831563-9
明水长青环保能源有限公司	控股子公司	有限公司	黑龙江省明水县	何启强	生物质发电	100,000,000.00	CNY	100%	100%	69264170-5
中山市长青气具阀门有限公司	控股子公司	有限公司	中山市小榄镇	何启强	燃气具制造、销售	2,320,000.00	CNY	100%	100%	71923879-X
名厨(香港)有限公司	控股子公司	有限公司	香港九龙	-	贸易	3,000,000.00	USD	100%	100%	-
沂水长青环保能源有限公司	控股子公司	有限公司	山东省沂水县	何启强	生物质发电	70,000,000.00	CNY	100%	100%	67810480-7
鱼台长青环保能源有限公司	控股子公司	有限公司	山东省鱼台县	何启强	生物质发电技术的研发	1,000,000.00	CNY	100%	100%	57049850-9
黑龙江省牡丹江农垦宁安长青环保能源有限公司	控股子公司	有限公司	黑龙江省宁安县	何启强	其他能源发电	60,000,000.00	CNY	100%	100%	57868521-0

## 3、本企业的合营和联营企业情况

无



#### 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
中山市长青新产业有限公司	最终控股股东相同	28204464-1
中山市长青科技发展有限公司	最终控股股东相同	70806944-1
中山市非凡制品有限公司	同受最终控股股东亲属控制	61808730-4
中山市正升金属制品有限公司	同受最终控股股东亲属控制	77187092-8

本企业的其他关联方情况的说明：

无

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
中山市正升金属制品有限公司	采购原材料	协议价	817,264.95	0.23%	894,670.27	0.23%

出售商品、提供劳务情况表

无

##### (2) 关联托管/承包情况

无

##### (3) 关联租赁情况

无

##### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
何启强、麦正辉、中山市非凡制品有限公司	沂水长青环保能源有限公司	100,000,000.00	2010年06月09日	2015年06月09日	否

##### (5) 关联方资金拆借

无

##### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

#### (7) 其他关联交易

无

### 6、关联方应收应付款项

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	中山市正升金属制品有限公司	349,707.37	430,266.51

### (十) 股份支付

#### 1、股份支付总体情况

无

#### 2、以权益结算的股份支付情况

无

#### 3、以现金结算的股份支付情况

无

#### 4、以股份支付服务情况

无

#### 5、股份支付的修改、终止情况

无

### (十一) 或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司无未决诉讼形成的或有负债。

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2012 年 6 月 30 日止，本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

### （十二）承诺事项

#### 1、重大承诺事项

（1）本公司全资子公司明水长青环保能源有限公司于 2010 年 3 月 20 日与龙基电力集团有限公司（现更名为国能电力集团有限公司）签订了生物质发电工程锅炉岛设备供货合同，合同总价人民币 8,630 万元。截至 2012 年 6 月 30 日公司已支付 6,904 万元，余款将随设备到货、验收、质保期满及签发最终验收证书一定期间内支付。根据明水长青环保能源有限公司、国能电力集团有限公司以及北京德普新源科技发展有限公司签订的“明水长青合同转让三方协议”，自 2010 年 10 月 29 日始，北京德普新源科技发展有限公司受让并承继原合同项下龙基电力集团有限公司（现更名为国能电力集团有限公司）全部权益、财产权属、义务及责任。

（2）本公司全资子公司明水长青环保能源有限公司于 2010 年 5 月 19 日与南京汽轮机（集团）有限责任公司签订了 18MW 汽轮发电机组设备采购合同，合同总价人民币 1,720 万元。截至 2012 年 6 月 30 日公司已支付 1,376 万元，余款将随设备投料、到货、验收、质保期满及签发最终验收证书一定期间内支付。

（3）本公司全资子公司明水长青环保能源有限公司于 2010 年 7 月 29 日与黑龙江省火电第一工程公司签订了明水生物质热电联产工程建设工程施工合同，合同总价人民币 8,343.30 万元。截至 2012 年 6 月 30 日公司已支付 7,184.31 万元，余款将按工程进度支付。

（4）本公司全资子公司黑龙江省牡丹江农垦宁安长青环保能源有限公司于 2011 年 10 月与北方工程设计研究院（现更名为北方工程设计研究院有限公司）签订了宁安生物质热电联产工程建设工程设计合同，设计合同总价人民币 440 万元。截至 2012 年 6 月 30 日公司已支付 196 万元，余款将随北方工程设计研究院提交各项报告、设计方案及施工图一定期间内支付。

（5）本公司全资子公司黑龙江省牡丹江农垦宁安长青环保能源有限公司于 2011 年 11 月与北京德普新源科技发展有限公司签订了 130T/H 锅炉岛设备买卖合同，合同总价人民币 6,620 万元。截至 2012 年 6 月 30 日公司已支付 1,986 万元，余款将随设备到货、验收、质保期满及签发最终验收证书一定期间内支付。

（6）本公司全资子公司黑龙江省牡丹江农垦宁安长青环保能源有限公司于 2011 年 11 月与中国长江动力公司（集团）（现更名为中国长江动力集团有限公司）签订了汽轮发电机组供货合同，合同总价人民币 1,190 万元。截至 2012 年 6 月 30 日公司已支付 357 万元，余款将随设备到货、验收、

质保期满及签发最终验收证书一定期间内支付。

(7) 本公司全资子公司黑龙江省牡丹江农垦宁安长青环保能源有限公司与北方工程设计研究院(现更名为北方工程设计研究院有限公司)签订了《宁安长青生物质热电联产 EPC 总承包合同》，合同总价人民币 1.42 亿元。截至 2012 年 6 月 30 日公司已支付 2,564 万元，余款将按工程进度支付。

### (十三) 资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

无

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

#### 3、其他资产负债表日后事项说明

无

### (十四) 其他重要事项说明

#### 1、非货币性资产交换

无

#### 2、债务重组

无

#### 3、企业合并

无

#### 4、租赁

无

#### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

#### 6、年金计划主要内容及重大变化

无

## 7、其他需要披露的重要事项

无

### （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

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

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

无

##### （3）本报告期实际核销的应收账款情况

无

##### （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

无

##### （6）应收账款中金额前五名单位情况

无

##### （7）应收关联方账款情况

无

##### （8）不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 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								
组合中按性质分析计提坏账准备的其他应收款	155,675,627.53	100%	3,000.00	0.002%	131,952,103.53	100%	3,000.00	0.002%
组合小计	155,675,627.53	100%	3,000.00	0.002%	131,952,103.53	100%	3,000.00	0.002%
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	155,675,627.53	--	3,000.00	--	131,952,103.53	--	3,000.00	--

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

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

单位: 元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方往来余额	155,371,103.53	-
押金备用金	304,524.00	3,000.00
合计	155,675,627.50	3,000.00

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

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(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

无

(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 (%)
中山骏伟金属制品有限公司	控股子公司	68,489,000.00	1 年以内	43.99%
沂水长青环保能源有限公司	控股子公司	56,200,000.00	1 年以内	36.1%
黑龙江省牡丹江农垦宁安长青环保能源有限公司	控股子公司	17,180,362.00	1 年以内	11.04%
鱼台长青环保能源有限公司	控股子公司	9,301,741.53	1 年以内	5.98%
长青环保能源（中山）有限公司	控股子公司	4,200,000.00	1 年以内	2.7%
合计	--	155,371,103.53	--	99.81%

(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 (%)
中山骏伟金属制品有限公司	控股子公司	68,489,000.00	43.99%
沂水长青环保能源有限公司	控股子公司	56,200,000.00	36.1%
黑龙江省牡丹江农垦宁安长青环保能源有限公司	控股子公司	17,180,362.00	11.04%
鱼台长青环保能源有限公司	控股子公司	9,301,741.53	5.98%
长青环保能源（中山）有限公司	控股子公司	4,200,000.00	2.7%
合计	--	155,371,103.53	99.81%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 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

无

**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
创尔特热能科技(中山)有限公司	成本法	370,961,968.25	370,961,968.25		370,961,968.25	100%	100%				75,264,210.74
中山骏伟金属制品有限公司	成本法	13,985,623.69	13,985,623.69		13,985,623.69	100%	100%				3,087,026.84
江门市活力集团有限公司	成本法	27,515,515.27	27,515,515.27		27,515,515.27	100%	100%				4,095,578.66
长青环保能源(中山)有限公司	成本法	85,267,909.49	85,267,909.49		85,267,909.49	100%	100%				57,917,037.36
中山市长青气具阀门有限公司	成本法	1,255,521.07	1,255,521.07		1,255,521.07	100%	100%				826,898.09
名厨(香港)有限公司	成本法	20,490,789.01	20,490,789.01		20,490,789.01	100%	100%				
沂水长青环保能源有限公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00	100%	100%				
明水长青环保能源有限公司	成本法	353,820,000.00	353,820,000.00		353,820,000.00	100%	100%				2,061,944.58
鱼台长青环保能源有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				



黑龙江省牡丹江农垦 宁安长青环保能源有 限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00	100%	100%				
合计	--	1,004,297,326.78	1,004,297,326.78	0.00	1,004,297,326.78	--	--	--	0.00	0.00	143,252,696.27

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

无

##### (2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

##### (3) 主营业务（分产品）

适用  不适用

##### (4) 主营业务（分地区）

适用  不适用

##### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

适用  不适用

#### 5、投资收益

##### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	143,252,696.27	45,161,737.38
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	143,252,696.27	45,161,737.38

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
创尔特热能科技(中山)有限公司	75,264,210.74	15,487,280.22	
中山骏伟金属制品有限公司	3,087,026.84	2,908,601.65	
江门市活力集团有限公司	4,095,578.66	2,241,547.92	
长青环保能源(中山)有限公司	57,917,037.36	13,774,893.55	
中山市长青气具阀门有限公司	826,898.09	723,109.82	
名厨(香港)有限公司		8,441,724.52	

明水长青环保能源有限公司	2,061,944.58	1,584,579.70	
合计	143,252,696.27	45,161,737.38	--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

不适用

投资收益的说明：

报告期内投资收益发生数比上年同期发生数增加比例为 217.2%，原因为：各家子公司分红金额增加。

**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	142,784,724.44	43,343,019.81
加：资产减值准备		7,900.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
无形资产摊销		
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-143,252,696.27	-45,161,737.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,723,524.00	13,032,708.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-118,716,183.41	-62,340,633.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-142,907,679.24	-51,118,740.96
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	13,515,415.05	4,330,317.83
减：现金的期初余额	27,981,798.02	11,287,321.41
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	-14,466,382.97	-6,957,003.58
--------------	----------------	---------------

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

## （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	14.81%	0.96	0.96
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.77%	0.96	0.96

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

## 第九节 备查文件目录

### 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的公司 2012 年半年度报告文本。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

董事长：何启强

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 24 日