

# 河北先河环保科技股份有限公司

## 2014 年半年度报告

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人李玉国、主管会计工作负责人陈荣强及会计机构负责人(会计主管人员)安俊英声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 董事会报告 .....	8
第四节 重要事项 .....	21
第五节 股份变动及股东情况 .....	29
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	33
第七节 财务报告 .....	35
第八节 备查文件目录 .....	121

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、先河环保、先河或公司	指	河北先河环保科技股份有限公司
股东大会	指	河北先河环保科技股份有限公司股东大会
董事会	指	河北先河环保科技股份有限公司董事会
监事会	指	河北先河环保科技股份有限公司监事会
公司章程	指	河北先河环保科技股份有限公司章程
环境监测	指	运用现代科学技术手段对代表环境污染和环境质量的各种环境要素（环境污染物）的监视、监控和测定，从而科学评价环境质量及其变化趋势的操作过程
空气质量连续自动监测系统（AQMS）	指	对空气质量进行自动监测系统，由中心站和若干个子站构成，两者有机结合，协调整个监测系统的运行，完成对各种监测仪器的数据采集和远程通讯控制及数据处理，并形成报告
水质连续自动监测系统（WQMS）	指	以在线自动分析仪器为核心，运用现代传感技术、自动测量技术、计算机应用技术以及相关的专业分析软件和通讯网络所组成的一个综合性的地表水质量在线自动监测体系
PM2.5	指	空气动力学粒径在 2.5 微米以下的颗粒物，又称为细颗粒物或大气细粒子。
CES 公司	指	COOPER ENVIRONMENTAL SERVICES, LLC 公司
四川先河	指	四川先河环保科技有限公司

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	先河环保	股票代码	300137
公司的中文名称	河北先河环保科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	先河环保		
公司的外文名称（如有）	Hebei Sailhero Environmental Protection High-tech Co.,ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SailheroEnviroprotec		
公司的法定代表人	李玉国		
注册地址	石家庄市湘江道 251 号		
注册地址的邮政编码	050035		
办公地址	石家庄市湘江道 251 号		
办公地址的邮政编码	050035		
公司国际互联网网址	http://www.sailhero.com.cn		
电子信箱	xhzbzq@sailhero.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王少军	
联系地址	石家庄市湘江道 251 号	
电话	0311-85323900	
传真	0311-85329383	
电子信箱	hebeiwjsj@126.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	石家庄市湘江道 251 号公司三楼（公司证券部）

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	142,763,498.94	93,304,066.64	53.01%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	20,993,448.56	17,375,941.82	20.82%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	13,263,103.51	10,508,835.15	26.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-121,988,006.94	-53,143,075.45	-129.55%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.6015	-0.34	-76.47%
基本每股收益（元/股）	0.065	0.05	30.00%
稀释每股收益（元/股）	0.065	0.05	30.00%
加权平均净资产收益率	2.15%	2.08%	0.07%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.36%	1.26%	0.10%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,119,259,021.54	1,105,295,305.46	1.26%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	983,870,763.34	967,697,025.57	1.67%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.8514	6.20	-21.75%

## 五、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	9,094,523.59	
减：所得税影响额	1,364,178.54	
合计	7,730,345.05	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 六、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

### 2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

## 七、重大风险提示

### （1）内部管理的风险

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

### （2）市场风险

公司产品的性能和质量处于国内领先水平，在国内市场已经部分取代国外竞争对手的同类产品；但与国际竞争对手相比，本公司存在起步相对较晚，技术上仍须完善提高等不利因素。在环境监测领域，近年来业内的厂家数量不断增加，竞争趋于激烈。虽然大部分竞争对手从经营规模、技术水准等方面对公司的长远发展不构成影响，但短期内可能对公司的经营业绩造成一定冲击。

### （3）募资资金使用的风险

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

### 第三节 董事会报告

#### 一、报告期内财务状况和经营成果

##### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入**142,763,498.94元**，较去年同期增长53.01%；营业利润16,161,791.04元，较去年同期增长31.52%，归属于上市公司股东的净利润20,993,448.56元，比去年同期增长20.82%。公司业绩实现了稳步增长，主要受益于《大气污染防治行动计划》的落实推进，公司大气监测产品实现较大幅度增长。

报告期内，公司增加研发投入，加快推进科技创新步伐，技术优势明显增强。上半年，实现了大气环境自动监测信息综合管理/预报预警及决策支持系统、大气污染超级源解析站源解析系统和水质在线预警预报系统三大平台的重大突破，为环保部门、气象部门及时提供监测分析、诊断评估和预警信息，充分发挥监测数据在公益服务、综合防治决策支持、污染预报乃至国民经济建设中的作用，全面提高服务质量和水平。在大气环境信息综合管理、预报预警及决策支持系统平台方面，完成5个大气监测新产品的开发并进行中试，新开发产品性能均达到国际同类产品相当水平，为系统平台提供了优异的硬件支撑。另外，开发中心与中科院大气物理研究所合作完成了预警预报软件系统的开发工作，并且形成了完整的解决方案。在大气污染超级源解析站源解析系统方面，通过承担国家重大仪器专项新完成光散射融合型颗粒物自动监测仪的开发工作，目前进行试点运行工作，性能可靠稳定，得到用户的高度评价。另外，美国CES公司大气重金属监测仪项目有了突破性进展，不仅丰富了先河公司的产品线，还为源解析系统提供了必要基础数据。2014年5月，先河环保与北京大学签署科研合作框架协议，并以源解析为切入点，解决了在源解析工作中的难点，提升了源解析系统的专业化水平，增强了公司的创新能力。在水质在线预警预报系统方面，通过多次承担国家重大课题，先河环保完成了在水质监测领域长期的技术积累，经过持续的技术创新，针对地表水、地下水水质监测，自主开发并形成了一整套成熟完备的“地表水、地下水在线自动预警水质监测系统”。并且完成合肥众兴水库和武汉梁子湖试点运行，顺利通过验收，得到专家一致好评。报告期内，获得软件著作权6项，实用新型专利4项，外观专利3项。

报告期内，公司稳步推进收购兼并工作，完成美国CES公司51股权收购及增资工作；拟以发行股份和支付现金相结合的方式购买梁常清、梁宝欣合计持有的科迪隆80%的股权、广西先得80%的股权，公司后续将积极推进此次收购。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	142,763,498.94	93,304,066.64	53.01%	收益于国家环保政策的落实，订单增加所致
营业成本	71,463,089.11	48,024,849.89	48.80%	销售量增加，成本相应增加所致
销售费用	21,166,256.82	17,522,816.61	20.79%	
管理费用	25,881,663.45	16,731,535.82	54.69%	工资、研发费用、折旧费用增加所致
财务费用	-2,318,247.07	-4,609,164.25	-49.70%	银行存款减少、利息收



				入减少所致
所得税费用	3,684,965.36	3,369,873.26	9.35%	
研发投入	8,737,132.90	5,377,115.09	62.49%	主要系科研项目投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-121,988,006.94	-53,143,075.45	-129.55%	主要系公司订单增加, 公司购买原材料增加以及人员工资、销售费用、研发费用增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-55,657,242.37	-33,310,464.33	-67.09%	主要系公司对外投资增加所致
筹资活动产生的现金流量净额		47,858,070.72	-100.00%	主要系上期公司贷款所致
现金及现金等价物净增加额	-177,772,223.81	-38,595,469.06	-360.60%	主要系备货、对外投资增加所致
存货	181,020,089.47	116,067,035.22	55.96%	订单备货, 库存商品存量增加所致
应交税费	-2,998,598.79	22,414,668.79	-113.38%	交纳上年所得税及材料款结算进项发票增加所致
其他应付款	17,795,342.50	6,333,851.33	180.96%	应拨付科研项目合作经费增加所致
营业税金及附加	922,460.60	350,481.11	163.20%	收入增加, 相应各项税费增加所致
资产减值损失	9,486,484.99	2,995,367.87	216.71%	往来款增加, 计提的坏账准备增加所致

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2014年上半年, 受益于《大气污染防治行动计划》的落实推进, 公司大气监测产品订单增加, 市场占有率进一步提升, 同时公司环境监测运营业务也保持了一定幅度的增长。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司主营业务为环境在线监测系统研制、生产、销售以及提供环境监测设施运营服务。

**(2) 主营业务构成情况**

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	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
分产品或服务						
环境监测系统	107,987,276.70	53,124,952.95	50.80%	33.96%	49.58%	2.98%
运营服务	13,457,575.19	4,891,130.81	63.66%	60.82%	19.31%	12.66%
其他	4,140,132.76	3,558,094.29	14.06%	-1.33%	97.85%	-43.08%
分地区						
华北	56,849,320.86	27,517,428.78	51.60%	19.98%	17.54%	1.01%
华中	28,961,810.23	13,977,337.13	51.74%	138.95%	97.98%	9.99%
华南	12,559,455.58	6,005,832.27	52.18%	146.80%	82.69%	16.78%
东北	9,292,001.90	5,074,063.17	45.39%	2,252.11%	2,257.13%	-0.12%
西部	21,599,490.08	13,157,029.54	39.09%	-23.73%	-6.36%	-11.29%
海外	12,324,722.71	5,731,398.22	53.50%			

**4、其他主营业务情况**

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

**5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况**

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

□ 适用 √ 不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

□ 适用 √ 不适用

## 6、主要参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
河北先河中翼环保运营服务有限公司	监测系统运营服务	1,545.35
北京先河中润科技有限公司	监测系统销售	-99,127.11
河北先河金瑞环保设施运营服务有限公司	监测系统运营服务	-1,597,544.30
四川先河环保科技有限公司	环境监测仪器生产、销售及运营服务	-106,184.10
山东先河环保科技有限公司	监测仪器组装及运营服务	-98,326.01
美国子公司 Sailhero US Holding, Inc	监测仪器研制及销售	2,703,915.63
河北先河正源环境治理技术有限公司	工业有机废气治理	-105,407.99

## 7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

序号	正在研发的项目	用途	进展情况	目标	项目来源
1	污水石油类污染紫外荧光现场监测设备	污染源石油类污染的在线监测	已完成国家验收	开发具有先进水平的污水中石油类污染物在线检测设备,完成样机示范运行和对比试验,实现产业化。	国家“863”计划项目
2	免化学试剂在线水质检测系统研发与应用	对饮用水源地及饮用水水质进行在线分析和预警	已完成国家验收	研发具有国际先进水平的、适合中国国情的具有自主知识产权的集成式免试剂、易维护的饮用水水质监测仪器及水质监测预警系统	国家建设部水专项
3	水体中重金属、藻毒素有毒有机污染物现场快速检测仪器的研发	对水体中重金属及藻毒素实现快速检测	已完成国家验收	研制出针对环境水体中重金属、藻毒素有毒有机污染物的现场快速检测仪器以及示范化	国家环保部水专项
4	基于脉冲紫外-可见光谱技术的现场原位水质分析仪研制与产业化	实现针对不用水质及应用场合的原位在线监测	产业化示范运行阶段	研制开发基于脉冲紫外分析技术的水质原位分析仪器,为水质环境检测提供稳定可靠的监测装备,并建立生产示范性基地。	国家重大科学仪器专项
5	南水北调中线工程水质传感网的多载体检测与自适应网技术研究与应用	建立立体水质监测传感网络,实现多载体水质监测有机融合及集成创新,为南水北调中线工程水质监测网构建提供关键技术支持和业务化示范。	产业化示范运行阶段	研发和集成多载体水质监测传感器,发展固定监测台站、生物毒性预警、浮标、智能监测车(船)、水下仿生机器人、卫星遥感等多目标、多尺度的水质智能感知节点,优化和构建中线工程水质信息智能化感知系统。	国家科技支撑计划

6	大气复合污染高精度自动监测仪及系统集成联合研发	实现对以灰霾为主的区域大气复合污染进行及时、准确的监测和预测预报。	产业化示范运行阶段	通过合作开发大气复合污染高精度自动监测仪及系统,提高我国大气复合污染监测技术、设备水平和大气环境行业的整体监测能力。	国家国际科技合作专项
7	地表水饮用水源地水质安全监控预警综合技术研究	饮用水源水质安全监测和预警	批量生产	研究水质生物毒性、浊度、叶绿素等自动监测仪器研制及预警技术	河北省科技支撑计划
8	颗粒物自动监测仪	实现对大气中颗粒物浓度的准确监测	批量生产	研制出测量大气中PM10、PM2.5颗粒物浓度的监测仪	国家重大科学仪器专项-PM2.5监测设备开发与应用
9	双通道颗粒物自动监测仪	实现对大气中颗粒物PM10、PM2.5浓度同时监测	产业化示范运行阶段	研制出同时测量大气中PM10、PM2.5颗粒物浓度的监测仪	
10	光散射融合型颗粒物自动监测仪	实现对大气中颗粒物浓度的准确监测	产业化示范运行阶段	研制出测量大气中PM10、PM2.5颗粒物浓度的光散射方法的自动监测仪	
11	大气细颗粒物硫酸盐硝酸盐在线监测仪器设备研制开发与产业化	实现大气细颗粒物化学成分监测	研制阶段	研制出硫酸盐/硝酸盐颗粒物连续自动监测仪,实现PM2.5中硫酸盐/硝酸盐质量浓度的自动监测	国家重大科学仪器专项
12	能见度拍照系统	实现对大气污染能见度实时监测和数据采集	批量生产	研制出能见度拍照系统,为空气监测扩充能见度监测参数提供仪器	自立
13	温室气体在线监测项目	实现对空气中CH4、CO2、N2O、H2O和O3的监测。	系统集成,已批量生产	研制出监测空气中温室气体的整套系统,并实现数据采集和管理	自立
14	大气VOC在线监测项目	实现对空气中VOC的在线监测和数据采集	系统集成,已全面推广	研制出监测空气中VOC气体的整套系统,并实现数据采集和管理	自立
15	CO、O3自动监测仪项目	实现对大气扩充参数CO和O3浓度的监测	批量生产	研制出CO自动监测仪和O3自动监测仪,为空气监测参数扩充提供仪器	自立
16	地下水监测系统	配合南水北调项目提供地下水监测系统	批量生产	研制出地下水监测的各参数仪器以及配套系统的开发	自立
17	中石油环境应急监测管理软件	为中石油提供一套大气和水质环境应急监测的综合管理平台	已完成验收	研制一套大气和水质环境应急监测的综合管理平台软件,为中石油提供环境应急管理解决方案。	自立
18	大气环境自动监测信息综合管理、预报预警及决策支持系统管理软件	为大气复合污染以及区域联防联控提供一套管理软件平台	已完成系统开发	研制一套大气复合污染的管理平台软件,包括污染扩散模型、预警预报和决策支持等功能。	自立
19	水环境自动监测信息综合管理、预报预警及决策支持系统管理软件	为水质污染监测提供一套综合管理软件平台	研制阶段	研制一套水质综合污染的管理平台软件,包括污染扩散模型、预警预报和决策支持等功能。业务范围包括地下水、饮用水、地表水等监测管理。	自立
20	省环境监测仪器工程实验室建设项目	建设以水环境、大气环境为主的环境监测技术与仪器研发实验平台,提高我国环境污染监测装备的技术	完成建设	打造国际一流的环境监测仪器研发试验平台。重点进行研发平台建设和试验平台建设。购置必要仪器设备,加强新技术、新产品的原理试验、关键部件试验、中间试验和小批量试	河北省发改委

		水平和监测能力		制的体系建设和能力建设。提高工艺设计试验、电气试验、光学试验、化学试验、环境试验的能力。	
21	浮标系统与饮用水系统定型示范及推广项目	地表水水质环境监测	批量生产	研制出适合大面积江河湖泊等水体中有机物、硝酸盐、叶绿素、水中油、化学需氧量、溶解氧、生化需氧量等污染参数的布点监测和长距离巡航实时监测。	自立项目

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

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

### 一、所处行业的发展趋势

与2013年上半年同期比较，2014年上半年环境在线监测市场容量总体稳中有升。

大气监测产品市场：

空气自动监测产品类仍是市场的主角，受项目比往年启动快的影响，空气系统上半年所占大环境份额与同期对比有较大幅度增加。

2014年仍然是贯彻落实《大气污染防治行动计划》的关键时期，按照各级政府与环保部签订的大气污染防治目标责任书的要求，2014年5月27日国务院办公厅发布《大气污染防治行动计划实施情况考核办法（试行）》、2014年7月25日环保部联合其他部委联合发布《大气污染防治行动计划实施情况考核办法（试行）实施细则》，对PM<sub>2.5</sub>、PM<sub>10</sub>指标的改善考核更加严格。也带动空气质量监测系统的需求继续增加。

随着大气污染防治行动的不断深化，作为掌握区域大气污染的成因规律，科学性、针对性开展区域大气污染治理的重要手段，城市空气质量监测的需求向PM<sub>2.5</sub>、PM<sub>10</sub>的污染成因溯源、传输转化、来源解析等方向深化和拓展。也带动相关软、硬件的需求。

1、国家直管站（京津冀及周边地区）和区域站建设。按照国家环境监测总站《关于加快第二批区域环境空气质量监测站点位预选工作的通知》精神，“十二五”期间国家将建设65个区域环境空气质量监测站。第二批区域站点选点工作正在进行。

2、空气质量预报和重污染天气预警体系建设。环保部门要建立重污染天气监测预警体系。京津冀、长三角、珠三角区域要完成区域、省、市级重污染天气监测预警系统建设。

3、大气污染物特别是城市PM<sub>2.5</sub>、PM<sub>10</sub>来源解析研究工作的开展。目前全国各直辖市、省会城市和计划单列市已经开始城市大气污染物源清单研究和解析。

水质产品监测市场：

环境水质：从整体市场而言，水质在线监测市场仍处于成长阶段。2014年以来，国家《重点流域水污染防治规划（2011-2015年）》、《近岸海域污染防治规划》继续平稳推进，2013年以来《全国地下水污染防治十二五规划》、《水利部办公厅关于开展流域地下水水质监测工作的通知》、《华北平原地下水污染防治工作方案》启动了重点区域地下水普查及监测工作即将全面开展；据环保部的发布的消息，《水污染防治行动计划》正在制定阶段即将发布，这将带动未来水质监测市场的快速增长。

1、2014年“国家环境监测计划”中对湖库水质增加富营养化类（总磷、总氮、叶绿素）、重点水域增加重金属、生物毒性等的监测因子。

2、水利行业：以《全国水资源保护“十二五”规划》、《国家水资源能力建设实施方案》为指导，持续进行重要流域的重要功能区、重点取水口等开展监测能力建设，同时配合《地下水监测工程》项目，各省市已经陆续开展对地下水资源的动态监测；

同时各项水质监测市场呈现多元化的发展，地下水监测市场也将成为环境水质在线监测市场增长的亮点。随着先河环保水质监测设备的不断丰富，未来1-2年水质产品订单有望快速增长。

3. 运营市场作为发展趋势，市场容量进一步增加。

运营市场逐年增长，5年来已经翻了两番。预计在未来几年，运营市场将保持增长强劲的势头。2014年自动监测设备的运营服务外包趋势更加明显，预计未来3-5年运营市场仍将快速增长达到5-10亿元的规模，成为未来自动监测设备运行管理的重要模式。

## 二、竞争格局

从现阶段发展趋势看，空气自动监测站市场，先河环保市场份额逐年增加，先河环保、赛默飞世尔市场占有率远超其他国内、外公司。受益于河北省县级站二期项目，先河环保上半年市场份额较大增长。

目前水质自动监测市场多以采购进口仪器为主而变化不大，国产仪器仍处于劣势。由于集成商缺乏核心技术，导致在线监测仪器市场格局分散。但近年来由于地方政府在仪器采购上对国内生产企业多有倾斜，这对国内企业的产品在水质在线监测系统市场的应用有一定的推动作用，国产设备的市场竞争力进一步加强。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司根据2014年度经营计划，在生产、销售、研发及项目建设方面，采取积极应对措施，在全体员工的共同努力下，较好的完成了各项经营计划。报告期内，公司已完成收购美国CES公司51%股权的收购及增资，推动以发行股份和支付现金相结合的方式购买梁常清、梁宝欣合计持有的科迪隆80%的股权、广西先得80%的股权工作；公司与中国人民解放军环境科学研究中心签署了《大气污染治理战略合作协议》，公司设立了开展工业有机废气治理的合资公司。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

### (1)产业政策与环境保护相关法律变动的风险

“十二五”期间国家加大投资，公司主导产品空气在线自动监测系统、水质连续自动监测系统、酸雨在线自动监测系统以及数字应急监测车大多为政府采购，因此相关政府采购预算金额的波动将直接影响以上系列产品的盈利状况；其次，国家加大了环境监管与执法力度，间接地促进了企业对于污染源监测领域的投入，公司的烟气在线自动监测系统和污水在线自动监测系统多由污染源企业采购，因此，产业政策和相关法律法规的变动将会对公司的生产经营产生较大的影响。

### (2)行政许可的风险

按照《中华人民共和国计量法》，环境监测仪器属于计量器具，应符合《制造计量器具许可证考核规范》的考核要求，生产厂家按照法律规定须向质量技术监督局提出申请，并经计量行政主管部门对生产厂家组织考核合格后，才能取得“制造计量器具许可证”。《制造计量器具许可证考核规范》是强制性规定，环保主管部门对技术标准的规定属于规范性要求。公司虽然已经取得以上全部运营许可资质，并且采取了积极的资质展期申请准备措施，但是如果以上资质管理办法与技术规范性要求发生变化，可能会对公司产生一定影响。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	62,650.33
报告期投入募集资金总额	11,320.31
已累计投入募集资金总额	50,753.87
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>河北先河环保科技股份有限公司于 2010 年 10 月 12 日经中国证券监督管理委员会“证监许可【2010】1402 号”文核准，首次公开发行人民币普通股（A 股）3,000 万股，发行价格每股 22.00 元，于 2010 年 11 月 5 日在深圳证券交易所创业板上市，向社会公众公开发行人民币普通股后增加注册资本 3,000 万元，共募集资金 66,000 万元，扣除发行费用 3,349.67 万元后，公司募集资金净额为 62,650.33 万元，超募资金为 42673.49 万元。该募集资金已由中磊会计事务所有限责任公司以中磊验字（2010）第 10011 号《验资报告》验证确认。截止 2014 年 6 月 30 日，公司已累计投入募集资金 50,753.87 万元，募集资金剩余为 11,896.46 万元（不含利息）。</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	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
饮用水水质安全在线监测系统及预警信息管理装备产业化项目	否	10,337.84	10,337.84		10,234.84	99.00%	2012 年 08 月 31 日				否
水质安全在线监测系统技术改造项目	否	4,168	4,168	172.07	4,101.54	98.41%	2012 年 08 月 31 日				否

							日				
环境监测设施市场化运营服务项目	否	5,471	1,909.37		1,909.37	100.00%	2013年 06月30 日				否
设立美国子公司收购美国 CES 公司部分股权及增资项目	否		3,561.63	3,561.63	3,561.63	100.00%					否
承诺投资项目小计	--	19,976.84	19,976.84	3,733.7	19,807.38	--	--			--	--
超募资金投向											
投资设立山东先河环保科技有限公司		800	800		800	100.00%					
山东空气自动站“转让-经营”推广项目		2,356.69	2,356.69	321.47	2,356.69	100.00%					
投资设立四川先河环保科技有限公司		5,000	5,000	1,971.36	2,996.02	59.92%					
设立美国子公司收购美国 CES 公司部分股权及增资项目		279.96	279.96	279.96	279.96	100.00%					
设立河北先河正源环境治理技术有限公司		2,700	2,700	13.82	13.82	0.51%					
归还银行贷款（如有）	--	4,800	4,800		4,800	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	19,700	19,700	5,000	19,700	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	35,636.65	35,636.65	7,586.61	30,946.49	--	--			--	--
合计	--	55,613.49	55,613.49	11,320.31	50,753.87	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>2012年2月20日，根据第一届董事会第十八次会议决议，公司延长“饮用水水质安全在线监测系统及预警信息管理装备产业化项目”建设时间，将项目预计达到可使用状态时间由2012年5月31日延长至2012年8月31日；延长“水质安全在线监测系统技术改造项目”建设时间，将项目预计达到可使用状态时间由2012年3月31日延长至2012年8月31日；延长“环境监测设施市场化运营服务项目”建设时间，将项目预计达到可使用状态时间由2012年6月30日延长至2013年6月30日。造成上述募投项目延期的主要原因为：1、公司募投项目资金到位晚于公司的预期，由于自有资金较为紧张，募投项目资金到账后，才陆续开展募投项目基建建设。2、雨水和气候的原因也是影响基建工程进度的一个因素。3、运营项目部分市场启动晚于公司预期。截至2014年6月30日，饮用水水质安全在线监测系统及预警信息管理装备产业化项目、水质安全在线监测系统技术环境监测设施市场化运营服务项目尚未达到预计效益，主要原因是水质监测市场及运营业务尚未完全启动。</p>										



项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内公司项目可行性未发生重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司历次使用超募资金的情况：2010年12月1日，公司第一届董事会第八次会议审议通过了关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金永久性补充流动资金的议案》，使用部分其他与主营业务相关的营运资金永久性补充流动资金 3,700 万元永久性补充流动资金；审议通过了《关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金偿还借款的议案》，使用部分其他与主营业务相关的营运资金 4,800 万元偿还借款。2011年5月19日，第一届董事会第十三次会议审议通过使用超募资金 800 万元投资设立山东先河环保科技有限公司。2012年3月30日，公司第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 8,000 万元永久性补充流动资金。2012年8月21日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用超募资金开展山东空气自动站“转让—经营”推广项目的议案》，同意使用超募资金 2,035.22 万元购买淄博、莱芜、东营、德州、聊城等地市 40 个空气站点。2013年2月21日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于使用超募资金 5000 万元设立四川子公司的议案》，同意公司使用超募资金 5000 万元设立四川子公司。2013年4月10日，公司第二届董事会第七次会议通过《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》，并经 2013年5月9日召开的 2012 年度股东大会审议通过，同意公司使用超募资金 8000 万元永久性补充流动资金。2013年10月23日公司第二届董事会第十一次会议通过《关于使用结余募集资金及部分超募资金设立美国子公司收购 COOPER ENVIRONMENTAL SERVICES,LLC 部分股权及增资的议案》，同意公司使用环境监测设施市场化运营项目结余资金及超募资金合计 623.3 万美元设立美国子公司 Sailhero US Holding,Inc.,其中使用环境监测设施市场化运营项目结余资金为 3561.63 元，使用超募资金为 238.57 万元。2014年1月21日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用超募资金加大投资山东省空气自动站“转让—经营”推广项目的议案》，同意使用超募资金 3,214,723.27 元购买滨州市 6 套空气自动站及 1 台备机，开展运营业务。2014年3月10日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用超募资金设立合资公司的议案》同意使用超募资金 2700 万元设立合资公司，开展废气（工业有机废气）治理业务。2014年6月20日公司第二届董事会第十七次会议、2014年7月8日公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 8,200 万元永久性补充流动资金。截止 2014 年 6 月 30 日，公司已决议使用超募资金及利息 43,836.64 万元，剩余超募资金（利息）1890.85 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2010年12月1日，第一届董事会第八次会议决议通过，经中磊会计师事务所有限责任公司出具中磊审核字【2010】第 10023 号《关于河北先河环保科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》，公司以募集资金 981.30 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，相关资金已完成置换。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2011年3月31日，经公司第一届董事会第十一次会议审议通过，公司使用闲置募集资金 4,000 万元暂时补充流动资金，使用期限 2011 年 3 月 31 日—2011 年 9 月 29 日,截至 2011 年 9 月 16 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 4,000 万元全部归还至公司募集资金专用账户。2011 年 9 月 20 日，经公司第一届董事会第十六次会议审议通过，公司使用闲置募集资金 5,000 万元暂时补充</p>

	流动资金，使用期限 2011 年 9 月 20 日—2012 年 3 月 20 日。公司实际使用该闲置募集资金 3500 万元暂时性补充流动资金， 2012 年 3 月 16 日，公司将 3500 万元归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	公司环境监测设施市场化运营服务项目已到期建设完成，结余募集资金 3,561.63 万元，产生较多结余募集资金的原因是：(1)环境监测设施市场化运营服务是环境监测行业发展的一个重要方向，公司较早就确定了开展运营服务业务的战略方针，在各地原来设立销售办事处及分支机构的基础上，配置相关人员及设备，大量节省了用于开展运营服务设立办事处的费用；(2)河北区域的部分运营项目，由公司的控股子公司河北先河金瑞负责，由于是控股子公司，公司并未使用募集资金进行资金置换和投入，该区域由 河北先河金瑞累计投入 700 多万元；(3) 山东运营项目实行了新的运营模式（TO 模式），公司使用超募资金进行了投入，累计投入了 2035.22 万元，也从而节省了公司的环境监测设施市场化运营服务项目所使用的募集资金。运营业务是公司目前及未来重要的经济增长点，公司将继续推进该项业务的增长。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放在公司银行募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内公司募集资金使用及披露不存在问题。

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 3、对外股权投资情况

### （1）持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### （2）持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

#### 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

##### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

##### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

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

适用  不适用

#### 五、董事会、监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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

2013年度权益分派方案已获2014年5月16日召开的2013年度股东大会审议通过以公司现有总股本202,800,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增6股，同时，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.5元（含税），权益分派前本公司总股本为202,800,000股，权益分派后总股本增至324,480,000股。截止本半年度报告披露之日，分派方案已实施完毕。

现金分红政策的专项说明

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注 2)	对公司经营的影响(注 3)	对公司损益的影响(注 4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注 5)	披露索引
John Cooper 博士	COOPER ENVIRONMENTAL SERVICES, LLC 公司股权	3841.59	截止目前,已在美国成立了子公司,并完成了 CES 公司 51% 股权的收购及增资。	弥补了公司的产品线,为公司后续的发展奠定了基础。	150.76 万元	7.18%	否		2013 年 10 月 24 日	巨潮资讯网 公告编号: 2013-047 公告名称: 关于使用节余募集资金及部分超募资金设立美国子公司收购 COOPER ENVIRONMENTAL SERVICES, LLC 公司部分股权及增资的公告

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

## 4、其他重大合同

适用  不适用

2014年6月，公司与河北省环境监测站签署了《全省第二期县级环境空气监测网建设项目》合同，合同金额11717.8万元（详见巨潮资讯网 公司2014年6月9日发布的公告编号2014-034 公告名称《关于 签订河北省环境监测中心站全省第二期县级环境空气监测网建设项目合同的公告》）。报告期内，根据合同要求，公司完成了仪器设备安装。

## 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					

收购报告书或权益变动 报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资 时所作承诺	公司控股股东、实际控制人李玉国；持股 5% 以上股东；本公司主要股东及董事、监事、高级管理人员等	<p>(一) 股份锁定的承诺 1、本公司实际控制人、控股股东李玉国及张香计、范朝、陈荣强承诺：自发行人股票上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份；在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让其直接或者间接持有的发行人股份。截止到 2013 年 11 月 5 日，上述股东完成了发行时股份锁定的承诺，其锁定的股份转为高管锁定股</p> <p>(二) 关于避免同业竞争的承诺 本公司控股股东和实际控制人李玉国出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺“本人在作为先河环保的控股股东或实际控制人期间，不会以任何形式从事对先河环保的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为与先河环保竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助”。</p> <p>(三) 关于规范执行关联交易的承诺 1、本公司主要股东及董事、监事、高级管理人员关于规范执行关联交易的承诺：持有公司 5% 以上股份的股东以及董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范执行关联交易的承诺》，承诺“本人以及本人控股或实际控制的公司或者其他企业或经济组织（以下统称“本人控制的企业”），今后原则上不与先河环保发生关联交易。如果先河环保在今后的经营活动中必须与本人或本人控制的企业发生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易严格按照国</p>			报告期内公司 股东恪守承诺， 未发生违反承 诺的情形



		<p>家有关法律法规、先河环保的章程和有关规定履行有关程序，并按照正常的商业条件进行，且保证本人及本人控制的企业将不会要求或接受先河环保给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。并且保证不利用股东地位，就先河环保与本人或本人控制的企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使先河环保的股东大会或董事会做出侵犯其他股东合法权益的决议”。(四) 关于控制权稳定性的承诺 发行人的法人股东北京科桥、红塔创投、兴烨创投、正同创投和持有发行人 5% 以上股份的自然人股东肖水龙均出具下述承诺：本公司（本人）将不以任何方式谋求成为先河环保的控股股东或实际控制人，不以控制为目的增持先河环保的股份，不与先河环保的其他股东签署与控制权有关的任何协议（包括但不限于一致行动协议、限制实际控制人行使权利协议），不参与任何可能影响李玉国作为先河环保实际控制人地位的活动。(五) 关于天泽科技的承诺 天泽科技的原股东李玉国、范朝、陈荣强、张香计、吴艳茹均已出具承诺，如发行人因天泽科技存续期间存在任何违法违规行为而被要求承担责任，则该等自然人按其对于天泽科技的出资比例承担该等责任，保证发行人不因此而受到损失。(六) 本公司控股股东、实际控制人李玉国先生作出的其它重要承诺 (1) 关于 2003 年研究中心以低于评估价转让其所持先河有限国有股权的承诺 2010 年 1 月 27 日，李玉国先生出具《关于河北省环境计量技术研究中心转让河北先河科技发展有限公司出资的情况说明和承诺》，作出如下承诺：如果国有资产监督管理机构按照法律法规的规定要求受让</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>人补交低于评估值的款项，其本人将予以全额补交。(2) 关于先河工会代持事宜的承诺 李玉国先生于 2010 年 1 月 27 日作出承诺：如因先河工会受托代持事宜引发任何纠纷或风险隐患，其本人将依法予以解决，如先河工会因此而需承担相应的责任，其将代先河工会承担且不向先河工会进行任何追偿。</p> <p>(3) 关于社会保险和住房公积金的承诺 李玉国先生承诺：如发行人被社会保障部门或其他有权机构要求补缴以前年度有关的社保费，或发行人因未足额缴纳以前年度的有关的社会保险费而需缴纳滞纳金、被处以行政处罚，李玉国本人将代发行人承担该等需补缴的社会保险费、滞纳金和需缴纳的罚款，且不向发行人追偿，保证发行人不因此而受到损失。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

序号	披露日期	披露内容	公告编号	披露媒体
1	2014.01.07	关于所聘会计师事务所转制更名的公告	2014--001	巨潮资讯网
2	2014.02.21	第二届董事会第十二次会议决议公告	2014--002	巨潮资讯网
		第二届监事会第九次 会议决议公告	2014--003	
		关于使用超募资金加大投资山东省空气自动站“转让—经营”推广项目的公告	2014--004	
		兴业证券股份有限公司关于公司使用超募资金的保荐意见		
		独立董事关于第二届董事会第十二次会议相关事项的独立意		

		见		
3	2014. 01. 22	2013年年度利润分配预案的预披露公告	2014--005	巨潮资讯网
		2013年年度业绩预告	2014--006	
4	2014. 02. 13	关于公司及相关主体承诺履行情况的公告	2014--007	巨潮资讯网
5	2014. 02. 27	2013年度业绩快报	2014--008	巨潮资讯网
6	2014. 03. 10	第二届董事会第十三次会议决议公告	2014--009	巨潮资讯网
		关于与中国人民解放军环境科学研究中心签署战略合作协议并开展工业有机废气治理技术研发的公告	2014--010	
		使用超募资金对外投资的公告	2014--011	
		第二届监事会第十次会议决议公告	2014--012	
		关于使用超募资金设立合资公司的可行性报告		
		独立董事关于第二届董事会第十三次会议相关事项的独立意见		
		兴业证券股份有限公司关于公司使用超募资金的保荐意见		
7	2014. 03. 11	关于使用超募资金对外投资的补充公告	2014--013	巨潮资讯网
8	2014. 04. 09	2014年第一季度业绩预告	2014--014	巨潮资讯网
9	2014. 04. 16	关于完成合资公司工商注册登记的公告	2014--015	巨潮资讯网
10	2014. 04. 17	第二届董事会第十四次会议决议公告	2014--016	巨潮资讯网
		关于使用自有资金对外投资的公告	2014--017	
11	2014. 04. 23	关于取得计算机软件著作权证书的公告	2014--018	巨潮资讯网
12	2014. 04. 25	关于公司董事、高管辞职及变更公司董事的公告	2014--019	巨潮资讯网
		关于召开2013年度股东大会的通知	2014--020	
		关于2013年度报告披露的提示性公告	2014--021	
		关于2014年第一季度报告披露的提示性公告	2014--022	
		第二届监事会第十一次会议决议公告	2014--023	
		第二届董事会第十五次会议决议公告	2014--024	
		2013年年度报告摘要	2014--025	
		关于举行2013年度及2014年第一季度业绩网上说明会的公告	2014--026	
		独立董事关于2013年度相关事项独立意见的补充公告		
		2014年第一季度报告全文		
		内部控制鉴证报告		
		监事会工作报告		
		公司章程修订对照表		
		2013年度财务决算报告		
		关于公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告		
		2013年年度审计报告		
		2013年年度报告		
		2013年度内部控制自我评价报告		
		独立董事2013年度述职报告（陈爱珍）		
独立董事2013年度述职报告（闫成德）				

		独立董事2013年度述职报告（庞贵永）		
		独立董事关于2013年度相关事项的独立意见		
		关于公司2013年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专用说明		
		关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告		
		兴业证券股份有限公司关于公司募集资金年度使用情况的专项核查意见		
		兴业证券股份有限公司关于公司内部控制自我评价报告的核查意见		
13	2014.05.05	兴业证券股份有限公司关于公司持续督导保荐总结报告		巨潮资讯网
		兴业证券股份有限公司关于公司2013年度跟踪报告		
14	2014.05.15	关于收到政府补助的公告	2014--027	巨潮资讯网
15	2014.05.16	2013年度股东大会决议公告	2014--028	巨潮资讯网
		2013年度股东大会的法律意见书	2014--029	
16	2014.05.20	河北省环境监测中心站全省第二期县级环境空气监测网建设预中标提示性公告	2014--030	巨潮资讯网
17	2014.05.21	关于签署募集资金专户存储四方监管协议的公告	2014--031	巨潮资讯网
18	2014.05.28	关于收到中标通知书的公告	2014--032	巨潮资讯网
19	2014.05.29	关于参加2014年度投资者网上集体接待日活动的公告	2014--033	巨潮资讯网
20	2014.06.09	关于签订河北省环境监测中心站全省第二期县级环境空气监测网建设项目合同的公告	2014--034	巨潮资讯网
21	2014.06.16	重大事项停牌公告	2014--035	巨潮资讯网
22	2014.06.20	关于发行股份购买资产停牌公告	2014--036	巨潮资讯网
		第二届董事会第十七次会议决议公告	2014--037	
		关于召开2014年第一次临时股东大会的通知	2014--038	
		关于使用超募资金永久性补充流动资金的公告	2014--039	
		第二届监事会第十二次会议决议公告	2014--040	
		兴业证券股份有限公司关于公司使用部分超募资金永久性补充流动资金的专项意见		
		独立董事关于使用超募资金永久性补充流动资金的独立意见		
23	2014.06.26	2013年年度权益分派实施公告	2014--041	巨潮资讯网
		关于发行股份购买资产事项进展公告	2014--042	
		关于签署募集资金专户存储四方监管协议的公告	2014--043	

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	36,912,527	18.20%				1,024,000	1,024,000	37,936,527	18.71%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	36,912,527	18.20%				1,024,000	1,024,000	37,936,527	18.71%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	36,912,527	18.20%				1,024,000	1,024,000	37,936,527	18.71%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	165,887,473	81.80%				-1,024,000	-1,024,000	164,863,473	81.39%
1、人民币普通股	165,887,473	81.80%				-1,024,000	-1,024,000	164,863,473	81.39%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	202,800,000	100.00%				0	0	202,800,000	0.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

 适用  不适用

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		22,819						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李玉国	境内自然人	16.14%	32,737,558	0	2,600,000	6,737,558	质押	26,000,000
红塔创新投资股份有限公司	国有法人	3.65%	7,406,315	-234,361		7,406,315		
华泰证券股份有限公司约定购回专用账户	其他	2.91%	5,909,500	444,500		5,909,500		
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	其他	2.59%	5,259,815	-720,644		5,259,815		
平安信托有限责任公司—睿富二号	其他	2.56%	5,200,000	0		5,200,000		
范朝	境内自然人	2.55%	5,166,104	0	3,874,578	1,291,526		
张香计	境内自然人	2.34%	4,753,674	-271,225	4,753,674			
中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	其他	2.21%	4,477,707	347,778		4,477,707		
陈荣强	境内自然人	2.15%	4,359,034	0	3,269,275	1,089,759		
张兆新	境内自然人	2.02%	4,097,000	-391,000		4,097,000		

			00			00	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
红塔创新投资股份有限公司	7,406,315	人民币普通股	7,406,315				
李玉国	6,737,558	人民币普通股	6,737,558				
华泰证券股份有限公司约定购回专用账户	5,909,500	人民币普通股	5,909,500				
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	5,259,815	人民币普通股	5,259,815				
平安信托有限责任公司—睿富二号	5,200,000	人民币普通股	5,200,000				
中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	4,477,707	人民币普通股	4,477,707				
张兆新	4,097,000	人民币普通股	4,097,000				
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	3,750,988	人民币普通股	3,750,988				
中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	3,009,856	人民币普通股	3,009,856				
北京科桥投资顾问有限公司	2,969,880	人民币普通股	2,969,880				
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。						

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

√ 是 □ 否

公司前10名股东、前10名无限售条件股东中,自然人张兆新通过华泰证券股份有限公司约定购回专用账户进行约定购回交易,约定购回初始交易股份数量为4,870,000股, 占公司股本的比例为2.40%, 报告期内, 买进约定购回交易股份数量为390,000股, 占公司股本的比例为 0.19%, 截止报告期末张兆新通过华泰证券股份有限公司约定购回专用账户持有股份数量为5,260,000股, 占公司股本的比例为2.59%, 此外, 张兆新个人普通账户持有公司股份4,097,000股, 占公司股本的比例为2.02%。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
李玉国	董事长、总经理	现任	32,737,558	0	0	32,737,558	0	0	0	0
陈荣强	董事、副总经理	现任	4,359,034	0	0	4,359,034	0	0	0	0
周想	董事	现任	52,000	0	0	52,000	0	0	0	0
范朝	董事、副总经理	现任	5,166,104	0	0	5,166,104	0	0	0	0
张香计	董事、副总经理	离任	5,024,899	0	271,225	4,753,674	0	0	0	0
闫荣城	董事	任免	0	0	0	0	0	0	0	0
董岩	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
孙峰	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
闫成德	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈爱珍	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
庞贵永	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
杜新平	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张文	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张华	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
付国印	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王少军	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	47,339,595	0	271,225	47,068,370	0	0	0	0

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张香计	董事、副总经理	离职	2014年04月23日	个人原因
闫荣城	董事	任免	2014年05月16日	闫荣城为北京科桥推荐的董事，因北京科桥已减持了大部分公司的股票，目前持有的股份不足公司总股本的 1.5%，北京科桥建议公司董事会免去闫荣城先生在公司董事职务。
孙锋	董事	被选举	2014年05月16日	2014年4月23日召开的第二届董事会第十五次会议和2014年5月16日召开的2013年度股东大会通过选举孙锋为公司董事
周想	董事	被选举	2014年05月16日	2014年4月23日第二届董事会第十五次会议和2013年度股东大会通过选举周想为公司董事

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

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：河北先河环保科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	308,255,724.92	486,027,948.73
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	234,715,437.77	184,714,309.69
预付款项	100,997,930.10	86,524,917.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	563,876.69	278,107.64
应收股利		
其他应收款	33,511,834.04	23,938,178.38
买入返售金融资产		
存货	181,020,089.47	116,067,035.22
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	859,064,892.99	897,550,497.36

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	184,292,603.78	187,147,636.34
在建工程	21,216,284.78	922,746.00
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	31,350,337.31	13,696,011.89
开发支出		
商誉	16,071,347.65	
长期待摊费用	108,250.29	127,000.24
递延所得税资产	7,155,304.74	5,851,413.63
其他非流动资产		
非流动资产合计	260,194,128.55	207,744,808.10
资产总计	1,119,259,021.54	1,105,295,305.46
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	44,574,234.07	46,646,377.59
预收款项	41,926,917.84	37,686,300.03
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,843,580.98	4,549,340.05
应交税费	-2,998,598.79	22,414,668.79

应付利息		
应付股利		
其他应付款	17,795,342.50	6,333,851.33
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	7,336,732.80	7,336,732.80
其他流动负债	348,085.77	
流动负债合计	112,826,295.17	124,967,270.59
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	8,703,240.53	12,378,254.46
非流动负债合计	8,703,240.53	12,378,254.46
负债合计	121,529,535.70	137,345,525.05
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	202,800,000.00	202,800,000.00
资本公积	553,705,405.86	553,705,405.86
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	21,934,495.71	21,934,495.71
一般风险准备		
未分配利润	205,361,073.90	189,257,124.00
外币报表折算差额	69,787.87	
归属于母公司所有者权益合计	983,870,763.34	967,697,025.57
少数股东权益	13,858,722.50	252,754.84
所有者权益（或股东权益）合计	997,729,485.84	967,949,780.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,119,259,021.54	1,105,295,305.46

法定代表人：李玉国

主管会计工作负责人：陈荣强

会计机构负责人：安俊英

**2、母公司资产负债表**

编制单位：河北先河环保科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	227,688,894.56	424,434,488.96
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	235,086,277.19	192,907,109.69
预付款项	93,325,496.52	77,767,328.10
应收利息	563,876.69	278,107.64
应收股利		
其他应收款	38,481,104.03	26,498,477.48
存货	178,363,615.02	113,428,773.05
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
<b>流动资产合计</b>	<b>773,509,264.01</b>	<b>835,314,284.92</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	130,665,848.90	65,250,000.00
投资性房地产		
固定资产	181,450,179.65	184,918,075.32
在建工程	355,907.38	
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	13,337,315.00	13,696,011.89
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	7,064,525.49	5,821,622.59
其他非流动资产		
非流动资产合计	332,873,776.42	269,685,709.80
资产总计	1,106,383,040.43	1,104,999,994.72
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	40,902,839.90	45,191,827.09
预收款项	39,791,150.84	35,519,890.03
应付职工薪酬	3,827,809.24	4,549,340.05
应交税费	-2,833,194.23	21,334,972.86
应付利息		
应付股利		
其他应付款	14,825,884.53	5,662,961.34
一年内到期的非流动负债	7,336,732.80	7,336,732.80
其他流动负债		
流动负债合计	103,851,223.08	119,595,724.17
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	8,624,330.87	12,378,254.46
非流动负债合计	8,624,330.87	12,378,254.46
负债合计	112,475,553.95	131,973,978.63
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	202,800,000.00	202,800,000.00
资本公积	553,705,405.86	553,705,405.86
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	21,934,495.71	21,934,495.71
一般风险准备		
未分配利润	215,467,584.91	194,586,114.52
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	993,907,486.48	973,026,016.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,106,383,040.43	1,104,999,994.72

法定代表人：李玉国

主管会计工作负责人：陈荣强

会计机构负责人：安俊英

### 3、合并利润表

编制单位：河北先河环保科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	142,763,498.94	93,304,066.64
其中：营业收入	142,763,498.94	93,304,066.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	126,601,707.90	81,015,887.05
其中：营业成本	71,463,089.11	48,024,849.89
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	922,460.60	350,481.11
销售费用	21,166,256.82	17,522,816.61
管理费用	25,881,663.45	16,731,535.82
财务费用	-2,318,247.07	-4,609,164.25
资产减值损失	9,486,484.99	2,995,367.87
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		



投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,161,791.04	12,288,179.59
加：营业外收入	9,317,731.76	8,078,949.02
减：营业外支出	4,215.52	
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,475,307.28	20,367,128.61
减：所得税费用	3,684,965.36	3,369,873.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,790,341.92	16,997,255.35
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	20,993,448.56	17,375,941.82
少数股东损益	796,893.36	-378,686.47
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.065	0.05
（二）稀释每股收益	0.065	0.05
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	21,790,341.92	16,997,255.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,993,448.56	17,375,941.82
归属于少数股东的综合收益总额	796,893.36	-378,686.47

法定代表人：李玉国

主管会计工作负责人：陈荣强

会计机构负责人：安俊英

#### 4、母公司利润表

编制单位：河北先河环保科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	126,761,682.23	93,176,288.87
减：营业成本	61,574,178.05	47,913,097.74

营业税金及附加	920,316.33	350,327.27
销售费用	19,358,512.37	15,864,375.57
管理费用	22,128,992.24	16,249,978.95
财务费用	-1,454,073.77	-4,583,731.25
资产减值损失	8,952,686.00	2,995,367.87
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	15,281,071.01	14,386,872.72
加：营业外收入	9,285,364.74	8,078,949.02
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）	24,566,435.75	22,465,821.74
减：所得税费用	3,684,965.36	3,369,873.26
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	20,881,470.39	19,095,948.48
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	20,881,470.39	19,095,948.48

法定代表人：李玉国

主管会计工作负责人：陈荣强

会计机构负责人：安俊英

## 5、合并现金流量表

编制单位：河北先河环保科技股份有限公司

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	108,137,420.58	69,597,950.50
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	21,385,778.75	19,209,790.72
经营活动现金流入小计	129,523,199.33	88,807,741.22
购买商品、接受劳务支付的现金	172,300,469.96	80,255,514.41
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	23,292,633.31	9,681,914.28
支付的各项税费	29,075,943.90	10,860,504.52
支付其他与经营活动有关的现金	26,842,159.10	41,152,883.46
经营活动现金流出小计	251,511,206.27	141,950,816.67
经营活动产生的现金流量净额	-121,988,006.94	-53,143,075.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,521,167.97	33,310,464.33

投资支付的现金	32,136,074.40	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	55,657,242.37	33,310,464.33
投资活动产生的现金流量净额	-55,657,242.37	-33,310,464.33
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		50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,141,929.28
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		2,141,929.28
筹资活动产生的现金流量净额		47,858,070.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-126,974.50	
五、现金及现金等价物净增加额	-177,772,223.81	-38,595,469.06
加：期初现金及现金等价物余额	486,027,948.73	472,586,244.64
六、期末现金及现金等价物余额	308,255,724.92	433,990,775.58

法定代表人：李玉国

主管会计工作负责人：陈荣强

会计机构负责人：安俊英

## 6、母公司现金流量表

编制单位：河北先河环保科技股份有限公司

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	94,046,668.11	69,108,900.50
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	18,151,851.64	18,110,228.00
经营活动现金流入小计	112,198,519.75	87,219,128.50
购买商品、接受劳务支付的现金	162,097,447.40	78,643,127.22
支付给职工以及为职工支付的现金	20,332,095.13	8,870,467.62
支付的各项税费	27,874,054.25	10,304,092.44
支付其他与经营活动有关的现金	27,749,833.74	40,612,474.67
经营活动现金流出小计	238,053,430.52	138,430,161.95
经营活动产生的现金流量净额	-125,854,910.77	-51,211,033.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,474,834.73	33,303,985.70
投资支付的现金	65,415,848.90	50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	70,890,683.63	83,303,985.70
投资活动产生的现金流量净额	-70,890,683.63	-83,303,985.70
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		50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,141,929.28
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		2,141,929.28
筹资活动产生的现金流量净额		47,858,070.72
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	-196,745,594.40	-86,656,948.43
加：期初现金及现金等价物余额	424,434,488.96	455,199,449.21
六、期末现金及现金等价物余额	227,688,894.56	368,542,500.78

法定代表人：李玉国

主管会计工作负责人：陈荣强

会计机构负责人：安俊英

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：河北先河环保科技股份有限公司

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	202,800,000.00	553,705,405.86			21,934,495.71		189,257,124.00		252,754.84	967,949,780.41
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	202,800,000.00	553,705,405.86			21,934,495.71		189,257,124.00		252,754.84	967,949,780.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							16,103,949.90	69,787.87	13,605,967.66	29,779,705.43
(一) 净利润							20,993,448.56		796,893.36	21,790,341.92
(二) 其他综合收益								69,787.87	55,375.33	125,163.20
上述(一)和(二)小计							20,993,448.56	69,787.87	852,268.69	21,915,505.12

(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										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
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							-4,889,498.66	12,753,698.97	7,864,200.31	
四、本期期末余额	202,800,000.00	553,705,405.86			21,934,495.71		205,361,073.90	69,787.87	13,858,722.50	997,729,485.84

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	156,000,000.00	600,505,405.86			15,915,493.13		135,156,861.67		330,176.15	907,907,936.81
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	156,000,000.00	600,505,405.86			15,915,493.13		135,156,861.67	330,176.15	907,907,936.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							17,375,941.82	-378,686.47	16,997,255.35
（一）净利润							17,375,941.82	-378,686.47	16,997,255.35
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							17,375,941.82	-378,686.47	16,997,255.35
（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									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	156,000,000.00	600,505,405.86			15,915,493.13		152,532,803.49	-48,510.32	924,905,192.16

法定代表人：李玉国

主管会计工作负责人：陈荣强

会计机构负责人：安俊英



## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：河北先河环保科技股份有限公司

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	202,800,00 0.00	553,705,40 5.86			21,934,495 .71		194,586,11 4.52	973,026,01 6.09
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	202,800,00 0.00	553,705,40 5.86			21,934,495 .71		194,586,11 4.52	973,026,01 6.09
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							20,881,470 .39	20,881,470 .39
（一）净利润							20,881,470 .39	20,881,470 .39
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							20,881,470 .39	20,881,470 .39
（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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
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	202,800,00 0.00	553,705,40 5.86			21,934,495 .71		215,467,58 4.91	993,907,48 6.48

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	156,000,00 0.00	600,505,40 5.86			15,915,493 .13		140,415,09 1.33	912,835,99 0.32
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	156,000,00 0.00	600,505,40 5.86			15,915,493 .13		140,415,09 1.33	912,835,99 0.32
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）							19,095,948 .48	19,095,948 .48
（一）净利润							19,095,948 .48	19,095,948 .48
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							19,095,948 .48	19,095,948 .48
（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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	156,000,000.00	600,505,405.86			15,915,493.13		159,511,039.81	931,931,938.80

法定代表人：李玉国

主管会计工作负责人：陈荣强

会计机构负责人：安俊英

### 三、公司基本情况

#### 1、历史沿革

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

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

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

中国证券监督管理委员会《关于核准河北先河环保科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2010]1402号文）的批准，同意核准本公司公开发行不超过3,000万股新股。公司于2010年10月25日通过深圳证券交易所，采用网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股（A股）3,000万股，共募集资金人民币62,650.33万元（已扣除发行费用），其中新增注册资本（股本）3,000.00万元，其余计入资本公积，首次公开发行后注册资本变更为12,000.00万元。经深圳证券交易所深证上[2010]353号文批准，公司股票于2010年11月5日在深圳证券交易所创业板挂牌交易，股票代码为300137。

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

2013年7月根据2012年度股东大会决议，公司以总股数15,600万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股共计转增46,800,000股，此次送配后，注册资本由15,600万元变更为人民币20,280万元。

2014年5月16日召开2013年度股东大会决议，公司以总股数20,280万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增6股共计转增121,680,000股，此次送配后，注册资本由20,280万元变更为人民币32,448万元。

至2014年06月30日，自然人李玉国持有3,273.7558万股，持有公司16.14%的股份，为公司的第一大股东和实际控制人。

## 2、所处行业

公司所属行业为环境监测专用仪器仪表制造行业。

## 3、经营范围

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

## 4、公司在报告期内主营业务发生变更、股权发生重大变更、发生重大并购、重组的有关说明

公司2014年上半年主业未发生重大变更。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 4、记账本位币

人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

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

##### (2) 非同一控制下的企业合并

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

#### 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

##### (1) “一揽子交易”的判断原则

##### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

##### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

#### 7、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表的编制方法

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

证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

## (2) 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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

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

### (2) 外币财务报表的折算

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③ 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现

金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：包括交易性金融资产或金融负债和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售、回购或赎回；
- b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融：

- a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

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

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤ 其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

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

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

④ 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤ 其他金融负债，与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

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

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

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

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

### （3）金融资产的转移及终止确认

① 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；

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

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



金融资产的控制。

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

- a、所转移金融资产的账面价值；
- b、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③ 本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

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

#### (4) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c、债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- g、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

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

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

**11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法****(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司于资产负债表日，将应收账款余额大于 100 万元，其他应收款余额大于 100 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项，
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合法计提坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	账龄状态

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额不重大的应收款项，一般按照应收款项余额采用账龄分析法计提坏账准备；但对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。
-----------	---

## 12、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

货发出采用加权平均法核算；存货日常核算以实际成本计价。

### (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

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

存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

公司存货采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

值易耗品领用时采用一次摊销法。

包装物

摊销方法：

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

本公司分别以下情况对长期股权投资进行计量：① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。为企业合并发生的各项费用，包括为进行企业合并而支付的审计、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。企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：（I）在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。（II）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

## (2) 后续计量及损益确认

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用的成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。b、采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：A.任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。B.涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。C.各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。B.参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。C.与被投资单位之间发生重要交易。D.向被投资单位派出管理人员。E.向被投资单位提供关键技术资料。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 14、投资性房地产

无

## 15、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年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。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

公司固定资产折旧采用年限平均法。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	40	2.00%	2.45
机器设备	10-20	5.00%	4.75-9.50
电子设备	5	5.00%	19.00
运输设备	5	5.00%	19.00
其他	5	5.00%	19.00

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### **(5) 其他说明**

无

### **16、在建工程**

#### **(1) 在建工程的类别**

本公司在建工程以立项项目进行分类。

#### **(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

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

#### **(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

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

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

### **17、借款费用**

#### **(1) 借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

#### **(2) 借款费用资本化期间**

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

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

### **(3) 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### **(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## **18、生物资产**

无

## **19、油气资产**

无

## **20、无形资产**

### **(1) 无形资产的计价方法**

无形资产按成本进行初始计量。



## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

②使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。

## (4) 无形资产减值准备的计提

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

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

## (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

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

## （6）内部研究开发项目支出的核算

### 21、长期待摊费用

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

### 22、附回购条件的资产转让

### 23、预计负债

#### （1）预计负债的确认标准

与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：1、该义务是公司承担的现时义务；2、该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；3、该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

#### （2）预计负债的计量方法

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

### 24、股份支付及权益工具

#### （1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。①以现金结算的股份支付以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。②以权益工具结算的股份支付以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

1. 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。
2. 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

## (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

## (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1. 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。
2. 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。
3. 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。
4. 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

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

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

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

## 25、回购本公司股份

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③ 收入的金额能够可靠地计量；④ 相关的经济利益很可能流入企业；⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

①与交易相关的经济利益能够流入企业公司；② 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

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

供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1、收入的金额能够可靠地计量；
- 2、相关的经济利益很可能流入企业；
- 3、交易的完工进度能够可靠地确定；
- 4、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

#### (4) 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

① 当建造合同的结果可以可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工程度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、合同总收入能够可靠地计量；
- b、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- c、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- d、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- b、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。因合同工程变更而产生的收入、索赔及奖励会在与客户达成协议时记入合同收入。

② 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

- a、合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
- b、合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

③ 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

## 27、政府补助

### (1) 类型

政府补助是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。(1) 政府补助的确认条件① 企业能够满足政府补助所附条件；② 企业能够收到政府补助。

### (2) 会计政策

与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁

损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

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

## 28、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

① 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：a、该项交易不是企业合并；b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。③ 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：① 商誉的初始确认；② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：a、该项交易不是企业合并；b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。③ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

## (2) 融资租赁会计处理

本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将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作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。j

## (3) 售后租回的会计处理

### 30、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

### 31、资产证券化业务

### 32、套期会计

### 33、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

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

报告期内无会计政策变更事项

## (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

报告期内无会计估计变更事项

## 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

### (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

报告期内无前期会计差错更正事项

### (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

## 35、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	应税销售收入	17%、3%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

1、本公司一般产品按产品销售收入的17%计算销项税，抵扣进项税后缴纳增值税。软件产品根据财税[2011]100号“关于软件产品增值税政策的通知”的相关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发的软件产品(含嵌入式软件)，按17%税率征收增值税后，对增值税款实际税负超过3%的部分经主管税务机关审核批准后，享受即征即退政策。



2、本公司控股子公司河北先河中翼环保运营服务有限公司、山东先河环保科技有限公司、河北先河正源环境治理技术有限公司均为增值税小规模纳税人，增值税税率为3%。

3、本公司所得税税率为15%；本公司控股子公司河北先河中翼环保运营服务有限公司、北京先河中润科技有限公司、山东先河环保科技有限公司、河北先河金瑞环保设施运营服务有限公司、四川先河环保科技有限公司、河北先河正源环境治理技术有限公司所得税税率为25%。

## 2、税收优惠及批文

本公司软件产品根据财税[2011]100号“关于软件产品增值税政策的通知”对其入库税款实际税负超过3%的部分经主管税务机关审核批准后，享受即征即退政策。

本公司2008年至2010年被认定为高新技术企业，2012年1月复审取得高新技术企业证书，证书编号为GF20111300018，有效期三年（2011年-2013年）。现高新技术企业正在复审，本公司2014年上半年按15%税率计缴企业所得税。

## 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所

													享有份 额后的 余额
河北先 河中翼 环保运营 服务有限公司	全资子 公司	石家庄 市	环保设 备的安 装调试 服务	300	环境监 测仪 器、环 保设备 的安 装调 试服 务等	300.00		100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	0.00
北京先 河中润 科技有 限公司	全资子 公司	北京市		200	按法 律、法 规规 定经 营	200.00		100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	0.00
山东先 河环保 科技有 限公司	全资子 公司	济南市	环保专 用设备 的开 发、技 术咨 询、销 售、安 装	800	环保技 术、计 量仪器 的开 发；环 境监测 仪器的 开 发、销 售、 技术 服务 等。	800.00		100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	0.00
四川先 河环保 科技有 限公司	全资子 公司	成都市	环保设 备、计 量仪器 研制开 发	5,000	从事环 保设 备、仪 器研 制开 发； 环境 监测 仪器 的研 制、生 产、销 售； 环境 监测 仪器 的维 修、 运营 服 务	5,000.0 0		100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	0.00
河北先 河金瑞	控股子 公司	石家庄 市	环保专 用设备	300	环境监 测仪	225.00		75.00%	75.00%	是	0.00	0.00	0.00

环保设施运营服务有限公司			的安装、维修及技术服务		器、环保设备的安装调试服务、日常运营管理服务、维修服务、								
美国子公司 Sailhero US Holding, Inc	全资子公司	美国	环保设备、计量仪器研制开发	3841.59	从事环保设备、仪器研制开发；环境监测仪器的研制、生产、销售；	3,841.59	100.00%	100.00%	是	14,005,353.73	0.00	0.00	
河北先河正源环境治理技术有限公司	控股子公司	石家庄市	废气治理技术研发与咨询、生产、销售；工程设计与施工；设施托管服务	3000	废气治理技术研发与咨询、废气治理设备研发、生产、销售；废气治理工程设计与施工；废气治理设施托管服务	2,700.00	90.00%	90.00%	是	0.00	0.00	0.00	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

1、美国公司Sailhero US Holding, Inc为2014年2月28日由本公司出资623.3万美元(折合人民币3841.59 万元)设立的全资子公司。

2、河北先河正源环境治理技术有限公司为2014年5月16日由本公司出资2700 万元设立的控股子公司。

### (2) 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	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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 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	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



**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

**8、报告期内发生的反向购买**

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

**9、本报告期发生的吸收合并****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：	--	--	217,962.20	--	--	187,513.45
银行存款：	--	--	308,037,762.72	--	--	485,840,435.28
合计	--	--	308,255,724.92	--	--	486,027,948.73

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

注：其他货币资金中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
保函保证金		2,763,436.36

本公司编制现金流量表时，已将其他货币资金从期初现金及现金等价物中扣除。

**2、交易性金融资产****3、应收票据****4、应收股利**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中:	--	--	--	--	--	--
其中:	--	--	--	--	--	--

说明

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	278,107.64	285,769.05		563,876.69
合计	278,107.64	285,769.05		563,876.69

### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

### (3) 应收利息的说明

## 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
按组合计提坏账准备的应收账款								
以账龄作为信用风险特征组合	279,238,635.22	100.00%	44,523,197.45	100.00%	221,474,575.11	100.00%	36,760,265.42	100.00%
组合小计	279,238,635.22	100.00%	44,523,197.45	100.00%	221,474,575.11	100.00%	36,760,265.42	100.00%
合计	279,238,635.22	--	44,523,197.45	--	221,474,575.11	--	36,760,265.42	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按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：	--	--	--	--	--	--
	166,303,402.29	59.56%	8,297,657.82	101,191,548.25	45.69%	5,059,577.41
1 年以内小计	166,303,402.29	59.56%	8,297,657.82	101,191,548.25	45.69%	5,059,577.41
1 至 2 年	59,909,684.82	21.45%	5,990,968.48	63,495,066.24	28.67%	6,349,506.62
2 至 3 年	32,558,538.51	11.66%	9,767,561.55	44,909,684.62	20.28%	13,472,905.39
3 年以上	20,467,009.60	7.33%	20,467,009.60	11,878,276.00	5.36%	11,878,276.00
合计	279,238,635.22	--	44,523,197.45	221,474,575.11	--	36,760,265.42

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

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

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

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明



## (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (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
河南省环境保护厅	客户	8,822,300.00	1 年以内	3.16%
河北天亨伟业	客户	7,678,500.00	1 年以内	2.75%
邢台环保监测站	客户	7,657,835.00	1 年以内	2.74%
新乡市环境保护监测站	客户	6,209,370.00	1 年以内	2.22%
廊坊市监测站	客户	5,367,050.00	1 年以内	1.92%
合计	--	35,735,055.00	--	12.79%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

## (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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 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
按组合计提坏账准备的其他应收款								
以账龄作为信用风险特征组合	37,975,597.74	100.00%	4,463,763.70	100.00%	26,678,389.12	100.00%	2,740,210.74	100.00%
组合小计	37,975,597.74	100.00%	4,463,763.70	100.00%	26,678,389.12	100.00%	2,740,210.74	100.00%
合计	37,975,597.74	--	4,463,763.70	--	26,678,389.12	--	2,740,210.74	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
	23,866,515.56	62.85%	1,184,148.13	15,987,337.18	59.93%	799,366.86
1 年以内小计	23,866,515.56	62.85%	1,184,148.13	15,987,337.18	59.93%	799,366.86
1 至 2 年	9,987,368.86	26.30%	998,736.88	8,663,687.31	32.47%	866,368.74
2 至 3 年	2,629,763.76	6.92%	788,929.13	1,361,270.71	5.10%	408,381.22
3 年以上	1,491,949.56	3.93%	1,491,949.56	666,093.92	2.50%	666,093.92
合计	37,975,597.74	--	4,463,763.70	26,678,389.12	--	2,740,210.74

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

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

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

### (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### (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
------	----	----------	-------------

说明

### (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
河南省环境保护厅	质保金	2,361,462.00	1 年以内	6.22%
山东省环境保护厅	质保金	1,962,000.00	1-2 年	5.17%
河南省环境监测中心站	质保金	1,926,220.00	1 年以内	5.07%
山东东岳国际经贸合作股份有限公司内蒙古分公司	投标保证金	1,271,550.00	1 年以内	3.35%
山东省环境保护监测站	质保金	1,184,000.00	2-3 年	3.12%
合计	--	8,705,232.00	--	22.93%

## (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
------	--------	----	-------------

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

## (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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)
------	----------	------	------	--------	--------	--------	----------------------

## 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	81,802,108.63	81.76%	66,580,972.78	76.95%
1 至 2 年	12,337,701.15	11.72%	12,955,720.13	14.97%
2 至 3 年	2,005,771.75	1.91%	2,012,625.42	2.33%
3 年以上	4,852,348.57	4.61%	4,975,599.37	5.75%
合计	100,997,930.10	--	86,524,917.70	--

预付款项账龄的说明

账龄超过1年的预付账款未收回的原因为预付客户的结算尾款。

## (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
石家庄奥杜进出口贸易有限公司	供应商	12,997,600.00	1 年以内	采购材料未结算
北京中盛四海环境科技有限公司	供应商	5,082,000.00	1 年以内	采购材料未结算
河北岩朴石油机械贸易有限公司	供应商	4,109,925.00	1-2 年	采购设备未结算
深圳市中兴环境仪器有限公司	供应商	3,214,723.27	1 年以内	采购材料未结算
河北通力机械贸易有限公司	供应商	2,986,729.49	1 年以内	采购材料未结算
合计	--	28,390,977.76	--	--

预付款项主要单位的说明

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

## (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (4) 预付款项的说明

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	29,620,280.37		29,620,280.37	15,795,114.49		15,795,114.49
在产品	19,039,720.44		19,039,720.44	12,601,718.79		12,601,718.79
库存商品	132,360,088.66		132,360,088.66	87,670,201.94		87,670,201.94
合计	181,020,089.47		181,020,089.47	116,067,035.22		116,067,035.22

**(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	

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例

存货的说明

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数

其他流动资产说明

**11、可供出售金融资产****12、持有至到期投资****13、长期应收款**

单位：元

种类	期末数	期初数

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

## 15、长期股权投资

## 16、投资性房地产

## 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：	211,493,336.33	2,494,666.62			213,988,002.95
其中：房屋及建筑物	147,260,839.00				147,260,839.00
机器设备	45,784,064.74	222,608.70			46,006,673.44
运输工具	12,171,704.22	690,095.50			12,861,799.72
电子设备	4,561,341.91	239,063.52			4,800,405.43
其他	1,715,386.46	1,342,898.90			3,058,285.36
--	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：	24,345,699.99	5,349,699.18			29,695,399.17
其中：房屋及建筑物	7,837,962.42	2,098,155.36			9,936,117.78
机器设备	6,165,362.85	1,578,970.80			7,744,333.65
运输工具	7,099,370.08	993,703.69			8,093,073.77
电子设备	2,570,522.06	305,970.12			2,876,492.18
其他	672,482.58	372,899.21			1,045,381.79
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	187,147,636.34	--			184,292,603.78
其中：房屋及建筑物	139,422,876.58	--			137,324,721.22
机器设备	39,618,701.89	--			38,262,339.79
运输工具	5,072,334.14	--			4,768,725.95
电子设备	1,990,819.85	--			1,923,913.25
其他	1,042,903.88	--			2,012,903.57
电子设备		--			
其他		--			
五、固定资产账面价值合计	187,147,636.34	--			184,292,603.78
其中：房屋及建筑物	139,422,876.58	--			137,324,721.22
机器设备	39,618,701.89	--			38,262,339.79
运输工具	5,072,334.14	--			4,768,725.95

电子设备	1,990,819.85	--	1,923,913.25
其他	1,042,903.88	--	2,012,903.57

本期折旧额 5,349,699.18 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

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	10,902,470.92

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
综合车间	产权证尚在办理中	2015 年
综合楼	产权证尚在办理中	2015 年

固定资产说明

## 18、在建工程

### (1) 在建工程情况

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
环境分析仪器产业化项目一	20,860,377.40		20,860,377.40	922,746.00		922,746.00



期						
其他工程	355,907.38		355,907.38			
合计	21,216,284.78		21,216,284.78	922,746.00		922,746.00

## (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
环境分析仪器产业化项目一期	3,157.16	922,746.00	19,937.631.40			66.07%					募集资金	
其他工程			355,907.38									
合计	3,157.16	922,746.00	20,293.538.78			--	--			--	--	

在建工程项目变动情况的说明

## (3) 在建工程减值准备

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

## (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

## 20、固定资产清理

## 21、生产性生物资产

## 22、油气资产

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、账面原值合计	16,401,631.90	18,013,022.31		34,414,654.21
土地使用权	14,735,770.74			14,735,770.74
软件	1,665,861.16			1,665,861.16
专利技术		18,013,022.31		18,013,022.31
二、累计摊销合计	2,705,620.01	358,696.89		3,064,316.90
土地使用权	1,355,638.88	177,521.33		1,533,160.21
软件	1,349,981.13	181,175.56		1,531,156.69
专利技术				
三、无形资产账面净值合计	13,696,011.89	17,654,325.42		31,350,337.31
土地使用权	13,380,131.86			13,202,610.53
软件	315,880.03			134,704.47
专利技术				18,013,022.31
土地使用权				
软件				
专利技术				
无形资产账面价值合计	13,696,011.89	17,654,325.42		31,350,337.31
土地使用权	13,380,131.86			13,202,610.53
软件	315,880.03			134,704.47
专利技术				18,013,022.31

本期摊销额元。

## (2) 公司开发项目支出

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
美国 CES 公司	0.00	16,071,347.65		16,071,347.65	0.00
合计	0.00	16,071,347.65		16,071,347.65	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	127,000.24		18,749.95		108,250.29	

合计	127,000.24		18,749.95		108,250.29	--
----	------------	--	-----------	--	------------	----

长期待摊费用的说明

## 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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	7,155,304.74	5,851,413.63
小计	7,155,304.74	5,851,413.63
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期		

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
应纳税差异和可抵扣差异项目明细			

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		
可抵扣差异项目		

### (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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	7,155,304.74		5,851,413.63	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 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	39,500,476.16	9,486,484.99			48,986,961.15
十三、商誉减值准备					0.00
合计	39,500,476.16	9,486,484.99			48,986,961.15

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

## 29、短期借款

## 30、交易性金融负债

## 31、应付票据

## 32、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	39,997,793.15	40,530,598.15
1-2 年	1,951,340.33	3,479,055.84
2-3 年	301,110.41	305,505.42
3 年以上	2,323,990.18	2,331,218.18
合计	44,574,234.07	46,646,377.59

### (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

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

## 33、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	38,844,878.74	32,692,174.81
1-2 年	1,200,424.88	2,168,033.00
2-3 年	1,276,364.02	2,086,432.02
3 年以上	605,250.20	739,660.20
合计	41,926,917.84	37,686,300.03

(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

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

### 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	4,359,925.69	18,845,325.38	19,551,084.45	3,654,166.62
二、职工福利费		458,237.00	458,237.00	
三、社会保险费		900,322.21	900,322.21	
其中：1、医疗保险费		332,785.32	332,785.32	
2、养老保险费		463,884.88	463,884.88	
3、失业保险费		91,574.12	91,574.12	
4、工伤保险费		26,420.37	26,420.37	
5、生育保险费		1,672.68	1,672.68	
四、住房公积金		269,406.84	269,406.84	
六、其他	189,414.36			189,414.36
工会经费和教育经费	189,414.36			189,414.36
合计	4,549,340.05	20,473,291.43	21,179,050.50	3,843,580.98

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

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

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税	-7,348,576.88	6,466,765.00
营业税		19,035.10
企业所得税	3,684,965.36	13,897,104.98
个人所得税	479,452.86	449,264.78
城市维护建设税	99,855.04	845,768.56
印花税	14,379.80	26,238.34
教育费附加	71,325.03	609,607.79
房产税		100,884.24
合计	-2,998,598.79	22,414,668.79

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

### 36、应付利息

### 37、应付股利

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	16,339,461.74	2,773,442.63
1-2 年	544,066.72	1,958,415.66
2-3 年	882,931.00	1,166,007.00
3 年以上	28,883.04	435,986.04
合计	17,795,342.50	6,333,851.33

#### (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

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

期末余额中大额其他应付款项主要为拨付科研项目合作经费1045万元。

**39、预计负债****40、一年内到期的非流动负债****(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期应付款	7,336,732.80	7,336,732.80
合计	7,336,732.80	7,336,732.80

**(2) 一年内到期的长期借款****(3) 一年内到期的应付债券****(4) 一年内到期的长期应付款**

一年内到期的长期应付款的说明

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

2) 根据2006年2月16日河北省人民政府国有资产监督管理委员会冀国资字（2006）15号文以及河北省建设投资公司冀建投函字（2006）32号函，将本公司在中国建设银行石家庄市中华南大街支行的河北省建设投资公司委托贷款700万元划转给河北省质量技术监督局，并豁免2005年12月31日以前先河有限所欠利息及罚息。

3) 2010年4月12日，公司与经河北省质量技术监督局授权负责收回上述款项的河北省食品质量监督检验研究院签订了还款协议。根据协议，公司应于2010年12月31日前偿还100万元、2011年12月31日前和2012年12月31日前分别偿还300万元，并自协议签署日起，按照同期银行贷款利率于每年12月31日前支付当年利息；上述款项在协议签署日前产生的利息则予以豁免。至2014年6月30日，共计提利息1,336,732.80元。

**41、长期借款****42、应付债券****43、长期应付款****44、专项应付款****45、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	8,624,330.87	12,378,254.46
其他	78,909.66	
合计	8,703,240.53	12,378,254.46

其他非流动负债说明

延收益明细如下：

项目	年初余额	本期拨入	本期转销	期末余额
大气复合污染高精度自动监测仪及系统集成联合研发	872,997.35		872,997.35	
高性能光谱仪器关键元器件与部件的应用及工程化开发	2,631,250.16		1,315,625.08	1,315,625.08
基于紫外-可见光谱的阀上实验室及其水质微分析系统研制与产业化示范	1,040,756.32	340,000.00	233,264.39	1,147,491.93
国家重大仪器专项项目《环境大气中细粒子(PM2.5)监测设备开发与应用》	1,818,116.67	4,050,600.00	1,338,117.22	4,530,599.45
河北省科技厅-环境大气 PM2.5 成套监测设备产业化开发 (PM2.5 成套设备产业化开发)	947,368.42	500,000.00	598,684.21	848,684.21
国家科技支撑-浮标式水质在线感知监测技术研究 (长江流域水环境监测中心)	198,947.37	150,000.00	149,473.69	199,473.68
节能重点循环经济资源节约示范项目	4,181,818.18		4,181,818.18	
大气细颗粒物化学成分在线监测设备研制与应用示范	687,000.00		104,543.48	582,456.52
<b>合计</b>	<b>12,378,254.46</b>	<b>5,040,600.00</b>	<b>8,794,523.60</b>	<b>8,624,330.87</b>

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

(1) 2011 年 12 月公司收到财政部“大气复合污染高精度自动监测仪及系统集成联合研发”项目拨款 3,630,000.00 元，2013 年收到项目拨款 1,270,000.00 元。

(2) 2012 年 4 月、8 月分别收到项目合作单位上海光谱仪器有限公司拨付的关于高性能光谱仪器关键元器件与部件的应用及工程化开发项目经费 2,980,000.00 元、1,424,900.00 元；2013 年 7 月收到项目经费 1,437,000.00 元。

(3) 2012 年 5 月收到财政部拨付的关于基于紫外-可见光谱的阀上实验室及其水质微分析系统研制与产业化示范项目经费 1,200,000.00 元，2013 年收到项目拨款 350,000.00 元，2014 年收到项目拨款 340,000.00 元。

(4) 2012 年 12 月收到财政部拨付的关于国家重大仪器专项项目《环境大气中细粒子 (PM2.5) 监测设备开发与应用》



经费 10,630,000.00 元，其中支付合作单位 7,258,600.00 元；2013 年收到经费 8,000,000.00 元，其中支付合作单位 7,574,500.00 元，2014 年收到经费 14,500,000.00 元，其中支付合作单位 10,449,400.00 元

(5) 2013 年 6 月收到河北省科技厅拨付的关于环境大气 PM2.5 成套监测设备产业化开发项目经费 1,500,000.00 元。2014 年收到项目经费 500,000.00 元。

(6) 2013 年 6 月收到长江流域水环境监测中心拨付的关于浮标式水质在线感知监测技术研究项目经费 350,000.00 元，其中支付合作单位 35,000.00 元。2014 年收到项目经费 150,000.00 元。

(7) 2013 年 7 月收到石家庄市发展和改革委员会拨付的关于环境大气中 PM2.5 监测成套设备及预警决策系统产业化项目经费 9,200,000.00 元。

(8) 2013 年 12 月收到项目合作单位中科天融（北京）科技有限公司拨付的关于大气细颗粒物化学成分在线监测设备研制与应用示范项目经费 687,000.00 元。

## 46、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	202,800,000.00						202,800,000.00

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

## 47、库存股

库存股情况说明

## 48、专项储备

专项储备情况说明

## 49、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）	553,705,405.86			553,705,405.86
合计	553,705,405.86			553,705,405.86

资本公积说明

## 50、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	21,934,495.71			21,934,495.71
合计	21,934,495.71			21,934,495.71

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 51、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 52、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	189,257,124.00	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	189,257,124.00	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,993,448.56	--
其他	-4,889,498.66	
期末未分配利润	205,361,073.90	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

## 53、营业收入、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	141,586,801.36	93,304,066.64

其他业务收入	1,176,697.58	
营业成本	71,463,089.11	48,024,849.89

**(2) 主营业务（分行业）**

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
仪器仪表	141,586,801.36	71,463,089.11	93,304,066.64	48,024,849.89
合计	141,586,801.36	71,463,089.11	93,304,066.64	48,024,849.89

**(3) 主营业务（分产品）**

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
环境监测系统	123,989,093.41	63,013,864.01	80,740,022.21	42,126,790.21
运营服务	13,457,575.19	4,891,130.81	8,367,902.19	4,099,677.04
其他	4,140,132.76	3,558,094.29	4,196,142.24	1,798,382.64
合计	141,586,801.36	71,463,089.11	93,304,066.64	48,024,849.89

**(4) 主营业务（分地区）**

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
其中：华北	56,849,320.86	27,517,428.78	47,381,523.43	23,411,917.32
华中	28,961,810.23	13,977,337.13	12,120,210.26	7,059,993.34
华南	12,559,455.58	6,005,832.27	5,088,868.85	3,287,455.20
东北	9,292,001.90	5,074,063.17	395,049.57	215,264.43
西部	21,599,490.08	13,157,029.54	28,318,414.53	14,050,219.60
海外	12,324,722.71	5,731,398.22		
合计	141,586,801.36	71,463,089.11	93,304,066.64	48,024,849.89

**(5) 公司来自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
------	--------	--------------

唐山市环境监测站	12,609,401.64	8.91%
石家庄市环境监测中心	8,538,461.59	6.03%
河北省环境信息中心	5,268,376.06	3.72%
聊城市环境监测站	5,042,735.04	3.56%
洋浦经济开发区规划建设土地局	5,034,017.12	3.56%
合计	36,492,991.45	25.78%

营业收入的说明

#### 54、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

#### 55、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
城市维护建设税	538,102.02	204,447.31	
教育费附加	384,358.58	146,033.80	
合计	922,460.60	350,481.11	--

营业税金及附加的说明

#### 56、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	9,076,264.91	4,369,390.18
差旅费	1,855,922.58	3,293,311.90
业务活动费	1,548,861.04	1,853,131.08
办公费	707,263.00	2,496,833.48
技术服务费	6,207,522.38	1,252,276.70
会务费	293,832.50	1,363,973.00
汽油费	314,316.80	256,269.60
其他	1,162,273.61	2,637,630.67

合计	21,166,256.82	17,522,816.61
----	---------------	---------------

**57、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	4,876,969.36	3,566,741.31
研发费用	8,737,132.90	3,510,395.09
折旧费	3,352,380.19	2,065,250.17
办公费	686,375.68	899,172.82
运输费	591,307.01	739,858.54
各类社会保险费	1,157,186.09	1,167,581.27
业务活动费	917,547.50	1,080,206.39
差旅费	734,166.20	691,924.40
无形资产摊销	358,696.89	364,122.75
会议费	799,618.62	619,104.03
其他	3,670,283.01	2,027,179.05
合计	25,881,663.45	16,731,535.82

**58、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		811,232.88
利息收入	2,354,955.62	5,472,483.75
手续费支出	36,708.55	52,086.62
合计	-2,318,247.07	-4,609,164.25

**59、公允价值变动收益****60、投资收益****61、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	9,486,484.99	2,995,367.87
合计	9,486,484.99	2,995,367.87

## 62、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	9,094,523.60	7,612,128.04	
其他	223,208.16	466,820.98	
合计	9,317,731.76	8,078,949.02	

营业外收入说明

### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
大气复合污染高精度自动监测仪及系统集成联合研发	872,997.35	1,090,265.25	与收益相关	是
高性能光谱仪器关键元器件与部件的应用及工程化开发	1,315,625.08	836,625.08		是
基于紫外-可见光谱的阀上实验室及其水质微分析系统研制与产业化示范	233,264.48	174,033.61	与收益相关	是
环境大气中细粒子(PM2.5)监测设备开发与应用	1,338,117.22	815,677.78	与收益相关	是
环境大气 PM2.5 成套监测设备产业化开发	598,684.21	78,947.37	与收益相关	是
浮标式水质在线感知监测技术研究	149,473.60	16,578.95	与收益相关	是
技改贴息拨款	300,000.00	1,000,000.00	与收益相关	是
节能重点循环经济资源节约示范项目	4,181,818.18	3,000,000.00	与收益相关	是
大气细颗粒物化学成分在线监测设备研制与应用示范	104,543.48	600,000.00	与收益相关	是
				是

合计	9,094,523.60	7,612,128.04	--	--
----	--------------	--------------	----	----

### 63、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
合计	4,215.52		

营业外支出说明

### 64、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	5,107,938.11	3,819,178.44
递延所得税调整	-1,422,972.75	-449,305.18
合计	3,684,965.36	3,369,873.26

### 65、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本期金额		上期金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.065	0.065	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.04	0.04	0.03	0.03

(1) 基本每股收益按如下公式计算

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P<sub>0</sub>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；S<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>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；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>为报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub>为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

基本每股收益的计算过程如下表

项目	序号	本期金额	上期金额
----	----	------	------

归属于母公司股东的净利润	$P_0$	20 993 448.56	17,375,941.82
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$P_0$	13,263,103.51	10,508,835.15
年初股份总数	$S_0$	202,800,000.00	156,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	$S_1$		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	$S_1$		
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	$M_i$		
报告期因回购减少股份数	$S_j$		
报告期缩股数	$S_k$		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	$M_j$		
报告期月份数	$M_0$	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S$	202,800,000.00	156,000,000.00
<b>基本每股收益</b>		<b>0.065</b>	<b>0.05</b>
<b>扣除非经常性损益后基本每股收益</b>		<b>0.04</b>	<b>0.03</b>

注：由于本年发生资本公积转增股本，为保持前后期数据的可比性，上年基本每股收益已按调整后的股数重新计算。

## （2）稀释每股收益计算公式

稀释每股收益 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P_1$  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。

因公司不存在稀释性潜在普通股，故公司稀释每股收益的计算过程与结果与基本每股收益相同。

## 66、其他综合收益

## 67、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
收到的退回投标保证金	1,942,844.39



收到的项目拨款	15,790,000.00
利息收入	2,316,879.58
其他	1,336,054.78
合计	21,385,778.75

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
差旅费	2,590,088.78
业务活动费	2,466,408.54
代理费、投标保证金、中标服务费	6,627,522.38
办公费	1,393,638.68
会议费	1,093,451.12
运输费	719,198.19
汽车费用	528,995.77
审计、咨询、培训费	160,000.00
移动电话费	182,702.15
研发费用	6,009,227.47
维修费	191,695.43
项目合作费	
备用金、往来款	2,056,000.00
办事处费用	80,637.18
广告宣传费	827,770.00
其他	1,914,823.41
合计	26,842,159.10

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

**68、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	21,790,341.92	16,997,255.35
加：资产减值准备	9,486,484.99	2,995,367.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,349,699.18	3,800,374.36
无形资产摊销	358,696.89	415,725.30
长期待摊费用摊销	18,749.95	22,499.94
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,262,335.52	811,651.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,242,902.90	-449,305.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	-65,674,227.95	-14,745,923.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-70,021,837.28	-42,338,411.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,790,676.22	-20,652,308.88
经营活动产生的现金流量净额	-121,988,006.94	-53,143,075.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	308,255,724.92	433,990,775.58
减：现金的期初余额	486,027,948.73	472,586,244.64
现金及现金等价物净增加额	-177,772,223.81	-38,595,469.06

**(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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	308,255,724.92	486,027,948.73
三、期末现金及现金等价物余额	308,255,724.92	486,027,948.73

现金流量表补充资料的说明

**69、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

**八、资产证券化业务的会计处理****九、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况****2、本企业的子公司情况**

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	持股比例	表决权比例	组织机构代码
河北先河中翼环保运营服务有限公司		有限责任公司	石家庄市	曹双利	环境监测仪器的安装调试服务	300.00	100.00%	100.00%	66527578-9
北京先河中润科技有限公司		有限责任公司	北京市	刘春田	按法律、法规规定经营	200.00	100.00%	100.00%	66219943-4
山东先河环保科技有限公司		有限责任公司	济南市	陈荣强	环境监测仪器的开发、销售、技术服务	800.00	100.00%	100.00%	5755746-7
四川先河环保科技有限公司		有限责任公司	成都市	李玉国	环境监测仪器的安装调试服务	5,000.00	100.00%	100.00%	06433594-2
河北先河金瑞环保设施运营服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	石家庄市	孙保和	环境监测仪器的维修、运营服务	300.00	75.00%	75.00%	69207435-X
美国子公司		有限责任公	美国		环境监测仪	3841.5849	100.00%	100.00%	

Sailhero US Holding, Inc		司			器的开发、销售、技术服务				
河北先河正源环境治理技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	石家庄市	陈荣强	废气治理的仪器研发、生产、销售；工程设计与施工及服务	2,700.00	90.00%	90.00%	09779841-7

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

### 4、本企业的其他关联方情况

### 5、关联方交易

### 6、关联方应收应付款项

### 十、股份支付

### 十一、或有事项

### 十二、承诺事项

#### 1、重大承诺事项

#### 2、前期承诺履行情况

### 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

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

#### 3、其他资产负债表日后事项说明

2014年5月16日公司2013年度股东大会审议通过2013年年度权益分配方案：以公司现有股本202,800,000 股

为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增6股，共计转增股本121,680,000股。转增后总股本324,480,000股。

#### 十四、其他重要事项

##### 1、非货币性资产交换

##### 2、债务重组

##### 3、企业合并

##### 4、租赁

##### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

##### 6、年金计划主要内容及重大变化

##### 7、其他

2013年10月10日公司控股股东李玉国先生将其持有的本公司有限售条件股份26,000,000股，质押给兴业证券，质押期限自2013年10月10日起至2014年10月10日止。

除上述事项外，截至报告日，本公司未发生影响财务报表阅读和理解的其他重大事项。

#### 十五、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

###### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
①合并范围内的应收账款	7,375,760.00	2.64%			8,583,440.00	3.74%		
②以账龄作为信用风险特征组合	271,883,468.61	97.36%	44,172,951.42	100.00%	220,646,594.11	96.26%	36,322,924.42	100.00%
组合小计	279,259,228.61	100.00%	44,172,951.42	100.00%	229,230,034.11	100.00%	36,322,924.42	100.00%
合计	279,259,228.61	--	44,172,951.42	--	229,230,034.11	--	36,322,924.42	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	158,948,235.68	56.92%	7,947,411.79	100,780,348.25	43.96%	5,039,017.41
1 年以内小计	158,948,235.68	56.92%	7,947,411.79	100,780,348.25	43.96%	5,039,017.41
1 至 2 年	59,909,684.82	21.45%	5,990,968.48	63,495,066.24	27.70%	6,349,506.62
2 至 3 年	32,558,538.51	11.66%	9,767,561.55	44,909,684.62	19.59%	13,472,905.39
3 年以上	20,467,009.60	7.33%	20,467,009.60	11,461,495.00	5.00%	11,461,495.00
合计	271,883,468.61	--	44,172,951.42	220,646,594.11	--	36,322,924.42

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

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

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

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
河南省环境保护厅	客户	8,822,300.00	1 年以内	3.16%
河北天亨伟业	客户	7,678,500.00	1 年以内	2.75%
邢台环保监测站	客户	7,657,835.00	1 年以内	2.74%
新乡市环境保护监测站	客户	6,209,370.00	1 年以内	2.22%
廊坊市监测站	客户	5,367,050.00	1 年以内	1.92%
合计	--	35,735,055.00	--	12.79%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
北京先河中润科技有限公司	子公司	2,275,360.00	0.81%
四川先河环保科技有限公司	子公司	5,100,400.00	1.83%
合计	--	7,375,760.00	2.64%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
①合并范围内的其他应收款	8,640,329.27	20.21%			5,144,927.01	17.76%		
②以账龄作为信用风险特征组合	34,120,985.50	79.79%	4,280,210.74	100.00%	23,841,443.35	82.24%	2,487,892.88	100.00%
组合小计	42,761,314.77	100.00%	4,280,210.74	100.00%	28,986,370.36	100.00%	2,487,892.88	100.00%
合计	42,761,314.77	--	4,280,210.74	--	28,986,370.36	--	2,487,892.88	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	20,011,903.32	46.80%	1,000,595.17	14,549,536.29	50.19%	727,476.81
1 年以内小计	20,011,903.32	46.80%	1,000,595.17	14,549,536.29	50.19%	727,476.81
1 至 2 年	9,987,368.86	23.36%	998,736.89	7,409,423.26	25.56%	740,942.33
2 至 3 年	2,629,763.76	6.15%	788,929.12	1,232,871.52	4.25%	369,861.46
3 年以上	1,491,949.56	3.49%	1,491,949.56	649,612.28	2.24%	649,612.28
合计	34,120,985.50	--	4,280,210.74	23,841,443.35	--	2,487,892.88

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款



□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

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

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

## (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
河南省环境保护厅	客户	2,361,462.00	1 年以内	5.52%
山东省环境保护厅	客户	1,962,000.00	1 年以内、1-2 年	4.59%
河南省环境监测中心站	客户	1,926,220.00	1-2 年	4.50%
山东东岳国际经贸合作股份有限公司内蒙古分	客户	1,271,550.00	1 年以内	2.97%

公司				
山东省环境保护监测站	客户	1,184,000.00	2-3 年	2.77%
合计	--	8,705,232.00	--	20.35%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
北京先河中润科技有限公司	子公司	5,356,329.27	12.53%
河北先河金瑞环保设施运营服务有限公司	子公司	3,284,000.00	7.68%
合计	--	8,640,329.27	20.21%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
河北先河中翼环保运营服务有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100.00%	100.00%				
北京先河中润科技有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100.00%	100.00%				
山东先河环保科技有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	100.00%	100.00%				
四川先河环保科技有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100.00%	100.00%				

河北先河金瑞环保设施运营服务有限公司	成本法	2,250,000.00	2,250,000.00		2,250,000.00	75.00%	75.00%				
美国子公司 Sailhero US Holding, Inc	成本法	38,415,848.90		38,415,848.90	38,415,848.90	100.00%	100.00%				
河北先河正源环境治理技术有限公司	成本法	27,000,000.00		27,000,000.00	27,000,000.00	90.00%	90.00%				
合计	--	130,665,848.90	65,250,000.00	65,415,848.90	130,665,848.90	--	--	--			

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	125,584,984.65	93,176,288.87
其他业务收入	1,176,697.58	
合计	126,761,682.23	93,176,288.87
营业成本	61,574,178.05	47,913,097.74

##### (2) 主营业务（分行业）

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
仪器仪表	125,584,984.65	61,574,178.05	93,176,288.87	47,913,097.74
合计	125,584,984.65	61,574,178.05	93,176,288.87	47,913,097.74

**(3) 主营业务（分产品）**

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
环境监测系统	107,987,276.70	53,124,952.95	80,612,244.44	42,015,038.06
运营服务	13,457,575.19	4,891,130.81	8,367,902.19	4,099,677.04
其他	4,140,132.76	3,558,094.29	4,196,142.24	1,798,382.64
合计	125,584,984.65	61,574,178.05	93,176,288.87	47,913,097.74

**(4) 主营业务（分地区）**

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
其中：华北	55,351,714.04	26,204,702.30	47,253,745.66	23,300,165.17
华中	28,961,810.23	13,977,337.13	12,120,210.26	7,059,993.34
华南	12,559,455.58	6,005,832.27	5,088,868.85	3,287,455.20
东北	9,292,001.90	5,074,063.17	395,049.57	215,264.43
西部	19,420,002.90	10,312,243.18	28,318,414.53	14,050,219.60
合计	125,584,984.65	61,574,178.05	93,176,288.87	47,913,097.74

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
唐山市环境监测站	12,609,401.64	10.04%
石家庄市环境监测中心	8,538,461.59	6.80%
河北省环境信息中心	5,268,376.06	4.20%
聊城市环境监测站	5,042,735.04	4.02%
洋浦经济开发区规划建设土地局	5,034,017.12	4.01%
合计	36,492,991.45	29.07%

营业收入的说明

## 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
----	-------	-------

### (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
-------	-------	-------	--------------

### (3) 按权益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
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

## 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	20,881,470.39	19,095,948.48
加：资产减值准备	8,952,686.00	2,995,367.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,014,419.88	3,530,495.15
无形资产摊销	358,696.89	415,725.30
财务费用（收益以“—”号填列）	-1,454,073.77	811,232.88
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,242,902.90	-449,305.18
存货的减少（增加以“—”号填列）	-64,934,841.97	-13,978,950.13
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-77,670,743.21	-50,296,079.86
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-15,759,622.08	-13,335,467.96
经营活动产生的现金流量净额	-125,854,910.77	-51,211,033.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	227,688,894.56	368,542,500.78
减：现金的期初余额	424,434,488.96	455,199,449.21
现金及现金等价物净增加额	-196,745,594.40	-86,656,948.43

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	9,094,523.59	
减：所得税影响额	1,364,178.54	
合计	7,730,345.05	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

#### (1) 同时按照国际会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	20,993,448.56	17,375,941.82	983,870,763.34	967,697,025.57
按国际会计准则调整的项目及金额				

#### (2) 同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	20,993,448.56	17,375,941.82	983,870,763.34	967,697,025.57
按境外会计准则调整的项目及金额				

## (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.15%	0.065	0.065
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.36%	0.04	0.04

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## (1) 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	增减金额	增减比例 (%)	说明
预付款项	100,997,930.10	86,524,917.70	14,473,012.40	16.73	业务量增加、预付材料款增加
存货	181,020,089.47	116,067,035.22	64,953,054.25	55.96	订单备货，库存商品存量增加
递延所得税资产	7,155,304.74	5,851,413.63	1,303,891.11	22.28	引起暂时性差异的坏账准备增加所致
应付账款	44,574,234.07	46,646,377.59	-2,072,143.52	-4.44	货款结算所致
预收款项	41,926,917.84	37,686,300.03	4,240,617.81	11.25	订单增加,预收货款增加
应付职工薪酬	3,843,580.98	4,549,340.05	-705,759.07	-15.51	发放部分奖金
应交税费	-2,998,598.79	22,414,668.79	-25,413,267.58	-113.38	交纳上年所得税及材料款结算进项发票增加
其他应付款	17,795,342.50	6,333,851.33	11,461,491.17	180.96	应拨付科研项目合作经费增加所致
其他非流动负债	8,703,240.53	12,378,254.46	-3,675,013.93	-29.69	科研项目经费摊销所致

## (2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	增减金额	增减比例 (%)	说明
营业收入	142,763,498.94	93,304,066.64	49,459,432.30	53.01	受益于国家环境政策，业务量增加
营业成本	71,463,089.11	48,024,849.89	23,438,239.22	48.80	销售量增加，成本相应增加
营业税金及附加	922,460.60	350,481.11	571,979.49	163.20	收入增加，相应各项税费增加
销售费用	21,166,256.82	17,522,816.61	3,643,440.21	20.79	业务量增加，差旅费、技术服务费增加
管理费用	25,881,663.45	16,731,535.82	9,150,127.63	54.69	工资、研发费用、折旧费用增加
财务费用	-2,318,247.07	-4,609,164.25	2,290,917.18	-49.70	银行存款减少、利息收入减少
资产减值损失	9,486,484.99	2,995,367.87	6,491,117.12	216.7	往来款增加，计提的坏账准备增加

---

营业外收入	9,317,731.76	8,078,949.02	1,238,782.74	15.33	收到的政府补助增加
所得税费用	3,684,965.36	3,369,873.26	315,092.10	9.35	利润总额增加，应交所得税增加

---



## 第八节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人李玉国先生签名的2014年半年度报告文件原件；
  - 二、载有法定代表人李玉国先生、主管会计工作负责人陈荣强先生、会计机构负责人安俊英女士签名并盖章的财务报告文本；
  - 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
  - 四、其它有关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券部。