



洛阳隆华传热节能股份有限公司

**2014 年半年度报告**

2014-066

**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。

公司负责人李占明、主管会计工作负责人张国安及会计机构负责人(会计主管人员)王晓凤声明：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.....	20
第五节 股份变动及股东情况.....	25
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第七节 财务报告.....	30
第八节 备查文件目录.....	102

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、隆华节能	指	洛阳隆华传热节能股份有限公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
中电加美	指	北京中电加美环保科技有限公司
股东会	指	洛阳隆华传热节能股份有限公司股东大会
董事会	指	洛阳隆华传热节能股份有限公司董事会
监事会	指	洛阳隆华传热节能股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
河南省科技厅	指	河南省科学技术厅
《公司法》、《证券法》	指	《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《洛阳隆华传热节能股份有限公司章程》
股权激励计划	指	洛阳隆华传热节能股份有限公司股票期权和限制性股票激励计划
元、万元	指	人民币元、人民币万元
传热设备、热交换器、换热设备	指	在具有温差的两种或两种以上流体之间传递热量的装置，是工业领域广泛使用的一种通用机械设备
高效复合型冷却（凝）器	指	采用复合冷却（凝）设计理念，以蒸发式换热机理为基础，以水和空气为冷却介质，同时运用蒸发式换热和空冷式换热对被冷却介质进行冷却（凝）的高效冷却（凝）设备，是对蒸发式冷却（凝）设备的重大改进和提升
压力容器	指	工业生产中具有特定的工艺功能并承受一定压力的设备
冷却（凝）设备/冷却（凝）器	指	对被冷却介质进行冷却（凝）的换热设备
换热机理	指	热交换得以实现的原理，包括潜热换热和显热换热
水冷却系统、水冷设备	指	以水为冷却介质，利用水的温升带走热量，对被冷却介质进行冷却（凝）的设备，通常外配冷却塔
空冷器、空冷设备	指	以空气为冷却介质，利用环境空气的温升带走热量，对被冷却介质进行冷却（凝）的设备
蒸发式冷却（凝）器、蒸发式冷却（凝）设备	指	以水和空气为冷却介质，通过水的蒸发带走热量，再由空气将蒸气吸纳排出，对被冷却介质进行冷却（凝）的设备，是一种高效的冷却（凝）设备；亦称为蒸发式空冷器、表面湿式空冷器、闭式冷却塔等
复合型蒸发冷却（凝）技术	指	以蒸发式换热机理为基础，将蒸发式换热与空冷式换热优化组合的复合冷却（凝）技术
水处理	指	水处理就是通过混凝、澄清、过滤、生化、脱盐等物理、化学和生物手段，去除水中一些生产、生活不需要物质的水质调理的过程。

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	隆华节能	股票代码	300263
公司的中文名称	洛阳隆华传热节能股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	隆华节能		
公司的外文名称（如有）	Luoyang Longhua Heat Transfer & Energy Conservation Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	LHEC		
公司的法定代表人	李占明		
注册地址	洛阳空港产业集聚区		
注册地址的邮政编码	471132		
办公地址	洛阳空港产业集聚区		
办公地址的邮政编码	471132		
公司国际互联网网址	www.longhuachuanre.com		
电子信箱	lylhzb@126.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张国安	张焯
联系地址	洛阳空港产业集聚区	洛阳空港产业集聚区
电话	0379-67891833	0379-67891813
传真	0379-67891813	0379-67891813
电子信箱	zz_cpa@126.com	lylhzb@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》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	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）	471,744,817.33	298,707,555.45	57.93%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	48,681,346.32	43,370,250.69	12.25%
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）	46,105,643.92	41,108,851.51	12.16%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-74,838,311.19	12,428,402.98	-702.16%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.1961	0.0761	-357.69%
基本每股收益（元/股）	0.1276	0.1328	-3.92%
稀释每股收益（元/股）	0.1266	0.1328	-4.67%
加权平均净资产收益率	3.38%	4.59%	-1.21%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	3.20%	4.35%	-1.15%
	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）	2,203,357,245.24	2,053,371,233.76	7.30%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,445,294,669.75	1,425,393,707.43	1.40%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.7872	7.47	-49.30%

## 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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	36,642.10	
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）	3,092,190.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-98,593.98	
减：所得税影响额	454,535.72	
合计	2,575,702.40	--

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、规模迅速扩大带来的管理风险

自上市以来，公司的资产规模和产销规模，人员数量和经营领域不断增加。公司的快速发展对经营决策、人力资源、风险控制等方面的管理要求越来越高，公司若不能及时提高管理能力和水平，储备经营和管理人才，公司将面临管理模式、人才储备、技术创新、市场开拓等方面的挑战，可能产生一定的管理风险。

公司高度重视外部市场环境的变化及行业政策变化，将紧紧围绕制定的发展战略目标，不断创新管理机制，提高科学决策水平，加大人才的引进、培养和储备，在充分研究各方因素的基础上，力争在研发、生产、营销等各业务系统实现前瞻性安排，实现跨越发展。

### 2、客户工程项目延期的风险

公司下游行业新建或改造工程项目投资金额大、周期长，不仅投资决策非常慎重，而且在项目建设进程中存在诸多不确定因素可能导致工程延期。冷却（凝）设备属于非标准产品，价值高、体积较大、移动仓储成本较高、完工后需要较大的场地存放，若完工后不能按时运送和移交，将导致公司存货余额和仓储成本增加、资金流动速度下降；如果客户工程项目集中出现延期现象，甚至可能影响公司后续产品的正常生产。因此客户工程项目延期将会使公司生产经营受到影响，本公司可能会面临客户工程项目延期风险。

针对此风险因素，公司将会慎重选择工程项目，尤其是选择毛利率较高的项目，同时进一步加强工程项目管理，提高项目管理水平。与客户签订销售合同后，公司将及时跟踪客户工程进展情况，根据客户工程项目的进展情况与客户进行充分沟通，并按照沟通结果调整公司的产品生产计划，尽量消除和缓解客户工程项目延期对公司生产经营的影响。

### 3、应收账款风险

由于公司业务正处于快速增长阶段，合同执行期及结算周期较长，应收账款数额增加有可能存在坏账的风险。公司通过完善信用制度，规范信用期限，调整收账政策，强化应收账款管理，加大应收账款责任制实施力度，优化业务人员在收款工作方面的考评。

### 4、主要原材料价格波动的风险

本公司生产所需要的主要原材料为各类钢材（包括不锈钢和碳钢），存在价格波动较大的情况。公司生产所需各类钢材价格的大幅度波动，将对公司产品的生产成本产生直接影响，本公司存在原材料价格大幅上涨对未来经营业绩产生不利影响的风险。公司目前采取“以销定产”的经营模式，通常在签订销售订单前会先向原材料供应商询价，在此基础上计算出投标价格；一般情况下在签订销售订单后即组织原材料采购，以保证每一个订单的合理利润，因此公司的经营模式有利于缓解原材料价格的变动对公司生产经营的影响。

### 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

2014年上半年,宏观经济环境日益复杂,经济结构调整引向深入。面对错综复杂的经济形势,公司在董事会和管理层的领导下,锐意进取、拼搏创新,取得了一定的成绩。上半年,公司一方面加大研发力度、提升产品效能、增强产品市场竞争力;另一方面努力开拓市场,培育新的利润增长点;同时,公司积极进行内部挖潜,降低成本,提高效能,不断提升资产使用效率和生产管理能力。报告期内,公司实现营业收入47,174.48万元,同比增长57.93%,营业利润5,560.08万元,同比增长13.83%,归属于上市公司股东的净利润4,868.13万元,同比增长12.25%。

报告期内,公司坚持聚焦电力、石化、煤化工等领域的重点客户,着力提升公司的品牌影响力和行业地位。公司与中机十院国际工程有限公司签订战略合作协议,与神华国能宁夏煤电有限公司签订了公司首个电站空冷系统改造总承包业务合同,与中石化洛阳工程有限公司、神华宁煤400万吨/年煤炭间接液化示范项目均签订相关订货合同,中标伊泰伊犁能源有限公司新型煤化工项目,这些重大合同的签订与中标,标志着公司在石化、电力、新型煤化工等行业取得新的突破,使公司的技术实力和品牌影响力得到了极大的提升。另外,为加大电力行业的市场拓展力度,公司成立了电力大项目部,积极向五大电力集团与客户进行宣讲和推介,公司相信在大型电厂改造项目示范带动下,产品的优势将不断得到用户和设计院的认可,大电厂新建项目订单将会获得突破。

报告期内,公司继续注重研发和技术创新,上半年新取得1项发明专利证书、7项实用新型专利证书。同时,公司的“蒸发式冷却(凝)器装置”入选国家鼓励的工业节水工艺、技术和装备目录(第一批)。这是对公司研发实力的认可,表明公司的技术实力在稳步提升,进一步稳固了公司的技术领先地位,对公司进一步提升技术壁垒,树立节能节水的产品与品牌形象起到了非常积极的作用。

报告期内,公司与浙江开山压缩机股份有限公司合资成立上海开山隆华节能技术公司,该项目的实施,可形成新增蒸发式冷凝器、余热采集器、工质发电机组230万千瓦换热量的生产能力。通过合作隆华可进入低温余热利用市场,开山则可以有效借用隆华在换热领域的技术实力,提升其电站系统运行效率。

报告期内,为推进公司发展战略中的三大板块之一的投资运营板块的实施工作,公司将全资子公司“乾纳隆华传热科技(北京)有限公司”的名称和经营范围变更为“隆华加美节能环保工程(北京)有限公司”,经营范围变更为“专业承包、劳务分包;工程勘察设计;技术推广服务;销售机械设备;货物进出口、技术进出口”;投资设立合资公司“洛阳碧蓝石化能源工程有限公司”。这将有利于提升公司整体竞争优势和促进市场拓展,对未来业绩增长将会起到一定作用。

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	471,744,817.33	298,707,555.45	57.93%	并入中电加美收入
营业成本	333,288,448.99	208,128,319.87	60.14%	并入中电加美成本
销售费用	30,002,761.71	18,117,950.80	65.60%	并入中电加美费用
管理费用	43,648,339.81	21,202,253.20	105.87%	并入中电加美费用及加大研发投入
财务费用	181,608.79	-5,963,854.25	103.05%	募集资金存款利息降低,增加贷款利息所致



	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
所得税费用	9,315,421.02	8,179,655.15	13.89%	
研发投入	17,945,519.88	9,200,179.78	95.06%	加大研发投入力度
经营活动产生的现金流量净额	-74,838,311.19	12,428,402.98	-702.16%	BT 项目投入及存货增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-42,363,155.20	-83,082,541.77	49.01%	募投项目后期投入较少
筹资活动产生的现金流量净额	34,621,002.41	-16,000,000.00	316.38%	增加贷款所致
现金及现金等价物净增加额	-82,580,463.98	-86,655,711.98	4.70%	

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

本公司主营业务主要是高效复合型冷凝冷（却）器和水处理设备的研发、制造和销售，报告期内公司各营销机构加大市场开拓力度，紧盯电力、石化、煤化工行业目标客户的同时，也加强对中小客户的营销，上半年取得了显著效果，为后期公司业绩奠定了良好的基础。报告期营业收入比上年同期增加57.93%，主要是中电加美的加盟提高了整体业绩。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

截至报告期末，公司在手重大的订单有：

(1) 2012年3月9日与洛阳中重发电设备有限责任公司签订了《恒源项目3×200MW复合型空冷系统订货合同》，合同金额为人民币12,163.60万元。截至报告期末已收到合同预付款及投料款共计2,432.72万元，目前第一套产品已经制作完毕，部分已交付安装。此合同因业主方工程进度缓慢而延迟交货。

(2) 2012年8月7日与西安陕鼓工程技术有限公司签订了《府谷县恒源煤焦电化有限公司甲醇及LNG项目配套空冷岛合同》，合同金额为人民币5,174.40万元。截至报告期末已收到合同预付款517.44万元，目前已投料生产。此合同因业主方工程进度缓慢而延迟交货。

(3) 2013年11月7日与滨海县水务发展有限公司、北京朗新明环保科技有限公司签订《滨海县区域供水和县城污水处理厂迁建工程项目关于引入BT联合实施方协议》，合同额126,000.00万元，2013年11月13日，公司投资100万元设立滨海居善水务发展有限公司，作为本次BT项目的项目公司，并设立相关机构来组织管理该项目的具体实施工作，目前该工程标段已全部开工。

(4) 2013年12月23日，公司中标神华宁夏煤业集团有限责任公司的400万吨/年煤炭间接液化项目，金额为人民币3,023.00万元，合同于2014年1月签订，该合同已投料生产。

(5) 2014年4月11日，公司与神华国能宁夏煤电有限公司签订了《神华国能宁夏煤电有限公司鸳鸯湖电厂#2机组直接空冷系统增设尖峰冷却装置合同》，合同金额为人民币3,900万元，部分产品已交付，正在安装中。

(6) 2014年5月16日，公司与中石化洛阳工程有限公司签订了《神华宁煤400万吨/年煤炭间接液化示范项目中低压空冷器买卖合同》，合同金额为人民币2,892.67万元，该合同已投料生产。

(7) 2014年6月12日，公司收到招标代理公司内蒙古自治区机械设备成套有限责任公司签发的《中标通知书》，公司成为“伊泰伊犁能源有限公司540万吨/年煤制油项目首期工程”的中标单位，中标金额 2,855.00万元，该合同已签订，正在办理预付款手续。

(8) 2014年7月16日，公司收到招标代理公司内蒙古自治区机械设备成套有限责任公司签发的《中标通知书》(招标编号分别为:CT-ZB00410-2014和CT-ZB00412-2014)，公司成为“内蒙古伊泰化工有限责任公司120万吨/年精细化学品项目工程”的中标单位，中标金额7,531.00万元，该合同尚在签订中。

### 3、主营业务经营情况

#### (1) 主营业务的范围及经营情况

母公司主营业务为冷却（凝）设备的研发、设计、生产和销售，压力容器和机械零配件的生产和销售，全资子公司中电加美主要从事环保水处理和污水处理工程设计、承包以及相关产品的销售。核心产品为高效复合型冷却（凝）器和水处理设备。报告期实现主营业务收入46,831.64万元，其中冷却（凝）却设备的收入为27,171.01万元，占主营业务收入的58.02%，水处理设备的收入12,465.32万元，占主营业务收入的26.62%，压力容器收入2,969.21万元，占主营业务收入的6.34%，机械零配件收入2,018.29万元，占主营业务收入的4.31%，其他相关产品2,207.81万元占主营业务的4.71%。

#### (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						
复合冷	224,511,733.31	148,506,012.34	33.85%	7.34%	7.14%	0.13%
空冷器	47,198,389.73	34,787,177.08	26.30%	152.64%	157.33%	-1.34%
压力容器	29,692,117.38	23,809,628.18	19.81%	-45.45%	-43.53%	-2.73%
机械加工	20,182,946.40	18,594,106.98	7.87%	30.31%	35.54%	-3.55%
水处理系统	124,653,162.48	92,279,859.98	25.97%			
其他	22,078,092.10	14,866,372.97	32.66%			
合计	468,316,441.40	332,843,157.53	28.93%	57.28%	60.01%	-1.21%
分行业						
制冷	6,351,667.69	4,331,628.25	31.80%	-54.56%	-54.45%	-0.16%
化工	256,743,230.87	174,420,088.45	32.06%	58.93%	60.26%	-0.56%
钢铁	41,429,659.86	30,477,361.93	26.44%	63.22%	71.87%	-3.70%
电力	132,052,729.41	94,752,518.36	28.25%	104.41%	120.87%	-5.35%
机械	20,182,946.40	18,594,106.98	7.87%	30.31%	35.54%	-3.55%
其他行业	11,556,207.17	10,267,453.56	11.15%	-31.07%	-32.96%	2.50%
合计	468,316,441.40	332,843,157.53	28.93%	57.28%	60.01%	-1.21%
分地区						
华中	81,807,830.30	64,457,215.58	21.21%	47.37%	50.17%	-1.47%
华北	82,036,391.12	57,363,169.04	30.08%	-28.77%	-25.77%	-2.82%
华东	188,701,807.20	132,901,303.19	29.57%	135.42%	141.88%	-1.88%
东北	28,186,324.78	18,123,295.85	35.70%	981.81%	875.91%	6.98%

	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
西北	49,871,552.11	33,760,309.03	32.31%	170.48%	151.16%	5.21%
西南	23,753,931.62	16,572,054.29	30.23%	83.86%	76.08%	3.08%
华南	13,958,604.27	9,665,810.55	30.75%	10.07%	21.64%	-6.59%
合计	468,316,441.40	332,843,157.53	28.93%	57.28%	60.01%	-1.21%

#### 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

2013 年 10 月 22 日，公司完成收购中电加美的资产交割手续，2013 年 11 月份中电加美报表开始并入，报告期中电加美实现收入 14,746.84 万元，占总收入的 31.26%，实现归属于母公司股东的净利润 1,561.36 万元，占归属于母公司股东净利润的 32.07%。

主营业务或其结构发生重大变化的说明

√ 适用 □ 不适用

中电加美的主营业务为水处理系统及相关水处理净化剂等，按产品结构划分表格中的水处理系统和其他产品均为中电加美的产品。

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

公司总体毛利与上年度相比降低 1.21%，主要原因为中电加美产品并入影响，中电加美产品中水处理系统的毛利为 25.97%，其他净化剂等毛利为 32.66%。

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

报告期内产品发生变化，主要是中电加美的并入引起了整体产品结构发生了变化。

#### 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

	本 报 告 期	上 年 同 期
前五名供应商合计采购金额（元）	50,984,124.49	62,546,888.67
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	15.48	29.87

报告期内公司前五名供应商发生变更，主要原因是：上游客户大多为钢铁行业，企业数量较多，选择性较强，公司可以不断寻求合适的供应商进行采购业务，前五名供应商的变化对公司未来经营没有影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

	本 报 告 期	上 年 同 期
前五名客户合计销售金额（元）	124,391,647.96	84,402,918.79
前五名客户合计销售金额占年度采购总额比例（%）	26.56	28.35

报告期内公司前五名客户发生变更，主要原因是：公司主要产品为冷却（凝）设备，水处理设备，下游客户除中国一拖集团有限公司为购买产品配套件，其他客户购买用于固定资产投资，不具有持续性，客户的变更对公司未来的经营没有影响。

## 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
北京中电加美环保科技有限公司	水处理循环设备	15,613,616.31

## 7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司继续坚持自主创新，加大研发投入力度，加大与国内知名的设计院所、工程公司、科研院所的合作力度，建立产学研联合研发创新体系，提升冷却（凝）设备的技术水平，为我国煤化工、石油化工、冶金、电力等各工业领域提供技术先进、性能优良、运行安全、质量可靠的冷却（凝）设备，提高公司产品的市场竞争力。

报告期内，公司充分利用在换热领域的技术优势，组建以博士为首的研发团队，开发余热回收利用技术，积极进行市场拓展，针对不同行业烟气的成分、含尘量和温度等条件，成功开发出适用于不同气源条件的低温烟气集热器，对采用蒸汽轮机进行余热发电的技术路线进行补充，将可用于发电的烟气温度将至200摄氏度以下的范围。具体应用如石灰回转窑烟气余热回收，回收到的热量冬季用于供暖水的加热，夏季用于ORC发电，为用户创造可观的经济和社会效益；与开山股份共同开发石灰窑烟气余热回收发电项目，装机2000多千瓦，目前已经进入设备安装阶段；另外，与国内知名不锈钢冶炼公司达成冶金熔炉烟气余热回收发电项目意向，已经进入技术协议商定阶段，该项目建成后每年将为用户创造直接经济效益近千万元。

报告期内，公司全资子公司中电加美“集结除油技术”的开发与应用，解决了市场上同类产品受高温、无法抗大油量冲击、工艺复杂等弊端的限制，可最大限度的实现节能降耗的目的。此技术以一种全新的除油理念为出发点，通过与其他水处理技术的耦合使用，打破限制目前除油技术应用的瓶颈，具有更广阔的应用领域。目前已完成在中国石化集团天津石油化工公司完成中试实验；2014年3月，签订神华宁煤集团有限公司400万吨/年煤炭间接液化项目油品合成装置凝结水回收系统合同，金额为2,288.00万元；2014年6月，成功取得中国石化供应商网络成员资格，高温除油除铁技术已得到成功转化，并将逐步推广。

报告期内，公司新获专利证书8项，其中发明专利1项，获专利明细如下：

序号	专利号	专利名称	专利类型	专利申请日	专利权期限	专利权人
1	ZL 2013 2 0255954.8	空冷管束安装固定用螺栓	实用新型	2013年5月13日	十年	隆华节能
2	ZL 2013 2 0256384.4	一种用于冷却加氢反应流出物的复合型冷却器	实用新型	2013年5月13日	十年	隆华节能
3	ZL 2013 2 0256385.9	一种高压换热盘管	实用新型	2013年5月13日	十年	隆华节能
4	ZL 2013 2 0255983.4	一种蒸发冷凝设备用节水除白雾装置	实用新型	2013年5月13日	十年	隆华节能
5	ZL 2013 2 0749195.0	一种蒸发式凝汽器的带逆流换热	实用新型	2013年11月17日	十年	隆华节能

		装置				
6	ZL 2013 2 0586943.8	一种蒸发式凝汽器管箱	实用新型	2013年9月23日	十年	隆华节能
7	ZL 2012 1 0361510.2	一种立式空冷式冷却器	发明专利	2012年9月26日	二十年	隆华节能
8	ZL 2013 2 0727078.4	阶梯式自动清洗装置	实用新型	2013年11月18日	十年	隆华节能

## 8、核心竞争力不利变化分析

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

## 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）公司所处行业的发展趋势

公司的业务属于节能环保行业，此行业是受到国家政策大力扶持的新兴行业。随着我国经济的快速发展，资源与环境压力陡增，国家和公众的节能环保意识都得到了明显的提高。十八大报告更是将节能环保的重视程度提到了空前的高度。加快发展节能环保产业，是调整经济结构、转变经济发展方式的重要途径，是推动节能减排，建设资源节约型、环境友好型社会的客观要求。

工业节能是我国节能减排的重点领域，市场发展空间较大。工业领域主要的高能耗行业包括钢铁、化工、电力、石油加工等产业。《工业节能“十二五”规划》提出到2015年规模以上工业增加值能耗比2010年下降21%左右；钢铁、石化等传统产业的节能减排压力加大，工业节能具有较大的发展空间。合同能源管理助推工业节能发展，将进入快速成长期。根据《十二五节能环保产业规划》，到2015年，全国节能服务业总产值将突破3000亿元；“十二五”期间，节能服务产业的年均销售增速预计将保持在30%左右。

环保行业是我国最为朝阳的行业之一，发展趋势非常向好。新的《环境保护法》将于明年1月1日起实施，新法的实施一定会带来环保类企业新的春天。国家各有关部门将继续加大对环保企业的扶持力度，助力环保行业成长成熟。作为环保行业重要的细分行业，水处理，特别是工业水处理，也具有相当的潜力。可以预见的是，随着排放标准、环保治理水平的提升，工业水处理一定也会加速发展的。

### （二）公司所处的行业地位

公司目前的主要业务，不论是高效复合型冷却（凝）设备，还是水处理技术，都是与国家大力发展节能环保的政策思路完全契合。

公司自主研发的高效复合型冷却（凝）技术，以潜热换热先进机理为基础，将蒸发换热和空冷换热优化组合，实现一项动力两级利用，大幅度提升了蒸发式冷却（凝）设备的适用性和综合效能，在节能、节水、环保等方面优势明显。在相同的换热负荷下，与传统水冷系统相比，采用此种技术可节水30%-70%，节电30%-60%，年节省运行费用50%以上；与普通蒸发冷却（凝）器相比，采用该技术可节水30%-50%，节电10%-20%左右，年节省运行费用40%以上；总体技术达到国际先进水平，目前已在电力、石油化工、煤化工、冶金、制冷等行业得到成功应用和推广。在实践应用中，高效复合型冷却（凝）器有着传统冷却（凝）设备无法比拟的优势，是传统水冷设备理想的替代产品。

公司全资子公司中电加美，是国内较早从事水处理技术研发、系统规划设计、系统集成及技术服务的企业之一，是国家电力规划设计总院和中国电能成套设备有限公司推荐的全国火电系列机组水处理系统设备主要厂家之一。经过多年的技术积累和项目实践，中电加美已全面掌握了凝结水精处理、废污水处理、给水处理等工业环保水处理的多种工艺和技术，具备根据客户的不同需求研发、设计适应不同工况的工业水处理系统集成产品的能力，为电力、煤化工、石油化工、冶金、轻工等行业提供水处理系统解决方案。近年来，中电加美通过数百个不同工业水处理项目实践，确立了中电加美的凝结水精处

理系统、给水处理系统以及废污水处理系统在同类产品中的性能和技术优势，尤其是在电力行业凝结水精处理领域、废污水（中水）回用处理领域等细分市场的领先地位。

随着公司业务领域的不断丰富，以及在电力、石化、新型煤化工等行业的积极拓展，公司的企业形象和行业知名度都得到了明显的提升。公司的行业地位也正在得到市场各相关方的充分认可和肯定，我们将积极响应国家“节约用水、节能降耗、清洁生产”的产业政策，充分利用资金、人才、品牌、持续融资机会等先行优势，加快产业整合，提升企业竞争实力。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

依据董事会制定的战略目标，公司较好的完成了2014年上半年的经营计划。见本章节“1、报告期内总体经营情况”内容。

## 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

详见第二节之“七”重大风险提示内容。

## 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	61,073.54
报告期投入募集资金总额	6,112.59
已累计投入募集资金总额	53,753.9
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

##### 一、募集资金金额到位及存放情况

##### (一) 募集资金到位及存放

公司实际募集资金净额为人民币 61,073.54 万元，已于 2011 年 9 月 13 日全部到位，经北京兴华会计师事务所有限公司验证，并出具了（2011）京会兴验字第 4-046 号《验资报告》。

公司对募集资金实行专户存储，对募集资金的使用执行严格的审批程序，以保证专款专用。截至 2014 年 6 月 30 日，已分别在中国银行股份有限公司洛阳车站支行、洛阳银行道北支行、中国建设银行股份有限公司洛阳分行开设了募集资金的存储专户。

##### (二) 变更募集资金存放专用账户情况

2012 年 9 月 28 日公司第一届董事会第二十一次会议审议通过《关于变更募集资金存放专用帐户的议案》，同意注销原在中信银行股份有限公司洛阳分行开设的账户，同时在洛阳银行道北支行开设账户，作为超募资金存储和使用的新专用账户，公司与洛阳银行道北支行、光大证券分别共同签署《募集资金三方监管协议》，对公司募集资金进行监管。

##### 二、募集资金的实际使用情况

募集资金净额：61,073.54 万元，报告期投入募集资金总额：6,112.59 万元，已累计投入募集资金总额：53,753.90 万元。超募资金 36,675.89 万元，超募资金本期投入金额 3,900.00 万元，累计投入金额 35,979.40 万元。

三、募集资金投向变更情况

报告期内，公司不存在募集资金投向变更情况四、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

(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											
高效复合冷扩产项目	是	21,195.9	22,475.3	2,177.39	17,369.24	77.29%	2013年12月31日	1,269.99	1,269.99	是	否
研发中心扩建项目		3,201.75	3,201.75	35.2	1,684.66	52.62%	2013年12月31日	0	0	是	否
承诺投资项目小计	--	24,397.65	25,677.05	2,212.59	19,053.9	--	--	1,269.99	1,269.99	--	--
超募资金投向											
成立北京子公司					3,000	100.00%		-70.47	-112.22	是	否
并购中电加美					13,500	100.00%		1,561.36	3,645.71	是	否
增资中电加美				3,900	3,900	100.00%					
归还银行贷款(如有)	--				3,000	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--				11,300	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--			3,900	34,700	--	--	1,490.89	3,533.49	--	--
合计	--	24,397.65	25,677.05	6,112.59	53,753.9	--	--	2,760.88	4,803.48	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生	不适用										

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
重大变化的情况说明											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>本公司募集资金净额为 61,073.54 万元，其中超募资金 36,675.89 万元。具体使用情况如下：</p> <p>1、2011 年 10 月 21 日，公司召开第一届董事会第十一次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款及永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 5,000.00 万元，用于偿还银行贷款和永久性补充流动资金，其中 3,000.00 万元用于偿还银行贷款，2,000.00 万元用于永久性补充流动资金。同时审议通过了《关于使用部分超募资金在北京设立全资子公司的议案》，使用超募资金 3,000.00 万元在北京设立全资子公司。</p> <p>2、2012 年 5 月 8 日，经 2012 年第一次临时股东大会审议通过《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 2,300.00 万元永久性补充流动资金；同时审议通过《关于调整高效复合型冷却（凝）器扩产项目的议案》，同意公司使用超募资金 1,279.40 万元补充该募投项目金额。</p> <p>3、2013 年 4 月 16 日，经 2012 年度股东大会审议通过《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 4,000.00 万元永久性补充流动资金。</p> <p>4、2013 年 10 月 8 日，公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过使用超募资金 13,500.00 万元支付重大资产重组现金对价。</p> <p>5、2013 年 11 月 25 日，公司 2013 年第三次临时股东大会审议通过使用超募资金 3,000.00 万元永久性补充流动资金。截至报告期末上述项目均已实施完毕。</p> <p>6、2014 年 2 月 8 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过使用超募资金 3,900.00 万元向全资子公司增资，同时审议通过使用超募资金 2,500.00 万元合资设立上海开山隆华节能技术有限公司；本报告期内累计投资 3,900.00 万元。</p>										
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>为了合理调配资源，降低管理成本，2012 年 2 月 26 日公司第一届董事会第十三次会议审议通过《关于变更部分募投项目实施地点的议案》，将“研发中心扩建项目”地点由原地点洛阳空港产业集聚区（孟津县麻屯镇卢村境内、机场路南侧）变更为位于洛阳空港产业集聚区小浪底专线东的公司老厂区内。</p>										
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>2011 年 10 月 21 日，公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，全体董事一致同意公司使用募集资金 2,754.24 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，已置换完成。</p>										
用闲置募集资金暂时补充流动资金	不适用										



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
金情况											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 募投项目已完工，已结算完毕，根据投资进度，募集资金尚未使用完毕，结余的原因为：募投项目实际建设时对原项目申报时的工艺路线进行了调整和优化，工程建设成本低于预期计划，另经充分考证，用国产设备替代进口设备，使得采购成本得到有效控制。										
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金（包括超募资金）均存放在公司募集资金专户，公司将有计划的投资于与主营业务相关的营运资金项目。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用										

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
高效复合冷扩产项目	高效复合冷扩产项目	22,475.3	2,177.39	17,369.24	77.29%	2013年12月31日	1,269.99	是	否
合计	--	22,475.3	2,177.39	17,369.24	--	--	1,269.99	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			根据公司经营发展需要，对原扩产项目进行调整，新增投资额 1,478.57 万元，其中用超募资金补充 1,279.40 万元，其余属非铺底流动资金用自有资金补充。2012 年 5 月 8 日，公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过《关于调整高效复合型冷却（凝）器扩产项目的议案》。具体内容详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）的公告内容。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			公司募集资金实际使用进度与调整后计划进度相符						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计 实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计 实现的收益
重型压力容器建设项目	4,830	1,199.91	5,323.48	100.00%	232.16
合计	4,830	1,199.91	5,323.48	--	232.16

### 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

2014年3月4日，公司2013年度股东大会审议通过《关于2013年度利润分配方案及资本公积金转增股本预案》，以截至2013年12月31日的公司总股本190,814,900股为基数，每10股派发现金股利1.60元（含税），共计派发现金股利30,530,384.00元，同时以190,814,900股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增190,814,900股。上述权益分派工作于2014年4月3日实施完毕。

公司利润分配政策的制定和执行情况符合公司章程的规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关决策程序和机制完备，独立董事发表了独立意见，中小股东的合法权益得到充分维护。

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

公司报告期内未收购资产。

#### 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

公司于2012年实施了股权激励计划，激励人员共计51人，向激励对象授予权益总计664万份，约占公司股本总额的4.15%，其中：授予激励对象332万份股票期权，约占公司股本总额的2.08%，授予激励对象332万股公司限制性股票，约占公司股本总额的2.08%。本股权激励计划已于2012年8月9日完成了所涉股票期权和限制性股票的授予登记工作。本次股权激励计划首次授予等待期为二年，截至报告期末尚在等待期内。

### 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

单位：万元

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中电加美环保科技有限公司	2014年2月11日	10,000		0	连带责任保证		否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计			10,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计				0

报告期末已审批的对子公司担保额度合计	10,000	报告期末对子公司实际担保余额合计	0
公司担保总额（即前两大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计	10,000	报告期内担保实际发生额合计	0
报告期末已审批的担保额度合计	10,000	报告期末实际担保余额合计	0

**(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**

适用  不适用

**4、其他重大合同**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	本公司共同控股股东及实际控制人李占明、李占强、李明卫、李明强承诺	(一)公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺本公司共同控股股东及实际控制人李占明、李占强、李明卫、李明强承诺:股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其在本次发行前已持有的公司股份,也不由公司回购该股份。同时,担任公司董事、高级管理人员的股东李占明、李占强、李明卫、李明强、董晓强、刘岩承诺:在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的 25%;在公司股票上市之日起六个月内申报离职的,自申报离职之日起十八个月内不转让其直接持有的公司股份;在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的,自申报离职之日起十二个月内不转让其直接持有的公司股份。	2011 年 09 月 16 日	自承诺之日起至承诺履行完毕。	报告期内,公司上述股东均遵守以上承诺,未有违反上述承诺的情况。
	本公司共同控股股东及实际控制人李占明、李占强、李明卫、李明强承诺	(二)避免同业竞争的承诺为避免今后可能发生的同业竞争,最大限度地维护公司的利益,保证公司的正常经营,公司控股股东、实际控制人李占明、李占强、李明卫、李明强分别出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。	2011 年 09 月 16 日	长期有效	报告期内,公司上述股东均遵守承诺,没有发生与公司同业竞争的行为。
	本公司共同控股股东及实际控制人李占明、李占强、李明卫、李明强承诺	(三)关于住房公积金承诺公司控股股东、实际控制人李占明、李占强、李明卫、李明强已出具承诺,如隆华传热将来被任何有权机构要求补缴全部或部分社会保险费用和/或因此受到任何处罚或损失,李占明、李占强、李明卫、李明强将代隆华传热承担全部费用,或在隆华传热必须先行支付该等费用的情况下,及时向隆华传热给予全额补偿,以确保不会给隆华传热造成额外支出及遭受任何损失,不会对隆华传热的生产经营、财务状况和盈利能力产生重大不利影响。李占明、李占强、李明卫、李明强就上述承诺承担连带责任。	2011 年 09 月 16 日	长期有效	报告期内,公司上述股东均遵守以上承诺,未有违反上述承诺的情况。
	本公司共同控股股东及实际控制人李占明、李占强、李明卫、李明强承诺	(四)关于劳务派遣的承诺公司共同控股股东及实际控制人李占明、李占强、李明卫、李明强承诺:如果因公司发行上市前发生的使用劳务派遣用工的事项,劳务派遣单位与被派遣劳动者就工资、社会保险的缴纳等事项发生法律纠纷的,本人将与劳务派遣单位承担连带赔偿责任,并无条件全额承担由上述事项产生的公司支付的或应由公司支付的所有相关款项和费用。如果因公司发行上市后发生的使用劳务派遣用工的事项,劳务派遣单位与被派遣劳动者就工资、社会保险的缴纳等事项发生法律纠纷的,公司将与劳务派遣单位承担连带赔偿责任。	2011 年 09 月 16 日	长期有效	报告期内,公司上述股东均遵守以上承诺,未有违反上述承诺的情况。
	本公司承诺	(五)关联交易承诺公司出具承诺,向销售货物方福格森销售金额 2011 年度不超过 600 万元,2012 年度不超过 400 万元,2013 年起不再交易,且上市后不收购福格森;出具承诺之日起将不再与供应商智明铸造发生关联交易,上市后也不收购智明铸造。	2011 年 09 月 16 日	自承诺之日起至承诺履行完毕	报告期内,公司遵守了所做的承诺。

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	报告期内，公司上述股东均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。				

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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。



## 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	133,616,150	70.02%	0	0	133,616,150	0	133,616,150	267,232,300	70.02%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	133,616,150	70.02%	0	0	133,616,150	0	133,616,150	267,232,300	70.02%
其中：境内法人持股	7,577,593	3.97%	0	0	7,577,593	0	7,577,593	15,155,186	3.97%
境内自然人持股	126,038,557	66.05%	0	0	126,038,557	0	126,038,557	252,077,114	66.05%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	57,198,750	29.98%	0	0	57,198,750	0	57,198,750	114,397,500	29.98%
1、人民币普通股	57,198,750	29.98%	0	0	57,198,750	0	57,198,750	114,397,500	29.98%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	190,814,900	100.00%	0	0	190,814,900	0	190,814,900	381,629,800	100.00%

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

公司2013年度利润分配方案：以截至2013年12月31日的公司总股本190,814,900股为基数，每10股派发现金股利1.60元（含税），共计派发现金股利30,530,384.00元，同时以190,814,900股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增190,814,900股，转增后公司总股本增加至381,629,800股。

上述股份变动不影响公司的资产和负债结构。

股份变动的原因

适用  不适用

公司2013年度利润分配方案：以截至2013年12月31日的公司总股本190,814,900股为基数，每10股派发现金股利1.60元（含税），共计派发现金股利30,530,384.00元，同时以190,814,900股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增190,814,900股，转增后公司总股本增加至381,629,800股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

《关于2013年度利润分配方案及资本公积金转增股本预案》经由第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第十二次会议审议过后提交2013年度股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

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

报告期内，公司于2014年4月3日实施了资本公积金转增股本，总股本由190,814,900股增加至381,629,800股。本次股份变动，对公司最近一期基本每股收益和稀释每股收益的影响：转增前基本每股收益为0.26元，稀释每股收益0.25元，转增后基

本每股收益为0.13元，稀释每股收益为0.13元；本次股份变动，对最近一年归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响：转增前归属于普通股股东的每股净资产为7.5743元，转增后归属于普通股股东的每股净资产为3.7872元。

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		10,029						
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
李占明	境内自然人	13.10%	50,000,000	25,000,000	50,000,000	0		
李占强	境内自然人	13.10%	50,000,000	25,000,000	50,000,000	0		
李明强	境内自然人	13.10%	50,000,000	25,000,000	50,000,000	0		
李明卫	境内自然人	13.10%	50,000,000	25,000,000	50,000,000	0		
杨媛	境内自然人	4.69%	17,893,686	8,946,843	17,893,686	0		
樊少斌	境内自然人	3.75%	14,297,352	7,148,676	14,297,352	0	质押	3,900,000
中国建设银行股份有限公司—华宝兴业新兴产业股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.44%	5,500,000	5,500,000	0	5,500,000		
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.27%	4,837,426	4,837,426	0	4,837,426		
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.27%	4,828,158	4,828,158	0	4,828,158		
刘岩	境内自然人	1.17%	4,455,000	2,227,500	3,341,250	1,113,750		
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东李占明、李占强、李明强、李明卫四人为兄弟关系，上市时已共同签署《一致行动协议》，并且为公司的共同实际控制人。							
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					
中国建设银行股份有限公司—华宝兴业新兴产业股票型证券投资基金	5,500,000	人民币普通股	5,500,000					
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	4,837,426	人民币普通股	4,837,426					
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	4,828,158	人民币普通股	4,828,158					
中国农业银行—益民创新优势混合型证券投资基金	3,704,320	人民币普通股	3,704,320					
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	3,205,855	人民币普通股	3,205,855					

中国工商银行股份有限公司—银华中小盘精选股票型证券投资基金	3,002,004	人民币普通股	3,002,004
中国银行股份有限公司—银华优势企业（平衡型）证券投资基金	2,999,888	人民币普通股	2,999,888
交通银行股份有限公司—长城久富核心成长股票型证券投资基金（LOF）	2,894,985	人民币普通股	2,894,985
全国社保基金一一八组合	2,703,559	人民币普通股	2,703,559
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	2,600,311	人民币普通股	2,600,311
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	公司股东李占明、李占强、李明强、李明卫四人为兄弟关系，上市时已共同签署《一致行动协议》，并且为公司的共同实际控制人。除此以外，公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 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
李占明	董事长	现任	25,000,000	25,000,000	0	50,000,000	0	0	0	0
李占强	副董事长、总经理	现任	25,000,000	25,000,000	0	50,000,000	0	0	0	0
董晓强	董事;副总经理	现任	2,227,500	2,227,500	0	4,455,000	270,000	0	0	540,000
刘岩	董事;副总经理	现任	2,227,500	2,227,500	0	4,455,000	270,000	0	0	540,000
李明强	董事	现任	25,000,000	25,000,000	0	50,000,000	0	0	0	0
杨媛	董事	现任	8,946,843	8,946,843	0	17,893,686	0	0	0	0
何雅玲	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈宏民	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
毕会静	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
赵光政	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
樊少斌	监事会主席	现任	7,148,676	7,148,676	0	14,297,352	0	0	0	0
李龙	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
曹春国	副总经理	现任	240,000	240,000	0	480,000	240,000	0	0	480,000
李明卫	副总经理	现任	25,000,000	25,000,000	0	50,000,000	0	0	0	0
张国安	财务总监;董事会秘书	现任	260,000	260,000	0	520,000	260,000	0	0	520,000
何景熙	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
XU GUANGPING	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
戴云帆	副总经理	现任	1,036,558	1,036,558	0	2,073,116	0	0	0	0
合计	--	--	122,087,077	122,087,077	0	244,174,154	1,040,000	0	0	2,080,000

#### 2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量(份)	本期获授予股票期权数量(份)	本期已行权股票期权数量(份)	本期注销的股票期权数量(份)	期末持有股票期权数量(份)
董晓强	董事、副总经理	现任	270,000	0	0	0	540,000

刘岩	董事、副总经理	现任	270,000	0	0	0	540,000
张国安	财务总监、董事会秘书	现任	260,000	0	0	0	520,000
曹春国	副总经理	现任	240,000	0	0	0	480,000
合计	--	--	1,040,000	0	0	0	2,080,000

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

## 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：洛阳隆华传热节能股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	228,574,027.08	312,887,638.04
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	43,116,653.85	65,356,055.02
应收账款	746,363,216.02	637,271,088.42
预付款项	98,350,936.54	46,403,772.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	436,130.71	326,638.12
应收股利		
其他应收款	41,410,190.19	28,717,990.88
买入返售金融资产		
存货	364,163,382.16	310,590,263.66
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	35,008.40	82,410.94
<b>流动资产合计</b>	<b>1,522,449,544.95</b>	<b>1,401,635,857.13</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	1,955,441.61	191,345.42
长期股权投资	14,016,249.24	14,036,423.90
投资性房地产		
固定资产	300,161,432.87	297,660,822.19
在建工程	67,402.00	67,402.00
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	111,085,138.09	88,365,396.31

项目	期末余额	期初余额
开发支出		
商誉	242,052,699.83	242,052,699.83
长期待摊费用	1,700,341.81	533,115.19
递延所得税资产	9,868,994.84	8,828,171.79
其他非流动资产		
非流动资产合计	680,907,700.29	651,735,376.63
资产总计	2,203,357,245.24	2,053,371,233.76
流动负债：		
短期借款	84,979,828.20	18,094,426.54
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	111,357,351.40	110,926,099.44
应付账款	283,230,784.46	247,560,940.44
预收款项	203,881,078.02	183,594,604.91
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,405,223.36	6,857,459.32
应交税费	15,551,122.31	19,205,476.05
应付利息		
应付股利	3,110,000.00	2,578,800.00
其他应付款	33,724,666.36	24,233,439.04
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		
其他流动负债		
流动负债合计	743,240,054.11	613,051,245.74
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	7,916,919.44	8,654,975.13
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,916,919.44	8,654,975.13
负债合计	751,156,973.55	621,706,220.87
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	381,629,800.00	190,814,900.00
资本公积	780,278,374.25	969,343,274.25
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	28,760,011.29	28,760,011.29
一般风险准备		
未分配利润	254,626,484.21	236,475,521.89
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,445,294,669.75	1,425,393,707.43
少数股东权益	6,905,601.94	6,271,305.46
所有者权益（或股东权益）合计	1,452,200,271.69	1,431,665,012.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,203,357,245.24	2,053,371,233.76

法定代表人：李占明

主管会计工作负责人：张国安

会计机构负责人：王晓凤

## 2、母公司资产负债表

编制单位：洛阳隆华传热节能股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	140,562,254.07	204,528,003.06
交易性金融资产		
应收票据	32,010,980.40	40,548,225.80
应收账款	470,696,623.35	397,841,733.91
预付款项	13,858,369.74	13,135,787.82
应收利息	436,130.71	311,155.56
应收股利		
其他应收款	23,038,423.19	14,081,114.19
存货	276,426,718.43	238,966,905.71
一年内到期的非流动资产	30,000,000.00	
其他流动资产		
<b>流动资产合计</b>	<b>987,029,499.89</b>	<b>909,412,926.05</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	648,516,249.24	609,536,423.90
投资性房地产		
固定资产	264,074,180.26	261,625,834.09
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	54,753,839.53	27,442,569.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,417,373.99	100,946.55
递延所得税资产	6,871,339.92	5,813,594.28
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>975,632,982.94</b>	<b>904,519,368.63</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,962,662,482.83</b>	<b>1,813,932,294.68</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款	80,000,000.00	
交易性金融负债		
应付票据	91,050,000.40	79,950,000.00
应付账款	203,277,630.13	159,063,308.35
预收款项	130,802,856.46	131,268,760.11
应付职工薪酬	5,719,181.97	5,602,422.65
应交税费	11,428,621.27	8,729,083.95
应付利息		
应付股利	863,200.00	332,000.00
其他应付款	22,936,434.29	21,560,432.41
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
<b>流动负债合计</b>	<b>546,077,924.52</b>	<b>406,506,007.47</b>
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		



项目	期末余额	期初余额
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	546,077,924.52	406,506,007.47
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	381,629,800.00	190,814,900.00
资本公积	780,278,374.25	969,343,274.25
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	28,760,011.29	28,760,011.29
一般风险准备		
未分配利润	225,916,372.77	218,508,101.67
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,416,584,558.31	1,407,426,287.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,962,662,482.83	1,813,932,294.68

法定代表人：李占明

主管会计工作负责人：张国安

会计机构负责人：王晓凤

### 3、合并利润表

编制单位：洛阳隆华传热节能股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	471,744,817.33	298,707,555.45
其中：营业收入	471,744,817.33	298,707,555.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	416,123,816.97	249,862,215.45
其中：营业成本	333,288,448.99	208,128,319.87
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,682,661.89	297,447.86
销售费用	30,002,761.71	18,117,950.80
管理费用	43,648,339.81	21,202,253.20
财务费用	181,608.79	-5,963,854.25
资产减值损失	7,319,995.78	8,080,097.97
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号	-20,174.66	

项目	本期金额	上期金额
填列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-20,174.66	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	55,600,825.70	48,845,340.00
加：营业外收入	3,241,176.62	2,709,794.26
减：营业外支出	210,938.50	49,324.64
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	58,631,063.82	51,505,809.62
减：所得税费用	9,315,421.02	8,179,655.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	49,315,642.80	43,326,154.47
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	48,681,346.32	43,370,250.69
少数股东损益	634,296.48	-44,096.22
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1276	0.1328
（二）稀释每股收益	0.1266	0.1328
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	49,315,642.80	43,326,154.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	48,681,346.32	43,370,250.69
归属于少数股东的综合收益总额	634,296.48	-44,096.22

法定代表人：李占明

主管会计工作负责人：张国安

会计机构负责人：王晓凤

#### 4、母公司利润表

编制单位：洛阳隆华传热节能股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	324,276,399.45	298,707,555.45
减：营业成本	226,031,610.36	208,128,319.87
营业税金及附加	1,265,701.64	297,447.86
销售费用	20,582,922.83	17,970,282.90
管理费用	26,121,242.21	20,192,500.54
财务费用	295,062.58	-5,696,131.85
资产减值损失	7,051,637.64	8,074,587.94
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）	-20,174.66	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-20,174.66	

二、营业利润（亏损以“-”号填列）	42,908,047.53	49,740,548.19
加：营业外收入	2,149,486.62	2,709,794.26
减：营业外支出	110,938.50	49,308.10
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44,946,595.65	52,401,034.35
减：所得税费用	7,007,940.55	8,179,655.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	37,938,655.10	44,221,379.20
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0994	0.1328
（二）稀释每股收益	0.0987	0.1328
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	37,938,655.10	44,221,379.20

法定代表人：李占明

主管会计工作负责人：张国安

会计机构负责人：王晓凤

## 5、合并现金流量表

编制单位：洛阳隆华传热节能股份有限公司

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	288,683,345.79	194,216,920.76
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		160,964.87
收到其他与经营活动有关的现金	42,217,703.19	8,993,906.56
经营活动现金流入小计	330,901,048.98	203,371,792.19
购买商品、接受劳务支付的现金	252,515,997.07	127,424,189.26
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	53,531,029.20	31,741,161.69
支付的各项税费	40,141,496.37	13,679,048.08

项目	本期金额	上期金额
支付其他与经营活动有关的现金	59,550,837.53	18,098,990.18
经营活动现金流出小计	405,739,360.17	190,943,389.21
经营活动产生的现金流量净额	-74,838,311.19	12,428,402.98
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	42,363,155.20	83,082,541.77
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	42,363,155.20	83,082,541.77
投资活动产生的现金流量净额	-42,363,155.20	-83,082,541.77
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	83,979,828.20	
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	83,979,828.20	
偿还债务支付的现金	17,094,426.54	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,264,399.25	16,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	49,358,825.79	16,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	34,621,002.41	-16,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,573.19
五、现金及现金等价物净增加额	-82,580,463.98	-86,655,711.98
加：期初现金及现金等价物余额	259,298,978.26	495,644,362.06
六、期末现金及现金等价物余额	176,718,514.28	408,988,650.08

法定代表人：李占明

主管会计工作负责人：张国安

会计机构负责人：王晓凤

## 6、母公司现金流量表

编制单位：洛阳隆华传热节能股份有限公司

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	171,960,044.72	193,936,920.76
收到的税费返还		160,964.87
收到其他与经营活动有关的现金	5,342,926.24	8,683,923.16
经营活动现金流入小计	177,302,970.96	202,781,808.79
购买商品、接受劳务支付的现金	100,795,766.35	127,264,189.26
支付给职工以及为职工支付的现金	41,244,897.52	31,323,867.45
支付的各项税费	27,015,015.47	13,676,548.08
支付其他与经营活动有关的现金	12,258,358.83	17,594,875.74
经营活动现金流出小计	181,314,038.17	189,859,480.53
经营活动产生的现金流量净额	-4,011,067.21	12,922,328.26
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	40,898,395.20	83,073,891.77
投资支付的现金	39,000,000.00	
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	79,898,395.20	83,073,891.77
投资活动产生的现金流量净额	-79,898,395.20	-83,073,891.77
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	80,000,000.00	
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	80,000,000.00	
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	32,019,286.58	16,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	62,019,286.58	16,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	17,980,713.42	-16,000,000.00

项目	本期金额	上期金额
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,573.19
五、现金及现金等价物净增加额	-65,928,748.99	-86,153,136.70
加：期初现金及现金等价物余额	180,693,003.06	475,247,140.47
六、期末现金及现金等价物余额	114,764,254.07	389,094,003.77

法定代表人：李占明

主管会计工作负责人：张国安

会计机构负责人：王晓凤

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：洛阳隆华传热节能股份有限公司

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	190,814,900.00	969,343,274.25	0.00	0.00	28,760,011.29	0.00	236,475,521.89	0.00	6,271,305.46	1,431,665,012.89
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	190,814,900.00	969,343,274.25	0.00	0.00	28,760,011.29	0.00	236,475,521.89	0.00	6,271,305.46	1,431,665,012.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	190,814,900.00	-189,064,900.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,150,962.32	0.00	634,296.48	20,535,258.80
（一）净利润							48,681,346.32		634,296.48	49,315,642.80
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							48,681,346.32	0.00	634,296.48	49,315,642.80
（三）所有者投入和减少资本		1,750,000.00					0.00	0.00	0.00	1,750,000.00
1. 所有者投入资本									0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,750,000.00								1,750,000.00
3. 其他										
（四）利润分配							-30,530,384.00	0.00	0.00	-30,530,384.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-30,530,384.00		0.00	-30,530,384.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	190,814,900.00	-190,814,900.00								

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		
1. 资本公积转增资本（或股本）	190,814,900.00	-190,814,900.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	381,629,800.00	780,278,374.25	0.00	0.00	28,760,011.29	0.00	254,626,484.21	0.00	6,905,601.94	1,452,200,271.69

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		



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	163,320,000.00	595,752,880.31			19,292,669.39		148,867,319.95		472,506.52	927,705,376.17
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	163,320,000.00	595,752,880.31			19,292,669.39		148,867,319.95		472,506.52	927,705,376.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	27,494,900.00	373,590,393.94			9,467,341.90		87,608,201.94		5,798,798.94	503,959,636.72
（一）净利润							113,407,543.84		231,804.95	113,639,348.79
（二）其他综合收益		1,832.64								1,832.64
上述（一）和（二）小计		1,832.64					113,407,543.84		231,804.95	113,641,181.43
（三）所有者投入和减少资本	27,494,900.00	373,588,561.30							5,566,993.99	406,650,455.29
1. 所有者投入资本	27,494,900.00	369,328,561.30								396,823,461.30
2. 股份支付计入所有者权益的金额		4,260,000.00								4,260,000.00
3. 其他									5,566,993.99	5,566,993.99
（四）利润分配					9,467,341.90		-25,799,341.90			-16,332,000.00

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		
1. 提取盈余公积					9,467,341.90		-9,467,341.90			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,332,000.00			-16,332,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	190,814,900.00	969,343,274.25			28,760,011.29		236,475,521.89		6,271,305.46	1,431,665,012.89

法定代表人：李占明

主管会计工作负责人：张国安

会计机构负责人：王晓凤

### 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：洛阳隆华传热节能股份有限公司

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	190,814,900.00	969,343,274.25			28,760,011.29		218,508,101.67	1,407,426,287.21
加：会计政策变更								
前期差错更正								

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
其他								
二、本年年初余额	190,814,900.00	969,343,274.25			28,760,011.29		218,508,101.67	1,407,426,287.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	190,814,900.00	-189,064,900.00					7,408,271.10	9,158,271.10
（一）净利润							37,938,655.10	37,938,655.10
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							37,938,655.10	37,938,655.10
（三）所有者投入和减少资本		1,750,000.00						1,750,000.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,750,000.00						1,750,000.00
3. 其他								
（四）利润分配							-30,530,384.00	-30,530,384.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-30,530,384.00	-30,530,384.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	190,814,900.00	-190,814,900.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	190,814,900.00	-190,814,900.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	381,629,800.00	780,278,374.25			28,760,011.29		225,916,372.77	1,416,584,558.31

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	163,320,000.00	595,752,880.31			19,292,669.39		149,634,024.54	927,999,574.24

项目	上年金额							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	
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	163,320,000.00	595,752,880.31			19,292,669.39		149,634,024.54	927,999,574.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	27,494,900.00	373,590,393.94			9,467,341.90		68,874,077.13	479,426,712.97
（一）净利润							94,673,419.03	94,673,419.03
（二）其他综合收益		1,832.64						1,832.64
上述（一）和（二）小计		1,832.64					94,673,419.03	94,675,251.67
（三）所有者投入和减少资本	27,494,900.00	373,588,561.30						401,083,461.30
1. 所有者投入资本	27,494,900.00	369,328,561.30						396,823,461.30
2. 股份支付计入所有者权益的金额		4,260,000.00						4,260,000.00
3. 其他								
（四）利润分配					9,467,341.90		-25,799,341.90	-16,332,000.00
1. 提取盈余公积					9,467,341.90		-9,467,341.90	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,332,000.00	-16,332,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	190,814,900.00	969,343,274.25			28,760,011.29		218,508,101.67	1,407,426,287.21

法定代表人：李占明

主管会计工作负责人：张国安

会计机构负责人：王晓凤

### 三、公司基本情况

洛阳隆华传热节能股份有限公司（以下简称“本公司或公司”）成立于1995年07月05日，前身为洛阳隆华制冷设备有限公司，于2009年12月经洛阳市工商行政管理局批准整体改制为股份有限公司，注册资本：6,000.00万，取得了410322111001570号企业法人营业执照。公司地址：洛阳空港产业集聚区，法定代表人：李占明，经营期限：1995年07月05日至2045年07月04日。

#### （一）公开发行股票

2011年9月7日经中国证券监督管理委员会“证监许可【2011】1348号”文批复、经深圳证券交易所“深证上【2011】284号”文核准，公司首次公开发行人民币普通股2,000.00万股，每股面值1元，并于2011年9月16日在创业板上市。股票简称“隆华传热”，股票代码“300263”，发行后总股本8,000.00万股。

#### （二）2011年度资本公积转增股本

2012年3月19日，公司召开了2011年年度股东大会，审议通过了《关于2011年度利润分配方案及资本公积金转增股本预案》。公司以2011年12月31日总股本8,000.00万股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金股利3.00元人民币（含税），同时进行资本公积金转增股本，以8,000.00万股为基数向全体股东每10股转增10股，共计8,000.00万股，转增后公司总股本增至16,000.00万股。

#### （三）限制性股权激励

2012年7月24日，公司2012年度第二次临时股东大会关于《洛阳隆华传热科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》的决议，向公司董事、高级管理人员、公司中层管理人员、公司核心业务（技术）人员实施限制性股票激励计划，向激励对象定向增发3,320,000股公司限制性股票。此次股票激励已实施并由北京兴华会计师事务所出具（2012）京会兴验字第04010153号验资报告予以验证，激励完成后公司总股本增至16,332.00万股。

#### （四）名称变更

2013年4月16日，公司2012年度股东大会《关于变更公司名称和证券简称的议案》规定，拟将公司名称变更为“洛阳隆华传热节能股份有限公司”，变更后名称于2013年3月11日经洛阳市工商行政管理局预先核准通过，换发营业执照后生效。证券简称变更为“隆华节能”，证券代码不变。

#### （五）发行股份购买资产

公司以现金和发行股份方式购买中电加美100%的股权，完成新增股份登记后，新增股份2,749.49万股于2013年11月6日正式上市。公司股本由原来的16,332.00万股增加至19,081.49万股。

#### （六）2013年度资本公积转增股本

2014年3月4日，公司召开了2013年年度股东大会，审议通过了《关于2013年度利润分配方案及资本公积金转增股本预案》。公司以2013年12月31日总股本19,081.49万股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金股利1.60元人民币（含税），同时进行资本公积金转增股本，以19,081.49万股为基数向全体股东每10股转增10股，共计19,081.49万股，转增后公司总股本增至38,162.98万股。

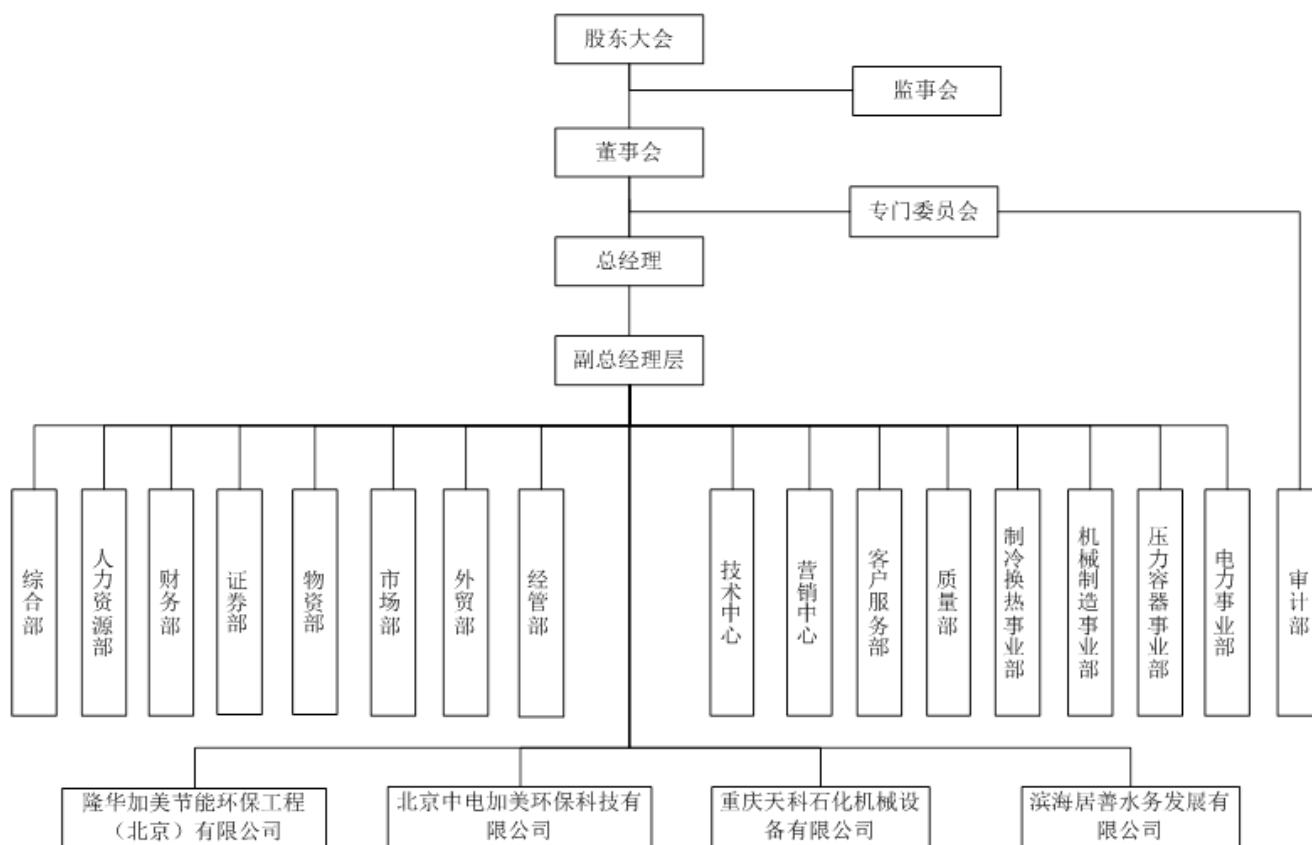
#### （七）公司的业务性质和主要经营活动

经营范围：一般经营项目：传热设备、非标设备及配件的研究、开发、制造、销售；本公司产品、技术及生产所需设备、材料的进口业务（国家法律法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物和技术除外）。第一类压力容器、第二类低、中压力容器设计（凭特种设备设计许可证经营，编号：TS1241038-2014，有效期至2014年7月19日），高压容器（仅限单层）和第三类低、中压力容器制造（凭特种设备制造许可证经营，编号TS2210745-2016，有效期至2016年3月11日）。

公司主营业务为冷却（凝）设备的研发、设计、生产和销售，压力容器和机械零配件的生产和销售。核心产品为高效复合型冷却（凝）器。高效复合型冷却（凝）器以复合型为设计理念，是对蒸发式冷却（凝）设备的重大改进和提升，可广泛应用于煤化工、石油化工、冶金、电力等诸多工业领域及制冷行业，对于上述工业领域的节水、节能、环保和清洁生产具有积极意义。

中电加美主要从事环保水处理和污水处理工程设计、承包以及相关产品的销售。

#### （八）公司组织机构



#### 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

公司以持续经营为基础，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、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制财务报表。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

##### 3、会计期间

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

##### 4、记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而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、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司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；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，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，应当对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：①源于合同性权利或其他法定权利；②能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当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，应当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，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：（1）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。（2）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。

## 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

不适用

## (2) “一揽子交易”的会计处理方法

不适用

## (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不适用

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (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

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。



## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用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，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### B、持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### C、应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### D、可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作

为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，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。

#### E、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，所收到的对价确认为一项金融负债。

### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

### （6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

A、可供出售金融资产的减值：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或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，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少,并且能够可靠计量, 将认定其发生减值:

- a、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;
- c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人做出让步;
- d、债务人很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、权益工具发行方经营所处的技术、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;
- g、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值, 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, 确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具, 在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失, 不得通过损益转回。

**B、持有至到期投资的减值准备:**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

不适用

**11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值, 则将其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。可收回金额是通过对其未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定, 并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小, 在确定相关减值损失时, 不对其预计未来现金流量进行折现。

**(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	单项金额重大是指: 应收款项余额大于 100 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项(包括应收账款、其他应收款)单独进行减值测试。如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。经单独测试未减值的应收款项, 采用账龄分析法计提坏账准备。

**(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	20.00%	20.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 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

单项计提坏账准备的理由	本公司以账龄 3 年以上或已发生诉讼的应收款项作为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款项的标准。
坏账准备的计提方法	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。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

计价方法：加权平均法

存货发出时按加权平均法计价。

### (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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，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，在正常生产经营过程中，以所生产的产成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以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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，转回的金額计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行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。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

B、其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

A、后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

B、损益确认成本法下，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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，

是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的账面价值高于其可收回金额的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### 14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

### 15、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、通用设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：固定资产在同时满足下列条件时予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：(1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；(2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	35	5.00%	2.71%
机器设备	10	5.00%	9.5%
电子设备	5	5.00%	19%
运输设备	8	5.00%	11.875%
办公家具其他设备	8	5.00%	11.875%

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### (5) 其他说明

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 16、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

在工程以立项项目分类核算。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### 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。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

B、借款费用已经发生；

C、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。

## (2) 借款费用资本化期间

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

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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 18、生物资产

不适用

## 19、油气资产

不适用

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

A、公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。



内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### B、后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地使用年限	法律规定
软件	5年至10年	预计经济利益流入期间

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 21、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

## 23、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，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所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

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

## 24、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

A、以权益结算的股份支付公司的股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

B、以现金结算的股份支付公司的股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

对于授予职工的股票期权，通过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做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

## (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应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。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应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，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

如果公司以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，公司仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

## 25、回购本公司股份

公司为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

公司根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

A、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。

B、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

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应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的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (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

A、本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度根据累计实际发生的合同成本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确定依据为：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④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，确定依据为：①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

B、建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：①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；②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。

## 27、政府补助

### (1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

### (2) 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A、用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

B、用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

## 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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且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

A、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

B、公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁会计处理

A、融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

B、融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### (3) 售后租回的会计处理

不适用

## 30、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

不适用

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

## 31、资产证券化业务

不适用

## 32、套期会计

不适用

### 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

不适用

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

不适用

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (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

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	应纳税营业额	5%、3%
城市维护建设税	应交流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

## 2、税收优惠及批文

公司2011年度通过高新技术企业审核，取得河南省科技厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，发证时间为2011年10月28日，证书编号：GF201141000136，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，本公司执行15%的所得税优惠税率。

公司之子公司中电加美2011年度取通过高新技术企业审核，取得北京市科委、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，发证时间为2011年10月11日，证书编号：GF201111001802，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，中电加美执行15%的所得税优惠税率。

## 3、其他说明

不适用

## 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
隆华加美节能环保工程(北京)有限公司	全资子公司	北京	技术推广服务	30,000,000.00	许可经营项目：无，一般经营项目：技术推广服务	30,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
滨海居善水务发展有限公司	全资子公司	江苏	建设项目实施	1,000,000.00	1：许可经营项目：无；一般经营项目：污水处理及其再生产利用；环境治理技术研发及其技术转让；机械通用设备、仪器仪表、建筑材料、计算机软件及辅助设备批发；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止的进出口的商品和技术除外）；民办企业管理服务；工程建设项目招标代理服务。	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
上海开山隆华节能技术有限公司	控股子公司	上海	换热器研发、技术服务、及产品销售	50,000,000.00	节能技术、高效换热器、螺杆膨胀机、余热发电站领域内的技术开发和技术服务及相关系统部件的销售和安装。	0.00		50.00%	60.00%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

上海开山隆华节能技术有限公司目前尚处于筹建期，未开展经营活动。



(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

(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益中所享有份额后的余额
重庆天科石化机械设备有限公司	控股子公司	重庆	制冷设备销售	5,000,000.00	销售：空冷器、蒸发式空冷器、板式换热器、非标设备、制冷设备、空调机组、仪器仪表、钢结构件、管道、阀门；机械设备安装及相关设计信息咨询。国家法律、法规禁止经营的不得经营；国家法律、法规规定应经审批而未获审批前不得经营。	4,500,000.00		90.00%	90.00%	是	357,420.07		
北京中电加美环保科技有限公司	全资子公司	北京	水处理循环设备、研发销售	100,000,000.00	许可经营项目：生产水处理循环设备（限分支机构经营）；一般经营项目：技术开发、技术推广、技术服务；工程勘察设计；专业承包；销售机械设备、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）；货物进出口、技术进出口。（未取得行政许可的项目除外）	599,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

不适用

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

报告期设立控股子公司一家，为上海开山隆华节能技术有限公司。

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，情况如下：

2014 年 2 月 11 日，公司公告了《关于使用超募资金合资设立上海开山隆华节能技术有限公司的议案》，合作方为浙江开山压缩机股份有限公司（以下简称“开山股份”）。项目总投资为 5,000 万元人民币，公司认缴出资额 2,500 万元，占注册资本的 50%；开山股份认缴出资额人民币 2,500 万元，占注册资本的 50%，出资方式均为货币。

根据投资合作协议，合资公司的董事会由 5 名成员组成，公司委派 3 名董事，开山股份委派 2 名董事；设总经理 1 名，由公司委派人员担任；合资公司的技术负责人由公司委派人员担任，合资公司归公司合并报表，经营年度报表向公司、开山股份双方递交。

2014 年 4 月，上海开山隆华节能技术有限公司完成工商注册登记，该公司尚处于筹建期，未开展经营活动。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家。

注：持有半数及半数以上表决权比例但未纳入合并范围，或持有半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围，需要详细说明原因，不能只填写是否控制。

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
上海开山隆华节能技术有限公司	0.00	0.00

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

不适用

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

适用  不适用

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

适用  不适用

## 8、报告期内发生的反向购买

不适用

## 9、本报告期发生的吸收合并

不适用

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

不适用

**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：	--	--	280,253.45	--	--	167,347.42
人民币	--	--	280,253.45	--	--	167,347.42
银行存款：	--	--	176,438,260.83	--	--	259,131,630.84
人民币	--	--	175,938,535.43	--	--	258,631,905.44
美元	81,963.85	6.0969	499,725.40	81,963.85	6.0969	499,725.40
其他货币资金：	--	--	51,855,512.80	--	--	53,588,659.78
人民币	--	--	51,855,512.80	--	--	53,588,659.78
合计	--	--	228,574,027.08	--	--	312,887,638.04

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

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	38,533,811.87	40,647,388.93
信用证保证金		
履约保证金	13,321,700.93	12,941,270.85
用于担保的定期存款或通知存款		
合计	51,855,512.80	53,588,659.78

截至2014年6月30日，其他货币资金中人民币38,533,811.87元为本公司向银行申请开具的银行承兑汇票保证金存款，人民币13,321,700.93元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

公司货币资金期末较期初减少26.95%，主要原因为公司募投项目和BT项目投入所致。

**2、交易性金融资产**

不适用

**3、应收票据****(1) 应收票据的分类**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	42,766,653.85	65,256,055.02
商业承兑汇票	350,000.00	100,000.00
合计	43,116,653.85	65,356,055.02

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2014年01月26日	2014年07月26日	5,000,000.00	银行承兑汇票
第二名	2014年04月22日	2014年10月22日	3,550,000.00	银行承兑汇票
第三名	2014年03月21日	2014年09月21日	2,000,000.00	银行承兑汇票
第四名	2014年05月20日	2014年11月20日	840,000.00	银行承兑汇票
第五名	2014年02月13日	2014年08月13日	500,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	11,890,000.00	--

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

不适用

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2014年01月27日	2014年07月27日	2,000,000.00	银行承兑汇票
第二名	2014年05月05日	2014年11月05日	1,970,000.00	银行承兑汇票
第三名	2014年01月15日	2014年07月14日	1,900,000.00	银行承兑汇票
第四名	2014年01月15日	2014年07月14日	1,329,867.79	银行承兑汇票
第五名	2014年01月10日	2014年07月09日	1,215,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	8,414,867.79	--

4、应收股利

不适用

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
银行定期存款利息	326,638.12	484,202.93	374,710.34	436,130.71
合计	326,638.12	484,202.93	374,710.34	436,130.71

(2) 逾期利息

不适用

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								
账龄分析法	809,923,977.02	100.00%	63,560,761.00	7.82%	694,116,824.02	100.00%	56,845,735.60	8.19%
组合小计	809,923,977.02	100.00%	63,560,761.00	7.82%	694,116,824.02	100.00%	56,845,735.60	8.19%
合计	809,923,977.02	--	63,560,761.00	--	694,116,824.02	--	56,845,735.60	--

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	566,186,258.18	69.91%	28,309,312.91	488,337,123.34	70.35%	24,416,856.17
1 至 2 年	173,860,194.87	21.47%	17,386,019.49	137,726,195.04	19.84%	13,772,619.51
2 至 3 年	53,855,492.90	6.65%	10,771,098.58	50,781,619.70	7.32%	10,156,323.94
3 至 4 年	14,512,152.07	1.79%	5,804,860.82	13,418,766.94	1.93%	5,367,506.78
4 至 5 年	1,102,049.00	0.14%	881,639.20	3,603,449.00	0.52%	2,882,759.20
5 年以上	407,830.00	0.05%	407,830.00	249,670.00	0.04%	249,670.00
合计	809,923,977.02	--	63,560,761.00	694,116,824.02	--	56,845,735.60

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

不适用

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

## (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

不适用

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	第三方	31,600,000.00	一年以内	3.90%
第二名	第三方	26,026,860.00	一年以内	3.21%

第三名	第三方	23,740,000.00	一年以内	2.93%
第四名	第三方	23,020,383.53	一年以内	2.84%
第五名	第三方	14,700,200.00	一年以内	1.82%
合计	--	119,087,443.53	--	14.70%

(6) 应收关联方账款情况

不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

不适用

(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

不适用

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								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	44,168,611.03	100%	2,758,420.84	6.24%	30,871,441.34	100.00%	2,153,450.46	6.98%
组合小计	44,168,611.03	100%	2,758,420.84	6.24%	30,871,441.34	100.00%	2,153,450.46	6.98%
合计	44,168,611.03	--	2,758,420.84	--	30,871,441.34	--	2,153,450.46	--

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 年以内小计	39,447,645.27	89.31%	1,972,382.26	25,284,361.41	81.90%	1,262,800.47
1 至 2 年	2,340,765.76	5.30%	234,076.58	3,026,879.93	9.80%	302,687.99
2 至 3 年	2,262,910.00	5.12%	452,582.00	2,442,910.00	7.91%	488,582.00
3 至 4 年	27,250.00	0.06%	10,900.00	27,250.00	0.09%	10,900.00
4 至 5 年	7,800.00	0.02%	6,240.00	7,800.00	0.03%	6,240.00

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	
5 年以上	82,240.00	0.19%	82,240.00	82,240.00	0.27%	82,240.00
合计	44,168,611.03	--	2,758,420.84	30,871,441.34	--	2,153,450.46

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**

不适用

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

不适用

**(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**

不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

不适用

**(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
第一名	第三方	7,301,309.74	1 年以内	16.53%
第二名	第三方	1,705,600.00	1 年以内	3.86%
第三名	第三方	1,362,515.00	1 年以内	3.08%
第四名	第三方	1,336,000.00	2-3 年	3.02%
第五名	第三方	1,100,542.00	1 年以内	2.49%
合计	--	12,805,966.74	--	28.98%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

不适用

**(8) 终止确认的其他应收款项情况**

不适用

(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

不适用

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

不适用

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	89,841,591.85	91.35%	40,693,844.49	87.70%
1 至 2 年	4,221,558.89	4.29%	4,475,392.44	9.64%
2 至 3 年	3,162,250.67	3.22%	303,622.20	0.65%
3 年以上	1,125,535.13	1.14%	930,912.92	2.01%
合计	98,350,936.54	--	46,403,772.05	--

预付款项账龄的说明

预付账款中账龄超过2年金额较大的预付账款是河南省智杰置业集团有限公司，2014年6月30日余额为3,063,521.07元，为购房款，尚未交房。

(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
第一名	第三方	20,485,000.00	一年以内	未到结算期
第二名	第三方	9,234,999.94	一年以内	未到结算期
第三名	第三方	5,775,000.00	一年以内	未到结算期
第四名	第三方	5,000,000.00	一年以内	未到结算期
第五名	第三方	4,680,000.00	一年以内	未到结算期
合计	--	45,174,999.94	--	--

预付款项主要单位的说明

预付账款中第一名北京郎新明环保科技有限公司，为滨海BT项目承包方，第2-5名均为中电加美EPC工程项目的承包方，项目均未结束，未到结算期。

(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

不适用

(4) 预付款项的说明

公司预付账款期末较期初增长111.95%，原因除公司业务经营规模扩大，导致公司预付款项增加外，主要原因为滨海BT项目预付工程款所致。



## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	81,156,673.07		81,156,673.07	60,901,472.83		60,901,472.83
在产品	232,867,162.68		232,867,162.68	205,240,720.13		205,240,720.13
库存商品	42,712,378.24		42,712,378.24	42,087,288.81		42,087,288.81
在途物资	7,149,598.17		7,149,598.17	2,360,781.89		2,360,781.89
其他	277,570.00		277,570.00			
合计	364,163,382.16		364,163,382.16	310,590,263.66		310,590,263.66

### (2) 存货跌价准备

不适用

### (3) 存货跌价准备情况

不适用

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
房屋出租税金	35,008.40	82,410.94
合计	35,008.40	82,410.94

其他流动资产说明

## 11、可供出售金融资产

不适用

## 12、持有至到期投资

不适用

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
其他	1,955,441.61	191,345.42
合计	1,955,441.61	191,345.42

### 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							
正隆国际融资租赁有限公司	23.00%	23.00%	61,456,387.10	516,173.02	60,940,214.08	6,787.78	-87,715.92
洛阳碧蓝石化能源工程有限公司	25.00%	25.00%	0	0	0	0	0

### 15、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资明细情况

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
正隆国际融资租赁有限公司	权益法	14,040,000.00	14,036,423.90	-20,174.66	14,016,249.24	23.00%	23.00%				0.00
合计	--	14,040,000.00	14,036,423.90	-20,174.66	14,016,249.24	--	--	--			0.00

#### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

不适用

### 16、投资性房地产

不适用

### 17、固定资产

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	335,765,461.89	12,030,993.53	171,648.80	347,624,806.62
其中：房屋及建筑物	213,550,759.01	7,034,455.17		220,585,214.18
机器设备	94,855,441.74	2,934,139.28		97,789,581.02
运输工具	20,281,031.26	1,630,192.66	171,648.80	21,739,575.12
通用设备	5,818,246.99	428,406.42		6,246,653.41
其他设备	1,259,982.89	3,800.00		1,263,782.89

合计	335,765,461.89		12,030,993.53	171,648.80	347,624,806.62
--	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:	38,104,639.70		9,419,909.57	61,175.52	47,463,373.75
其中:房屋及建筑物	12,297,951.76		3,027,132.45		15,325,084.21
机器设备	18,147,646.10		4,478,983.43		22,626,629.53
运输工具	5,338,400.96		1,299,476.87	61,175.52	6,576,702.31
通用设备	1,829,565.38		522,529.02		2,352,094.40
其他设备	491,075.50		91,787.80		582,863.30
合计	38,104,639.70		9,419,909.57	61,175.52	47,463,373.75
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	297,660,822.19		--		300,161,432.87
其中:房屋及建筑物	201,252,807.25		--		205,260,129.97
机器设备	76,707,795.64		--		75,162,951.49
运输工具	14,942,630.30		--		15,162,872.81
通用设备	3,988,681.61		--		3,894,559.01
其他设备	768,907.39		--		680,919.59
合计	297,660,822.19		--		300,161,432.87
四、减值准备合计	0.00		--		0.00
其中:房屋及建筑物	0.00		--		0.00
机器设备	0.00		--		0.00
运输工具			--		0.00
通用设备	0.00		--		0.00
其他设备	0.00		--		0.00
合计			--		0.00
五、固定资产账面价值合计	297,660,822.19		--		300,161,432.87
其中:房屋及建筑物	201,252,807.25		--		205,260,129.97
机器设备	76,707,795.64		--		75,162,951.49
运输工具	14,942,630.30		--		15,162,872.81
通用设备	3,988,681.61		--		3,894,559.01
其他设备	768,907.39		--		680,919.59
合计	297,660,822.19		--		300,161,432.87

本期折旧额 9,419,909.57 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

不适用

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用

(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
房屋建筑物	项目结算后房产证正在办理中	2014 年 8 月底

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
仓库项目	67,402.00		67,402.00	67,402.00		67,402.00
合计	67,402.00		67,402.00	67,402.00		67,402.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

不适用

(3) 在建工程减值准备

不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

不适用

(5) 在建工程的说明

不适用

19、工程物资

不适用

20、固定资产清理

不适用

21、生产性生物资产

不适用

## 22、油气资产

不适用

## 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	91,571,516.84	27,969,297.59		119,540,814.43
土地使用权	42,000,438.66	27,832,410.80		69,832,849.46
软件	2,675,110.39	136,886.79		2,811,997.18
专利技术	46,895,967.79			46,895,967.79
二、累计摊销合计	3,206,120.53	5,249,555.81		8,455,676.34
土地使用权	1,480,778.97	553,864.95		2,034,643.92
软件	212,549.72	157,315.36		369,865.08
专利技术	1,512,791.84	4,538,375.50		6,051,167.34
三、无形资产账面净值合计	88,365,396.31	22,719,741.78		111,085,138.09
土地使用权	40,519,659.69	27,278,545.85		67,798,205.54
软件	2,462,560.67	-20,428.57		2,442,132.10
专利技术	45,383,175.95	-4,538,375.50		40,844,800.45
土地使用权				
软件				
专利技术				
无形资产账面价值合计	88,365,396.31	22,719,741.78		111,085,138.09
土地使用权	40,519,659.69	27,278,545.85		67,798,205.54
软件	2,462,560.67	-20,428.57		2,442,132.10
专利技术	45,383,175.95	-4,538,375.50		40,844,800.45

本期摊销额 5,249,555.81 元。

### (2) 公司开发项目支出

不适用

## 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
合并北京中电加美环保科技有限公司形成商誉	242,052,699.83			242,052,699.83	
合计	242,052,699.83			242,052,699.83	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

公司2013年度收购中电加美产生商誉242,052,699.83元，资产负债表日依据中电加美管理层盈利预测，未发现商誉存在减值迹象，故未计提商誉减值准备。

## 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
装修改造费	533,115.19	21,000.00	207,106.70		347,008.49	
厂外道路建设费		1,400,000.00	46,666.68		1,353,333.32	
合计	533,115.19	1,421,000.00	253,773.38		1,700,341.81	--

长期待摊费用的说明

本期长期待摊费用增加道路建设费140万，经与地方政府沟通，为方便公司车辆通行，在公司容器扩建项目厂区外修建道路，按按5年受益期摊销。

## 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	9,868,994.84	8,828,171.79
小计	9,868,994.84	8,828,171.79
递延所得税负债：		
合并评估增值	7,916,919.44	8,654,975.13
小计	7,916,919.44	8,654,975.13

未确认递延所得税资产明细：无

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：无

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		
资产减值准备	66,319,181.84	58,999,186.06
小计	66,319,181.84	58,999,186.06
可抵扣差异项目		
合并评估增值	51,432,560.32	56,199,944.44
小计	51,432,560.32	56,199,944.44

### (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	9,868,994.84		8,828,171.79	
递延所得税负债	7,916,919.44		8,654,975.13	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细：无

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

公司本部与中电加美递延所得税资产、递延所得税负债按15%所得税率计算，其他子公司及孙公司递延所得税资产、递延所得税负债按25%的适用税率计算。

## 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	58,999,186.06	7,319,995.78			66,319,181.84
七、固定资产减值准备	0.00	0.00			0.00
合计	58,999,186.06	7,319,995.78			66,319,181.84

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

不适用

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		9,164,426.54
保证借款		8,930,000.00
信用借款	84,979,828.20	
合计	84,979,828.20	18,094,426.54

短期借款分类的说明

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

## 30、交易性金融负债

不适用

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	111,357,351.40	110,926,099.44
合计	111,357,351.40	110,926,099.44

下一会计期间将到期的金额 111,357,351.40 元。

### 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	250,671,455.89	228,583,899.14
1 至 2 年	22,600,298.18	10,388,564.30
2 至 3 年	3,565,910.74	4,350,096.79
3 年以上	6,393,119.65	4,238,380.21
合计	283,230,784.46	247,560,940.44

#### (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

不适用

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无账龄超过1年金额大于100万元的应付账款

### 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	157,357,800.25	131,746,344.44
1 至 2 年	22,181,176.30	44,751,059.31
2 至 3 年	20,048,900.31	3,295,117.16
3 年以上	4,293,201.16	3,802,084.00
合计	203,881,078.02	183,594,604.91

#### (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

不适用

#### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过1年的金额超过200万元的大额预收账款共4家，金额35,109,121.30 元，主要原因销售合同延期执行。

### 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	6,118,707.18	47,560,159.92	46,828,245.97	6,850,621.13
二、职工福利费	46,350.14	2,282,165.93	2,328,516.07	0.00



三、社会保险费	124,734.35	3,195,547.79	3,165,930.81	154,351.33
四、住房公积金	38,436.00	402,981.00	402,986.00	38,431.00
五、其他	529,231.65	551,766.53	719,178.28	361,819.90
其中:工会经费和职工教育经费	529,231.65	551,766.53	719,178.28	361,819.90
合计	6,857,459.32	53,992,621.17	53,444,857.13	7,405,223.36

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 361,819.90 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末应付职工薪酬余额在2014年7月已全部发放。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	8,360,017.29	9,275,385.88
营业税	37,509.00	36,679.17
企业所得税	5,690,799.22	8,274,333.81
个人所得税	112,621.01	82,015.02
城市维护建设税	457,687.20	581,047.76
房产税	118,397.57	118,397.57
土地使用税	153,984.36	153,984.36
教育费附加	427,083.44	474,653.95
其他	193,023.22	208,978.53
合计	15,551,122.31	19,205,476.05

### 36、应付利息

不适用

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
刘岩、曹春国、张国安、董晓强等 51 名持有限制性股票的股东	863,200.00	332,000.00	
何芝娟、王小鑫、北京嘉华创业投资有限公司等 8 名股东	2,246,800.00	2,246,800.00	
合计	3,110,000.00	2,578,800.00	--

### 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	33,074,788.64	23,784,038.54
1 至 2 年	300,477.22	370,340.50
2 至 3 年	286,000.00	16,000.00
3 年以上	63,400.50	63,060.00
合计	33,724,666.36	24,233,439.04

**(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**

不适用

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

无

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

公司在收购中电加美时，资产收购协议约定如中电加美在承诺期（承诺期为2013年、2014年、2015年）内实际实现的净利润之和高于承诺净利润1.65亿之和，则超过部分的50%将作为截至2015年12月31日仍在中电加美留任的核心层股东及宁波加美博志的奖励对价，在中电加美2015年度审计报告出具后三十个工作日内由上市公司以现金方式一次性支付，但该等奖励对价的总金额应不超过2,000.00万元。公司于收购日对中电加美2013年、2014年、2015年三年净利润进行重新预测，预测未来很有可能支付该奖励对价，故将该奖励对价记入其他应付款。

**39、预计负债**

不适用

**40、一年内到期的非流动负债**

不适用

**41、其他流动负债**

不适用

**42、长期借款**

不适用

**43、应付债券**

不适用

**44、长期应付款**

不适用

**45、专项应付款**

不适用

#### 46、其他非流动负债

不适用

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	190,814,900.00			190,814,900.00		190,814,900.00	381,629,800.00

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；根据公司 2013 年度股东会决议，2014 年 4 月进行了资本公积转增股本，以总股本 19,081.49 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 19,081.49 万股，转增后总股本为 38,612.98 万股。同月完成了工商注册变更。

#### 48、库存股

不适用

#### 49、专项储备

不适用

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	963,500,485.41		190,814,900.00	772,685,585.41
其他资本公积	5,842,788.84	1,750,000.00		7,592,788.84
合计	969,343,274.25	1,750,000.00	190,814,900.00	780,278,374.25

资本公积说明

根据公司 2013 年度股东会决议，在 2014 年 4 月进行了资本公积转增股本，以总股本 19,081.49 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 19,081.49 万股，转增后总股本为 38,162.98 万股，同时资本公积减少 19,081.49 万元。

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	28,760,011.29			28,760,011.29
合计	28,760,011.29			28,760,011.29

#### 52、一般风险准备

不适用

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	236,475,521.89	--
调整后年初未分配利润	236,475,521.89	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,681,346.32	--
应付普通股股利	30,530,384.00	
期末未分配利润	254,626,484.21	--

## 54、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	468,316,441.40	297,755,431.98
其他业务收入	3,428,375.93	952,123.47
营业成本	333,288,448.99	208,128,319.87

## (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
制冷	6,351,667.69	4,331,628.25	13,977,388.08	9,509,950.31
化工	256,743,230.87	174,420,088.45	161,539,955.89	108,835,446.70
钢铁	41,429,659.86	30,477,361.93	25,382,905.99	17,732,511.77
电力	132,052,729.41	94,752,518.36	64,601,709.40	42,900,540.69
机械加工	20,182,946.40	18,594,106.98	15,488,429.88	13,718,589.39
其他行业	11,556,207.17	10,267,453.56	16,765,042.74	15,314,376.71
合计	468,316,441.40	332,843,157.53	297,755,431.98	208,011,415.57

## (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
复合冷	224,511,733.31	148,506,012.34	209,152,092.23	138,608,787.04
空冷器	47,198,389.73	34,787,177.08	18,681,709.39	13,518,388.72
压力容器	29,692,117.38	23,809,628.18	54,433,260.30	42,165,701.26
机械零配件	20,182,946.40	18,594,106.98	15,488,370.06	13,718,538.55
水处理系统	124,653,162.48	92,279,859.98		
其他	22,078,092.10	14,866,372.97		
合计	468,316,441.40	332,843,157.53	297,755,431.98	208,011,415.57

(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
华中	81,807,830.30	64,457,215.58	55,510,197.48	42,922,247.51
华北	82,036,391.12	57,363,169.04	115,163,418.81	77,279,253.10
华东	188,701,807.20	132,901,303.19	80,154,120.45	54,946,032.26
东北	28,186,324.78	18,123,295.85	2,605,470.86	1,857,058.71
西北	49,871,552.11	33,760,309.03	18,438,076.91	13,441,958.76
西南	23,753,931.62	16,572,054.29	12,919,829.05	9,411,916.68
华南	13,958,604.27	9,665,810.55	12,681,623.92	7,946,439.96
国外市场			282,694.50	206,508.59
合计	468,316,441.40	332,843,157.53	297,755,431.98	208,011,415.57

(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
第一名	40,598,290.60	8.61%
第二名	23,760,683.75	5.04%
第三名	21,873,504.25	4.64%
第四名	21,616,434.32	4.58%
第五名	16,542,735.04	3.51%
合计	124,391,647.96	26.38%

55、合同项目收入

不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	37,380.07		应税所得的 3%
城市维护建设税	854,322.59	148,723.93	流转税额的 5%、7%
教育费附加	790,959.23	148,723.93	流转税额的 5%
其他			
合计	1,682,661.89	297,447.86	--

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工工资及福利费	10,161,135.33	6,319,427.10

业务招待费	1,556,797.73	1,147,900.40
广告费	2,467,040.76	22,607.55
办公用品费	1,053,634.14	212,044.31
差旅费	4,385,373.89	2,366,964.70
运输费	7,022,286.18	5,596,097.29
车辆使用费	505,966.07	910,768.40
中标服务费	1,631,058.20	793,944.44
通讯费	283,848.75	136,083.45
其他	935,620.66	612,113.16
合计	30,002,761.71	18,117,950.80

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	10,258,810.78	6,780,616.93
折旧费	2,056,324.43	1,104,553.78
无形资产摊销	4,776,440.67	27,221.94
业务招待费	694,681.80	467,600.00
差旅费	730,530.90	210,542.40
办公费	1,458,361.59	295,830.90
税金	887,196.54	697,596.08
租赁费	1,573,465.38	49,500.00
聘请中介机构费	729,285.39	283,018.87
研究与开发费用	17,945,519.88	9,200,179.78
广告宣传费	218,069.28	317,942.34
低值易耗品摊销	54,015.57	217,925.11
车辆费用	1,078,729.31	628,362.56
通讯费	150,641.50	76,232.37
其他	1,036,266.79	845,130.14
合计	43,648,339.81	21,202,253.20

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,740,215.25	
利息收入	-1,875,743.70	-6,072,590.65
手续费支出	317,137.24	107,163.21
汇兑损益	0.00	1,573.19
合计	181,608.79	-5,963,854.25

## 60、公允价值变动收益

不适用

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-20,174.66	
合计	-20,174.66	

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

### (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
正隆国际融资租赁有限公司	-20,174.66		被投资单位 13 年 12 月成立
合计	-20,174.66		--

## 62、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	7,319,995.78	8,080,097.97
合计	7,319,995.78	8,080,097.97

## 63、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
非流动资产处置利得合计	36,642.10	409,294.26	36,642.10
其中：固定资产处置利得	36,642.10	409,294.26	36,642.10
政府补助	3,092,190.00	2,300,500.00	3,092,190.00
其他	112,344.52		112,344.52
合计	3,241,176.62	2,709,794.26	3,241,176.62

### (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
中关村高端人才创业基地第二批意向人入驻企业补贴	1,089,890.00		与收益相关	是
专利局资助金	2,300.00	9,500.00	与收益相关	是
支持企业发展基金	1,400,000.00	1,291,000.00	与收益相关	是
科技奖金	600,000.00	500,000.00	与收益相关	是
驰名商标奖		500,000.00	与收益相关	是
合计	3,092,190.00	2,300,500.00	--	--

#### 64、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
对外捐赠	105,000.00		
其他	105,938.50	49,324.64	
合计	210,938.50	49,324.64	

#### 65、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	11,094,299.76	9,390,843.34
递延所得税调整	-1,778,878.74	-1,211,188.19
合计	9,315,421.02	8,179,655.15

#### 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	2014年1-6月	2013年1-6月
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	48,681,346.32	43,370,250.69
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	2,575,702.40	2,261,399.18
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	46,105,643.92	41,108,851.51
期初股份总数	S0	190,814,900.00	163,320,000.00
报告期内权益内转增加股份数	S1	190,814,900.00	163,320,000.00
报告期发行新股增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期月份数	MO	6.00	6.00
报告期因回购等减少的股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期因期权激励增加的加权平均股份数	Sq	2,948,104.77	



发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_1+S_i \cdot M_i/M_0-S_j \cdot M_j/M_0$	381,629,800.00	163,320,000.00
稀释后的股权加权平均数	$S_2=S+S_q$	384,577,904.17	163,320,000.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y_1=P_1/S$	0.1276	0.1328
扣除非经常损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y_2=P_2/S$	0.1208	0.1259
归属于公司普通股股东的稀释收益	$X_1=P_1/S_2$	0.1266	0.1328
扣除非经常损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$X_2=P_2/S_2$	0.1199	0.1259

### 67、其他综合收益

不适用

### 68、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
利息收入	1,875,743.70
政府补助	3,092,190.00
其他项目	37,249,769.49
合计	42,217,703.19

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用与管理费用付现	24,303,848.33
其他应收款增加、其他应付款减少付现	34,745,768.96
营业外支出付现	184,083.00
其他项目	317,137.24
合计	59,550,837.53

#### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用

69、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	49,315,642.80	43,326,154.47
加：资产减值准备	7,319,995.78	8,080,097.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,358,734.07	3,895,152.70
无形资产摊销	5,249,555.81	194,381.04
长期待摊费用摊销	253,773.38	36,905.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-36,642.10	-409,294.26
财务费用（收益以“-”号填列）	181,608.79	-5,963,854.25
投资损失（收益以“-”号填列）	20,174.66	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,040,823.05	-1,211,188.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-738,055.69	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-53,573,118.50	-41,541,032.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-208,999,978.43	-77,703,459.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	65,995,308.49	64,608,823.02
其他	51,855,512.80	19,115,716.67
经营活动产生的现金流量净额	-74,838,311.19	12,428,402.98
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	176,718,514.28	408,988,650.08
减：现金的期初余额	259,298,978.26	495,644,362.06
现金及现金等价物净增加额	-82,580,463.98	-86,655,711.98

(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

不适用

(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	176,718,514.28	259,298,978.26

其中：库存现金	280,253.45	167,347.42
可随时用于支付的银行存款	176,438,260.83	259,131,630.84
三、期末现金及现金等价物余额	176,718,514.28	259,298,978.26

## 70、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不适用

## 八、资产证券化业务的会计处理

不适用

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本公司没有控股母公司，本公司以李占明、李明卫、李明强、李占强共同为最终控制方，最终控制方投资比例如下：

股东名称	期末余额	持股比例
李占明	50,000,000.00	13.10%
李占强	50,000,000.00	13.10%
李明强	50,000,000.00	13.10%
李明卫	50,000,000.00	13.10%
合计	200,000,000.00	52.40%

### 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
北京中电加美环保科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京	杨媛	凝结水处理系统研发与销售	10000 万元	100.00%	100.00%	75671898-7
隆华加美环保节能（北京）有限公司	控股子公司	有限公司	北京	李明卫	专业承包、劳务分包；工程勘察设计；技术推广服务；销售机械设备	3000 万元	100.00%	100.00%	59636906-2
重庆天科石化机械设备有限公司	控股子公司	有限公司	重庆	何景熙	设备销售	500 万元	90.00%	90.00%	05322157-9
滨海居善水务发展有限公司	控股子公司	有限公司	江苏	戴云帆	项目建设	100 万元	100.00%	100.00%	08312968-5
上海开山隆华节能技术有限公司	控股子公司	有限公司	上海	TANG YAN	节能技术、高效换热器、螺杆膨胀机、余热发电站领域内的技术开发和技术服务及系相关系统部件的销售和安装。	5000 万元	50.00%	60.00%	09364431-4

### 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									
正隆国际融资租赁有限公司	有限公司	洛阳	张子正	融资租赁	1000 万美元	23.00%	23.00%	参股公司	08081307-8
洛阳碧蓝石化能源工程有限公司	有限公司	洛阳	尚柏鑫	工程总承包	3000 万元	25.00%	25.00%	参股公司	39764280-1

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
洛阳蓝科化工有限公司	李占明之子李波波控制的企业	75386467-1
洛阳艾美气体设备有限公司	李占明之子李波波控制的企业	67288218-1
洛阳德宝冷链有限公司	实际控制人之兄弟李景明控制的企业	73549252-8
洛阳帅搏工程安装有限公司	实际控制人之兄弟李景明之配偶徐向玲控制的企业	69219213-7
洛阳智明铸造有限公司	实际控制人之兄弟李治明控制的企业	76169894-1
洛阳世英机械制造有限公司	李占强之配偶李炎亭之兄长李延贵控制的企业	74254677-4
洛阳福格森机械装备有限公司	李占强之配偶李炎亭之兄长李延发控制的企业，李占强及配偶李炎亭曾经控制的企业	66888476-6

### 5、关联方交易

不适用

### 6、关联方应收应付款项

不适用

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	详见注 2
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	详见注 3

股份支付情况的说明

股份支付情况的说明

注1：2012年7月24日，公司2012年度第二次临时股东大会关于《洛阳隆华传热科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》的决议，对公司董事、高级管理人员、公司中层管理人员、公司核心业务（技术）人员实施限制性股票激励计划，向激励对象定向增发332.00万股公司限制性股票和授予332.00万份股票期权，本次激励计划的股票期权与限制性股票授予日为2012年7月25日。

注2：2012年度授予332万份股票期权的行权价格为12.90元/股，行权时间安排如下：

在可行权日内，若达到本计划规定的行权条件，授予的股票期权自授予日起满24个月后，激励对象应在未来36个月内分三期行权。行权时间安排如下表所示：

行权期	行权时间	可行权数量占获授期权数量比例
第一个行权期	2014年7月25日至2015年7月24日	30.00%
第二个行权期	2015年7月25日至2016年7月24日	30.00%
第三个行权期	2016年7月25日至2017年7月24日	40.00%

注3：2012年度授予332万股限制性股票的授予价格为6.48元/股，解锁时间安排如下：

解锁期	解锁时间	可解锁数量占获授限制性股票数量比例
第一个解锁期	2014年7月25日至2015年7月24日	30.00%
第二个解锁期	2015年7月25日至2016年7月24日	30.00%
第三个解锁期	2016年7月25日至2017年7月24日	40.00%

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	国际通行的 Black-Scholes 模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	依据公司业绩预测结合公司预计人员离职率确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	6,010,000.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,010,000.00

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

不适用

4、以股份支付服务情况

不适用

5、股份支付的修改、终止情况

不适用

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

不适用

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司除下述未结清的履约保函外，不存在其他需要披露的重大或有事项，截止2014年6月30日，未结清的履约保函明细如下：  
单位：人民币

保函到期时间段	份数	金额	保函类型
2014年7月1日至2014年12月31日	48	45,950,250.00	不可撤销保函
2015年1月1日至2015年6月30日	39	46,668,438.00	不可撤销保函
2015年7月1日至2015年12月31日	14	7,406,500.00	不可撤销保函
合 计	101	100,025,188.00	

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

报告期内不存在应披露的重大承诺事项。

### 2、前期承诺履行情况

报告期内，未有违反前期承诺的情况。

## 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

不适用

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

不适用

### 3、其他资产负债表日后事项说明

不适用

## 十四、其他重要事项

不适用

## 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								
账龄分析法	514,963,857.04	100.00%	44,267,233.69	8.60%	435,524,751.41	100.00%	37,683,017.50	8.65%
组合小计	514,963,857.04	100.00%	44,267,233.69	8.60%	435,524,751.41	100.00%	37,683,017.50	8.65%
合计	514,963,857.04	--	44,267,233.69	--	435,524,751.41	--	37,683,017.50	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	324,923,297.92	63.10%	16,246,164.90	297,530,613.46	68.32%	14,876,530.67
1 至 2 年	134,560,526.40	26.13%	13,456,052.64	89,524,293.56	20.56%	8,952,429.36
2 至 3 年	41,084,212.65	7.98%	8,216,842.53	35,146,949.45	8.07%	7,029,389.89
3 年以上	14,395,820.07	2.80%	6,348,173.62	13,322,894.94	3.06%	6,824,667.58
3 至 4 年	13,089,561.07	2.54%	5,235,824.42	9,673,395.94	2.22%	3,869,358.38
4 至 5 年	969,549.00	0.19%	775,639.20	3,470,949.00	0.80%	2,776,759.20
5 年以上	336,710.00	0.07%	336,710.00	178,550.00	0.04%	178,550.00
合计	514,963,857.04	--	44,267,233.69	435,524,751.41	--	37,683,017.50

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

不适用

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

## (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

不适用

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

不适用

(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
第一名	第三方	31,600,000.00	一年以内	6.14%
第二名	第三方	26,026,860.00	一年以内	5.05%
第三名	第三方	14,459,900.00	一年以内	2.81%
第四名	第三方	13,570,000.00	1-2 年	2.64%
第五名	第三方	12,800,000.00	1-2 年	2.49%
合计	--	98,456,760.00	--	19.13%

(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
重庆天科石化机械设备有限公司	子公司	207,000.00	0.04%
合计	--	207,000.00	0.04%

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								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	24,580,122.23	100.00%	1,541,699.04	6.27%	15,155,391.78	100.00%	1,074,277.59	7.09%
组合小计	24,580,122.23	100.00%	1,541,699.04	6.27%	15,155,391.78	100.00%	1,074,277.59	7.09%
合计	24,580,122.23	--	1,541,699.04	--	15,155,391.78	--	1,074,277.59	--

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 年以内小计	22,016,583.66	89.57%	1,100,829.18		12,515,551.78	82.58%	625,777.59	
1 至 2 年	796,698.57	3.24%	79,669.86		873,000.00	5.76%	87,300.00	
2 至 3 年	1,756,000.00	7.14%	351,200.00		1,756,000.00	11.59%	351,200.00	



3 年以上	10,840.00	0.04%	10,000.00	10,840.00	0.07%	10,000.00
3 至 4 年	0.00	0.00%				
4 至 5 年	4,200.00	0.02%	3,360.00	4,200.00	0.03%	3,360.00
5 年以上	6,640.00	0.03%	6,640.00	6,640.00	0.04%	6,640.00
合计	24,580,122.23	--	1,541,699.04	15,155,391.78	--	1,074,277.59

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**

不适用

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

不适用

**(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**

不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

不适用

**(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
第一名	子公司	10,000,000.00	一年以内	40.68%
第二名	第三方	1,705,600.00	一年以内	6.94%
第三名	第三方	1,336,000.00	1-2 年	5.44%
第四名	第三方	1,186,500.00	一年以内	4.83%
第五名	第三方	895,284.00	一年以内	3.64%
合计	--	15,123,384.00	--	61.53%

**(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
滨海居善水务有限公司	子公司	10,000,000.00	40.68%
北京中电加美环保科技有限公司	子公司	756,846.67	3.08%
合计	--	10,756,846.67	43.76%

## 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
正隆国际融资租赁有限公司	权益法	14,040,000.00	14,036,423.90	-20,174.66	14,016,249.24	23.00%	23.00%				
隆华加美节能环保工程（北京）有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100.00%	100.00%				
重庆天科石化机械设备有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	90.00%	90.00%				
北京中电加美环保科技有限公司	成本法	560,000,000.00	560,000,000.00	39,000,000.00	599,000,000.00	100.00%	100.00%				
滨海居善水务发展有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00%	100.00%				
合计	--	609,540,000.00	609,536,423.90	38,979,825.34	648,516,249.24	--	--	--			

## 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	321,585,186.82	297,755,431.98
其他业务收入	2,691,212.63	952,123.47
合计	324,276,399.45	298,707,555.45
营业成本	226,031,610.36	208,128,319.87

## (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
制冷	6,351,667.69	4,331,628.25	13,977,388.08	9,509,950.31
化工	244,174,547.07	164,703,155.67	161,539,955.89	108,835,446.70

钢铁	5,796,965.81	4,041,088.62	25,382,905.99	17,732,511.77
电力	35,402,991.45	25,071,629.19	64,601,709.40	42,900,540.69
机械	20,182,946.40	18,594,106.98	15,488,429.88	13,718,589.39
其他行业	9,676,068.40	8,955,315.87	16,765,042.74	15,314,376.71
合计	321,585,186.82	225,696,924.58	297,755,431.98	208,011,415.57

**(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
复合冷	224,511,733.31	148,506,012.34	209,152,092.23	138,608,787.04
空冷器	47,198,389.73	34,787,177.08	18,681,709.39	13,518,388.72
压力容器	29,692,117.38	23,809,628.18	54,433,260.30	42,165,701.26
机械加工	20,182,946.40	18,594,106.98	15,488,370.06	13,718,538.55
合计	321,585,186.82	225,696,924.58	297,755,431.98	208,011,415.57

**(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
华中	59,917,830.30	47,729,932.66	55,510,197.48	42,922,247.51
华北	42,438,786.34	28,744,294.91	115,163,418.81	77,279,253.10
华东	121,438,630.02	83,052,407.33	80,154,120.45	54,946,032.26
东北	28,186,324.78	18,123,295.85	2,605,470.86	1,857,058.71
西北	48,450,136.74	33,066,333.53	18,438,076.91	13,441,958.76
西南	15,570,940.18	10,539,426.15	12,919,829.05	9,411,916.68
华南	5,582,538.46	4,441,234.15	12,681,623.92	7,946,439.96
国外市场			282,694.50	206,508.59
合计	321,585,186.82	225,696,924.58	297,755,431.98	208,011,415.57

**(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
第一名	40,598,290.60	12.50%
第二名	21,616,434.32	6.66%
第三名	16,542,735.04	5.09%
第四名	16,297,948.72	5.02%
第五名	13,487,179.49	4.15%
合计	108,542,588.17	33.42%

## 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
权益法核算的长期股权投资收益	-20,174.66	
合计	-20,174.66	

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

### (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
正隆国际融资租赁有限公司	-20,174.66		
合计	-20,174.66		--

## 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	37,938,655.10	44,221,379.20
加：资产减值准备	7,051,637.64	8,074,587.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,177,178.29	3,691,754.36
无形资产摊销	548,027.87	193,781.04
长期待摊费用摊销	83,572.56	36,905.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-36,642.10	-409,294.26
财务费用（收益以“-”号填列）	295,062.58	-5,696,131.85
投资损失（收益以“-”号填列）	20,174.66	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,057,745.64	-1,211,188.19
存货的减少（增加以“-”号填列）	-37,459,812.72	-41,541,032.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-90,610,354.78	-77,654,336.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	45,241,179.33	64,100,186.32
其他	25,798,000.00	19,115,716.67
经营活动产生的现金流量净额	-4,011,067.21	12,922,328.26
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	114,764,254.07	389,094,003.77
减：现金的期初余额	180,693,003.06	475,247,140.47
现金及现金等价物净增加额	-65,928,748.99	-86,153,136.70

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	36,642.10	
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）	3,092,190.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-98,593.98	
减：所得税影响额	454,535.72	
合计	2,575,702.40	--

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	48,681,346.32	43,370,250.69	1,445,294,669.75	1,425,393,707.43
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	48,681,346.32	43,370,250.69	1,445,294,669.75	1,425,393,707.43
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	3.38%	0.1276	0.1266
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.20%	0.1208	0.1199

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

不适用

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的《2014年半年度报告》文本原件；
  - 二、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
  - 三、报告期内公司在中国证监会指定创业板信息披露媒体上公开披露过的所有文件及公告原稿；
  - 四、其他备查文件。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券部。