

洛阳隆华传热科技股份有限公司

Luoyang Longhua Heat Transfer Technology Co.,Ltd.

2012 年半年度报告



股票代码：300263

股票简称：隆华传热

披露日期：2012 年 7 月 20 日

目 录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况简介.....	6
三、董事会报告.....	10
四、重要事项.....	23
五、股本变动及股东情况.....	34
六、董事、监事和高级管理人员.....	38
七、财务会计报告.....	40
八、备查文件目录.....	117

一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对 2012 年半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、公司所有董事均亲自出席并对本次会议各项议案行使表决权。

4、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司董事长李占明先生、主管会计工作负责人张国安先生及会计机构负责人王晓凤女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
发行人、公司、本公司、隆华传热	指	洛阳隆华传热科技股份有限公司
发起人	指	李占明、李占强、李明卫、李明强
中国风投	指	中国风险投资有限公司
上海石基	指	上海石基投资有限公司
中国汇富	指	中国汇富控股有限公司
汇鑫茂通	指	北京汇鑫茂通咨询有限公司
上市	指	发行人股票在深圳证券交易所挂牌交易
报告期	指	2012 年半年度
股东会	指	洛阳隆华传热科技股份有限公司股东大会
董事会	指	洛阳隆华传热科技股份有限公司董事会
监事会	指	洛阳隆华传热科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
国务院	指	中华人民共和国国务院
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
保荐人、保荐机构、光大证券	指	光大证券股份有限公司
北京兴华	指	北京兴华会计师事务所有限责任公司
发行人律师	指	北京市君泽君律师事务所
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2005 年修订）

《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（2005 年修订）
股票、A 股	指	本公司本次发行的每股面值人民币 1.00 元的普通股股票
《公司章程》	指	《洛阳隆华传热科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
kJ	指	千焦耳，热量单位
W	指	瓦，热量单位传递速率单位，即 1 w 等于 1 秒内传递 1J 的热量
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
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
显热换热	指	使物质温度变化但不改变其相态的热量传递过程
潜热换热	指	利用物质相变吸收或释放热量的热量传递过程
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等
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
复合冷却（凝）	指	运用空冷式、蒸发式、水冷式等基本散热形式进行组合传热，以随环境变化获得最佳的冷却（凝）效果，并降低水、电等资源消耗
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
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
管式换热部件	指	通过金属管壁表面进行传热的换热部件，主要包括光管、翅片管、其他异型高效管等
板式换热部件	指	通过板面进行传热的换热部件，主要包括平板式、波纹板式、板翅式等板型
湿球温度	指	标定空气相对湿度的一种手段，具体指某一状态的空气，同湿球温度表的湿润温包接触，发生绝热热湿交换，使其达到饱和状态时的温度。该温度是用温包上裹着湿纱布的温度表，在流速大于 2.5m/s 且不受直接辐射的空气中，所测得的纱布表面温度，以此作为空气接近饱和程度的一种度量。周围空气的饱和差愈大，湿球温度表上湿润纱布上发生的蒸发愈强，而其湿球温度也就愈低。根据干、湿球温度的差值，可以确定空气的相对湿度
干球温度	指	用普通温度计测得的空气的正常温度

被冷却介质	指	工业工艺过程中需要冷却（凝）的对象
介质组分	指	介质中包含的成分
负压	指	指低于常压（即常温的一个大气压）的气体压力状态
干运行	指	在冬季气温较低时，高效复合型冷却（凝）器关闭喷水设施，靠风机运行时纯空气冷却即可满足工艺换热冷却要求的运行状态
装机容量	指	一个发电厂或一个区域电网具有的发电机组总容量，其用来表示发电能力，一般以"万千瓦"或"兆瓦"为单位

二、公司基本情况简介

(一) 公司基本情况

1、公司信息

A 股代码	300263	B 股代码	
A 股简称	隆华传热	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	洛阳隆华传热科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	隆华传热		
公司的法定英文名称	Luoyang Longhua Heat Transfer Technology Co.,Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	LHHT		
公司法定代表人	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		

2、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

3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

4、持续督导机构（如有）

光大证券股份有限公司

（二）会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入（元）	193,540,924.22	213,859,633.87	-9.5%
营业利润（元）	35,397,010.92	39,849,739.34	-11.17%
利润总额（元）	35,372,834.22	42,219,570.03	-16.22%
归属于上市公司股东的净利润（元）	30,060,209.23	35,828,527.38	-16.1%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	30,080,759.42	33,814,171.29	-11.04%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-34,918,692.3	5,972,276.56	-684.68%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	1,073,057,376.75	1,022,550,320.04	4.94%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	877,287,517.06	871,227,307.83	0.7%
股本（股）	160,000,000	80,000,000	100%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.19	0.22	-13.64%
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.22	-13.64%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.19	0.21	-9.52%
全面摊薄净资产收益率（%）	3.43%	16.49%	-13.06%
加权平均净资产收益率（%）	3.42%	17.97%	-14.59%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.43%	15.56%	-12.13%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.43%	16.96%	-13.58%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.22	0.04	-650%

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.48	10.89	-49.68%
资产负债率（%）	18.24%	14.79%	3.45%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

报告期经营活动产生的现金流量比上年同期减少-684.68%,每股经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少650%，主要原因是：（1）国家适度从紧的宏观调控政策下，造成下游客户流动资金困难，付款进度有所放缓；（2）随着业务量的增加，存货备料数量也有所增加。

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

（3）存在重大差异明细项目

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

（4）境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用

3、扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	13,744.32	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,921.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	3,626.51	
合计	-20,550.19	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
不适用		

三、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2012年是公司上市后的第一年，公司明确提出2012年是“二次创业”的起始年、企业管理提升年，在董事会的领导下，公司管理工作逐步走向标准化、制度化、规范化、流程化。2012年也是公司进一步奠定电力、石化行业冷却（凝）设备地位及稳步提升现有行业地位的关键时期，是深化公司治理、加快产品升级及市场拓展的攻坚时期。报告期内，公司以落实科学发展观为指导，以技术创新为动力，紧紧围绕“创业人为本，发展靠科技，管理出效益，信誉是生命”的经营理念和公司未来发展战略目标，不断解决制约公司提高管理水平的瓶颈问题，开创管理工作新局面。

报告期内，公司继续推进与大型石化、电力等企业和设计院所的项目合作，市场占有率不断扩大，但受宏观调控的影响，下游行业投资进度放缓，工程项目延期继续，使公司的产品不能按照合同约定及时发货，同时公司目前在手的待执行合同中，电力、石化项目合同金额较大，执行周期较长，业绩的实现具有滞后性。2012年上半年，公司实现营业收入19,354.09万元，比上年同期下降9.50%；营业利润3,539.70万元，比上年同期下降11.17%，归属于上市公司股东的净利润3,006.02万元，比上年同期下降16.10%。

报告期内，为进一步完善公司的法人治理结构，建立、健全激励约束机制，充分调动公司中高层管理人员及核心人员的积极性，公司提出了股权激励计划草案，拟激励人员共计56人，拟向激励对象授予权益总计700万份，约占公司股本总额的4.38%，其中：拟授予激励对象350万份股票期权，约占公司股本总额的2.19%，授予激励对象350万股公司限制性股票，约占公司股本总额的2.19%，本草案已经中国证监会备案无异议，公司已发出召开2012年第二次临时股东大会的通知，将对本股权激励计划草案进行审议。

报告期内，公司继续加大研发投入力度，2012上半年度研发支出853.41万元，占营业收入的比例为4.41%，较上年增长25.06%。公司上半年共完成5项专利申请，其中1项发明专利，另有2011年申报，2012年获授权通知的专利6项；通过第III类压力容器制造许可证复评并获得升级；为满足产品设计和研发要求，公司引进三维设计软件，建立了企业标准化设计环境。公司不断完善软硬件条件和基础环境，引进高素质的技术研发人员，加强与科研院所的合作力度，研发团队的技术水平和整体实力不断得到提升，为公司募投项目的顺利实施和产品创新提供有力的保障和支持。

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

是 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

报告期内，公司全资子公司纳入合并范围，子公司经营情况如下：

乾纳隆华传热科技（北京）有限公司，成立于2012年3月9日，注册资本为人民币3000万元，是公司全

子公司。经营范围：技术推广服务。截止报告期末，子公司尚在筹备阶段，仅发生部分管理费用。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
制冷	8,640,991.44	4,598,794.62	46.78%	-49.34%	-53.62%	4.91%
化工	116,253,183.73	76,000,373.17	33.86%	31.66%	37.67%	-2.86%
钢铁	15,300,000.02	10,594,751.21	34.89%	-27.53%	-26.7%	-0.78%
电力	8,504,273.5	3,173,843.97	62.68%	-35.45%	-61.62%	25.45%
机械	23,151,927.05	19,670,958.59	15.04%	-28.36%	-23.51%	-5.39%
其他	19,925,341.92	17,988,469.19	9.72%	-50.06%	-47.48%	-4.44%
合计	191,775,717.66	132,027,190.75	31.16%	-9.48%	-9.48%	0.92%
分产品						
高效复合型冷却（凝）器	127,465,918.79	78,623,815.95	37.17%	-1.19%	-0.01%	-0.73%
空冷器	16,885,470.08	12,014,276.77	40.43%	13.26%	2.35%	7.59%
压力容器	24,904,880.37	22,064,789.75	11.4%	-33.5%	-33.11%	-0.51%
机械零配件	22,519,448.42	19,324,308.28	14.19%	-26.18%	-20.98%	-5.65%
合计	191,775,717.66	132,027,190.75	31.16%	-9.48%	-9.48%	0.92%

主营业务分行业和分产品情况的说明：

报告期内，公司主营业务突出，主营业务收入占营业收入的比重超过99%，主要产品冷却冷凝设备的收入占营业收入的比重超过74%，核心产品高效复合型冷却（凝）器的收入占营业收入的比重为66%。报告期内本公司的营业收入全部来源于国内客户。

从产品的行业分布来看，化工行业，占比60%，包括煤化工、石油化工、盐化工等；电力行业合同签订较去年同期增长较快，但相应的大部分合同金额大，执行周期较长，在报告期末未达到收入确认条件。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期毛利率总体比去年同期增加0.92%，主要原因是电力属公司新开拓的行业，产品的毛利较高所致。

按产品分类来看，空冷器产比去年上升7.59%，是公司加强空冷器产品的技术改进和工艺优化降低成本所致；机械零配件的毛利率较上年同期降低5.65%，是因为下游机械制造行业不景气所致。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
华中	47,208,009.12	-46.5%
华北	55,553,710.22	2.32%
华东	56,016,788.04	26.76%
东北	8,580,341.89	-3.4%
西北	20,677,039.32	25.51%
西南	3,161,538.47	-45.86%
华南	578,290.6	-83.81%
合计	191,775,717.66	-9.48%

主营业务分地区情况的说明:

从客户的地域分布和销售增长看,目前客户主要集中于华东、华北、华中和西北地区,主要原因是公司地处华中地区,在周边影响较大,运输成本优势明显。

新建的大型煤化工项目向西北、华北煤炭资源丰富的地区倾斜,新建设的大型石化项目在华东等沿海地区选址,这对华中地区形成了冲击,导致该地区本年度收入下降较多,但公司也适时抓住了机会,加大对西北、华北、华东等地区的业务拓展,已取得了初步的效果。随着公司上市后募投项目的实施,营销网络建设进一步完善,各区域的业务会得到进一步加强。

主营业务构成情况的说明

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;主要产品为冷却(凝)设备。

冷却(凝)设备是流程工业中广泛应用的重要基础设备,按换热机理不同可分为水冷设备、空冷器和蒸发式冷却(凝)设备。本公司生产制造的冷却(凝)设备包括高效复合型冷却(凝)器和空冷器,核心产品为高效复合型冷却(凝)器。高效复合型冷却(凝)器采用复合冷却(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。高效复合型冷却(凝)器为非标准设备,需要根据用户的工况、环境等因素进行设计和制造。经过公司持续研发,该产品目前已形成针对各应用领域以及各应用领域不同工段需求的5大系列、270余种规格,较为完整的基础产品体系,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的被冷却介质冷却(凝)过程,并且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。

除冷却(凝)设备业务外,公司业务还涉及压力容器和机械零配件的生产和销售。压力容器的设计、生产资质是公司自主设计、生产冷却(凝)设备部分核心部件的前提条件;此外,压力容器与冷却(凝)设备的上下游行业重合度较高,持续开展压力容器业务有利于公司降低生产成本、并为下游客户提供更全面的配套服务,有利于冷却(凝)设备的市场拓展。机械加工是公司生产冷却(凝)设备和压力容器的重要环节,在确保冷却(凝)设备、压力容器生产的同时,公司利用部分机械加工设备为中国一拖集团等传统客户生产机械零配件,以充分利用设备产能。

2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用 不适用

6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

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

适用 不适用

8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况 & 公司拟采取的措施

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

1、受宏观经济影响外部市场需求下降的风险

2012年，欧债危机继续蔓延，美国经济复苏减速，新兴市场经济下滑都对中国经济的发展带来了负面影响。国内需求也存在放缓压力，各行业领域潜在风险增大。在国际经济形势复杂多变与国内经济下滑的双重压力下，企业面临着融资环境恶化、外部市场需求下降的风险。

在维护原有市场的同时，进一步在各应用领域做精、做深。同时，将电力、石油化工领域作为公司新

的经济增长点，加大市场推广力度，把正在做的工程打造成标杆示范工程，得到更多行业用户的认可，从而扩大电力、石化行业的市场份额。

2、人力资源管理风险

随着公司经营规模的扩大以及市场竞争日益激烈，公司不仅大人才的数量上有较大需求，同时对高素质人才特别是高端研发、营销人才等存在较大需求缺口。公司目前虽然有一定的人才储备，但是尚不能满足公司未来发展的需求。

报告期内，公司加强了人力资源体系建设，制定了富有竞争力的薪酬体系，同时公司推出了《股票期权及限制性股票激励计划（草案）》，使公司核心团队与股东利益取向一致，防止人才流失。目前，公司通过内部培养和外部聘请，力争尽快培养和造就一批高端管理、研发、营销人才，以适应公司快速发展需要。

3、技术管理与创新风险

公司产品在各行业换热应用领域多年，研究开发了包括方案设计、工艺设计等多方面的先进技术，积累了丰富的技术数据、技术开发经验和工程项目经验，并拥有一批技术含量高、市场前景广阔的技术成果和研发项目，技术水平达到国内先进水平。但在技术升级换代形势下，部分传统技术被新技术逐渐替代是不变的规律，现有竞争者或潜在竞争者也可能因高技术投入而在技术研上取得长足的进步。因此，如公司在新技术、新工艺等方面研发不足或研发方向出现偏差，则可能影响技术领先优势。

公司将保持在行业内的领先地位，将持续加大技术研发投入，进一步完善研发激励机制。同时，认真贯彻产品技术优先原则，推动公司产品优化提升、技术保障有力等目标的实现；加快技术软硬件建设、试验室建设方面的步伐，推动公司技术目标的实现。

4、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，而且在项目建设过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经验，提高项目质量。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。

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	61,073.54
报告期投入募集资金总额	7,404.08
已累计投入募集资金总额	16,419.74
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%

募集资金总体使用情况说明

一、募集资金金额及到位情况

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 2012 年 6 月 30 日止，已分别在中国银行股份有限公司洛阳车站支行、中信银行股份有限公司洛阳分行、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、募集资金的实际使用情况

募集资金总额：61,073.54 万元，报告期投入募集资金总额：7,404.08 万元，已累计投入募集资金总额：16,419.74 万元

（一）截止 2012 年 6 月 30 日，募投项目支出

1、高效复合型冷却（凝）器扩产项目支出：6,001.04 万元，其中包括以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 2,754.24 万元。

2、研发中心扩建项目支出：118.70 万元

（二）截止 2012 年 6 月 30 日，超募资金支出

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。

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》，拟使用超募资金 3,000.00 万元在北京设立全资子公司，目前均已实施完毕。

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。截止报告期末，超募资金余额为：25,322.95 万元，（其中含利息收入 226.46 万元）。剩余超募资金将继续在募集资金专项账户管理，并在相关项目完成可行性、必要性论证后，履行必要的审议程序并及时披露。

三、募集资金投向变更情况截止报告期末，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	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										
高效复合型冷却(凝)器扩产项目	是	21,195.9	22,475.3	1,985.38	6,001.04	26.7%	2012年12月31日	0	是	否
研发中心扩建项目	否	3,201.75	3,201.75	118.7	118.7	3.71%	2012年12月31日	0	是	否
承诺投资项目小计	-	24,397.65	25,677.05	2,104.08	6,119.74	-	-	0	-	-
超募资金投向										
成立北京全资子公司	否	0	0	3,000	3,000	100%	2012年03月09日	0	是	否
归还银行贷款(如有)	-	0	0	0	3,000	0%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	0	0	2,300	4,300	0%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0	0	5,300	10,300	-	-	0	-	-
合计	-			7,404.08	16,419.74	-	-	0	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	北京全资子公司自成立至报告期末,处于筹备阶段。									
项目可行性发生重大变化的	不适用									

情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</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。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》，拟使用超募资金 3,000.00 万元在北京设立全资子公司，目前均已实施完毕。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。截止报告期末，超募资金余额为：25,322.95 万元，（其中含利息收入 226.46 万元）。剩余超募资金将继续在募集资金专项账户管理，并在相关项目完成可行性、必要性论证后，履行必要的审议程序并及时披露。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 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内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	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</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，现已置换完成。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>
项目实施出现募集资金结余	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>

的金额及原因	
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两个募投项目和其他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
高效复合型冷却(凝)器扩产项目	高效复合型冷却(凝)器扩产项目	22,475.3	1,985.38	6,001.04	26.7%	2012年12月31日	0	是	否
合计	--	22,475.3	1,985.38	6,001.04	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		公司上市后，品牌影响力进一步加强，极大促进了公司的业务拓展，尤其在电力和石化行业的拓展速度比较快，但由于这些行业项目较大，制作周期较长，从备料到制作，再到产品的存放，都需要较大的厂地来周转，原有募投项目的场地不能满足公司发展需要。根据公司经营发展需要，拟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 2012 年 5 月 9 日刊登在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 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)		不适用							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

1、下半年经营计划

(1) 加强核心业务拓展，奠定行业发展优势

公司将加大对高效复合型冷却（凝）设备的开拓力度，围绕客户需求进一步完善产品组合，重点拓展电力、石化行业的客户，进一步提升公司的市场占有率和盈利能力，巩固行业领先优势。同时，下半年公司将加大重点项目的跟踪推进力度，重点推进重点行业综合解决方案，提前布局，为公司未来2—3年内重大项目作好各项储备工作。

(2) 持续技术创新，确保核心产品市场领先优势

技术创新是企业持续快速发展的核心，公司将多层次推进核心产品的技术创新，围绕公司业务，针对新需求推进新产品，并加大老产品的改进力度，不断提升公司综合竞争能力和市场竞争力。公司将加快研发中心扩建项目的建设，以支撑公司整体技术创新工作。下半年，公司除了坚持自主创新外，将加强与科研院所的合作，拓展技术创新的多元化渠道。

(3) 优化人力资源管理，全面提升公司管理能力

公司针对当前发展现状全面提升公司的管理能力，积极寻求有效的激励体系建设，实施并规范薪酬考核体系，进一步调动骨干员工的积极性，有效适应公司的快速发展，重点将围绕当前需求和长远战略发展需要，健全人才选拔、引进机制，通过多种渠道为公司发展选录合格人才，重点加强高级技术人才、中高级经营管理人才的引进，加速核心业务和关键岗位的人员结构优化。

(4) 完善营销体系，增强市场竞争力

长期以来，公司十分重视营销服务体系建设，取得持续增长的营销业绩，得到行业内的肯定。下半年公司将针对业务领域不断拓宽以及核心产品的不断推广，进一步拓展现有营销服务体系，重点加强电力、石化行业的应用与推广，实现主流行业战略布局，提升公司产品的竞争力和盈利能力。

(5) 全面推进募投项目建设，筹划超募资金合理运用，加强投资者关系

公司将严格按照证监会和深交所的有关规定，依据招股书募项目实施计划，全面推进募投项目建设。同时，结合企业自身的发展计划和未来发展战略，合理规划、谨慎运用超募资金，为股东创造最大效益。下一步，公司将进一步完善公司的治理结构，建立和健全投资者沟通的平台，规范公司投资者关系工作，加强公司与投资者之间的沟通，加深公司与投资者和潜在投资者之间的了解和认同，促进公司与投资者之间的长期、稳定的良好关系，提升公司的诚信度、核心竞争能力和持续发展能力，实现公司价值最大化和股东利益最大化。

2、董事会对本年度经营计划修改计划

报告期内，董事会未对本年度经营计划作出修改和调整。

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

适用 不适用

(六) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

2012 年 3 月 19 日，公司召开 2011 年度股东大会，审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》，公司章程第一百六十五条修订为：

公司实施利润积极的利润分配政策，重视对股东的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，利润分配政策保持连续性和稳定性。公司实施利润分配，应当遵循以下规定：

（一）公司可以采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

（二）公司原则上应每年至少进行一次利润分配，公司董事会可以根据公司的盈利及资金需求状况提议公司进行中期分红并提交公司股东大会批准。公司对留存的未分配利润使用计划作出调整时，应重新报经董事会、股东大会批准，并在相关提案中详细论证和说明调整的原因，独立董事应当对此发表独立意见。

（三）每连续三年以现金方式累计分配的利润不应少于连续三年实现的年均可分配利润的 30%，每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。

（四）公司对股利分配政策进行决策或因公司外部经营环境或自自身经营状况发生较大变化而需要调整分红政策时，应首先经独立董事同意并发表明确独立意见，然后分别提交董事会和监事会审议；在董事会和监事会审议通过后提交股东大会审议批准；如果调整利润分配政策，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。对于公司盈利但董事会在年度利润分配方案中未作出现金利润分配预案的，应征询监事会的意见，并在定期报告中披露原因及未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。

（五）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

2012 年 3 月 19 日，公司 2011 年度股东大会审议通过《2011 年度利润分配方案及资本公积金转增股本预案》，以截止 2011 年 12 月 31 日公司总股本 8000 万股为基数向全体股东每 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 8000 万股为基数向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 8000 万股，转增后公司总股本将增加至 16000 万股。本分派方案已于 2012 年 4 月份实施完毕。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

2012年3月19日，公司2011年度股东大会审议通过《关于2011年度利润分配方案及资本公积金转增股本预案》，以截止2011年12月31日公司总股本8000万股为基数向全体股东每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8000万股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增8000万股，转增后公司总股本将增加至16000万股。本方案已于2012年4月实施完毕。

四、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

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

适用 不适用

（三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（四）公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内激励对象的范围	
报告期内授出的权益总额（股）	
报告期内行使的权益总额（股）	
报告期内失效的权益总额（股）	

至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额（股）				
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额（股）				
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格				
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量（股）	报告期内行使权益数量（股）	报告期末尚未行使的权益数量（股）
因激励对象行权所引起的股本变动情况				
权益工具公允价值的计量方法				
估值技术采用的模型、参数及选取标准				
权益工具公允价值的分摊期间及结果				
股权激励方案的执行情况，以及对公司报告期及未来财务状况和经营成果影响的说明				

其他公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，为进一步完善公司的法人治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，充分调动公司中高层管理人员及核心骨干人员的积极性，公司提出了股权激励计划草案，拟激励人员工计56人，拟向激励对象授予权益总计700万份，约占公司股本总额的4.38%，其中：拟授予激励对象350万份股票期权，约占公司股本总额的2.19%，授予激励对象350万股公司限制性股票，约占公司股本总额的2.19%，本草案已经中国证监会备案无异议，公司于2012年7月5日发出召开2012年第二次临时股东大会的通知，将对本股权激励计划草案进行审议。

（五）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

报告期内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

报告期内未发生资产收购、出售发生的关联交易

3、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初(2012年1月1日)(万元)	报告期新增占用金额(万元)	报告期偿还总金额(万元)	期末(2012年06月30日)(万元)	预计偿还方式	预计偿还金额(万元)	预计偿还时间(月份)
洛阳福格森机械装备有限公司	2011年8月	销售	227.03	0	50	177.03	货币资金	177.03	2012年12月26日
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			不适用						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任人追究情况及董事会拟定采取的措施说明									
注册会计师对资金占用的专项审核意见									
责任人									

4、其他重大关联交易

不适用

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

(七) 发行公司债的说明

适用 不适用

(八) 证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

(九) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------

股改承诺	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
资产置换时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
发行时所作承诺	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	<p>(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。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。</p> <p>(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》，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。</p> <p>(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。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。</p> <p>(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</p>	2011年09月16日	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。	

	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。 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。 (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。 报告期内, 公司及实际控制人、控股股东均遵守了所做的承诺。			
其他对公司中小股东所作承诺				
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否			
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用			
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否			
承诺的解决期限	不适用			
解决方式	不适用			
承诺的履行情况	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。			

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬 (万元)	28
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	孙建、张庆栾
境外会计师事务所名称	不适用
境外会计师事务所报酬 (万元)	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限	0

境外会计师事务所注册会计师姓名	不适用
-----------------	-----

是否改聘会计师事务所

是 否

(十一) 其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，公司签订合同情况：

(一) 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》(具体内容详见中国证监会指定的创业板信息披露网站公告内容)，合同金额为人民币12,163.6万元。截止6月30日已收到合同预付款及投料款共计2,432.72万元，目前已完成方案设计，正在备料准备投产。

(二) 2012年4月5日与山西漳山发电有限责任公司签订了《#4机组空冷增容改造设计和蒸发式冷却器采购合同》，合同金额为人民币2800万元。目前此合同已完成技术方案的设计，已进入投产阶段。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
关于通过高新技术企业复审的公告	不适用	2012年02月21日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
第一届董事会第十三次会议决议公告	不适用	2012年02月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011年年度报告摘要	上海证券报 B35、中国证券报 B013	2012年02月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
第一届监事会第九次会议决议公告	不适用	2012年02月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于2011年度募集资金存放及使用情况的专项报告	不适用	2012年02月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
内部控制自我评价报告	不适用	2012年02月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于变更部分募投项目实施地点的公告	不适用	2012年02月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
独立董事对相关事项发表的独立意见	不适用	2012年02月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
公司监事会对公司2011年度内部控制	不适用	2012年02月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	

自我评价报告的意见				
关于召开 2011 年度股东大会的会议通知	不适用	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
独立董事 2011 年度述职报告（毕会静）	不适用	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
独立董事 2012 年度述职报告（陈宏民）	不适用	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
独立董事 2013 年度述职报告（何雅玲）	不适用	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
公司章程（2012 年 2 月）	不适用	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度业绩预告	不适用	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年年度报告	不适用	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年度审计报告	不适用	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于公司 2011 年度募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告	不适用	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于公司控股股东及关联方资金占用情况的专项说明	不适用	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
内控鉴证报告	不适用	2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
光大证券股份有限公司关于公司 2011 年度募集资金使用情况的核查意见	不适用	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
光大证券股份有限公司关于公司 2011 年度内部控制自我评价报告核查意见	不适用	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
光大证券股份有限公司关于公司变更募集资金投资项目实施地点的核查意	不适用	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	

见				
关于公司签订重大合同的公告	不适用	2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
更正公告	不适用	2012 年 03 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
光大证券关于公司 2011 年持续督导期间跟踪报告	不适用	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年度股东大会决议公告	不适用	2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于全资子公司取得营业执照的公告	不适用	2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年度股东大会法律意见书	不适用	2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于通过第 III 类压力容器制造许可证复评并获得升级的公告	不适用	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于公司签订重大合同的公告	不适用	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于签署募集资金四方监管协议的公告	不适用	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年年度权益分派实施公告	不适用	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
第一届董事会第十四次会议决议公告	不适用	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于使用超募资金永久性补充流动资金的公告	不适用	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于调整高效复合型冷却（凝）器扩产项目的公告	不适用	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
独立董事关于公司使用超募资金永久性补充流动资金及调整高效复合型冷却（凝）器扩产项目发表的独立意见	不适用	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
公司章程（2012 年	不适用	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网	

4 月)			http://www.cninfo.com.cn	
第一届董事会第十次监事会决议公告	不适用	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的会议通知	不适用	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度报告正文	中国证券报 B112、 证券时报 C58	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度报告全文	不适用	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
光大证券股份有限公司关于公司变更募投项目投资计划的核查意见	不适用	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
光大证券股份有限公司关于公司使用超募资金永久性补充流动资金的核查意见	不适用	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
更正公告	不适用	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2012 年第一次临时股东大会决议公告	不适用	2012 年 05 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2012 年第一次临时股东大会法律意见书	不适用	2012 年 05 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于完成工商变更登记的公告	不适用	2012 年 05 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
第一届董事会第十五次会议决议公告	不适用	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
第一届监事会第十一次会议决议公告	不适用	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）的独立意见	不适用	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
股票期权与限制性股票激励计划（草案）	不适用	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
股票期权与限制性	不适用	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网	

股票激励计划（草案）摘要			http://www.cninfo.com.cn	
股权激励计划实施考核管理办法	不适用	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
股权激励计划人员名单	不适用	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
股权激励计划（草案）获得中国证监会备案无异议的公告	不适用	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	

五、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	60,000,000	75%	0	0	60,000,000	0	60,000,000	120,000,000	75%
1、国家持股	0	0%	0	0		0		0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0		0		0	0%
3、其他内资持股	60,000,000	75%	0	0	60,000,000	0	60,000,000	120,000,000	75%
其中：境内法人持股	7,300,000	9.1%	0	0	7,300,000	0	7,300,000	14,600,000	9.1%
境内自然人持股	52,700,000	65.9%	0	0	52,700,000	0	52,700,000	105,400,000	65.9%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5.高管股份	2,700,000	3.4%	0	0	2,700,000	0	2,700,000	5,400,000	3.4%
二、无限售条件股份	20,000,000	25%	0	0	20,000,000	0	20,000,000	40,000,000	25%
1、人民币普通股	20,000,000	25%	0	0	20,000,000	0	20,000,000	40,000,000	25%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	80,000,000	100%	0	0	80,000,000	0	80,000,000	160,000,000	100%

股份变动的批准情况（如适用）

2012年3月19日，公司2011年度股东大会审议通过《关于2011年度利润分配方案及资本公积金转增股本预案》，以截止2011年12月31日公司总股本8000万股为基数向全体股东每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8000万股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增8000万股，转增后公司总股本将增加至16000万股。

股份变动的过户情况

不适用

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

公司2011年度股东大会决议、2011年年度权益分派实施公告，详见创业板指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）相关公告内容。

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李占强	12,500,000	0	12,500,000	25,000,000	首发承诺限售	2014年09月16日
李占明	12,500,000	0	12,500,000	25,000,000	首发承诺限售	2014年09月16日
李明卫	12,500,000	0	12,500,000	25,000,000	首发承诺限售	2014年09月16日
李明强	12,500,000	0	12,500,000	25,000,000	首发承诺限售	2014年09月16日
董晓强	1,350,000	0	1,350,000	2,700,000	首发承诺限售	2012年09月16日
刘 岩	1,350,000	0	1,350,000	2,700,000	首发承诺限售	2012年09月16日
中国风投	2,083,333	0	2,083,333	4,166,666	首发承诺限售	2012年09月16日
上海石基	2,083,333	0	2,083,333	4,166,666	首发承诺限售	2012年09月16日
汇富控股	1,666,667	0	1,666,667	3,333,334	首发承诺限售	2012年09月16日
汇鑫茂通	1,466,667	0	1,466,667	2,933,334	首发承诺限售	2012年09月16日
合计	60,000,000	0	60,000,000	120,000,000	--	--

（二）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 8,000 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
李占明	12,500,000	25,000,000	15.63%	25,000,000	无	0	其他
李占强	12,500,000	25,000,000	15.63%	25,000,000	无	0	其他
李明强	12,500,000	25,000,000	15.63%	25,000,000	无	0	其他
李明卫	12,500,000	25,000,000	15.63%	25,000,000	无	0	其他
中国风投	2,083,333	4,166,666	2.6%	4,166,666	无	0	社会法人股
上海石基	2,083,333	4,166,666	2.6%	4,166,666	无	0	社会法人股

汇富控股	1,666,667	3,333,334	2.08%	3,333,334	无	0	社会法人股
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	-880,525	3,159,250	1.97%	0	无	0	社会法人股
汇鑫茂通	1,466,667	2,933,334	1.83%	2,933,334	无	0	社会法人股
刘岩	1,350,000	2,700,000	1.69%	2,700,000	无	0	其他
股东情况的说明							

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,159,250	A 股	3,159,250
何雪萍	1,880,000	A 股	1,880,000
中国建设银行－华宝兴业新兴产业股票型证券投资基金	1,505,151	A 股	1,505,151
刘长鸿	1,006,903	A 股	1,006,903
梁松	720,000	A 股	720,000
李同庆	594,566	A 股	594,566
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	578,822	A 股	578,822
刘爱娟	463,209	A 股	463,209
苏羽翔	404,793	A 股	404,793
全国社保基金四一八组合	390,790	A 股	390,790

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	李占明		2014 年 09 月 16 日		首发承诺
2	李占强	25,000,000	2014 年 09 月 16 日	0	首发承诺
3	李明强	25,000,000	2014 年 09 月 16 日	0	首发承诺
4	李明卫	25,000,000	2014 年 09 月 16 日	0	首发承诺
5	中国风投	4,166,666	2012 年 09 月 17 日	0	首发承诺
6	上海石基	4,166,666	2012 年 09 月 17 日	0	首发承诺
7	汇富控股	3,333,334	2012 年 09 月 17 日	0	首发承诺
8	汇鑫茂通	2,933,334	2012 年 09 月 17 日	0	首发承诺

9	刘岩	2,700,000	2012 年 09 月 17 日	0	首发承诺
10	董晓强	2,700,000	2012 年 09 月 17 日	0	首发承诺

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

李占明、李占强、李明卫、李明强系同胞兄弟，该等股东于 2010 年 1 月 29 日签署《一致行动确认函》，对公司设立以来至该确认函签署日的各项议案表决、行使股东或董事职权及参与公司其他重大决策等方面均保持一致的情形进行了确认。同日，该等股东签署《一致行动协议》，同意自该协议签署日至公司股票上市日起三十六个月内对发行人的相关重大事项保持一致行动，确保对发行人施行共同、有效的控制。2011 年 4 月 26 日，该等股东签署《〈一致行动协议〉的补充协议》，根据该协议，若上述中的一方和/或多方违反《一致行动协议》项下的约定，则违约方应就违约行为发生时所持的发行人股份在已承诺的股份锁定期基础上追加锁定 36 个月。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

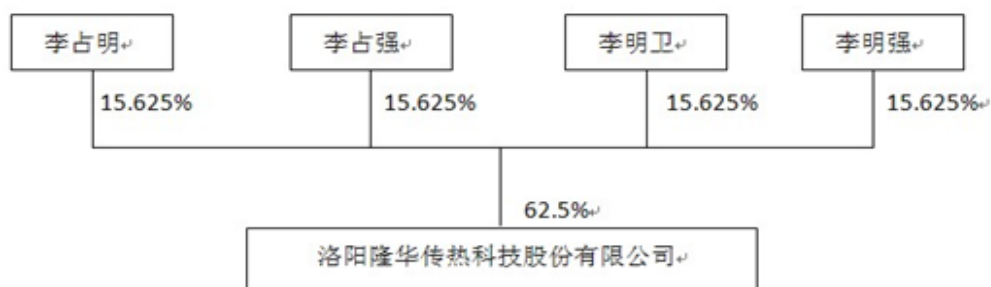
是 否

实际控制人名称	李占明、李占强、李明卫、李明强
实际控制人类别	共同控制

情况说明

李占明先生、李占强先生、李明卫先生、李明强先生各自持有本公司股份 25,000,000 股，各自占本公司总股本的 15.625%，为公司控股股东及实际控制人。截至报告期末合计持有本公司股份 100,000,000 股，占公司总股本的 62.5%。报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



六、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中:持有 限制性股 票数量 (股)	期末持有 股票期权 数量(股)	变动原因	报告期内 从公司领 取的报酬 总额(万 元)(税前)	是否在股 东单位或 其他关联 单位领取 薪酬
李占明	董事长	男	50	2009年12月25日	2012年12月24日	12,500,000	12,500,000	0	25,000,000	25,000,000	0	资本公积 转增股本	14.1	否
李占强	总经理	男	41	2009年12月25日	2012年12月24日	12,500,000	12,500,000	0	25,000,000	25,000,000	0	资本公积 转增股本	14.1	否
董晓强	董事;副 总经理	男	55	2009年12月25日	2012年12月24日	1,350,000	1,350,000	0	2,700,000	2,700,000	0	资本公积 转增股本	12.6	否
刘岩	董事;副 总经理	男	48	2009年12月25日	2012年12月24日	1,350,000	1,350,000	0	2,700,000	2,700,000	0	资本公积 转增股本	12.6	否
李明强	董事	男	39	2009年12月25日	2012年12月24日	12,500,000	12,500,000	0	25,000,000	25,000,000	0	资本公积 转增股本	12.6	否
徐建伟	董事	男	33	2010年03月28日	2012年12月24日	0	0	0	0	0	0	不适用	0	是
何雅玲	独立董事	女	49	2010年05月06日	2012年12月24日	0	0	0	0	0	0	不适用	3	否
陈宏民	独立董事	男	52	2010年05月06日	2012年12月24日	0	0	0	0	0	0	不适用	3	否
毕会静	独立董事	女	39	2010年05月06日	2012年12月24日	0	0	0	0	0	0	不适用	3	否

				月 06 日	月 24 日										
刘建伟	监事	男	46	2010 年 05 月 31 日	2012 年 12 月 24 日	0	0	0	0	0	0	0	不适用	1.8	否
刘保民	监事	男	63	2009 年 12 月 25 日	2012 年 12 月 24 日	0	0	0	0	0	0	0	不适用	2.64	否
赵光政	监事	男	38	2009 年 12 月 24 日	2012 年 12 月 24 日	0	0	0	0	0	0	0	不适用	3.24	否
曹春国	副总经理	男	57	2009 年 12 月 25 日	2012 年 12 月 24 日	0	0	0	0	0	0	0	不适用	12.6	否
李明卫	副总经理	男	43	2010 年 06 月 03 日	2012 年 12 月 24 日	12,500,000	12,500,000	0	25,000,000	25,000,000	0	0	资本公积 转增股本	12.6	否
张国安	财务总监;董 事会秘书	男	41	2010 年 03 月 08 日	2012 年 12 月 24 日	0	0	0	0	0	0	0	不适用	12.6	否
合计	--	--	--	--	--	52,700,000	52,700,000	0	105,400,000	10,540,000 0	0	0	--	120.48	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

适用 不适用

七、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：洛阳隆华传热科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		494,742,294.06	574,325,847.5
交易性金融资产		0	0
应收票据		43,182,915	46,808,019.62
应收账款		220,090,325.54	170,732,867.83
预付款项		15,399,023.99	3,944,094.66
应收利息		5,363,303.21	3,439,803.04
应收股利		0	0
其他应收款		11,151,735.39	6,300,861.41
买入返售金融资产		0	0
存货		129,268,929.32	95,147,641.84
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		159,475.05	0
流动资产合计		919,358,001.56	900,699,135.9
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0

固定资产		89,644,931.75	91,674,943.17
在建工程		46,127,211.74	12,729,753.34
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
无形资产		15,385,165.28	15,562,290.22
开发支出			
商誉		0	0
长期待摊费用		194,104.17	0
递延所得税资产		2,347,962.25	1,884,197.41
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		153,699,375.19	121,851,184.14
资产总计		1,073,057,376.75	1,022,550,320.04
流动负债：			
短期借款		20,000,000	0
应付票据		11,000,000	5,058,000
应付账款		67,944,361.59	76,775,029.35
预收款项		87,681,800.02	60,674,823.66
应付职工薪酬		3,644,017.53	3,058,767.29
应交税费		5,165,329.29	5,272,601.82
应付利息		0	0
应付股利		0	0
其他应付款		334,351.26	483,790.09
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		195,769,859.69	151,323,012.21
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	0
负债合计		195,769,859.69	151,323,012.21
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		160,000,000	80,000,000
资本公积		576,249,280.31	656,249,280.31
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		13,497,802.75	13,497,802.75
一般风险准备			
未分配利润		127,540,434	121,480,224.77
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		877,287,517.06	871,227,307.83
少数股东权益		0	0
所有者权益（或股东权益）合计		877,287,517.06	871,227,307.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,073,057,376.75	1,022,550,320.04

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

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		477,536,946.85	574,325,847.5
交易性金融资产			
应收票据		43,182,915	46,808,019.62
应收账款		220,090,325.54	170,732,867.83
预付款项		15,399,023.99	3,944,094.66
应收利息		5,343,928.21	3,439,803.04
应收股利			
其他应收款		11,151,676.33	6,300,861.41
存货		129,268,929.32	95,147,641.84
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		901,973,745.24	900,699,135.9
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		30,000,000	
投资性房地产			
固定资产		89,644,931.75	91,674,943.17
在建工程		33,533,988.74	12,729,753.34
工程物资			

固定资产清理			
无形资产		15,381,165.28	15,562,290.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		194,104.17	
递延所得税资产		2,347,962.25	1,884,197.41
其他非流动资产			
非流动资产合计		171,102,152.19	121,851,184.14
资产总计		1,073,075,897.43	1,022,550,320.04
流动负债：			
短期借款		20,000,000	
交易性金融负债			
应付票据		11,000,000	5,058,000
应付账款		67,944,361.59	76,775,029.35
预收款项		87,681,800.02	60,674,823.66
应付职工薪酬		3,620,492.53	3,058,767.29
应交税费		5,162,709.29	5,272,601.82
应付利息			
应付股利			
其他应付款		334,351.26	483,790.09
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		195,743,714.69	151,323,012.21
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	0
负债合计		195,743,714.69	151,323,012.21
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		160,000,000	80,000,000
资本公积		576,249,280.31	656,249,280.31

减：库存股			
专项储备			
盈余公积		13,497,802.75	13,497,802.75
未分配利润		127,585,099.68	121,480,224.77
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		877,332,182.74	871,227,307.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,073,075,897.43	1,022,550,320.04

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		193,540,924.22	213,859,633.87
其中：营业收入		193,540,924.22	213,859,633.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		158,143,913.3	174,009,894.53
其中：营业成本		132,128,328.69	147,861,930.63
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		661,968.32	619,232.5
销售费用		13,161,222.79	9,969,374.64
管理费用		16,701,115.78	12,874,031.57
财务费用		-7,600,487.87	501,606.02
资产减值损失		3,091,765.59	2,183,719.17
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0	0

投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		35,397,010.92	39,849,739.34
加：营业外收入		74,456.82	2,376,734.69
减：营业外支出		98,633.52	6,904
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		35,372,834.22	42,219,570.03
减：所得税费用		5,312,624.99	6,391,042.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,060,209.23	35,828,527.38
其中：被合并方在合并前实现的净利润		30,060,209.23	35,828,527.38
归属于母公司所有者的净利润		30,060,209.23	35,828,527.38
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.19	0.22
（二）稀释每股收益		0.19	0.22
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		30,060,209.23	35,828,527.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		30,060,209.23	35,828,527.38
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：30,060,209.23 元。

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

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		193,540,924.22	213,859,633.87

减：营业成本		158,099,247.62	174,009,894.53
营业税金及附加		661,968.32	619,232.5
销售费用		13,161,222.79	9,969,374.64
管理费用		16,535,317.07	12,874,031.57
财务费用		-7,479,354.84	501,606.02
资产减值损失		3,091,765.59	2,183,719.17
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）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		35,441,676.6	39,849,739.34
加：营业外收入		74,456.82	2,376,734.69
减：营业外支出		98,633.52	6,904
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		35,417,499.9	42,219,570.03
减：所得税费用		5,312,624.99	6,391,042.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,104,874.91	35,828,527.38
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.19	0.22
（二）稀释每股收益		0.19	0.22
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		30,104,874.91	35,828,527.38

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	171,336,618.34	129,298,184.92

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,115,758.72	3,776,663.4
经营活动现金流入小计	181,452,377.06	133,074,848.32
购买商品、接受劳务支付的现金	162,247,987.03	76,301,222.3
客户贷款及垫款净增加额		
支付给职工以及为职工支付的现金	22,818,265.03	20,431,668.11
支付的各项税费	16,574,247.26	13,925,633.58
支付其他与经营活动有关的现金	14,730,570.04	16,444,047.77
经营活动现金流出小计	216,371,069.36	127,102,571.76
经营活动产生的现金流量净额	-34,918,692.3	5,972,276.56
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	10,595	142,970.53
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	0	0
投资活动现金流入小计	10,595	142,970.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,635,365.32	3,259,774.15
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流出小计	38,635,365.32	3,259,774.15
投资活动产生的现金流量净额	-38,624,770.32	-3,116,803.62
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	20,000,000	30,000,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流入小计	20,000,000	30,000,000

偿还债务支付的现金		12,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,336,090.82	655,171.55
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	0	0
筹资活动现金流出小计	24,336,090.82	12,655,171.55
筹资活动产生的现金流量净额	-4,336,090.82	17,344,828.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-77,879,553.44	20,200,301.39
加：期初现金及现金等价物余额	570,409,847.5	19,340,920.25
六、期末现金及现金等价物余额	492,530,294.06	39,541,221.64

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	171,336,618.34	129,298,184.92
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,014,000.69	3,776,663.4
经营活动现金流入小计	181,350,619.03	133,074,848.32
购买商品、接受劳务支付的现金	162,247,987.03	76,301,222.3
支付给职工以及为职工支付的现金	22,794,725.03	20,431,668.11
支付的各项税费	16,574,247.26	13,925,633.58
支付其他与经营活动有关的现金	14,450,922.22	16,444,047.77
经营活动现金流出小计	216,067,881.54	127,102,571.76
经营活动产生的现金流量净额	-34,717,262.51	5,972,276.56
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	10,595	142,970.53
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	10,595	142,970.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,042,142.32	3,259,774.15
投资支付的现金	30,000,000	
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	56,042,142.32	3,259,774.15
投资活动产生的现金流量净额	-56,031,547.32	-3,116,803.62
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	20,000,000	30,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,000,000	30,000,000
偿还债务支付的现金		12,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,336,090.82	655,171.55
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	24,336,090.82	12,655,171.55
筹资活动产生的现金流量净额	-4,336,090.82	17,344,828.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-95,084,900.65	20,200,301.39
加：期初现金及现金等价物余额	570,409,847.5	19,340,920.25
六、期末现金及现金等价物余额	475,324,946.85	39,541,221.64

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	80,000,000	656,249,280.31	0		13,497,802.75		121,480,224.77		871,227,307.83	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	80,000,000	656,249,280.31			13,497,802.75		121,480,224.77		871,227,307.83	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	80,000,000	-80,000,000					6,060,209.23		6,060,209.23	
（一）净利润							30,060,209.23		30,060,209.23	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							30,060,209.23		30,060,209.23	
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-24,000,000	0	-24,000,000	
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								-24,000,000		-24,000,000
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	80,000,000	-80,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	80,000,000	-80,000,000								
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	160,000,000	576,249,280.31				13,497,802.75		127,540,434		877,287,517.06

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	60,000,000	65,513,919.84			5,597,583.45		50,378,251.06		181,489,754.35	
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年初余额	60,000,000	65,513,919.84			5,597,583.45		50,378,251.06		181,489,754.35	181,489,754.35
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	20,000,000	590,735,360.47			7,900,219.3		71,101,973.71			689,737,553.48
(一) 净利润							79,002,193.01			-79,002,193.01
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							79,002,193.01			79,002,193.01
(三) 所有者投入和减少资本	590,735,360.47	0	0	0	0	0	0	0	610,735,360.47	0
1. 所有者投入资本	590,735,360.47								610,735,360.47	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	7,900,219.3	0	0	0	0	7,900,219.3
1. 提取盈余公积					7,900,219.3					7,900,219.3
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	-7,900,219.3	0	0	-7,900,219.3
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							-7,900,219.3			-7,900,219.3
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	80,000,000	656,249,280.31	0		13,497,802.75		121,480,224.77		871,227,307.83	871,227,307.83

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	80,000,000	656,249,280.31			13,497,802.75		121,480,224.77	871,227,307.83
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	80,000,000	656,249,280.31			13,497,802.75		121,480,224.77	871,227,307.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	80,000,000	-80,000,000					6,104,874.91	6,104,874.91
（一）净利润							30,104,874.91	30,104,874.91
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							30,104,874.91	30,104,874.91
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-24,000,000	-24,000,000
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							-24,000,000	-24,000,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	80,000,000	-80,000,000	0	0	0	0	0	0

1. 资本公积转增资本 (或股本)	80,000,000	-80,000,000						
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	160,000,000	160,000,000			13,497,802.75		127,585,099.68	877,332,182.74

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	60,000,000	65,513,919.84			5,597,583.45		50,378,251.06	181,489,754.35
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	60,000,000	65,513,919.84			5,597,583.45		50,378,251.06	181,489,754.35
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	20,000,000	590,735,360.47			7,900,219.3		71,101,973.71	689,737,553.48
(一) 净利润							79,002,193.01	79,002,193.01
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							79,002,193.01	79,002,193.01
(三) 所有者投入和减少资本	20,000,000	590,735,360.47	0	0	0	0	0	610,735,360.47
1. 所有者投入资本	20,000,000	590,735,360.47						610,735,360.47
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配	0	0	0	0	7,900,219.3	0	0	7,900,219.3
1. 提取盈余公积					7,900,219.3			7,900,219.3
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	-7,900,219.3	-7,900,219.3
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							-7,900,219.3	-7,900,219.3
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	80,000,000	656,249,280.31			13,497,802.75		121,480,224.77	871,227,307.83

（三）公司基本情况

洛阳隆华传热科技股份有限公司前身为洛阳隆华制冷设备有限公司（以下简称“本公司或公司”），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。

企业法人营业执照号：410322111001570

法定代表人：李占明

住所：洛阳空港产业集聚区

注册资本：壹亿陆仟万圆整；实收资本：壹亿陆仟万圆整

公司类型：股份有限公司

成立日期：1995 年 07 月 05 日

营业期限：1995 年 07 月 05 日至 2045 年 07 月 04 日

1. 公司发展沿革

（1）设立：

本公司是由洛阳隆华制冷设备有限公司以整体变更方式设立的股份有限公司。2009 年 12 月 25 日，洛阳隆华制冷设备有限公司全体股东召开创立大会，一致同意以截至 2009 年 11 月 30 日经北京兴华会计师事务所出具的《审计报告》（京会兴审字【2009】第 2-723 号）审计的净资产 8,582.39 万元，按 1: 0.58 的比例折合股份 50,000,000 股，股本与净资产的差额人民币 3,582.39 万元转入资本公积。2009 年 12 月 25 日，北京兴华出具验资报告（京会兴验字【2009】第 2-032 号）对上述出资进行了验证。公司于 2009 年 12 月 29 日完成了上述整体变更的工商变更登记手续，并领取了注册号为 410322111001570 的《企业法人营业执照》。股份公司成立时的股本结构如下表所示：

序号	股东	出资方式	股份（股）	持股比例（%）
1	李占明	货币及实物	12,500,000.00	25.00
2	李占强	货币及实物	12,500,000.00	25.00
3	李明卫	货币及实物	12,500,000.00	25.00
4	李明强	货币及实物	12,500,000.00	25.00
合计			50,000,000.00	100.00

（2）2010 年第一次增资

2010 年 1 月 18 日，公司 2010 年第一次临时股东大会决议，由公司高级管理人员董晓强、刘岩以货币资金增加出资 465.00 万元，该两位股东均以货币资金 232.50 万元认购 135.00 万股。2010 年 1 月 18 日北京兴华

出具验资报告（京会兴验字【2010】第4-002号）对本次增资进行了验证。公司于2010年1月26日完成了本次增资的工商变更登记手续，具体出资情况及本次变更后股本结构如下表所示：

序号	股东	出资方式	股份（股）	持股比例（%）
1	李占明	货币及实物	12,500,000.00	23.72
2	李占强	货币及实物	12,500,000.00	23.72
3	李明卫	货币及实物	12,500,000.00	23.72
4	李明强	货币及实物	12,500,000.00	23.72
5	董晓强	货币	1,350,000.00	2.56
6	刘岩	货币	1,350,000.00	2.56
合计			52,700,000.00	100.00

（3）2010年第二次增资

2010年1月29日，经隆华传热2010年第二次临时股东大会决议，由中国风险、上海石基、中国汇富、汇鑫茂通等4名法人股东以货币资金增加出资3,504万元。其中，中国风险出资1,000万元认购2,083,333股，上海石基出资1,000万元认购2,083,333股，中国汇富出资800万元认购1,666,667股，汇鑫茂通出资704万元认购1,466,667股。本次增资完成后，公司股本变更为6,000万股。2010年2月3日，北京兴华出具验资报告（京会兴验字【2010】第4-005号）对本次增资进行了验证。公司于2010年2月5日完成了本次增资的工商变更登记手续，具体出资情况及本次变更后股本结构如下表所示：

序号	股东	出资方式	股份（股）	持股比例（%）
1	李占明	货币及实物	12,500,000.00	20.83
2	李占强	货币及实物	12,500,000.00	20.83
3	李明卫	货币及实物	12,500,000.00	20.83
4	李明强	货币及实物	12,500,000.00	20.83
5	中国风投	货币	2,083,333.00	3.47
6	上海石基	货币	2,083,333.00	3.47
7	汇富控股	货币	1,666,667.00	2.78
8	汇鑫茂通	货币	1,466,667.00	2.44
9	董晓强	货币	1,350,000.00	2.25
10	刘岩	货币	1,350,000.00	2.25
合计			60,000,000.00	100.00

（4）公司股票发行并上市情况

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。

（5）分红派息及资本公积转增股本情况

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。

（二）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、材料的进出口业务（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。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于2012年6月3日的财务状况以其2012年上半年的经营成果和现金流量，公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

3、会计期间

本公司会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

境外子公司的记账本位币

不适用

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。合并方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。合并方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，应当调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(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。企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值，不包含相关直接费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，其企业合并成本为购买日所转移的对价于购买日的公允价值与分步购买中购买方原在被购买方中持有的权益于购买日的公允价值之和。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

购买方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。

购买方在购买日取得被购买方可辨认资产和负债，根据企业会计准则的规定，结合购买日存在的合同条款、经营政策、并购政策等相关因素进行分类或指定。

在企业合并中，购买日取得的被购买方在以前期间发生的未弥补亏损等可抵扣暂时性差异，按照税法规定可以用于抵减以后年度应纳税所得额，但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，如果取得新的或进一步的信息表明相关情况在购买日已经存在，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，购买方应当确认相关的递延所得税资产，同时减少由该企业合并所产生的商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益（所得税费用）。除上述情况以外（比

如，购买日后超过12个月、或在购买日不存在相关情况但购买日以后开始出现的情况导致可抵扣暂时性差异带来的经济利益预期能够实现），如果符合了递延所得税资产的确认条件，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益（所得税费用），不调整商誉金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司控制的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。受控制子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。本公司在编制合并财务报表时，自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果及现金流量纳入本公司合并利润表及合并现金流量表。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司资产、负债及经营成果及现金流量纳入本集团财务报表中。

本公司自子公司的少数股东处购买股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司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的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司会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。

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。

如果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年初所有者权益中所享有的份额的，

其余额仍冲减少数股东权益。

集团内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。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股东权益项目下和合并利润表中净利润项目后单独列示。

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或近似汇率）将外币金额折算为人民币入账。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币；以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

(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（或近似汇率）折算。

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。

9、金融工具

(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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 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：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 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）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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。

(2) 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。

(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

10、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	
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	

(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
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	账龄分析法	对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄划分为若干组合，根据以前年度的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各段账龄计提坏账准备的比例，据此计算本期应

		计提的坏账准备。
--	--	----------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	40%	40%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

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：

单项金额重大是指：应收款项余额大于100万元。

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。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为原材料、在途物资、库存商品、自制半成品、周转材料、在产品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

一般存货发出时按月末一次加权平均法计价。

(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

存货可变现净值为存货的预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，其中：商品存货的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；材料存货的可变现净值为产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

在资产负债表日，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。

公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本集团按照合并日取得的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。对于长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。

对于通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本集团以购买日

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全部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，本集团会于投资处置时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

对于其他非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本集团按照购买日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作为长期股权投资的初始投资成本。

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. 成本法核算的长期股权投资

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。本集团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。

成本法下公司确认投资收益，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，考虑长期股权投资是否发生减值。如出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等情况时，对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

b. 权益法核算的长期股权投资

本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本公司能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本公司与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

c. 处置长期股权投资

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照《企

业会计准则第22号——金融工具确认和计量》处理；其他长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第8号——资产减值》处理。

13、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。

公司对现有投资性房地产采用公允价值模式计量，公司能够从房地产交易市场取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值进行计量。

投资性房地产的公允价值，是指在公平交易中，熟悉情况的当事人之间自愿进行房地产交换的价格。确定投资性房地产的公允价值时，应当参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格（市场公开报价）；无法取得同类或类似房地产现行市场价格的，可以参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素。从而对投资性房地产的公允价值作出合理估计；也可以基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值计量。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

(1) 固定资产的初始确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、办公家具及其他设备。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。
- 3) 固定资产的初始计量

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。公司将符合下列一项或数项标准的租赁认定为融资租赁：

- a. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- b. 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允

价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

c. 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

d. 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

e. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，融资租入固定资产的入账价值为租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者。

(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。

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20-35	5%	4.75%或 2.71%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	8	5%	11.875%
其他设备	8	5%	11.875%
融资租入固定资产:	--	--	--
其中: 房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

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

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程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

本公司在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。

(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

购建或者生产的资产各部分分别完工，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。，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

一般借款应予资本化的利息金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按年加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按其在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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地使用年限	土地使用权证
软件	5 年至 10 年	使用期

(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。

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

20、长期待摊费用摊销方法

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、预计负债

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

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。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

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。

(1) 股份支付的种类

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。

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。。

(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

以权益结算的股份支付，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。

以现金结算的股份支付，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。

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。

24、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。

25、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：

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 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

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。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

(2) 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。

26、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) 会计处理方法

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：

(1) 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。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(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

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(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

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司的北京全资子公司：乾纳隆华传热科技（北京）有限公司执行的是25%的企业所得税税率。

2、税收优惠及批文

本公司2011年10月28日，经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合批准，取得GR201141000136号高新技术企业证书，有效期3年，税收优惠期自2011年1月1日至2013年12月31日。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。

3、其他说明

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本公司合并范围的确定依据

本公司合并财务报表的合并范围按以控制为基础加以确定。

控制，是指一个企业能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从另一个企业的经营活动中获取利益的权利。

本公司纳入合并范围的子公司为本公司控制的被投资单位。

1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

纳入合并范围的子公司情况

公司名称：乾纳隆华传热科技（北京）有限公司，注册地：北京市，法定代表人：李明卫，注册资本：3000万元，实际投资额：3000万元，权益所占比例：100%，经营范围：技术推广服务，组织机构代码：59236906-2。

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
乾纳隆华传热科技（北京）有限公司	有限责任公司	北京市		30,000,000	技术推广服务	30,000,000	30,000,000	100%	100%	是	0		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

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的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

公司于 2012 年 3 月 9 日投资设立北京全资子公司：乾纳隆华传热科技（北京）有限公司，从 3 月份开始有合并报表。

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
乾纳隆华传热科技（北京）有限公司	29,955,334.32	-44,665.68

本期无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

（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			期初		
	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：	--	--	101,467.20	--	--	100,025.41
银行存款：	--	--	492,428,826.86	--	--	570,309,822.09
其他货币资金：	--	--	2,212,000.00	--	--	3,916,000.00
合计	--	--	494,742,294.06	--	--	574,325,847.50

期末其他货币资金为银行承兑汇票保证金2,000,000.00元，保函保证金212,000.00元。期初其他货币资金为银行承兑汇票保证金3008000.00元，保函保证金908,000.00元

2、应收票据

（1）应收票据的分类

单位：元

种类	期末	期初
----	----	----

银行承兑汇票	43,182,915.00	46,808,019.62
合计	43,182,915.00	46,808,019.62

(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
承德京城矿业集团有限公司	2012 年 04 月 09 日	2012 年 10 月 09 日	5,000,000.00	
文安县天澜新能源有限公司	2012 年 03 月 12 日	2012 年 09 月 12 日	1,000,000.00	
天津冶金集团轧三钢铁物流有限公司	2012 年 05 月 11 日	2012 年 11 月 11 日	1,000,000.00	
闻喜县瑞格镁业有限公司	2012 年 02 月 23 日	2012 年 08 月 23 日	1,000,000.00	
重庆第十建设有限公司成都分公司	2012 年 02 月 10 日	2012 年 08 月 10 日	500,000.00	
合计	--	--	8,500,000.00	--

质押的应收票据为大额承兑质押给银行,银行重新开具小额应付票据支付给供应商。

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
东营市佳昊化工有限责任公司	2012 年 02 月 22 日	2012 年 08 月 22 日	2,000,000	
重钢西昌矿业有限公司	2012 年 02 月 23 日	2012 年 08 月 23 日	2,000,000	
东风汽车有限公司东风商用车公司	2012 年 05 月 07 日	2012 年 11 月 07 日	2,000,000	
天立环保工程股份有限公司	2012 年 05 月 17 日	2012 年 11 月 17 日	1,470,000	
山东石大胜华化工集团股份有限公司	2012 年 04 月 18 日	2012 年 10 月 18 日	1,374,000	
合计	--	--	8,844,000	--

3、应收利息

单位：元

项目	期初	本期增加	本期减少	期末
银行定期存款利息	3,439,803.04	3,556,211.28	1,632,711.11	5,363,303.21
合计	3,439,803.04	3,556,211.28	1,632,711.11	5,363,303.21

应收利息期末余额为计提的银行定期存款利息。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末		期初	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	235,109,917.7	100%	15,019,592.16	6.39%	182,914,617.85	100%	12,181,750.02	6.66%
组合小计	235,109,917.7	100%	15,019,592.16	6.39%	182,914,617.85	100%	12,181,750.02	6.66%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	235,109,917.7	--	15,019,592.16	--	182,914,617.85	--	12,181,750.02	--

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			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
3 个月以内	72,199,247.72	30.71%	3,609,962.39	55,504,533.25	30.34%	2,775,226.66
3-6 个月	32,246,575.01	13.72%	1,612,328.75	42,549,154.36	23.26%	2,127,457.72
7-12 个月	86,922,012.09	36.97%	4,346,100.6	44,942,310.93	24.57%	2,247,115.55
1 年以内小计	191,367,834.82	81.4%	9,568,391.74	142,995,998.54	78.18%	7,149,799.93
1 至 2 年	35,106,861.18	14.93%	3,510,686.12	31,121,610.76	17.01%	3,112,161.07
2 至 3 年	7,687,871.9	3.27%	1,537,574.38	8,165,064	4.46%	1,633,012.8
3 至 4 年	907,349.8	0.39%	362,939.92	546,948.55	0.3%	218,779.42
4 至 5 年	0	0%	0	84,996	0.05%	67,996.8
5 年以上	40,000	0.01%	40,000	0	0%	0
合计	235,109,917.7	--	15,019,592.16	182,914,617.85	--	12,181,750.02

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位: 元

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

			额	
合计	--	--	0	--

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

适用 不适用

(4) 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(%)
惠生工程（中国）有限公司	第三方	11,660,000	1 年以内	4.96%
临沂江鑫钢铁有限公司	第三方	7,100,800	1 年以内	3.02%
内蒙古东华能源有限责任公司	第三方	6,940,000	1 年以内	2.95%
洛阳万年硅业有限公司	第三方	6,000,400	1 年以内	2.55%
陕西黄陵煤化工有限责任公司	第三方	5,792,000	1 年以内	2.46%
合计	--	37,493,200	--	15.95%

(5) 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(%)
洛阳福格森机械装备有限公司	控股股东直系亲属控制企业	1,770,276.26	0.75%
合计	--	1,770,276.26	0.75%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
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	11,785,224.83	100%	633,489.44	5.38%	6,680,427.4	100%	379,565.99	5.68%

他应收款								
组合小计	11,785,224.83	100%	633,489.44	5.38%	6,680,427.4	100%	379,565.99	5.68%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	11,785,224.83	--	633,489.44	--	6,680,427.4	--	379,565.99	--

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			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
3 个月以内	7,091,045.07	60.17%	344,154.3	3,395,096.36	50.82%	169,754.81
3-6 个月	1,006,901.87	8.54%	50,345.09	2,626,563.57	39.32%	131,328.18
6-12 个月	3,332,277.73	28.28%	166,613.89	62,777.95	0.94%	3,138.9
1 年以内小计	11,430,224.67	96.99%	561,113.28	6,084,437.88	91.08%	304,221.89
1 至 2 年	105,118.9	0.89%	10,511.89	478,262.08	7.16%	47,826.21
2 至 3 年	205,405.15	1.74%	41,081.03	110,545.44	1.66%	22,109.09
3 至 4 年	36,994.11	0.32%	14,797.64	842	0.01%	336.8
4 至 5 年	7,482	0.06%	5,985.6	6,340	0.09%	5,072
5 年以上						
合计	11,785,224.83	--	633,489.44	6,680,427.4	--	379,565.99

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

合计	--	--	0	--
----	----	----	---	----

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

适用 不适用

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
青海盐湖镁业有限公司	1,336,000.00	履约保证金	11.34%
汾阳中科渊昌再生能源有限公司	828,180.00	履约保证金	7.03%
合计	2,164,180.00	--	18.37%

金额较大的其他应收款为应客户要求 and 合同约定需暂时支付的履约保证金，待合同执行后予以收回。

(5) 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(%)
青海盐湖镁业有限公司	第三方	1,336,000	1 年以内	11.34%
汾阳中科渊昌再生能源有限公司	第三方	828,180	1 年以内	7.03%
宁夏宝丰能源集团有限公司	第三方	500,000	1 年以内	4.24%
山西府谷县恒源煤焦电化有限公司	第三方	500,000	1 年以内	4.24%
山西省国际投标有限公司	第三方	500,000	1 年以内	4.24%
合计	--	3,664,180	--	31.09%

(6) 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(%)
合计	--	0	0%

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末	期初
----	----	----

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	15,088,884.31	97.99%	3,722,232.81	94.37%
1 至 2 年	269,082.88	1.75%	140,175.05	3.55%
2 至 3 年	1,210	0.01%	41,840	1.06%
3 年以上	39,846.8	0.26%	39,846.8	1.02%
合计	15,399,023.99	--	3,944,094.66	--

预付款项账龄的说明:

公司期末无账龄超过1 年的大额预付款项

注: 账龄超过1年的重要预付款项指金额大于100万元的款项。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
河南省智杰置业集团有限公司	第三方	2,945,524.27	2012 年 01 月 12 日	未到结算期
SEW-传动设备(武汉)有限公司	第三方	1,495,400	2012 年 06 月 29 日	未到结算期
徐州大黄山热镀锌厂	第三方	1,324,946.2	2012 年 06 月 26 日	未到结算期
北京中意诚实投资咨询有限公	第三方	800,000	2011 年 10 月 20 日	未到结算期
南阳防爆集团股份有限公司	第三方	660,000	2012 年 06 月 27 日	未到结算期
合计	--	7,225,870.47	--	--

预付款项主要单位的说明:

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

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

公司预付账款期末较期初增长290.43%，主要原因为预付购房款、本期执行的电力项目合同金额大导致生产物资采购规模扩大。

7、存货

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末			期初		
	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	34,339,833.36		34,339,833.36	26,267,309.48		26,267,309.48

在产品	72,609,541.38		72,609,541.38	33,196,692.42		33,196,692.42
库存商品	22,319,554.58		22,319,554.58	35,572,240.96		35,572,240.96
材料采购				111,398.98		111,398.98
合计	129,268,929.32	0	129,268,929.32	95,147,641.84	0	95,147,641.84

(2) 存货的说明:

公司存货期末较期初增长35.86%，主要原因为电力项目合同执行期、制造期较长，在产品和备料增加所致。期末存货未发现减值迹象，未计提存货跌价准备。无用于债务担保的存货。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末	期初
北京公司物业费	159,475.05	0
合计	159,475.05	0

其他流动资产说明:

北京公司物业费为本年缴纳的费用，金额为168154.60元，摊销期限为2012年6月至2012年5月。

9、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:	113,747,151.27	1,626,241.2		217,948.72	115,155,443.75
其中: 房屋及建筑物	64,702,318.49				64,702,318.49
机器设备	37,665,236.09	540,342.37		217,948.72	37,987,629.74
运输工具	9,223,418.65	665,415			9,888,833.65
通用设备	1,584,363.49	369,783.83			1,954,147.32
其他	571,814.55	50,700			622,514.55
--	上期期末余额	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:	22,072,208.1	3,452,078.22	3,452,078.22	13,774.32	25,510,512
其中: 房屋及建筑物	6,711,428.01	892,891.98	892,891.98	13,774.32	7,604,319.99
机器设备	11,696,845.32	1,836,157.46	1,836,157.46		13,519,228.46
运输工具	2,794,606.24	553,897.93	553,897.93		3,348,504.17
通用设备	701,738.22	132,466.83	132,466.83		834,205.05
其他	167,590.31	36,664.02	36,664.02		204,254.33
--	上期期末余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	91,674,943.17	--			89,644,931.75

其中：房屋及建筑物	57,990,890.48	--	57,097,998.5
机器设备	25,968,390.77	--	24,468,401.28
运输工具	6,428,812.41	--	6,540,329.48
通用设备	882,625.27	--	1,119,942.27
其他	404,224.24	--	418,260.22
四、减值准备合计	0	--	0
其中：房屋及建筑物	0	--	0
机器设备	0	--	0
运输工具	0	--	0
通用设备	0	--	0
其他	0	--	0
五、固定资产账面价值合计	91,674,943.17	--	89,644,931.75
其中：房屋及建筑物	57,990,890.48	--	57,097,998.5
机器设备	25,968,390.77	--	24,468,401.28
运输工具	6,428,812.41	--	6,540,329.48
通用设备	882,625.27	--	1,119,942.27
其他	404,224.24	--	418,260.22

本期折旧额 3,452,078.22 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。无暂时闲置的固定资产情况。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

10、在建工程

(1) 在建工程项目

单位：元

项目	期末			期初		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
复合冷生产车间扩建	32,399,441.74		32,399,441.74	12,729,753.34		12,729,753.34
研发中心扩建项目	1,134,547		1,134,547			
北京公司办公场所	12,593,223		12,593,223			
合计	46,127,211.74	0	46,127,211.74	12,729,753.34	0	12,729,753.34

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初	本期增加	转入固定 资产	其他减 少	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末
复合冷生产 车间扩建	224,753,000	12,709,753.34	19,689,688.4			26.7%	26.70%	0	0		募集资金	32,399,441.74
研发中心扩 建项目	32,017,500		1,134,547			3.71%	3.54%	0	0		募集资金	1,134,547
北京公司办 公场所	24,000,000		12,593,223			52.48%	52.48%	0	0		募集资金	12,593,223
合计	280,770,500	12,709,753.34	33,417,458.4	0	0	--	--	0	0	--	--	46,127,211.74

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

期末在建工程未出现减值迹象，公司未计提减值准备。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
复合冷生产车间扩建	26.70%	

(5) 在建工程的说明

在建工程期末较期初增长262.93%,主要原因为增加公司高效复合型冷却（凝）器扩产项目等募投项目支出所致。

11、无形资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	16,313,280.98	9,982.05	0	16,323,263.03
土地使用权	16,050,585.26	0		16,050,585.26
软件	262,695.72	9,982.05		272,677.77
二、累计摊销合计	750,990.76	187,106.99	0	938,097.75
土地使用权	717,445.32	160,505.88		877,951.2
软件	33,545.44	26,601.11		60,146.55
三、无形资产账面净值合计	15,562,290.22	0	177,124.94	15,385,165.28
土地使用权	15,333,139.94		160,505.88	15,172,634.06
软件	229,150.28		16,619.06	212,531.22
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	15,562,290.22	0	177,124.94	15,385,165.28
土地使用权	15,333,139.94		160,505.88	15,172,634.06
软件	229,150.28		16,619.06	212,531.22

本期摊销额 187,106.99 元。

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末	其他减少的原因
----	----	-------	-------	-------	----	---------

会议室装修费	0	203,875	9,770.83		194,104.17	
合计	0	203,875	9,770.83	0	194,104.17	--

长期待摊费用的说明：

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末	期初
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,347,962.25	1,884,197.41
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	2,347,962.25	1,884,197.41
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

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		
小计		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	15,653,081.6	12,561,316.01
小计	15,653,081.6	12,561,316.01

(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

不适用

14、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	12,561,316.01	3,091,765.59			15,653,081.6
二、存货跌价准备	0	0	0	0	0
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0	0			0
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备	0	0			0
十四、其他					
合计	12,561,316.01	3,091,765.59	0	0	15,653,081.6

15、短期借款

单位：元

项目	期末	期初
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	20,000,000	0
合计	20,000,000	0

2012年4月17日，本公司向中国银行股份有限公司洛阳车站支行借款人民币2000.00万元，借款期限自2012年4月17日至2013年4月16日，该笔借款为信用借款。

16、应付票据

单位：元

种类	期末	期初
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	11,000,000	5,058,000
合计	11,000,000	5,058,000

下一会计期间将到期的金额 11,000,000 元。

应付票据的说明：

应付票据期末余额增加594.20万元，增长117.48%。主要原因为本期物资采购规模扩大，为减轻公司日常资金支付压力，提高资金周转效率，公司加大了应付票据的使用力度。

17、应付账款**(1) 应付账款项目**

单位：元

项目	期末	期初
应付材料款	67,944,361.59	76,775,029.35
合计	67,944,361.59	76,775,029.35

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

适用 不适用

(3) 本报告期应付账款中应付关联方款项

适用 不适用

(4) 账龄超过一年的大额应付账款情况

适用 不适用

18、预收账款**(1)**

单位：元

项目	期末	期初
预收货款	87,681,800.02	60,674,823.66
合计	87,681,800.02	60,674,823.66

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

适用 不适用

(3) 本报告期预收账款中预收关联方款项

□ 适用 √ 不适用

(4) 账龄超过一年的大额预收账款情况

□ 适用 √ 不适用

19、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	1,782,741.53	17,491,869.44	16,706,503.29	2,568,107.68
二、职工福利费	0	1,764,901.47	1,764,901.47	0
三、社会保险费	0	1,001,433.26	1,001,433.26	0
养老保险		771,260.21	771,260.21	
医疗保险		80,153.67	80,153.67	
工伤保险		43,330.5	43,330.5	
生育保险		30,572.5	30,572.5	
失业保险		76,116.38	76,116.38	
四、住房公积金		49,400	49,400	
五、辞退福利				
六、其他	1,276,025.76	5,386,669.79	5,586,785.7	1,075,909.85
工会经费和职工教育经费	354,025.76	320,723.92	475,439.83	199,309.85
劳务费	922,000	5,065,945.87	5,111,345.87	876,600
合计	3,058,767.29	25,694,273.96	25,109,023.72	3,644,017.53

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 199,309.85，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

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预计在2012年7月底以前全部发放。

20、应交税费

单位：元

项目	期末	期初
增值税	1,839,372.4	3,621,155.26
消费税		
营业税		

企业所得税	2,896,981.39	1,137,772.19
个人所得税	44,095.88	41,465.58
城市维护建设税	91,968.62	181,057.76
土地使用税	98,261.85	55,722.51
教育费附加	91,968.6	181,057.75
其他	22,125.36	16,033.66
房产税	80,555.19	38,337.11
合计	5,165,329.29	5,272,601.82

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

21、应付股利

单位： 元

单位名称	期末	期初	超过一年未支付原因
合计	0	0	--

应付股利的说明：

22、其他应付款

(1)

单位： 元

项目	期末	期初
投标保证金	156,000	108,860
职工押金		309,733.83
其他	178,351.26	65,196.26
合计	334,351.26	483,790.09

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

适用 不适用

(3) 本报告期其他应付款中应付关联方款项

适用 不适用

(4) 账龄超过一年的大额其他应付款情况

适用 不适用

23、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	80,000,000			80,000,000		80,000,000	160,000,000

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：

(1) 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。募集资金到位情况业经北京兴华会计师事务所（2011）京会兴验字第4—046号验资报告进行审验。

(2) 经2012年3月19日召开的公司2011年度股东大会审议通过，公司2011年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案为：以截止2011年12月31日公司总股本8000万股为基数向全体股东每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8000万股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增8000万股，转增后公司总股本将增加至16000万股。根据股东大会决议，公司确定分红派息股权登记日为2012年4月26日。截至报告期末，全部分红已分派完毕。

24、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）	656,249,280.31		80,000,000	576,249,280.31
其他资本公积				
合计	656,249,280.31	0	80,000,000	576,249,280.31

经2012年3月19日召开的公司2011年度股东大会审议通过以资本公积金转增股本议案，以8000万股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增8000万股，转增后公司总股本将增加至16000万股。资本公积金转增股本情况业经北京兴华会计师事务所（2012）京会兴验字第04010057号验资报告进行审验。

25、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	13,497,802.75			13,497,802.75
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	13,497,802.75	0	0	13,497,802.75

26、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	121,480,224.77	--	50,378,251.06	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--		--
调整后年初未分配利润	121,480,224.77	--	50,378,251.06	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	30,060,209.23	--	79,002,193.01	--
减: 提取法定盈余公积			7,900,219.3	
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利	24,000,000			
期末未分配利润	127,540,434	--	121,480,224.77	--

经2012年3月19日召开的公司2011年度股东大会审议通过的公司2011年度利润分配方案方案: 以截止2011年12月31日公司总股本8000万股为基数向全体股东每10股派发现金股利3.00元人民币(含税), 根据股东大会决议, 公司确定分红派息股权登记日为2012年4月26日。截至报告期末, 全部分红已分派完毕。

27、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	191,775,717.66	211,861,661.24
其他业务收入	1,765,206.56	1,997,972.63
营业成本	132,128,328.69	147,861,930.63

(2) 主营业务(分行业)

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制冷	8,640,991.44	4,598,794.62	17,057,357.26	9,915,662.42
化工	116,253,183.73	76,000,373.17	88,299,268.98	55,203,150.27
钢铁	15,300,000.02	10,594,751.21	21,111,962.25	14,454,248.04
电力	8,504,273.5	3,173,843.97	13,175,213.69	8,269,737.3

机械	23,151,927.05	19,670,958.59	32,316,064.2	25,716,073.95
其他	19,925,341.92	17,988,469.19	39,901,794.86	34,252,487.61
合计	191,775,717.66	132,027,190.75		
合计	191,775,717.66	132,027,190.75	211,861,661.24	147,811,359.59

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
高效复合型冷却（凝）器	127,465,918.79	78,623,815.95	128,999,957.73	78,630,256.17
空冷器	16,885,470.08	12,014,276.77	14,908,229.09	11,738,662.83
压力容器	24,904,880.37	22,064,789.75	37,448,369.21	32,987,980.63
机械零配件	22,519,448.42	19,324,308.28	30,505,105.21	24,454,459.96
合计	191,775,717.66	132,027,190.75		
合计	191,775,717.66	132,027,190.75	211,861,661.24	147,811,359.59

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华中	47,208,009.12	38,618,309.7	88,243,895.59	65,543,552.31
华北	55,553,710.22	34,872,254.01	54,295,628.91	35,961,700.15
华东	56,016,788.04	35,048,203.34	44,191,367.48	29,154,557.24
东北	8,580,341.89	5,824,746.16	8,882,478.65	5,434,457.14
西北	20,677,039.32	15,004,815.76	6,836,324.79	4,969,389.45
西南	3,161,538.47	2,117,565.58	5,839,316.25	3,604,395.86
华南	578,290.6	541,296.2	3,572,649.57	3,143,307.44
合计	191,775,717.66			
合计	191,775,717.66	132,027,190.75	211,861,661.24	147,811,359.59

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国一拖集团有限公司	18,565,593.55	9.68%
陕西黄陵煤化工有限责任公司	9,880,341.88	5.15%

天津冶金集团轧三友发钢铁有限公司	9,092,307.69	4.74%
临沂江鑫钢铁有限公司	8,670,085.47	4.52%
河南骏化发展股份有限公司	6,264,957.26	3.27%
合计	52,473,285.85	27.36%

说明：公司本期营业收入较去年同期下降9.48%的主要原因是受宏观调控的影响，部分下游行业投资进度放缓，工程项目延期，产品延迟发货所致。

28、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	0	0	
营业税	0	7,626	应税所得的 5%
城市维护建设税	330,984.16	102,188.58	流转税额 5%
教育费附加	198,590.5	305,650.75	流转税额的 3%
地方教育费附加	132,393.66	203,767.17	流转税额的 2%
资源税	0	0	
合计	661,968.32	619,232.5	--

29、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	3,091,765.59	2,183,719.17
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,091,765.59	2,183,719.17

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	本期发生额
人工费用	4,425,830.46	3,218,066.71
差旅费	1,803,610.1	1,460,363.9
售后服务	273,538.25	605,163.25
招待费	893,890.5	740,058.8
广告宣传费	248,448.45	206,724.9
运输费	3,582,241.5	2,429,132.53
通讯费	80,393.37	79,623.26
代理服务费	725,100	21,974
培训费	41,800	
其他	1,086,370.16	1,208,267.29
合计	13,161,222.79	9,969,374.64

销售费用的说明：

公司销售费用本期较上年同期增加319万元,增长32%，主要原因为：（1）随着公司所在地人工工资水平上涨，公司调整营销人员薪酬体系，普遍提高营销人员待遇，导致人工费用较上年同期增加121万元，增长38%；（2）运输费用较上年同期增加115万元，增长47%，主要原因为本期油价较去年同期上涨幅度较大，运费单价提高。

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	3,357,148.91	2,567,897.55
差旅费	105,343.8	257,667.57
招待费	321,104.9	195,665.42
电话费	116,358.04	41,273.7
车辆费	735,290.99	635,784.54
广告费	663,000	165,858
研发支出	8,534,117.48	6,823,803.63
其他	2,868,751.66	2,186,081.16
合计	16,701,115.78	12,874,031.57

管理费用的说明

公司管理费用本期较上年同期增加383万元，增长29.73%，主要原因：（1）随着公司所在地人工工资水平的提高，公司调整薪酬体系，普遍上调工资水平，根据公司发展的需要，引进高端技术人才，导致人工成本较上年同期增加79万元，增长30.74%；（2）公司继续加大研发投入，进行新工艺、新产品开发，研发费用较上年同期增加171万元，增长25%；（3）公司继续进行新市场领域开拓，加大市场宣传力度，广告费较上年同期增加50万元，增长300%。

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
利息支出	233,244.44	655,171.55
减：利息收入	-7,956,012.25	184,878.97
利息净支出	-7,722,767.81	470,292.58
手续费支出	134,843.46	31,313.44
汇兑损益	-12,563.52	
合计	-7,600,487.87	501,606.02

财务费用的说明

公司财务费用本期较上期减少-1615.23%，主要原因为公司银行存款利息增加所致。

33、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	13,744.32	333,182.69
其中：固定资产处置利得	13,744.32	333,182.69
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	0	2,033,820
其他	60,712.5	9,732
合计	74,456.82	2,376,734.69

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
支持企业发展基金		2,033,820	
合计	0	2,033,820	--

营业外收入说明

营业外收入本期较上年同期减少 230 万元，减少 97%，主要原因为上年同期收到政府补助 203.38 万元，

34、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	84,000	
其他	14,633.52	760
赔偿款		6,144
合计	98,633.52	6,904

营业外支出说明：

本期营业外支出较上年同期增加 9 万元，增长 1328.64%，主要原因为本期支付赞助费、支教款 8.4 万元。

35、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,776,389.83	6,718,600.51
递延所得税调整	-463,764.84	-327,557.86
合计	5,312,624.99	6,391,042.65

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 2012年上半年度净资产收益率和每股收益

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	3.42%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.43%	0.19	0.19

根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，净资产收益率和每股收益按以下公式计算得出：

加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的年初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

基本每股收益

基本每股收益 = $P \div S$

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

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为年初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 2011年上半年度净资产收益率和每股收益

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	17.97%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.96%	0.21	0.21

37、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	4,829,703.73
投标保证金	3,471,556.55
政府补助	
其他项目	1,814,498.44
合计	10,115,758.72

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保证金	3,719,171.01
销售费用与管理费用付现	10,722,176.23
其他项目	289,222.8
合计	14,730,570.04

支付的其他与经营活动有关的现金说明

38、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	30,060,209.23	35,828,527.38
加：资产减值准备	3,091,765.59	2,183,719.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,438,303.9	2,794,667.68
无形资产摊销	187,106.99	163,595.94
长期待摊费用摊销	18,450.38	
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）	-10,595	-333,182.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-7,600,487.87	501,606.02
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-463,764.84	-327,557.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-34,121,287.48	-15,751,236.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,710,594.7	-64,138,658.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,189,521.97	472,422,164.35
其他	1,381,723.37	-2,498,500
经营活动产生的现金流量净额	-34,918,692.3	5,972,276.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	492,530,294.06	39,541,221.64
减：现金的期初余额	570,409,847.5	19,340,920.25
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-77,879,553.44	20,200,301.39

(2) 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	492,530,294.06	570,409,847.5
其中：库存现金	101,467.2	100,025.41
可随时用于支付的银行存款	492,428,826.86	570,309,822.09
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	492,530,294.06	570,409,847.5

(八) 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
李占强	25,000,000.00	15.625%
李明卫	25,000,000.00	15.625%
李明强	25,000,000.00	15.625%
李占明	25,000,000.00	15.625%
合计	100,000,000.00	62.50%

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
乾纳隆华传热科技(北京)有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	李明卫	技术推广服务	30,000,000	100%	100%	59236906-2

3、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
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

4、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
洛阳智明铸造有限公司	配件采购	市场价			3,915,389.37	18.1%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
洛阳福格森机械装备有限公司	机加工件	市场价			8,739,732.56	18.74%

(2) 关联托管/承包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(4) 关联担保情况

不适用

(5) 其他关联交易

不适用

5、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	洛阳福格森机械装备有限公司	1,770,276.26	88,513.81	2,270,276.26	113,513.81

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

(九) 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，无其他需要披露的或有事项，截止2012年6月30日，未结清的履约保函明细如下：

对方单位名称	币种	开立日期	到期日	金额	保函类型
天津港保税区利丰源投资有限公司	人民币	2011年10月21日	2012年10月18日	2,121,000.00	不可撤销履约保函
青海盐湖镁业有限公司	人民币	2011年11月30日	2012年7月30日	2,672,000.00	不可撤销履约保函
同煤广发化学工业有限公司	人民币	2012年2月3日	2012年8月2日	186,000.00	不可撤销履约保函
同煤广发化学工业有限公司	人民币	2012年2月3日	2012年8月2日	293,500.00	不可撤销履约保函
包头北雷高新技术开发有限公司	人民币	2012年3月15日	2012年9月15日	212,000.00	不可撤销履约保函
营口康辉石化有限公司	人民币	2012年4月9日	2013年4月30日	364,000.00	不可撤销履约保函
辽宁大唐国际阜新煤	人民币	2012年4月13日	2012年7月30日	254,400.00	不可撤销履约保

制天然气有限责任公司					函
国电宁夏英力特宁东煤基化学有限公司	人民币	2012年4月23日	2014年1月15日	249,175.00	不可撤销履约保函
合 计				6,352,075.00	

(十) 承诺事项

1、重大承诺事项

截至2012年6月30日，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

不适用

(十一) 资产负债表日后事项

截至2012年6月30日,本公司无应披露的重大资产负债表日后事项

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提的坏账准备	235,109,917.7	100%	15,019,592.16	100%	182,914,617.85	100%	12,181,750.02	6.66%
组合小计	235,109,917.7	100%	15,019,592.16	100%	182,914,617.85	100%	12,181,750.02	6.66%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	235,109,917.7	--	15,019,592.16	--	182,914,617.85	--	12,181,750.02	--

应收账款种类的说明：

本公司将单位欠款金额在100万元以上（含100万元）的款项作为单项金额重大的应收款项。

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：	--	--	--	--	--	--
3个月以内	72,199,247.72	30.71%	3,609,962.39	55,504,533.25	30.34%	2,775,226.66
3-6个月	32,246,575.01	13.72%	1,612,328.75	42,549,154.36	23.26%	2,127,457.72
7-12个月	86,922,012.09	36.97%	4,346,100.6	44,942,310.93	24.57%	2,247,115.55
1年以内小计	191,367,834.82	81.4%	9,568,391.74	142,995,998.54	78.18%	7,149,799.93
1至2年	35,106,861.18	14.93%	3,510,686.12	31,121,610.76	17.01%	3,112,161.07
2至3年	7,687,871.9	3.27%	1,537,574.38	8,165,064	4.46%	1,633,012.8
3至4年	907,349.8	0.39%	362,939.92	546,948.55	0.3%	218,779.42
4至5年				84,996	0.05%	67,996.8
5年以上	40,000	0.02%	40,000			
合计	235,109,917.7	--	15,019,592.16	182,914,617.85	--	12,181,750.02

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 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(%)
惠生工程（中国）有限公司	第三方	11,660,000	1年以内	4.96%
临沂江鑫钢铁有限公司	第三方	7,100,800	1年以内	3.02%
内蒙古东华能源有限责任公司	第三方	6,940,000	1年以内	2.95%
洛阳万年硅业有限公司	第三方	6,000,400	1年以内	2.55%
陕西黄陵煤化工有限责任公司	第三方	5,792,000	1年以内	2.46%
合计	--	37,493,200	--	15.95%

(4) 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 (%)
洛阳福格森机械装备有限公司	控股股东直系亲属控制企业	1,770,276.26	0.75%
合计	--	1,770,276.26	0.75%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
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	11,785,224.83	100%	633,489.44	5.38%	6,680,427.4	100%	379,565.99	5.68%
组合小计	11,785,224.83	100%	633,489.44	5.38%	6,680,427.4	100%	379,565.99	5.68%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	11,785,224.83	--	633,489.44	--	6,680,427.4	--	379,565.99	--

其他应收款种类的说明：

本公司将单位欠款金额在100万元以上（含100万元）的款项作为单项金额重大的应收款项。

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：	--	--	--	--	--	--	--	--
3 个月以内	7,090,986.01	60.17%	344,154.3		3,395,096.36	50.82%	169,754.82	
3-6 个月	1,006,901.87	8.54%	50,345.09		2,626,563.57	39.32%	131,328.18	
6-12 个月	3,332,277.73	28.28%	166,613.89		62,777.95	0.94%	3,138.9	
1 年以内小计	11,430,165.61	96.99%	561,113.28		6,084,437.88	91.08%	304,221.89	

1 至 2 年	105,118.9	0.89%	10,511.89	478,262.08	7.16%	47,826.21
2 至 3 年	205,405.15	1.74%	41,081.03	110,545.44	1.65%	22,109.09
3 至 4 年	36,994.11	0.31%	14,797.64	842	0.01%	336.8
4 至 5 年	7,482	0.06%	5,985.6	6,340	0.09%	5,072
5 年以上						
合计	11,785,165.77	--	633,489.44	6,680,427.4	--	379,565.99

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

适用 不适用

(3) 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(%)
青海盐湖镁业有限公司	第三方	1,336,000	1 年以内	11.34%
汾阳中科渊昌再生能源有限公司	第三方	828,180	1 年以内	7.03%
宁夏宝丰能源集团有限公司	第三方	500,000	1 年以内	4.24%
山西府谷县恒源煤焦电化有限公司	第三方	500,000	1 年以内	4.24%
山西省国际投标有限公司	第三方	500,000	1 年以内	4.24%
合计	--	3,664,180	--	31.09%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
乾纳隆华传热科技(北京)有限公司	独立核算	30,000,000		30,000,000	30,000,000	100%	100%		0	0	0
合计	--	30,000,000	0	30,000,000	30,000,000	--	--	--	0	0	0

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	191,775,717.66	211,861,661.24
其他业务收入	1,765,206.56	1,997,972.63
营业成本	158,099,247.62	174,009,894.53

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制冷	8,640,991.44	4,598,794.62	17,057,357.26	9,915,662.42
化工	116,253,183.73	76,000,373.17	88,299,268.98	55,203,150.27
钢铁	15,300,000.02	10,594,751.21	21,111,962.25	14,454,248.04
电力	8,504,273.5	3,173,843.97	13,175,213.69	8,269,737.3
机械	23,151,927.05	19,670,958.59	32,316,064.2	25,716,073.95
其他	19,925,341.92	17,988,469.19	39,901,794.86	34,252,487.61
合计	191,775,717.66	132,027,190.75	211,861,661.24	147,811,359.59

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1、高效复合型冷却（凝）器	127,465,918.79	78,623,815.95	128,999,957.73	78,630,256.17
2、空冷器	16,885,470.08	12,014,276.77	14,908,229.09	11,738,662.83
3、压力容器	24,904,880.37	22,064,789.75	37,448,369.21	32,987,980.63
4、机械零配件	22,519,448.42	19,324,308.28	30,505,105.21	24,454,459.96
合计	191,775,717.66	132,027,190.75	211,861,661.24	147,811,359.59

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华中	47,208,009.12	38,618,309.7	88,243,895.59	65,543,552.31
华北	55,553,710.22	34,872,254.01	54,295,628.91	35,961,700.15
华东	56,016,788.04	35,048,203.34	44,191,367.48	29,154,557.24
东北	8,580,341.89	5,824,746.16	8,882,478.65	5,434,457.14
西北	20,677,039.32	15,004,815.76	6,836,324.79	4,969,389.45
西南	3,161,538.47	2,117,565.58	5,839,316.25	3,604,395.86
华南	578,290.6	541,296.2	3,572,649.57	3,143,307.44
合计	191,775,717.66	132,027,190.75	211,861,661.24	147,811,359.59

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国一拖集团有限公司	18,565,593.55	9.68%
陕西黄陵煤化工有限责任公司	9,880,341.88	5.15%
天津冶金集团轧三友发钢铁有限公司	9,092,307.69	4.74%
临沂江鑫钢铁有限公司	8,670,085.47	4.52%
河南骏化发展股份有限公司	6,264,957.26	3.27%
合计	52,473,285.85	27.36%

营业收入的说明

本期营业收入较去年同期下降9.48%的主要原因是受宏观调控的影响，部分下游行业投资进度放缓，工程项目延期，产品延迟发货所致。

5、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	30,104,874.91	35,828,527.38
加：资产减值准备	3,091,765.59	2,183,719.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,438,303.9	2,794,667.68
无形资产摊销	187,106.99	163,595.94
长期待摊费用摊销	9,770.83	
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）	-10,595	-333,182.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	-7,479,354.84	501,606.02
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-463,764.84	-327,557.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-34,121,287.48	-15,751,236.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,710,594.7	-64,138,658.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,215,666.97	47,242,164.35
其他	1,452,179	-2,498,500
经营活动产生的现金流量净额	-34,717,262.51	5,972,276.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	475,324,946.85	39,541,221.64
减：现金的期初余额	570,409,847.5	19,340,920.25
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-95,084,900.65	20,200,301.39

（十三）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.42%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.43%	0.19	0.19

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

一、资产类报表项目情况说明：2012年6月30日资产总额为107305.74万元，比期初增加5052.71万元，增幅达4.94%，其中流动资产为91935.8万元，占总资产的85.67%，流动资产比上年末增加1865.89万元，同比增长2.07%。变化比较大的报表项目有：1.货币资金期末较年初减少13.86%，主要原因为公司支付募投项目进度款和北京公司购房款。2.应收账款期末较期初增长28.54%，主要原因为公司下游部分客户受宏观调控影响，延期付款所致。3.预付账款期末较期初增长290.43%，主要原因为预付购房款、本期执行的电力项目合同金额大导致生产物资采购规模扩大。4.应收利息期末较期初增长55.92%，主要原因是应收银行定期

利息增加所致。5.其他应收款期末较期初增长76.99%,主要原因为本期履约保证金进一步增加所致。6.存货期末较期初增长35.86%，主要原因为电力项目合同执行期、制造期较长，在产品和备料增加所致。7.在建工程期末较期初增长262.93%,主要原因为增加公司高效复合型冷却（凝）器扩产项目等募投资项目支出所致。8.递延所得税资产期末较期初增加24.61%,主要原因为应收账款总额增加计提的坏账准备增加造成的。

二、负债类报表项目情况说明：2012年6月30日负债总额为19576.99万元，较期初增加4444.68万元，增幅为29.37%。变化比较大的报表项目有：1.短期借款本期新增2,000.00万元，主要原因为本期物资采购规模扩大，存货较年初增长35.86%，流动资金占用较大。2、应付票据期末余额增加594.20万元，增长117.48%。主要原因为本期物资采购规模扩大，为减轻公司日常资金支付压力，提高资金周转效率，公司加大了应付票据的使用力度。3、期末应付账款较期初减少11.50%，主要原因为公司提高资金周转效率，加大应付票据的使用力度。4、预收账款期末比年初增长44.51%，主要原因为已签订未执行合同金额期末大于年初。

三、期间费用报表情况说明：

1、2012年上半年度销售费用总额为1316.12万元，较上年同期增加319.18万元，增幅32.02%。增加主要原因为：（1）随着公司所在地人工工资水平上涨，公司调整营销人员薪酬体系，普遍提高营销人员待遇，导致人工费用较上年同期增加121万元，增长38%；（2）运输费用较上年同期增加115万元，增长47%，主要原因为本期油价较去年同期上涨幅度较大，运费单价提高。

2、管理费用本期较上年同期增加383万元，增长29.73%，主要原因：（1）随着公司所在地人工工资水平的提高，公司调整薪酬体系，普遍上调工资水平，根据公司发展的需要，引进高端技术人才，导致人工成本较上年同期增加79万元，增长30.74%；（2）公司继续加大研发投入，进行新工艺、新产品开发，研发费用较上年同期增加171万元，增长25%；（3）公司继续进行新市场领域开拓，加大市场宣传力度，广告费较上年同期增加50万元，增长300%。

3、财务费用的减少主要原因是上公司财务费用本期较上期减少-1615.23%，主要原因为公司银行存款利息增加所致。市获得募投资金增加了利息收入所致。

八、备查文件目录

备查文件目录
<ol style="list-style-type: none">1、 载有公司法定代表人李占明先生签名的 2012 年半年度报告文本原件。2、 载有公司负责人李占明先生、主管会计工作负责人张国安先生及会计机构负责人王晓凤女士签名并盖章的财务报告文本原件。3、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。4、 其他相关资料。5、 以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。

董事长：李占明

董事会批准报送日期：2012 年 07 月 20 日