



北京首航艾启威节能技术股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 3 月 29 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人黄文佳、主管会计工作负责人王剑及会计机构负责人(会计主管人员)谷常昕声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.97 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

本报告中涉及未来计划等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

为确保沟通畅通，我公司设置有投资者咨询电话，敬请广大投资者注意！

电话：010-52255555

传真：010-52256633

邮箱：shouhang@sh-ihw.com

电话来访时间：周一至周五上午 9:00—11:30，下午 1:30—4:30

目录

2012 年度报告	1
一、重要提示、目录和释义.....	1
二、公司简介.....	2
三、会计数据和财务指标摘要.....	2
四、董事会报告.....	3
五、重要事项.....	6
六、股份变动及股东情况.....	8
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	10
八、公司治理.....	10
九、内部控制.....	12
十、财务报告.....	12
十一、备查文件目录.....	51

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、首航节能	指	北京首航艾启威节能技术股份有限公司
本年度	指	2012 年度
公司章程	指	北京首航艾启威节能技术股份有限公司章程
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
本集团	指	北京首航艾启威节能技术股份有限公司及控股子公司

重大风险提示

公司不存在生产经营状态、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的有关风险因素。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	首航节能	股票代码	002665
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京首航艾启威节能技术股份有限公司		
公司的中文简称	首航节能		
公司的外文名称（如有）	Beijing Shouhang Resources Saving Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	SH RESOURCES SAVING		
公司的法定代表人	黄文佳		
注册地址	北京市大兴区榆顺路 2 号 3 号楼 208 室		
注册地址的邮政编码	102602		
办公地址	北京市丰台区南四环 188 号总部基地 3 区 20 号楼		
办公地址的邮政编码	100070		
公司网址	http://www.sh-ihw.com/		
电子信箱	shouhang@sh-ihw.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄卿义	张保源
联系地址	北京市丰台区南四环 188 号总部基地 3 区 20 号楼	北京市丰台区南四环 188 号总部基地 3 区 20 号楼
电话	010-52255555	010-52255555
传真	010-52256633	010-52256633
电子信箱	qihuang@sh-ihw.com	byzhang@sh-ihw.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 07 月 06 日	北京市丰台区郑常庄天安街 88 号	1101062297398		
报告期末注册	2013 年 06 月 08 日	北京市大兴区榆顺路 2 号 3 号楼 208 室	110115002973980	110224802226984	80222698-4
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 楼中海地产广场西塔 3-9 层
签字会计师姓名	崔迎 罗军

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号 中信证券大厦	刘景泉、张宇	2012 年 3 月 27 日-2014 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	1,193,145,887.89	752,056,209.74	58.65%	576,196,299.80
归属于上市公司股东的净利润（元）	176,202,712.10	110,250,639.20	59.82%	91,321,420.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	165,600,020.43	124,107,808.41	33.43%	91,672,404.08
经营活动产生的现金流量净额（元）	-190,262,056.19	-9,975,427.84	-1,807.31%	35,249,053.43
基本每股收益（元/股）	1.41	1.10	28.18%	1.09
稀释每股收益（元/股）	1.41	1.10	28.18%	1.09
净资产收益率（%）	13.34%	25.09%	-11.75%	48.41%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	2,300,286,497.28	1,073,636,977.11	114.25%	968,062,936.49
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,653,936,254.72	498,317,208.62	231.9%	373,005,139.82

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	176,202,712.10	110,250,639.20	1,653,936,254.72	498,317,208.62
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	176,202,712.10	110,250,639.20	1,653,936,254.72	498,317,208.62
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	9,498.58	-113,964.25	548,376.44	
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）	13,550,000.00	2,000,000.00	280,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			136,166.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,070,428.75	-430,370.00	-1,377,464.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-15,061,429.60		
所得税影响额	1,889,883.56	251,405.36	-61,938.32	
少数股东权益影响额（税后）	-3,505.40			
合计	10,602,691.67	-13,857,169.21	-350,983.80	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年，公司坚持“以人为本，科技创新，节能环保，提高效益”的经营理念，以深化改革为动力，通过强化企业管理，完善内部机制。依靠科技进步，推进自主创新，完善质量体系，增强企业核心竞争力。团结拼搏，顽强进取，实现“让股东、顾客、员工、社会满意”，坚决落实经营管理思路，有效保持公司在节能市场中的竞争地位。

一方面，受到宏观经济以及通货膨胀的影响，人工费等费用增加较快，公司的经营成本有所增加。

另一方面，公司在报告期内深度创新变革，加快转型发展，积极推进海水淡化和光热发电新项目产业建设，开展资本化运作以及企业收购工作，较好的完成了全年的各项工作任务。

报告期内，主营业务实现显著增长，募投项目实现大部分产能。

二、主营业务分析

1、概述

公司主营业务为空冷系统的研发、设计、生产和销售，主导产品是电站空冷系统成套设备，主要用于火电站的乏汽冷凝。

2012年度公司实现营业收入119,314.59万元，比去年增长58.65%，营业收入的增长，主要是因为公司生产规模扩大，以前合同执行顺利，取得较好效益；营业成本85,651.94万元，比上年增长66.4%，营业成本的增长主要是公司业务稳定增长及人工成本增加所致；销售费用为2,669.24万元，比上年同期增长12.89%，主要是加大市场开拓力度和售后服务费增加所致；管理费用为8,162.65万元，比上年增长53.88%，主要是研发费及工资等增长；财务费用为-1,284.07万元，比上年下降了396.95%，主要是募集资金到账后银行存款利息收入增加所致；归属于上市公司股东的净利润为17,620.27万元，比上年增长了59.82%。经营活动产生的现金流量净额为-19,026.21万元，比上年下降1807.31%，变动较大的原因是公司销售回款不理想和采购原材料及人工成本增加；投资活动产生的现金流量净额为-62,649.13万元，主要是公司生产规模扩大，生产投入增加；筹资活动产生的现金流量净额为97,949.54万元，主要是上市募集资金流入所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2012年度，在公司科技人员的辛勤努力下，共完成设计项目13个项目，设计团队更加成熟，科技攻坚能力大幅提升，各项设计工作顺利开展，完成了直接空冷和间接空冷的从投标阶段，基本设计阶段，详图设计阶段的绝大部分技术工作。已基本熟悉各专业与业主设计院之间的配合流程以及各专业之间相互配合的流程。

2012年公司在科研成果和科技进步方面取得了辉煌的成绩，《大型火电机组空冷系统优化设计与运行关键技术及应用》项目荣获了2012年度国家科技进步二等奖，这是迄今为止，电站空冷行业所获得的最高科技奖项。除此之外，公司还承担了多项北京市科技支撑计划项目，独立开展的导流项目通过专家论证和财政评审，获得了北京市科委的认可，获得市财政资金160万元的支持。公司还即将成为北京市科学技术研发中心，为下一步成立国家科学技术工程中心奠定了基础。这些科技成果的获得，为公司的发展提供了强有力的科技保证。

海水淡化方面，完成3万吨级海水淡化装置中试项目的规划与设计，现位于天津厂区的中试装置安装已进入最后阶段，将于近期开展调试。

光热发电方面，合资成立控股子公司“首航节能光热技术股份有限公司”。首航光热拥有国内最权威的设计团队，自成立伊始，就高起点、高要求地开展各项基础工作，构建核心竞争力。力图在未来万亿级的光热发电市场中先拔头筹。

在内部管理方面，在北大纵横管理咨询公司协助公司组建架构体系的基础上，继续优化各业务部门以及职能部门的工作流程，大力推进绩效管理。一方面公司使用财务管理软件以及OA办公软件，通过用系统代替人力，大幅提升工作效率，节约成本。另一方面，着手推行综合岗位制，提高人员的生产效率和服务产出，避免组织出现盲目扩张。加强了对各部门员工和管理者的考核力度，为员工提供有针对性的培训，帮助员工快速成长。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

公司在报告期内持续参加空冷系统工程的竞标投标，空冷系统工程是公司主要收入项目，报告期实现营业收入119,314.59万元，主要是合同执行顺利。

单位：元

项目	2012 年	2011 年
主营业务收入	1,180,923,165.64	743,689,585.14
其他业务收入	12,222,722.25	8,366,624.60
合计	1,193,145,887.89	752,056,219.74

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
电站空冷设备 (MW)	销售量	6,401	5,169	23.83%
	生产量	6,638	4,143	60.22%
	库存量	1,916	1,679	14.12%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

产能根据核心器件散热器 MW 数进行折算。由于订单较多，2012 年生产量大于 2011 年生产量。

公司重大的在手订单情况

√ 适用 □ 不适用

2012 年各订单按合同执行确认收入 11.8 亿元，目前在手未执行订单 17 亿元。

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	760,367,521.37
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	63.73%

公司前 5 大客户资料

□ 适用 √ 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
设备制造	主营业务成本	854,351,353.11	99.75%	514,392,662.33	99.94%	66.09%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
空冷设备	原材料	732,058,880.50	85.69%	446,297,939.72	86.76%	64.03%
空冷设备	人工工资	29,957,205.83	3.51%	10,502,198.76	2.04%	185.25%
空冷设备	折旧	7,819,016.77	0.92%	3,878,225.55	0.75%	101.61%
空冷设备	水电	5,723,344.60	0.67%	4,310,991.54	0.84%	32.76%
空冷设备	其他制造费用	78,792,905.41	9.21%	49,403,306.76	9.61%	59.49%

说明

无。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	252,911,489.11
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	34.95%

公司前 5 名供应商资料

□ 适用 √ 不适用

4、费用

2012年公司费用如下表：（单位：元）

项目	2012 年	2011 年	同比增减(%)
销售费用	26,692,443.38	23,645,022.84	12.89%
管理费用	81,626,460.26	53,044,272.71	53.88%
财务费用	-12,840,672.39	4,324,206.86	-396.95%

2012年管理费用增长53.88%，主要是增加研究开发费以及职工工资所致。财务费用减少396.95%，主要为上市募集资金到位使银行存款利息收入增加所致。

5、研发支出

公司在报告期内共发生4,142.24万元研发费，主要是由于公司在2012年更加注重科技创新、特别是公司在2012年为能在空冷系统行业中保持领先地位，不断投入研发、创新技术，并获得十余项国家专利，从而长期保持较强市场竞争力。

2012年公司研发主要集中在三个领域，一是空冷领域的研发。二是光热发电相关技术的研发。三是海水淡化的研发。其中光热发电和海水淡化作为公司未来的业务增长点。本年度研发支出占平均净资产的

3.79%，占营业收入的3.47%。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	464,859,703.33	484,451,391.60	-4.04%
经营活动现金流出小计	655,121,759.52	494,426,819.44	32.5%
经营活动产生的现金流量净额	-190,262,056.19	-9,975,427.84	-1,807.31%
投资活动现金流入小计	210,000.00	630,453.33	-66.69%
投资活动现金流出小计	626,701,290.94	80,701,677.09	676.57%
投资活动产生的现金流量净额	-626,491,290.94	-80,071,223.76	-682.42%
筹资活动现金流入小计	986,138,674.00		
筹资活动现金流出小计	6,643,265.00		
筹资活动产生的现金流量净额	979,495,409.00		
现金及现金等价物净增加额	163,044,652.79	-92,205,489.24	276.83%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额报告期比上年同期减少1807.31%，主要是报告期公司生产规模扩大，现金流出多于现金流入，经营活动现金流出同比增长32.5%，主要是新招聘员工增加人工成本，项目生产增加原材料采购；投资活动产生的现金流量净额减少682.42%，主要是报告期生产规模扩大，购置生产设备以及增加银行定期存款所致；筹资活动产生的现金流入为上市募集资金98,613.87万元，筹资活动产生的现金流出为支付的发行费用。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						

设备制造	1,180,923,165.64	854,351,353.11	27.65%	58.79%	66.09%	-3.18%
分产品						
电站空冷系统	1,131,752,882.08	827,832,570.52	26.85%	79.81%	79.61%	0.08%
电站空冷系统配件	49,170,283.56	26,518,782.59	46.07%	-56.98%	-50.41%	-7.14%
分地区						
国内	1,131,752,882.08	827,832,570.52	26.85%	79.81%	79.61%	0.08%
国外	49,170,283.56	26,518,782.59	46.07%	-56.98%	-50.41%	-7.14%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	740,654,298.64	32.2%	80,400,124.84	7.49%	24.71%	首发新股收到募集资金
应收账款	695,049,179.33	30.22%	327,256,625.20	30.48%	-0.26%	
存货	269,738,404.40	11.73%	322,957,141.99	30.08%	-18.35%	
固定资产	221,368,166.60	9.62%	138,064,476.12	12.86%	-3.24%	
在建工程	20,893,640.95	0.91%	36,699,429.49	3.42%	-2.51%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		

五、核心竞争力分析

公司经过多年的自主研发已经具备了独立设计全套空冷系统的能力，产品用于火力电站直接空冷系统

和间接空冷系统。截止报告期期末，公司已累计拥有订单一百余台（套），具备较为完善的电站空冷项目工程管理、安装调试的能力。

另行，公司不断投入研发、创新技术，并获得十余项国家专利，从而长期保持较强市场竞争力。公司的《大型火电机组空冷系统优化设计与运行关键技术及应用项目》，荣获了2012年度国家科技进步二等奖，此为电站空冷行业所获得的最高科技奖项。

海水淡化方面，完成3万吨级海水淡化装置中试项目的规划与设计，现位于天津厂区的中试装置安装已进入最后阶段，将于近期开展调试。

光热发电方面，合资成立控股子公司“首航节能光热技术股份有限公司”。首航光热拥有国内最优秀的设计团队，自成立伊始，就高起点、高要求地开展各项基础工作，构建核心竞争力。力图在未来万亿级的光热发电市场中先拔头筹。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
68,060,000.00		
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
北京东方模具有限责任公司	加工、制造工模具、切削工具、金属零件、棋盘、辅助材料；模具设计；技术推广服务；租赁机械设备（不含起重设备）；货物进出口；技术进出口；代理进出口。	51%
首航节能光热技术股份有限公司	太阳能光热电站 EPC 总承包；太阳能光热电站相关设备研发、生产、销售；节能系统工程的技术咨询、设计、安装、调试、运行维护；货物进出口、技术进出口、代理进出口。	65%

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	97,901.04
报告期投入募集资金总额	34,847.75
已累计投入募集资金总额	41,270.42
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、 2012年8月9日召开的第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于成立光热发电技术控股子公司的议案》，拟动用超募资金 6,500 万元。公司独立董事对此事项发表了同意的独立意见。保荐机构中信证券股份有限公司及保荐代表人出具了专项核查意见。2012年9月，公司用超募资金 6,500 万元成立首航节能光热技术股份有限公司（注册资本 1 亿元），2012年10月15日完成工商注册手续。</p> <p>2、 2012年8月20日召开的第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用 15,000 万元超募资金永久补充流动资金。公司独立董事对此事项发表了同意的独立意见。保荐机构中信证券股份有限公司及保荐代表人出具了专项核查意见。</p> <p>3、 电站空冷凝汽器项目投资 19,770.42 万元（含募投置换 6,422.67 万元）。</p>	

（2）募集资金承诺项目情况

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										
1、电站空冷凝汽器项目	否	38,170	38,170	13,347.75	19,770.42	51.8%	2013年12月31日	5,746.09		否
2、研发中心项目	否	4,450	4,450				2013年12月31日			是
承诺投资项目小计	--	42,620	42,620	13,347.75	19,770.42	--	--	5,746.09	--	--
超募资金投向										
投资成立首航节能光热技术股份有限公司		6,500	6,500	6,500	6,500	100%		-63.17		否
补充流动资金(如有)	--	15,000	15,000	15,000	15,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	21,500	21,500	21,500	21,500	--	--	-63.17	--	--
合计	--	64,120	64,120	34,847.75	41,270.42	--	--	5,682.92	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	研发中心项目延期原因：研发中心项目原计划于 2012 年底完成，由于原计划研发中心项目建于天津宝坻九园工业园区，其位置相对偏僻，不利于吸引高级研发人员和稳定现有研发人员队伍。公司现正在北京寻找合适的研发中心项目地点。如若寻到，公司将按相关规定进行审批和公告。公司预计									

	将在 2013 年底完成研发中心项目。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司首次公开发行股票后的募集资金净额为 979,010,409.00 元，其中超募资金 552,810,409.00 元，已确定用途的超募资金情况如下：2012 年 8 月 20 日，公司第一届董事会第十六次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》和《关于使用超募资金成立光热发电技术控股子公司的议案》，决定：1、使用 15,000 万元超募资金永久补充流动资金；2、使用超募资金 6,500 万元投资成立首航节能光热技术股份有限公司。独立董事和保荐机构均就上述事项发表了明确同意的意见。
募集资金投资项目实	不适用
募集资金投资项目实	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 募集资金到位前，公司将根据项目实际进度，用自有资金投入，募集资金到位后置换已支付款项 6,422.67 万元。
用闲置募集资金暂时	不适用
项目实施出现募集资	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
北京东方模具有限责任公司	子公司	机械制造	加工、制造工模具、切削工具、金属零件、棋盘、辅助材料；模具设计；技术推广服务；租赁机械设备（不含起重设备）；货物进出口；技术进出口；代理进出口。	150 万元	8,325,397.23	1,876,723.24	16,209,671.61	291,651.01	-129,952.85
首航节能光热技术股份有限公司	子公司	机械制造	太阳能光热电站 EPC 总承包；太阳能光热电站相关设备研发、生产、销售；节能系统工程	10000 万元	99,649,885.12	99,652,660.04	0.00	-971,882.46	-971,839.96

			的技术咨询、设计、安装、调试、运行维护；货物进出口、技术进出口、代理进出口。						
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
北京东方模具有限责任公司	降低成本	收购	降低成本
首航节能光热技术股份有限	加强新产品的开发力度，扩展业务范围。	投资设立	增强公司的发展后劲和实力，提高公司整体业绩。

七、公司控制的特殊目的主体情况

无

八、公司未来发展的展望

1、以电站空冷为主，抓好新产业项目的开拓工作

2013年是首航节能新项目开拓的一年，公司在巩固电站空冷市场地位的同时，需扎实做好海水淡化、光热发电两大新业务板块上的前期工作，应对不远将来这两大新兴市场的需求和挑战。2013年争取海水淡化和光热发电能拿到订单。充分发挥公司现有优势，做好电站空冷相关产业的整合，拓宽产品品类，培育公司利润新增长点，做好公司的“开源”工作，实现股东利益最大化。

要扎实做好海水淡化、光热发电领域的市场准备工作，关注相关产业政策的更新，做好应对的分析与解读，做好市场信息获取、合作关系建设、新业务成本核算等基础工作。

2、不断完善组织结构与内部管理制度

本公司将以维护全体股东的利益为经营宗旨，不断完善法人治理结构，进一步深化改革。根据公司总体发展战略目标，按照战略与结构相匹配原则，不断完善适应于未来战略发展、保障公司管理体系的组织结构，不断完善内部控制制度，提高决策水平，降低经营风险。公司将进一步强化董事会责任，完善董事会结构与决策程序。同时深化劳动、人事、分配制度改革，建立完善的激励和约束机制，并根据公司规模扩大和业务发展的需要，适时调整和优化公司组织机构和职能设置，完善各项规章制度和管理制度，不断提高公司治理水平，为公司在资本市场树立良好的形象。

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

无。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

2012年公司收购北京东方模具有限责任公司51%股权，投资6500万元成立首航节能光热技术股份有限公司（注册资本1亿元，占65%），均取得控制权。与上年度财务报告相比，2012年年度财务报告合并范围增加上述两家子公司。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

2012年8月份，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及北京证监局《关于进一步落实上市公司现金分红有关事宜的通知》、深圳证券交易所的有关文件精神，为进一步明确公司利润分配政策，结合公司实际情况，同时在合理控制风险的前提下提高工作效率，经公司第一届董事会第十五次会议及2012年第二次临时股东大会审议通过对公司《章程》关于利润分配进行了修订，具体如下：

第一百六十七条、公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。

（一）公司利润分配政策的基本原则：

1、公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的合并报表可供分配利润、母公司可供分配利润孰低者按比例向股东分配股利；

2、公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

（二）公司利润分配具体政策如下：

1、公司可采取现金、股票或者二者相结合的方式分配股利，公司优先采取现金分红的利润分配方式。

公司可以根据公司盈利及资金需求情况进行中期现金分红；

2、除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下采取现金方式分配股利，公司每年现金分红不少于当年实现的可分配利润的20%。特殊情况是指公司外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化、公司重大投资计划等。重大投资计划是指公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或进行非流动资产投资等交易涉及的累计支出达到或超过最近一期经审计净资产（合并口径）10%以上的事项；

3、在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，基于回报投资者和分享企业价值考虑，当公司股票估值处于合理范围内，公司可以发放股票股利，具体方案需经公司董事会审议后提交公司股东大会批准；

4、公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

（三）公司利润分配方案的审议程序：

1、公司具体利润分配方案由公司董事会制订，经公司董事会、监事会审议，董事会对利润分配的合理性进行讨论并形成专项决议后提交股东大会审议，股东大会审议利润分配方案时，公司应为股东提供网络投票方式；

2、公司因特殊情况不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定的媒体上予以披露。

（四）公司利润分配政策的变更

如遇战争、自然灾害等不可抗力、或公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。

公司调整利润分配政策应当由董事会作出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过，审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。

（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。

报告期内公司未对2011年及以前年度结余可供分配的利润进行分配。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.97
每 10 股转增数（股）	10

分配预案的股本基数（股）	133,350,000.00
现金分红总额（元）（含税）	39,604,950.00
可分配利润（元）	270,842,683.41
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

本公司本年度利润分配预案：以现有总股本 133,350,000 股为基数，拟按每 10 股派发现金股利人民币 2.97 元（含税），共计 39,604,950.00 元；拟以资本公积金转增股本，以现有总股本 133,350,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 133,350,000 股，该预案尚需提交股东大会审议通过。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	39,604,950.00	176,202,712.10	22.48%
2011 年		110,250,639.20	
2010 年		91,321,420.28	

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、社会责任情况

公司作为上市公司，依法经营、纳税，多年来，被当地政府评为纳税 A 级信用企业，为地方经济和社会发展做出了突出贡献。

社会捐款方面，公司在报告期内向中国光华科技基金会捐赠 100 万元，向福建优秀青年人才促进会资助 10 万元。

公司在经营活动中坚持以诚信为本，重质量，讲信用，热情服务，不存在重大客户诉讼和质量纠纷。公司建立健全了各项安全生产管理制度、各岗位安全操作规程、各类设备标准操作程序及操作、检修、维护制度，保证设备正常运行，防止设备及人身安全事故的发生；对员工进行定期或不定期的安全生产培训，强化安全意识；成立了安全生产领导小组，安全领导小组由公司总经理任组长，负责公司日常的安全生产工作；公司定期或不定期的进行安全生产大检查，把安全生产作为重要的绩效指标进行考核，并推行部门首长责任制；为员工配置工作所需的健康安全防护用品，严格按国家标准进行更新与检测。

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年04月17日	公司会议室	实地调研	机构	博时基金管理有限公司	了解行业发展前景、公司生产情况及项目的进展情况等；未提供资料。
2012年04月24日	公司会议室	实地调研	机构	瑞银证券有限责任公司	了解行业发展前景、公司生产情况及项目的进展情况等；未提供资料。
2012年05月04日	公司会议室	实地调研	机构	东兴证券股份有限公司、北京君创富民资产管理有限公司	了解行业发展前景、公司生产情况及项目的进展情况等；未提供资料。
2012年05月17日	公司会议室	实地调研	机构	安信证券股份有限公司	了解行业发展前景、公司生产情况及项目的进展情况等；未提供资料。
2012年05月23日	公司会议室	实地调研	机构	国信证券股份有限公司、南方基金管理有限公司	了解行业发展前景、公司生产情况及项目的进展情况等；未提供资料。
2012年05月30日	公司会议室	实地调研	机构	中国人寿养老保险有限公司、国信证券经济研究所、国信证券股份有限公司、若安基金管理有限公司、日信证券有限责任公司、中信建投证券股份有限公司	了解行业发展前景、公司生产情况及项目的进展情况等；未提供资料。
2012年06月07日	公司会议室	实地调研	机构	中国人寿资产管理有限公司、北京君创富民资产管理有限公司、东方证券股份有限公司	了解行业发展前景、公司生产情况及项目的进展情况等；未提供资料。
2012年06月08日	公司会议室	实地调研	机构	兴业国际信托有限公司、中国民族证券有限责任公司、齐鲁证券有限公司、北京证券资产管理分公司	了解行业发展前景、公司生产情况及项目的进展情况等；未提供资料。
2012年06月21日	公司会议室	实地调研	机构	信达证券股份有限公司	了解行业发展前景、公司

				公司	生产情况及项目的进展情况等；未提供资料。
2013年07月26日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券股份有限公司、中信证券股份有限公司、中邮创业基金管理有限公司、长盛基金管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公司、中银国际证券有限责任公司	了解行业发展前景、公司生产情况及项目的进展情况等；未提供资料。
2012年07月31日	公司会议室	实地调研	机构	瑞银证券有限责任公司、国泰君安证券股份有限公司	了解行业发展前景、公司生产情况及项目的进展情况等；未提供资料。
2012年08月10日	公司会议室	实地调研	机构	信达证券股份有限公司	了解行业发展前景、公司生产情况及项目的进展情况等；未提供资料。
2012年08月17日	公司会议室	实地调研	机构	申万菱信基金管理有限公司	了解行业发展前景、公司生产情况及项目的进展情况等；未提供资料。
2012年08月21日	公司会议室	实地调研	机构	东兴证券股份有限公司、宏源证券股份有限公司、大成基金管理有限公司、广发基金管理有限公司、鹏华基金管理有限公司	了解行业发展前景、公司生产情况及项目的进展情况等；未提供资料。
2012年08月30日	公司会议室	实地调研	机构	国泰基金管理有限公司	了解行业发展前景、公司生产情况及项目的进展情况等；未提供资料。
2012年09月07日	公司会议室	实地调研	机构	中银基金管理有限公司	了解行业发展前景、公司生产情况及项目的进展情况等；未提供资料。
2012年09月17日	公司会议室	实地调研	机构	嘉实基金管理有限公司	了解行业发展前景、公司生产情况及项目的进展情况等；未提供资料。
2012年09月27日	公司会议室	实地调研	机构	浦银安盛基金管理有限公司、中银国际证券有限责任公司、安徽国祯集团股份有限公司、东方基金管理有限责	了解行业发展前景、公司生产情况及项目的进展情况等；未提供资料。

				任公司、上海璟琦投资管理有限公司、通用技术集团投资管理有限公司、东北证券股份有限公司、国金通用基金管理有限公司	
2012年10月09日	公司会议室	实地调研	机构	中信建投证券股份有限公司、融通基金管理有限公司	了解行业发展前景、公司生产情况及项目的进展情况等；未提供资料。
2013年10月17日	公司会议室	实地调研	机构	东方证券股份有限公司	了解行业发展前景、公司生产情况及项目的进展情况等；未提供资料。
2012年11月01日	公司会议室	实地调研	机构	华泰资产管理有限公司	了解行业发展前景、公司生产情况及项目的进展情况等；未提供资料。
2012年11月15日	公司会议室	实地调研	机构	浙商证券有限责任公司	了解行业发展前景、公司生产情况及项目的进展情况等；未提供资料。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占用金额 (万元)	报告期偿还总金额 (万元)	期末数 (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)
			0	0	0	0		0	
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)									0%

三、破产重整相关事项

无

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格 (万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润 (万元) (适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润 (万元) (适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
本公司	北京东方模具有限责任公司	306	收购完成	-3.44		0%	否			

收购资产情况概述

2、企业合并情况

2012年9月公司完成对北京东方模具有限责任公司收购事宜，收购后至报告期末对公司财务状况和经营成果影响较小。

五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
						0	0%	0	0		
合计				--	--	0	0%	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	转让资产获得的收益(万元)	披露日期	披露索引
-					0	0	0	0	0	0		

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-						0	0	0

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)

5、其他重大关联交易

无。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）

公司担保总额（即前两大项的合计）
其中：

采用复合方式担保的具体情况说明

（1）违规对外担保情况

单位：万元

违规对外担保类型	期初数	报告期增加金额	报告期减少金额	期末数
合计	0	0	0	0
期末合计值占期末净资产的比例(%)	0%			
违规对外担保情况及解决措施情况说明	-			

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况

七、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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	一、北京首航波纹管制造有限公司、北京首航伟业科技发展有限公司、北京三才聚投资管理中心(有限合伙)、黄文佳、黄卿乐	一、承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。	2012年03月14日	自公司股票上市之日起三十六个月内	履行承诺

	二、天津红杉聚业股权投资合伙企业(有限合伙)、北京信美投资管理中心(有限合伙)、黄衍韩;	二、承诺:自公司股票上市之日起十二个月内,不转让或委托他人管理其持有的公司股份,也不由公司回购其持有的股份。	2012年03月14日	自公司股票上市之日起十二个月内	履行承诺
	三、董事、监事、高级管理人员,黄文佳、高峰、黄文博、黄卿乐、黄卿义、刘强、吴景河、漆林、韩玉坡、白晓明	三、承诺:在公司任董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过其直接和间接持有公司股份总数的 25%,并且在卖出后六个月内不再买入公司股份,买入后六个月内不再卖出公司股份;离职后半年内,不转让其直接或间接持有的公司股份;申报离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人直接和间接持有公司股份总数的比例不超过 50%。	2012年03月14日	任职期间及离职六个月内	履行承诺
其他对公司中小股东所作承诺	北京首航艾启威节能技术股份有限公司、北京首航波纹管制造有限公司、黄文佳、黄文博、黄卿乐	1、关于避免同业竞争及利益冲突的承诺函; 2、禁止经常性关联交易的承诺函。	2012年03月14日	永久	履行承诺

承诺是否及时履行	是
未完成履行的具体原因及下一步计划	无
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否
承诺的解决期限	无
解决方式	无
承诺的履行情况	无

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
-------------	--------	--------	------------	------------	--------------	---------	---------

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	崔迎 罗军
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十一、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

无。

十二、其他重大事项的说明

无。

十三、公司子公司重要事项

无。

十四、公司发行公司债券的情况

无。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	100,000,000	100%	6,600,000			-6,600,000		100,000,000	74.99%
3、其他内资持股	100,000,000	100%	6,600,000			-6,600,000		100,000,000	74.99%
其中：境内法人持股	68,495,000	68.5%	6,600,000			-6,600,000		68,495,000	51.36%
境内自然人持股	31,505,000	31.5%						31,505,000	23.63%
二、无限售条件股份			26,750,000			6,600,000	33,350,000	33,350,000	25.01%
1、人民币普通股			26,750,000			6,600,000	33,350,000	33,350,000	25.01%
三、股份总数	100,000,000	100%	33,350,000				33,350,000	133,350,000	100%

股份变动的的原因

根据2012年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会批准（证监许可[2012]272号），本公司2012年度向社会公开发行人民币普通股（A股）3,335万股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币30.86元。截至2012年3月20日止，本公司已收到社会公众股东缴入的出资款人民币1,029,181,000.00元，扣除发行费用后实际募集资金净额人民币979,010,409.00元，其中新增注册资本人民币33,350,000.00元，余额计人民币945,660,409.00元转入资本公积。本次增资经中瑞岳华会计师事务所“中瑞岳华验字[2012]第0049号”验资报告审验。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

根据2012年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会批准（证监许可[2012]272号），本公司2012年度向社会公开发行人民币普通股（A股）3,335万股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币30.86元。

股份变动的过户情况

已完成。

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司向社会公开发行人民币普通股(A股)3,335万股，使公司股本由10,000万股增至13,335万股，由于公司收益增幅大导致公司基本每股收益、稀释每股收益均比去年同期增长28.18%，由于溢价收入资本公积增幅大导致归属于公司普通股股东的每股净资产比去年同期增长149%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
首次公开发行股票并上市 A 股	2012 年 03 月 15 日	30.86	33,350,000	2012 年 03 月 27 日	33,350,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]272号”文核准，公司首次公开发行人民币普通股3,335万股，每股发行价格30.86元，募集资金102,918.10万元，扣除发行费用5,017.06万元后，实际募集资金净额97,901.04万元。发行后总股本由100,000,000股增加到133,350,000股，所以影响所有者权益中股本增加了33,350,000元，资本公积增加了945,660,409元，合计增加979,010,409元。资产总额大幅增长，资产负债率由年初53.59%下降为年末26.52%。

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
------------	---------------	---------------

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	13,441	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	13,728					
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京首航波纹管制造有限公司	境内非国有法人	28.43%	37,905,000	0	37,905,000			
北京首航伟业科技发展有限公司	境内非国有法人	9.45%	12,600,000	0	12,600,000			
黄文佳	境内自然人	5.59%	7,455,000	0	7,455,000			
黄卿乐	境内自然人	5.35%	7,140,000	0	7,140,000			
天津红杉聚业股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	4.7%	6,270,000	0	6,270,000			
黄衍韩	境内自然人	3.94%	5,250,000	0	5,250,000			
北京信美投资管理中心	境内非国有法人	3.75%	5,000,000	0	5,000,000			
北京三才聚投资管理中心	境内非国有法人	3.15%	4,200,000	0	4,200,000			
洪辉煌	境内自然人	2.76%	3,675,000	0	3,675,000			
金石投资有限公司	境内非国有法人	1.89%	2,520,000	0	2,520,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	黄文佳、黄文博、黄卿乐为一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量 (注 4)	股份种类						
		股份种类	数量					
中国工商银行-华安中小盘成长股票型证券投资基金	2,200,000	人民币普通股	2,200,000					

中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002 深	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
中国人寿保险(集团)公司-传统-普通保险产品	819,578	人民币普通股	819,578
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	381,101	人民币普通股	381,101
陈乐强	370,000	人民币普通股	370,000
中信万通证券有限责任公司客户交易担保证券账户	238,142	人民币普通股	238,142
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	206,004	人民币普通股	206,004
俞世驰	154,600	人民币普通股	154,600
曾英真	154,000	人民币普通股	154,000
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	149,361	人民币普通股	149,361
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知其他股东是否有关联关系。		

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
北京首航波纹管制造有限公司	黄文佳	1997年12月10日	63375913-X	5518.8 万元	许可经营项目：制造铸铁管、不锈钢管、波纹补偿器、金属软管、制冷空调设备及配件、电器设备、阀门、五金；制造水工金属结构管道、风力发电设备塔筒。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	经营状况、财务状况、现金流状况良好，未来按计划稳定发展。				

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

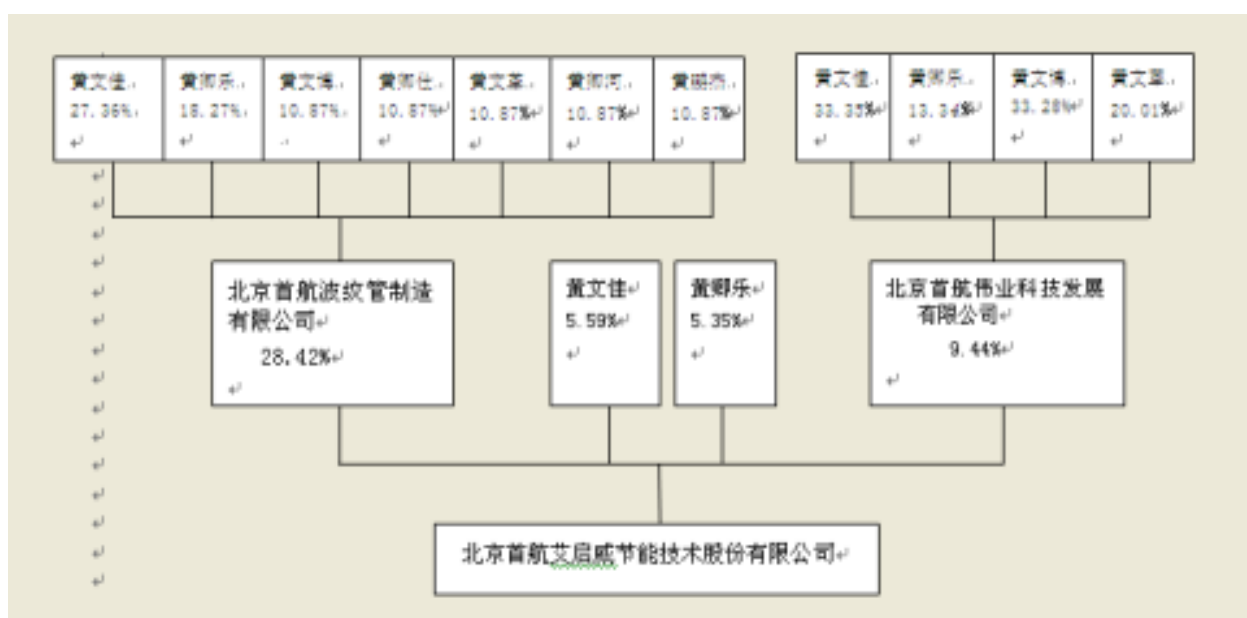
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄文佳	中国	否
黄卿乐	中国	否
黄文博	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	详见第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况之任职情况。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
--------	-----------------	------	--------	------	-----------------

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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）
黄文佳	董事长	现任	男	42	2010年11月01日	2013年11月01日	7,455,000			7,455,000
高峰	总经理	现任	男	49	2010年11月01日	2013年11月01日	210,000			210,000
黄文博	董事	现任	男	40	2010年11月01日	2013年11月01日	8,314,800			8,314,800
黄卿乐	董事	现任	男	37	2010年11月01日	2013年11月01日	7,140,000			7,140,000
黄卿义	董事、董事会秘书	现任	男	32	2010年11月01日	2013年11月01日	2,087,400			2,087,400
周逵	董事	现任	男	44	2010年12月01日	2013年12月01日	298,000			298,000
刘强	监事	现任	男	67	2010年11月01日	2013年11月01日	168,000			168,000
吴景河	监事	现任	男	44	2010年11月01日	2013年11月01日	2,100,000			2,100,000
白晓明	副总经理	现任	男	39	2010年11月01日	2013年11月01日	210,000			210,000
漆林	监事	现任	男	39	2010年11月01日	2013年11月01日	67,200			67,200
韩玉坡	副总经理	现任	男	50	2010年11月01日	2013年11月01日	210,000			210,000
合计	--	--	--	--	--	--	28,260,400	0	0	28,260,400

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

黄文佳先生，1970年6月出生，中国国籍。2007年1月至2010年11月任首航节能执行董事兼总经理；2010年11月至今任董事长。2007年1月至2010年12月北京首航波纹管制造有限公司执行董事兼经理，2011年1月

至今任北京首航波纹管制造有限公司执行董事。2010年10月至今任艾维常青教育科技（北京）有限公司副董事长。

高峰先生，1963年5月出生，中国国籍。2007年1月至2008年10月任北京国华电力工程技术有限责任公司海水淡化组长、神华集团“万吨级低温多效海水淡化项目研发”课题负责人。2008年10月至2010年9月任神华国华（北京）电力研究院有限公司新技术部高级主任工程师。2010年10月至2010年11月任首航节能总工程师。2010年11月至今任董事兼总经理、总工程师。

黄文博先生，1972年12月出生，中国国籍。2007年1月至2月任北京首航波纹管制造有限公司常务总经理。2007年2月至2010年11月任首航节能副总经理；2010年11月至2010年12月任董事兼副总经理；2010年12月至今任副董事长兼副总经理。

黄卿乐先生，1975年1月出生，中国国籍。2007年1月至2010年11月任首航节能监事；2010年11月至12月任董事、副总经理；2010年12月至今任副董事长、副总经理。2007年1月至2010年12月任北京首航波纹管制造有限公司监事；2007年1月至今任北京首航伟业科技发展有限公司监事。

黄卿义先生，1979年9月出生，中国国籍。2007年1月至2010年11月任首航节能财务经理；2010年11月至2011年1月任董事；2011年1月至今任董事、董事会秘书。

周逵先生，1968年2月出生，中国国籍。2007年1月至今任红杉资本中国基金董事、合伙人；目前还担任红杉资本顾问咨询（北京）有限公司执行董事、红杉资本股权投资管理（天津）有限公司董事长、红杉资本投资管理（天津）有限公司董事以及多家公司的董事或监事。2010年12月至今任首航节能董事。

陶文铨先生，1939年1月出生，中国国籍。2007年1月至今在西安交通大学任教，任西安交通大学能源与动力工程学院教授、博士生导师，西安交通大学学报（自然科学版）主编，西交利物浦大学校长；目前还担任香港科技大学兼职教授、同济大学兼职教授、江苏顺风光电科技有限公司独立董事、THT Heat Transfer Technology公司独立非执行董事。2010年12月至今任首航节能独立董事。

耿建新先生，1954年3月出生，中国国籍。2007年1月至今在中国人民大学任教，现任会计学学科责任教授；目前还担任京东方科技股份有限公司、深圳市大富科技股份有限公司和珠海和佳医疗设备股份有限公司的独立董事。2010年12月至今任首航节能独立董事。

刘敬东先生，1968年10月出生，中国国籍。2007年1月至今任中国社会科学院国际法研究所国际经济法室副主任、副研究员；目前还担任北京市政法管理干部学院WTO法律实务研究所主任、中国政法大学国际法研究中心特聘研究员、中国国际经济法学会理事。2010年12月至今任首航节能独立董事；2012年5月至今兼任京投银泰股份有限公司独立董事。

刘强先生，1945年6月出生，中国国籍。2007年1月至3月任内蒙古能源发电投资有限公司董事长、总经理。2007年4月至2010年11月在首航节能负责工程管理及技术研发工作；2010年11月至今任监事会主席。

吴景河先生，1968年8月出生，中国国籍。2007至2008年任石家庄冀哈阀电站阀门有限公司总经理；2008年至今任永秀阀门有限公司销售经理。2010年11月至今任首航节能监事。

漆林先生，1973年12月出生，中国国籍。2007至2009年任北京首航波纹管制造有限公司总装车间主任。2009年至2010年11月任首航节能生产部部长；2010年11月至今任监事、生产部部长。

韩玉坡先生，1962年10月出生，中国国籍。2007年1月至11月任首航节能技术项目部部；2007年11月至今任副总经理。

白晓明先生，1973年1月出生，中国国籍。2007年1月至2008年12月历任太子奶集团审计经理、北京太子奶科技发展有限公司财务部部长。2009年2月至2012年12月任首航节能财务负责人（其中2010年11月至2011年1月兼任董事会秘书）。2012年12月至今任首航节能副总经理。

王剑女士，1982年6月出生，中国国籍。2007年至2012年10月就职于立信会计师事务所，担任高级项目经理。2012年12月至今任首航节能财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
黄文佳	北京首航波纹管制造有限公司	执行董事	2011年01月01日	2013年03月29日	否
黄卿乐	北京首航伟业科技发展有限公司	监事	2007年01月01日	2013年03月29日	否
在股东单位任职情况的说明	黄文佳先生，2011年1月至今任北京首航波纹管制造有限公司执行董事。黄卿乐先生，2007年1月至今任北京首航伟业科技发展有限公司监事。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
黄文佳	艾维常青教育科技（北京）有限公司	副董事长	2010年10月01日	2013年03月29日	否
周逵	红杉资本顾问咨询（北京）有限公司	执行董事	2007年10月01日		是
周逵	北京华医网科技股份有限公司	董事	2009年12月01日		否
周逵	深圳市东方博雅科技有限公司	董事	2011年01月01日		否
周逵	北京高阳捷迅信息技术有限公司	董事	2006年09月01日		否

周逵	厦门乾照光电股份有限公司	董事	2008年04月01日		否
周逵	生迪光电科技股份有限公司	董事	2010年09月01日		否
周逵	陕西秦川机床工具集团有限公司	董事	2010年10月01日		否
周逵	杭州斯凯网络科技有限公司	董事	2007年08月01日		否
周逵	北京首航艾启威节能技术股份有限公司	董事	2010年12月01日		否
周逵	北京数字天域科技有限责任公司	董事	2009年10月01日		否
周逵	成都老肯科技股份有限公司	董事	2011年01月01日		否
周逵	杭州金海岸文化发展股份有限公司	董事	2011年10月01日		否
周逵	Hoolai Game Ltd.	董事	2011年10月01日		否
周逵	MoboTap Inc.	董事	2011年07月01日		否
周逵	MEILIWORKS LIMITED	董事	2011年05月01日		否
周逵	红杉资本股权投资管理（天津）有限公司	董事长	2011年06月01日		否
周逵	红杉资本投资管理（天津）有限公司	董事	2008年05月01日		否
周逵	北京掌趣科技股份有限公司	监事	2010年10月01日		否
周逵	天津红杉资本投资基金中心（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2011年10月01日		否
周逵	天津红杉建业股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2011年10月01日		否
周逵	天津红杉基业股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2011年10月01日		否
周逵	天津红杉聚业股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代	2011年11月01日		否

		表			
周逵	天津红杉开药股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2011年11月01日		否
周逵	天津红杉盛业股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2011年11月01日		否
周逵	天津红杉雅达股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2011年11月01日		否
周逵	天津红杉华远股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2012年03月01日		否
周逵	北京红杉昌远股权投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2012年06月01日		否
周逵	北京红杉信远股权投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2012年06月01日		否
周逵	杭州红杉合远股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2012年06月01日		否
周逵	绍兴红杉慧远股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2012年10月01日		否
耿建新	北京京东方科技股份有限公司	独立董事	2008年12月30日		是
耿建新	深圳市大富科技股份有限公司	独立董事	2009年12月25日		是
耿建新	珠海和佳医疗设备股份有限公司	独立董事	2010年08月31日	2013年08月30日	是
陶文铨	江苏顺风光电科技有限公司	独立非执行董事	2011年01月01日		是
陶文铨	THT Heat Transfer Technology 公司	独立董事			是
刘敬东	京投银泰股份有限公司	独立董事	2012年05月11日	2015年05月10日	是
吴景河	永秀阀门有限公司	销售经理	2008年01月01日		是

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

依据公司股东大会审议通过的《公司董事、监事和高级管理人员薪酬方案》，对在公司工作的董事、监事和高级管理人员发放薪酬，董事会薪酬与考核委员会根据年度审计绩效审核董事、监事和高级管理人员年度薪酬发放情况。报告期内，公司董事、监事和高级管理人员2012年度具体报酬情况见下表。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
黄文佳	董事长	男	42	现任	400,000.00		400,000.00
高峰	总经理	男	49	现任	400,000.00		400,000.00
黄文博	董事	男	40	现任	250,000.00		250,000.00
黄卿乐	董事	男	37	现任	250,000.00		250,000.00
黄卿义	董事、董事会 秘书	男	32	现任	200,000.00		200,000.00
刘强	监事会主席	男	67	现任	200,000.00		200,000.00
漆林	监事	男	39	现任	72,000.00		72,000.00
白晓明	副总经理	男	39	现任	200,000.00		200,000.00
韩玉坡	副总经理	男	50	现任	200,000.00		200,000.00
陶文铨	独立董事	男	73	现任	71,000.00		71,000.00
刘敬东	独立董事	男	44	现任	71,000.00		71,000.00
耿建新	独立董事	男	58	现任	71,000.00		71,000.00
王剑	财务总监	女	30	现任	12,500.00		12,500.00
合计	--	--	--	--	2,397,500.00		2,397,500.00

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

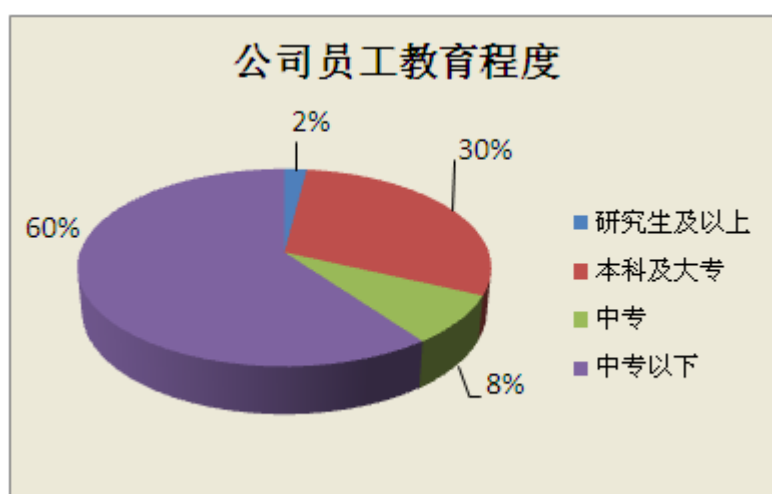
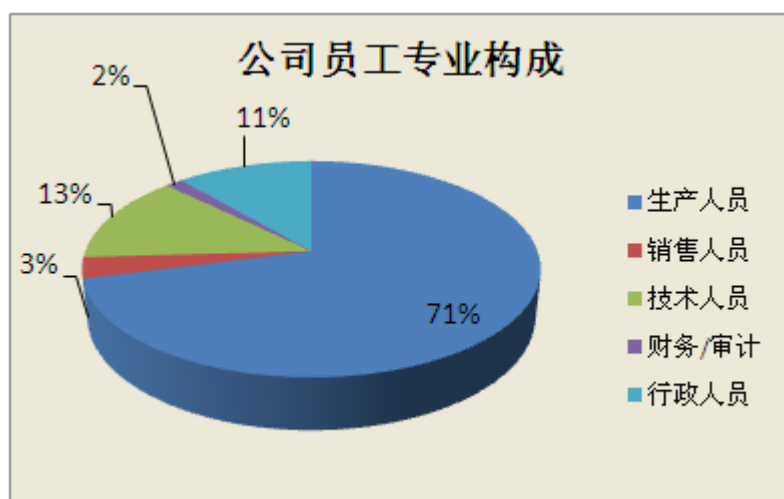
无。

六、公司员工情况

截至2012年12月31日，本公司员工人数为984人（较上年末增加40%）、子公司员工人数合计85人。

本公司员工的专业构成及教育程度如下表：

分类类别	类别项目	人数（人）	占本公司总人数比例
专业构成	生产人员	698	71%
	销售人员	31	3%
	技术人员	130	13%
	财务/审计	14	1%
	行政人员	111	11%
教育程度	研究生及以上	20	2%
	本科及大专	294	30%
	中专	79	8%
	中专以下	591	60%



薪酬政策:

公司严格依据相关法律、法规及规定,并根据所处行业及产品特点,对生产一线工人实行计件或计时的薪资制度;对管理及工程技术人员实行月度绩效考核的薪资制度。

培训计划:

2013 年,伴随着公司投资项目逐步开展,公司招聘及引进的员工逐渐增多,如何使新入职员工尽快融入公司管理文化、施展其工作技能,成为员工培训计划主要内容。为此,拟订分级培训计划:

1、新入职员工:通过开展公司发展历程、企业文化、规章制度、人事制度、保密管理制度、员工行为规范、净化车间管理规定、消防安全管理制度等方面的培训,同时组织对公司的产品工艺流程和工艺原理学习培训,确保其顺利上岗。

2、一线生产人员:通过不定期组织车间人员进行操作岗位、操作技能等方面培训,确保生产顺利和产品品质提升。

3、基层管理人员:通过定期开展了班组长系列培训课程,同时结合自身管理经验讨论和相互交流学习,提升其现场生产管理及人员管理的能力。

4、中层管理人员:通过定期组织学习执行力、中层管理知识等方面培训,进一步提升其管理能力。

本公司及子公司与全体员工签订劳动合同,全部员工均按国家和地方有关规定参加了职工社会保险。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

作为在深圳证券交易所中小板上市公司，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，提高公司治理水平。公司治理的实际状况符合中国证监会关于上市公司治理的相关规定。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、公司严格落实各项内部控制规则和制度，根据公司自查，未发现需要进一步整改的问题，截止报告期末，公司治理的实际情况与中国证监会和深圳证券交易所发布有关公司治理的规范性法规不存在差异。

2、为了规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，防范内幕信息知情人员滥用知情权、泄漏内幕信息、进行内幕交易，根据有关法律、法规以及《公司章程》等规定，公司制定了《内幕信息知情人登记制度》。报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记制度》等有关规定和要求，定期更新内幕信息知情人名单，对包括定期报告、控股股东增持股份等重大内幕信息进行严格管理，做好内幕信息知情人的登记备案工作。在报告期内公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况，也未受到监管部门的查处。在接待特定对象的过程中，公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，认真做好特定对象来访接待工作。对于来访的特定对象均要求事前预约，如果接待时间在重大信息披露窗口期，则建议来访对象尽量避开；在接待特定对象时，公司要求来访人员签署《承诺书》，并安排两人以上陪同接待来访人员，同时记录谈话主要内容并及时报备深圳证券交易所。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 06 月 07 日	1、《公司 2011 年度	所有议案均全部通	2012 年 06 月 08 日	参见 2012 年 6 月 8

会		<p>董事会工作报告》;2 《公司 2011 年度监事会工作报告》; 3、 《公司 2011 年度财务决算报告》; 4、 《关于公司 2011 年度利润分配方案的议案》; 5、《关于修改北京首航艾启威节能技术股份有限公司章程的议案》;6 《关于继续聘任中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构的议案》。</p>	过		<p>日《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》以及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)</p>
---	--	--	---	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 02 月 08 日	《关于延长北京首航艾启威节能技术股份有限公司申请首次公开发行股票并上市有关事宜有效期的议案》	议案通过		
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 08 月 30 日	1、《关于成立光热发电技术控股子公司的议案》; 2、《关于修改北京首航艾启威节能技术股份有限公司章程的议案》。	所有议案均全部通过	2012 年 08 月 31 日	参见 2012 年 6 月 8 日《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》以及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陶文铨	10	10	0	0	0	否

耿建新	10	10	0	0	0	否
刘敬东	10	10	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事在2012年度勤勉尽责，忠实履行独立董事职务，对公司董事会各项议案，在详实听取相关人员汇报的基础上，发表意见、行使职权，对公司各项决策的制定起到了积极的推动作用，并对信息披露等情况进行监督和核查，对报告期内公司发生的续聘审计机构、使用超募资金补充流动资产和成立控股子公司、关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况、聘请公司高级管理人员等事项出具了独立、公正的独立董事意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和广大股东的合法权益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，对公司内部控制建立健全情况进行监督检查、对定期财务报表情况进行了审查。审计委员会积极支持公司内部审计部门履行审计职能，发挥审计监督作用。2012年审计委员会共召开5次会议，对公司每季度内部审计部门按照工作计划开展审计和内控规范项目实施工作，内容涉及募集资金存放与使用、货币资金的管理、采购与付款管理、销售与收款管理、分公司与子公司管理、固定资产管理、投资管理、关联交易、担保融资、信息披露的内部控制等，有效地防范公司财务和法律风险。审计委员会认真审阅了公司2012年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审计人员协商确定了公司2012年度财务报告审计工作的时间安排。审计委员会委员认真贯彻《董事会审计委员会工作细则》，对年报编制进行全程参与，维护了公司和全体股东的合法权益。

2、薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会2012年召开了1次会议，对公司董事、高级管理人员2011年的薪酬情况进行审议，薪酬与考核委员会认为，公司严格执行公司薪酬制度，依据董事、高级管理人员的经营业绩和个人绩效考核结果确定薪酬，披露情况真实、准确。

3、提名委员会履职情况

提名委员会2012年召开了一次会议，对公司更换财务总监等高级管理人员相关简历情况进行审议，并调查了相关高级管理人员的工作能力，提名委员会认为公司更换的高级管理人员能够胜任公司相关工作。

4、战略委员会履职情况

战略委员会2012年度召开了一次会议，对关于使用超募资金成立首航节能光热技术股份有限公司、受让北京东方模具有限责任公司51%股权的情况进行了审议，认为符合公司战略发展的需要，并能够有效提高公司未来业绩的增长。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、在业务方面：公司是独立的企业法人，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，不依赖于股东或其他任何关联方，与控股股东之间不存在同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。

2、在人员方面：公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员与核心技术人员均全职在本公司工作并领取报酬，没有在控股股东及其下属企业领薪；公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在控股股东越过公司股东大会、董事会、监事会而作出人事任免决定的情况；公司员工独立于股东单位，并执行独立的劳动、人事及薪酬管理制度。

3、在资产方面：公司与控股股东及主要股东资产权属明确，不存在控股股东及主要股东违规占用公司资金、资产及其他资源情况。公司资产的权属完全由公司独立享有，没有依赖股东资产进行经营的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权。

4、机构设置方面：公司已建立了功能完整、能够适应自身业务发展的职能机构和业务单元，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在受控股股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

5、在财务方面：公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策；公司独立在银行开设账户，不存在与控股股东或任何其他单位共用银行账户的现象，公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

七、同业竞争情况

不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据实际情况制定了薪酬制度，并根据公司的经营状况和高级管理人员的个人经营业绩对其进行考核，按照考核结果确定其报酬总额。公司对高级人员的考评主要是要评估其分管范围工作是否按计划要求完成。如有未完成，进一步评估原因是由于整体环境影响还是个人工作能力不足等原因造成，进而采取相应的奖惩措施。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

2012 年，公司的内部控制严格按照既定制度执行且执行良好。结合公司实际运营情况，进一步完善了符合现代企业管理要求的内部控制制度，完善了行之有效的风险控制体系，对经营风险、财务风险、市场风险、政策法规风险等进行持续监控，强化风险管理，确保股东大会、董事会和监事会等机构合法运行、科学决策、公司各项经营活动正常有序的进行，具体情况如下：

1、公司治理方面

公司已根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定建立了一套较为完整的涵盖财务管理、网络运营管理、内部审计、信息披露的内部控制制度，建立并完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易控制制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《对外投资控制制度》、《总经理工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内部审计控制制度》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理规则》、《独立董事年报工作制度》、《投资者关系管理制度》、《审计委员会年报工作规程》等重大规章制度，以保证公司规范运作，促进公司健康发展。

2、日常经营管理

(1) 货币资金管理

本公司根据《内部会计控制规范—货币资金》的要求对建立了货币资金业务的岗位责任制，明确相关部门和岗位的职责权限，确保办理货币资金业务的不相容岗位相互分离，相互制约和监督。本公司开立公司银行帐户，需经主管财务会计工作的领导人员批准并由财务部统一管理，不存在非财务部管理外的其他银行帐户。每月末银行存款余额对账单的获取、调节表的编制与核对由银行存款出纳人员以外的其他指定人员实施。网上交易时，所用密码仅有经授权的人员使用，交易范围与金额均经授权后由相关人员进行。本公司的付款要经过部门经理和分管副总经理（总经理）的审批后，再由财务部负责人对批准后的货币资金支付申请进行复核。复核无误的支付申请，再交由出纳人员根据规定办理货币资金支付手续。本公司现金、银行存款的收付款由出纳员依据本公司有关制度的规定执行。每日营业终了，将库存现金日记账余额与库存现金相核对，确保账实相符；月底，分别由专人对本公司的银行日记账余额与银行对账单余额进行核对，编制调节表，及时对调节表进行复核。本公司名下的所有银行往来账户的增减变动情况均体现在总

账记录中；本公司票据及票据所用印鉴分别由专人保管。本公司严格限制备用金及临时借款的申领对象，对于各地分公司的备用金，必须由总经理核定，交由财务部复核支付；对于员工的临时借款，必须由相关部门经理审核，总经理批准，交由财务部复核支付。

（2）采购与付款

本公司从事采购付款业务的相关岗位均制定了岗位责任制，并在请购与审批、询价与确定供应商、采购合同的谈判与核准、采购、验收与相关会计记录、付款申请、审批与执行等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。本公司市场部负责展会、宣传品、印刷品等的管理；企业管理部负责办公用品及低值易耗品等的管理。管理包括汇总采购需求、采购及日常管理。采购申请经部门主管审核后，需报分管副总经理（总经理）审核。提供相关物资或劳务的供应商经筛选审核后基本固定，除小额零星物品或小额劳务等的采购外，均需根据采购计划采用订单或合同等方式订货。采购申请经部门主管审核后，通过电子或纸质等方式提出采购申请，经分管副总经理（总经理）审核批准后，由物流采购部组织采购。采购物资由专人负责保管和质量检验，验收合格后填写付款申请单，部门审核后报分管副总经理（总经理）审批付款。财务部按照客户明细登记应付帐款明细帐，以备随时调取核对。

（3）销售与收款

本公司从事销售收款业务的相关岗位均制定了岗位责任制，对销售合同的审批、签订；销售款项的确认、回收与相关会计记录；销售业务经办人与发票开具、管理等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施，并建立了客户档案。

（4）固定资产管理

本公司从事固定资产管理业务的相关岗位均制定了岗位责任制，并在请购与审批、审批与执行、验收与付款、保管与记录、处置申请与审批等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。

（5）对外投资与对子公司管理

本公司投资部负责管理对外投资业务，公司董事会负责对子公司的控制进行具体安排。本公司从事对外投资业务的相关岗位均制定了岗位责任制，并在投资项目可行性研究与评估、投资决策与执行、投资处置审批与执行等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。从事对外投资业务的人员均接受过相关专业教育，具有金融、投资、财会与法律方面的专业知识。同时根据具体情况，对办理对外投资业务的人员定期进行岗位轮换。本公司制定对外投资建议书，由相关部门或人员就对外投资项目进行分析与论证。由相关部门或人员或委托具有相应资质的专业机构对可行性研究报告进行独立评估，形成评估报告。对外投资实行集体决策，一切投资业务必须以公司名义开展。对外投资处置（处置包括投资收回、转让、核销等）实行集体决策，决策过程有完整的书面记录。所有对外投资的投资收益均由财务部实施统一核算，不存在

未列入本公司会财务报表的账外投资收益。

(6) 关联交易

本公司制定了《关联交易控制制度》，对发生关联交易的审批权限和决策程序等作了明确的规定，规范了关联方的交易行为，力求遵循诚实信用、公正、公平、公开的原则，保护公司及中小股东的利益。报告期内，本公司未发生关联交易。

(7) 担保及融资

本公司制定了《对外担保控制制度》，对公司发生对外担保行为时的担保对象、审批权限和决策程序、安全措施等作了详细的规定。截至目前，本公司未对下属子公司提供担保，没有对外单位提供担保。

(8) 募集资金

本公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金专户存储，使用及审批程序、用途调整与变更、管理监督和责任追究等方面进行明确规定，以保证募集资金专款专用。本公司与杭州银行股份有限公司北京中关村支行、中国民生银行股份有限公司北京总部基地支行、北京银行股份有限公司总部基地支行签订了《募集资金三方监管协议》，并开立了募集资金专项账户。公司授权中信证券股份有限公司指定的保荐代表人刘景泉、张宇及持续督导专员张景利可以在专户开户银行营业时间内随时到专户开户银行查询、复印公司专户的资料；专户开户银行应及时、准确、完整地向其提供所需的有关专户的资料。专户银行按月（每月 5 日之前）向本公司出具对账单，并抄送中信证券股份有限公司。专户银行应保证对账单内容真实、准确、完整。本公司及时核对，发现问题及时与银行沟通。本公司一次或 12 个月以内累计从专户中支取的金额超过人民币 1,000 万元（按照孰低原则在 1,000 万元或募集资金净额的 5%之间确定）的，专户银行应在付款后 2 个工作日内及时以传真方式通知中信证券股份有限公司，同时提供专户的支出清单。

(9) 人力资源部管理

本公司实行人事管理的相关岗位均制定了岗位责任制，并在招聘与录用、培训、离职、薪酬与考核等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。本公司人力资源部制定人员管理、工资计划、员工招聘、档案管理、员工奖惩、职能培训和劳保福利等工作。由总经理召开各部门经理参加的会议，根据上年度工作完成情况和本年度工作指标确定各部门本年度的人员需求计划，人力资源部据此确定全年计划，并报总经理审批。因客观因素及需要对人员需求计划予以调整时，需报分管副总经理及总经理审批。本公司对所有的雇佣、解雇、转岗、辞职、工资变动和其他与职工有关的重大事项在经人力资源部初审后，均须分管副总经理（总经理）核准；工资单在支付前经过总经理的批准。人力资源部设置人事档案，记载员工的基本资料、工资、养老保险、绩效考核及其他与该员工有关的事项；本公司对正式员工每年进行两次考核，考核结果作为员工薪酬水平以及职务晋升、评优、降级和调岗等的依据。本公司员工工资由基本工资、岗

位工资、业绩工资、提成、加班工资、职务津贴等组成，本公司依据国家及当地的规定为员工缴纳相应的社会保险金。

3. 拟进一步加强内部控制的措施

(1) 进一步健全全面预算管理制度 加强预算管理制度建立，包括公司全面财务预算管理制度和项目预算管理制度，加强预算管理工作中各职能部门间的协调，对预算基础数据的采集和计划的编制加强管理，提高预算编制的质量并对预算的执行情况进行考核。

(2) 加强内部审计工作，规范经营行为加强内部审计监督力度，加强内审人员的配置；将内部审计制度化、日常化，使得内部审计在公司的内部控制系统中的作用得到充分发挥。

(3) 加强研发项目管理，规范研发项目核算建立研发项目台帐，单独核算项目成本，加强研发项目进度的监督和管理。

(4) 实际执行过程中不断健全公司内部控制制度本公司将针对公司目前内部控制制度执行的现状，以及经营实际情况的变化，对现有内部控制制度做出相应修改，完善关键控制点，对经营中发现的内部控制薄弱点补充修订相关内部控制制度并监督执行。同时加强员工内部控制制度方面的教和培训，进一步提高员工特别是管理层对风险控制意识，确保公司的各项内部控制制度获得重视并被有效实施。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司现有的内部控制已覆盖了公司运营的各个层面和环节，公司法人治理、日常经营、信息披露等各项活动均严格按照内部控制规定进行，能有效保证公司经营管理的正常进行。公司内部控制的完整和合理，执行是有效的，能够合理地保证内部控制目标的达成。公司董事会及全体董事保证《2012 年度内部控制自我评价报告》的内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制，通过授权审核及会计机构内部的合理分工有效的保证了原始单据的合法性；形成了会计人员之间相互制约、相互监督、相互核对有效机制，提高了会计核算的质量，降低了出现会计舞弊的可能性。减少了核算中的差错，最终保证了财务报告信息的真实可靠。公司 2012 年度财务报告在内部控制等方面不存在重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
<p>本公司董事会对本年度各方面的内部控制进行了自我评估，本公司不存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。总体上看，通过不断的加强和完善，本公司已经建立起了一整套较为完善的内部控制体系，符合《公司法》等法律法规及监管机构有关上市公司治理的相关规范性文件的要求。本公司股东大会、董事会、监事会及高级管理人员均能够按照《公司章程》和相关内部控制的要求履行职责，勤勉敬业；本公司内部各部门及其工作人员亦按照公司的内部控制，明确分工，互相配合，互相监督；本公司其他方面内部控制也均得到了切实的贯彻实施，有效的保证了公司运行的依法有序，促进了公司业务不断发展。本公司现有内部控制基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。</p>	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 29 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》；巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

五、内部控制审计报告

适用 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已经制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 27 日
审计机构名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中瑞岳华审字[2013]第 2527 号

审计报告正文

审 计 报 告

中瑞岳华审字[2013]第2527号

北京首航艾启威节能技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京首航艾启威节能技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司（统称“贵集团”）财务报表，包括2012年12月31日的合并及公司的资产负债表，2012年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京首航艾启威节能技术股份有限公司及其子公司2012年12月31日的合并财务状况以及2012年度的合并经营成果和合并现金流量，以及北京首航艾启威节能技术股份有限公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2013年3月27日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京首航艾启威节能技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	740,654,298.64	80,400,124.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	138,409,000.00	39,869,000.00
应收账款	695,049,179.33	327,256,625.20
预付款项	74,964,639.70	72,494,863.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	13,468,767.49	

应收股利		
其他应收款	22,185,842.72	32,531,066.85
买入返售金融资产		
存货	269,738,404.40	322,957,141.99
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,954,470,132.28	875,508,822.15
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	221,368,166.60	138,064,476.12
在建工程	20,893,640.95	36,699,429.49
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	52,286,269.77	17,965,446.51
开发支出		
商誉	1,348,171.83	
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,920,115.85	5,398,802.84
其他非流动资产	39,000,000.00	
非流动资产合计	345,816,365.00	198,128,154.96
资产总计	2,300,286,497.28	1,073,636,977.11
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		

应付票据	156,555,152.71	
应付账款	204,961,938.06	60,748,982.34
预收款项	133,143,087.64	487,552,832.19
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,582,776.04	4,570,991.63
应交税费	106,896,611.98	18,548,691.57
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,878,681.64	3,898,270.76
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	610,018,248.07	575,319,768.49
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	610,018,248.07	575,319,768.49
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	133,350,000.00	100,000,000.00
资本公积	1,219,557,647.42	273,491,313.42
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	30,185,923.89	12,482,589.52
一般风险准备		

未分配利润	270,842,683.41	112,343,305.68
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,653,936,254.72	498,317,208.62
少数股东权益	36,331,994.49	
所有者权益（或股东权益）合计	1,690,268,249.21	498,317,208.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,300,286,497.28	1,073,636,977.11

法定代表人：黄文佳

主管会计工作负责人：王剑

会计机构负责人：谷常昕

2、母公司资产负债表

编制单位：北京首航艾启威节能技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	675,396,891.27	80,400,124.84
交易性金融资产		
应收票据	138,159,000.00	39,869,000.00
应收账款	693,653,223.58	327,256,625.20
预付款项	74,061,434.58	72,494,863.27
应收利息	13,468,767.49	
应收股利		
其他应收款	20,231,117.04	32,531,066.85
存货	268,312,294.81	322,957,141.99
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,883,282,728.77	875,508,822.15
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	68,060,000.00	
投资性房地产		
固定资产	218,668,062.49	138,064,476.12
在建工程	20,893,640.95	36,699,429.49

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	17,552,382.26	17,965,446.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,859,695.80	5,398,802.84
其他非流动资产	39,000,000.00	
非流动资产合计	375,033,781.50	198,128,154.96
资产总计	2,258,316,510.27	1,073,636,977.11
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	156,555,152.71	
应付账款	202,745,129.15	60,748,982.34
预收款项	130,273,634.26	487,552,832.19
应付职工薪酬	5,561,304.73	4,570,991.63
应交税费	106,938,636.08	18,548,691.57
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,881,692.07	3,898,270.76
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	603,955,549.00	575,319,768.49
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计		
负债合计	603,955,549.00	575,319,768.49
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	133,350,000.00	100,000,000.00
资本公积	1,219,151,722.42	273,491,313.42
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	30,185,923.89	12,482,589.52
一般风险准备		
未分配利润	271,673,314.96	112,343,305.68
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,654,360,961.27	498,317,208.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,258,316,510.27	1,073,636,977.11

法定代表人：黄文佳

主管会计工作负责人：王剑

会计机构负责人：谷常昕

3、合并利润表

编制单位：北京首航艾启威节能技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,193,145,887.89	752,056,209.74
其中：营业收入	1,193,145,887.89	752,056,209.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	998,258,432.23	620,016,196.84
其中：营业成本	856,519,365.71	514,724,723.04
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	9,862,140.77	3,027,267.13
销售费用	26,692,443.38	23,645,022.84
管理费用	81,626,460.26	53,044,272.71
财务费用	-12,840,672.39	4,324,206.86
资产减值损失	36,398,694.50	21,250,704.26
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）		-4,946.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	194,887,455.66	132,035,066.23
加：营业外收入	13,589,948.71	2,005,986.69
减：营业外支出	1,100,878.88	545,374.27
其中：非流动资产处置损失		115,004.27
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	207,376,525.49	133,495,678.65
减：所得税费用	31,705,091.55	23,245,039.45
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	175,671,433.94	110,250,639.20
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	176,202,712.10	110,250,639.20
少数股东损益	-531,278.16	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	1.41	1.10
（二）稀释每股收益	1.41	1.10
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	175,671,433.94	110,250,639.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	176,202,712.10	110,250,639.20
归属于少数股东的综合收益总额	-531,278.16	

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：元。

法定代表人：黄文佳

主管会计工作负责人：王剑

会计机构负责人：谷常昕

4、母公司利润表

编制单位：北京首航艾启威节能技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,191,294,204.96	752,056,209.74
减：营业成本	854,822,537.02	514,724,723.04
营业税金及附加	9,821,397.50	3,027,267.13
销售费用	26,692,443.38	23,645,022.84
管理费用	80,103,328.97	53,044,272.71
财务费用	-12,786,444.05	4,324,206.86
资产减值损失	36,405,953.00	21,250,704.26
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）		-4,946.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	196,234,989.14	132,035,066.23
加：营业外收入	13,596,523.71	2,005,986.69
减：营业外支出	1,100,300.00	545,374.27
其中：非流动资产处置损失		115,004.27
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	208,731,212.85	133,495,678.65
减：所得税费用	31,697,869.20	23,245,039.45
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	177,033,343.65	110,250,639.20
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	1.42	1.10
（二）稀释每股收益	1.42	1.10
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	177,033,343.65	110,250,639.20

法定代表人：黄文佳

主管会计工作负责人：王剑

会计机构负责人：谷常昕

5、合并现金流量表

编制单位：北京首航艾启威节能技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	431,745,378.74	466,493,277.95
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	12,905,619.67	335,927.76
收到其他与经营活动有关的现金	20,208,704.92	17,622,185.89
经营活动现金流入小计	464,859,703.33	484,451,391.60
购买商品、接受劳务支付的现金	461,081,149.49	349,779,971.32
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	53,413,696.93	32,541,094.79
支付的各项税费	53,326,868.23	50,497,251.19
支付其他与经营活动有关的现金	87,300,044.87	61,608,502.14
经营活动现金流出小计	655,121,759.52	494,426,819.44
经营活动产生的现金流量净额	-190,262,056.19	-9,975,427.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		594,453.33
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	210,000.00	36,000.00
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	210,000.00	630,453.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	129,236,937.16	80,701,677.09
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,464,353.78	
支付其他与投资活动有关的现金	495,000,000.00	
投资活动现金流出小计	626,701,290.94	80,701,677.09
投资活动产生的现金流量净额	-626,491,290.94	-80,071,223.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	986,138,674.00	
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	986,138,674.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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	6,643,265.00	
筹资活动现金流出小计	6,643,265.00	
筹资活动产生的现金流量净额	979,495,409.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	302,590.92	-2,158,837.64
五、现金及现金等价物净增加额	163,044,652.79	-92,205,489.24
加：期初现金及现金等价物余额	80,400,124.84	172,605,614.08
六、期末现金及现金等价物余额	243,444,777.63	80,400,124.84

法定代表人：黄文佳

主管会计工作负责人：王剑

会计机构负责人：谷常昕

6、母公司现金流量表

编制单位：北京首航艾启威节能技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	429,467,427.42	466,493,277.95
收到的税费返还	12,905,619.67	335,927.76
收到其他与经营活动有关的现金	20,151,159.75	17,622,185.89
经营活动现金流入小计	462,524,206.84	484,451,391.60
购买商品、接受劳务支付的现金	459,794,050.72	349,779,971.32
支付给职工以及为职工支付的现金	52,800,230.93	32,541,094.79
支付的各项税费	53,144,905.69	50,497,251.19
支付其他与经营活动有关的现金	86,767,585.84	61,608,502.14
经营活动现金流出小计	652,506,773.18	494,426,819.44
经营活动产生的现金流量净额	-189,982,566.34	-9,975,427.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		594,453.33
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	200,000.00	36,000.00
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	200,000.00	630,453.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	129,168,188.16	80,701,677.09
投资支付的现金	68,060,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	495,000,000.00	
投资活动现金流出小计	692,228,188.16	80,701,677.09
投资活动产生的现金流量净额	-692,028,188.16	-80,071,223.76
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	986,138,674.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	986,138,674.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	6,643,265.00	
筹资活动现金流出小计	6,643,265.00	
筹资活动产生的现金流量净额	979,495,409.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	302,590.92	-2,158,837.64
五、现金及现金等价物净增加额	97,787,245.42	-92,205,489.24
加：期初现金及现金等价物余额	80,400,124.84	172,605,614.08
六、期末现金及现金等价物余额	178,187,370.26	80,400,124.84

法定代表人：黄文佳

主管会计工作负责人：王剑

会计机构负责人：谷常昕

7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京首航艾启威节能技术股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	100,000,000.00	273,491,313.42			12,482,589.52		112,343,305.68		498,317,208.62	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	100,000,000.00	273,491,313.42			12,482,589.52		112,343,305.68		498,317,208.62	
三、本期增减变动金额（减少）	33,350,	946,066,			17,703,		158,499,	36,331,99	1,191,951,	

以“一”号填列)	000.00	334.00			334.37		377.73		4.49	040.59
(一) 净利润							176,202,712.10		-531,278.16	175,671,433.94
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							176,202,712.10		-531,278.16	175,671,433.94
(三) 所有者投入和减少资本	33,350,000.00	946,066,334.00							36,863,272.65	1,016,279,606.65
1. 所有者投入资本	33,350,000.00	946,066,334.00							35,218,575.00	1,014,634,909.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									1,644,697.65	1,644,697.65
(四) 利润分配					17,703,334.37		-17,703,334.37			
1. 提取盈余公积					17,703,334.37		-17,703,334.37			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	133,350,000.00	1,219,557,647.42			30,185,923.89		270,842,683.41		36,331,994.49	1,690,268,249.21

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	100,000,000.00	258,429,883.82			1,457,525.60		13,117,730.40			373,005,139.82
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	100,000,000.00	258,429,883.82			1,457,525.60		13,117,730.40			373,005,139.82
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)		15,061,429.60			11,025,063.92		99,225,575.28			125,312,068.80
(一)净利润							110,250,639.20			110,250,639.20
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							110,250,639.20			110,250,639.20
(三)所有者投入和减少资本		15,061,429.60								15,061,429.60
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额		15,061,429.60								15,061,429.60
3.其他										
(四)利润分配					11,025,063.92		-11,025,063.92			
1.提取盈余公积					11,025,063.92		-11,025,063.92			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股										

本)									
2. 盈余公积转增资本 (或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	100,000,000.00	273,491,313.42			12,482,589.52		112,343,305.68		498,317,208.62

法定代表人：黄文佳

主管会计工作负责人：王剑

会计机构负责人：谷常昕

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京首航艾启威节能技术股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	100,000,000.00	273,491,313.42			12,482,589.52		112,343,305.68	498,317,208.62
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	100,000,000.00	273,491,313.42			12,482,589.52		112,343,305.68	498,317,208.62
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	33,350,000.00	945,660,409.00			17,703,334.37		159,330,009.28	1,156,043,752.65
(一) 净利润							177,033,343.65	177,033,343.65
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							177,033,343.65	177,033,343.65
(三) 所有者投入和减少资本	33,350,000.00	945,660,409.00						979,010,409.00

1. 所有者投入资本	33,350,000.00	945,660,409.00						979,010,409.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					17,703,334.37		-17,703,334.37	
1. 提取盈余公积					17,703,334.37		-17,703,334.37	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	133,350,000.00	1,219,151,722.42			30,185,923.89		271,673,314.96	1,654,360,961.27

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	100,000,000.00	258,429,883.82			1,457,525.60		13,117,730.40	373,005,139.82
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	100,000,000.00	258,429,883.82			1,457,525.60		13,117,730.40	373,005,139.82
三、本期增减变动金额(减少以		15,061,429			11,025,063		99,225,575	125,312,06

“—”号填列)		.60		.92		.28	8.80
(一) 净利润						110,250,63 9.20	110,250,63 9.20
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						110,250,63 9.20	110,250,63 9.20
(三) 所有者投入和减少资本		15,061,429 .60					15,061,429 .60
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额		15,061,429 .60					15,061,429 .60
3. 其他							
(四) 利润分配				11,025,063 .92		-11,025,06 3.92	
1. 提取盈余公积				11,025,063 .92		-11,025,06 3.92	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配							
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	100,000,00 0.00	273,491,31 3.42		12,482,589 .52		112,343,30 5.68	498,317,20 8.62

法定代表人：黄文佳

主管会计工作负责人：王剑

会计机构负责人：谷常昕

三、公司基本情况

1、公司基本情况

公司名称：北京首航艾启威节能技术股份有限公司

法定代表人：黄文佳

注册资本和股本均为人民币：13,335万元。

注册地址：北京市大兴区榆垓镇榆顺路

经营范围：制造电站空冷设备、电站空冷单排管散热元件。制冷设备技术开发、咨询、转让、服务；销售电站空冷设备、电站空冷单排管散热元件；专业承包；货物进口、技术进出口、代理进出口。

2、公司历史沿革

(1) 北京首航艾启威节能技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名北京中安鑫盾人防设备有限公司，由黄文佳、黄卿乐二位自然人共同出资成立，并于2001年7月6日取得北京市工商行政管理局核发的1101062297398号企业法人营业执照，注册资本人民币50万元，分别由黄文佳出资30万元，黄卿乐出资20万元。

(2) 根据2006年7月26日股东会决议，本公司增加注册资本2,930万元，新增注册资本全部由北京首航波纹管制造有限公司缴纳。增资后本公司注册资本为2,980万元，其中黄文佳出资30万元，占实收资本的1.007%，黄卿乐出资20万元，占实收资本的0.671%，北京首航波纹管制造有限公司出资2,930万元，占实收资本的98.322%。

(3) 根据2007年3月13日股东会决议，本公司拟新增注册资本5,020万元，增资后本公司注册资本8,000万元；新增注册资本分三期缴纳，其中首次新增实收资本2,020万元，分别由北京首航波纹管制造有限公司出资680万元，黄文佳出资680万元，黄卿乐出资660万元，增资后实收资本5,000万元，其中：股东黄文佳出资710万元，占实收资本的14.20%，股东黄卿乐出资680万元，占实收资本的13.60%，股东北京首航波纹管制造有限公司出资3,610万元，占实收资本的72.20%，以上新增实收资本已由北京永恩力合会计师事务所审验并于2007年3月15日出具永恩验字（2007）第07A060653号验资报告；新增未缴纳的注册资金3,000万元，分别由北京首航波纹管制造有限公司出资1,000万元，黄文佳出资1,000万元，黄卿乐出资1,000万元，并同意于2008年3月15日前以货币方式各出资500万元，2009年3月15日前以货币方式各出资500万元。

(4) 根据2007年10月18日股东会决议和出资转让协议书，黄文佳，黄卿乐及北京首航波纹管制造有限公司同意将其各自依据2007年3月13日股东会会议拥有的出资权利1,000万元转让给北京首航伟业科技发展有限公司。本次由首航伟业科技发展有限公司出资2,000万元，剩余1,000万元应于2008年10月18日缴清。本次变更后实收资本为7,000万元，其中：股东黄文佳出资710万元，占实收资本的10.143%，股东黄卿乐出资680万元，占实收资本的9.715%，股东北京首航波纹管制造有限公司出资3610万元，占实收资本的51.571%，股东首航伟业科技发展有限公司出资2,000万元，占实收资本的28.571%。

(5) 根据2009年12月12日股东会决议和股权转让协议，首航伟业科技发展有限公司将其依据2007年10月18日股东会会议拥有的1,000万元出资权利转让，其中500万元转让给黄衍韩，350万元转让给洪辉煌，

150万元转让给李文茂。根据协议章程的约定，本次新增实收资本1,000万元，由以上受让方于2009年12月31日前缴纳，变更后实收资本为8,000万元，其中：黄文佳出资为人民币710万元，占注册资本的8.875%；黄卿乐出资人民币680万元，占注册资本的8.500%；北京首航波纹管制造有限公司出资人民币3,610万元，占注册资本的45.125%，首航伟业科技发展有限公司出资2000万元，占注册资本的25%，黄衍韩出资500万元，占注册资本的6.250%，洪辉煌出资350万元，占注册资本的4.375%，李文茂出资150万元，占注册资本的1.875%。以上新增实收资本已由北京永恩力合会计师事务所审验并于2009年12月29日出具永恩验字（2009）第09A257521号验资报告。本公司于2009年12月30日向北京市工商行政管理局换领了企业法人营业执照。

（6）根据2010年股东会决议和股权转让协议，首航伟业科技发展有限公司将其出资800万元转让，其中400万元转让给北京三才聚投资管理中心（有限合伙），200万元转让给黄瑞兵，200万元转让给吴景河。变更后实收资本仍为8,000万元，其中：黄文佳出资为人民币710万元，占注册资本的8.875%；黄卿乐出资人民币680万元，占注册资本的8.5%；北京首航波纹管制造有限公司出资人民币3,610万元，占注册资本的45.125%，北京三才聚投资管理中心出资人民币400万元，占注册资本的5%，首航伟业科技发展有限公司出资1,200万元，占注册资本的15%，黄衍韩出资500万元，占注册资本的6.25%，洪辉煌出资350万元，占注册资本的4.375%，李文茂出资150万元，占注册资本的1.875%，黄瑞兵出资200万元，占注册资本的2.5%，吴景河出资200万元，占注册资本的2.5%。本公司向北京市工商行政管理局换领了企业法人营业执照。

（7）根据2010年11月签署的股东会决议、发起人协议等文件，公司由黄文佳、黄卿乐、黄衍韩、李文茂、洪辉煌、吴景河、黄瑞兵七位自然人和北京首航波纹管制造有限公司、北京首航伟业科技发展有限公司、北京三才聚投资管理中心（有限合伙）共同发起，以各股东拥有并确认的2010年9月30日经审计的账面净资产219,709,883.82元出资，按2.61559：1的比例折算为公司的股本，变更后公司股本84,000,000.00元。2010年11月18日中瑞岳华会计师事务所对此出资进行了审验，并出具了中瑞岳华验字[2010]第292号验资报告。本公司于2010年11月18日取得北京市工商行政管理局核发的110115002973980号《企业法人营业执照》。

（8）根据2010年12月14日召开的2010年第一次临时股东大会决议，本公司拟新增注册资本1600万元，增资后本公司注册资本1亿元。分别由金石投资有限公司出资252万元、天津红杉聚业股权投资合伙企业（有限合伙）出资627万元、北京信美投资管理中心（有限合伙）出资500万元、吴家雷出资100万元、孙平如出资50万元、宁昊出资25万元、张列兵出资46万元，增资后公司注册资本1亿元。2010年12月16日中瑞岳华会计师事务所对此出资进行了审验，并出具了中瑞岳华验字[2010]第326号验资报告。

（9）根据2012年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会批准（证监许可[2012]272号），本公司2012年度向社会公开发行人民币普通股（A股）3,335万股，每股面值人民币1元，每股发行价格为

人民币30.86元。截至2012年3月20日止，本公司已收到社会公众股东缴入的出资款人民币1,029,181,000.00元，扣除发行费用后实际募集资金净额人民币979,010,409.00元，其中新增注册资本人民币33,350,000.00元，余额计人民币945,660,409.00元转入资本公积。本次增资经中瑞岳华会计师事务所“中瑞岳华验字[2012]第0049号”验资报告审验。

截至2012年12月31日，本公司母公司北京首航波纹管制造有限公司持有本公司股份的28.424%。自2007年以来，黄文佳、黄文博、黄卿乐分别以直接、间接方式持有本公司股权，为公司大股东，共同实施对公司的控制，因此本公司的实际控制人为黄文佳、黄文博、黄卿乐。

本财务报表业经本公司董事会于2013年3月27日决议批准报出。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本集团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及本集团2012年12月31日的财务状况及2012年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按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，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允

价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为

从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

9、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允

价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的

利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可

供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍

生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时

收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

10、 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币100万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
各账龄段	根据应收款项的不同账龄划分

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法	
各账龄段	根据应收款项的不同账龄划分	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法		
账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、产成品、库存商品、委托加工物资等。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计

入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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，并按照本集团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，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，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，如本集团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，本集团在收益分

享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，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计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资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。如果资产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。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.5
运输设备	5	5	19
其他	5	5	19

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“非流动非金融资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期

损益。

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

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

14、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“非流动非金融资产减值”。

15、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“非流动非金融资产减值”。

17、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

18、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

20、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方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 以权益结算的股份支付用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如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，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本集团授予的限制性股票定价具体参见“第十节 财务报告 九 股份支付”。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，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

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团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，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将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，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

(5) 涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

21、收入

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，

也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。本集团对电站空冷系统采用交付并安装后（以冷态调试结束为标志）确认收入；对国内空冷系统配件采用交货后确认收入；对出口配件采用报关出口后确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

22、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的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，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计

入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所

得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

24、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

25、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

本集团无需要披露的会计政策、会计估计变更事项。

(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

26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本集团无需要披露的前期会计差错更正事项。

(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

27、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流

量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（9）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（10）预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

五、 税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按6、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5、7%计缴。
企业所得税	根据2008年1月1日起施行的《企业所得税法》，企业所得税自2008年起按应纳税所得额的15、25%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。

本公司从事研发和技术服务业务的收入，原先按5%税率计缴营业税。根据《财政部、国家税务总局关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71号）等相关规定，本公司从事研发和技术服务业务的收入，自2012年9月1日起改为征收增值税，税率为6%。

2、税收优惠及批文

本公司于2008年12月24日取得了编号为GR200811001520的高新技术企业证书，有效期三年，于2011年10月11日取得编号为GF201111001337的高新技术企业证书，有效期三年，本公司自2008年起至2013年减按15%的税率征收企业所得税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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

													东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
首航节能光热技术股份有限公司	控股	天津市宝坻区	光热发电	100000000	太阳能光热电站相关设备的研发、生产、销售；太阳能光热电站工程总承包；节能系统工程的技术咨询、设计、安装、调试、运行及维护；货物及技术进出口	65,000,000.00		65%	65%	是		34,878,431.01	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东

						额					金额	分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
北京东 方模具 有限责 任公司	控股	北京市 朝阳区 东坝乡 后街村 村北	模具加 工	150000 0	加工、 制造工 模具、 切削工 具、金 属零 件、棋 盘、辅 助材 料；模 具设 计；技 术推广 服务； 租赁机 械设备 (不含 起重设 备)；技 术进出 口，货 物进出 口，代 理进出 口	765,000 .00		51%	51%	是	1,453,5 63.47	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、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
首航节能光热技术股份有限公司（A）	99,652,660.04	-971,839.96
北京东方模具有限责任公司（B）	1,876,723.24	-67,510.68

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

（A）首航节能光热技术股份有限公司为本年通过设立或投资等方式取得的子公司。

（B）北京东方模具有限责任公司为本年非同一控制下企业合并取得的子公司，其本年净利润为该公司自购买日至本年年末止期间的净利润。

3、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
北京东方模具有限责任公司	1,348,171.83	合并成本减去合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。

非同一控制下企业合并的其他说明

2012年8月9日本公司召开第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于受让北京东方模具有限责任公司51%股权的议案》，以自有资金306万元人民币受让北京东方模具有限责任公司自然人股东何建国、王开疆、李文忠、崔连起、郭福成、李文林、刘明7人所持有51%股权。2012年9月10日，北京东方模具有限责任公司召开新的股东会，选取了新的董事会，在选取的三名董事中，本公司派出的代表取得两名席位，取得北京东方模具有限责任公司的实际控制权。本次交易的购买日为2012年9月30日，系本集团取得对北京东方模具有限责任公司的控制权的日期。

① 合并成本以及商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）的确认情况如下：

项目	金额
合并成本：	
支付的现金	3,060,000.00
转移非现金资产（账面价值：0元）的公允价值	
发生或承担负债（账面价值：0元）的公允价值	

发行权益性证券（数量：0股，每股面值1元）的公允价值	
合并成本合计	3,060,000.00
减：取得的可辨认净资产的公允价值	1,711,828.17
商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）	1,348,171.83

被合并净资产公允价值以经北京中天华资产评估有限责任公司按资产基础估值方法确定的估值结果确定。

②北京东方模具有限责任公司于购买日的资产、负债及与收购相关的现金流量情况列示如下：

项目	购买日公允价值	购买日账面价值	上年末账面价值
现金及现金等价物	595,646.22	595,646.22	256,598.95
交易性金融资产			
应收款项	5,521,649.26	5,521,649.26	3,497,441.46
存货	808,270.76	808,270.76	2,092,524.18
其他流动资产			
可供出售金融资产			
长期股权投资			
固定资产	3,009,463.51	1,597,171.61	2,319,248.55
无形资产			
其他非流动资产			467,468.32
递延所得税资产	62,234.68	62,234.68	89,767.81
减：借款			
应付款项	6,640,738.61	6,640,738.61	6,716,373.18
应付职工薪酬			
递延所得税负债			
其他负债			

净资产	3,356,525.82	1,944,233.92	2,006,676.09
减：少数股东权益	1,644,697.65	952,674.62	
取得的净资产	1,711,828.17	991,559.30	2,006,676.09
以现金支付的对价	3,060,000.00		
减：取得的被收购子公司的现金及现金等价物	595,646.22		
取得子公司支付的现金净额	2,464,353.78		

③ 北京东方模具有限责任公司自购买日至当年末止期间的收入、净利润和现金流量列示

项 目	金 额
营业收入	1,851,682.93
净利润	-67,510.68
经营活动现金流量	-194,648.72
现金流量净额	-236,647.72

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	346,455.52	--	--	58,906.78
人民币	--	--	346,455.52	--	--	58,906.78
银行存款：	--	--	725,609,243.36	--	--	68,356,166.22
人民币	--	--	705,391,701.94	--	--	68,350,662.98
欧元	2,430,694.12	831.76%	20,217,541.42	674.21	816.25%	5,503.24
其他货币资金：	--	--	14,698,599.76	--	--	11,985,051.84
人民币	--	--	8,428,684.25	--	--	1,509.77
欧元	753,813.06	831.76%	6,269,915.51	1,468,121.54	816.25%	11,983,542.07

合计	--	--	740,654,298.64	--	--	80,400,124.84
----	----	----	----------------	----	----	---------------

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

注：银行存款年末余额725,609,243.36元，其中495,000,000.00元为一年期定期存款，其他货币资金年末余额14,698,599.76元，其中2,209,521.01元为3个月以上的银行承兑汇票保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	138,409,000.00	39,869,000.00
合计	138,409,000.00	39,869,000.00

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

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
内蒙古京能康巴什热电有限公司	2012年12月18日	2013年06月17日	12,845,000.00	
浙江中财明强投资有限公司	2012年08月20日	2013年02月20日	1,551,000.00	
浙江合盛硅业有限公司	2012年11月28日	2013年05月28日	3,000,000.00	
宁波永泰金属制品有限公司	2012年11月09日	2013年05月09日	200,000.00	
合计	--	--	17,596,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、应收利息

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
----	-----	------	------	-----

定期存款		16,113,705.80	2,644,938.31	13,468,767.49
合 计		16,113,705.80	2,644,938.31	13,468,767.49

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	765,524,519.24	100%	70,475,339.91	9.21%	361,434,798.51	100%	34,178,173.31	9.46%
组合小计	765,524,519.24	100%	70,475,339.91	9.21%	361,434,798.51	100%	34,178,173.31	9.46%
合计	765,524,519.24	--	70,475,339.91	--	361,434,798.51	--	34,178,173.31	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	578,358,501.16	75.55%	28,917,925.06	246,022,812.78	68.07%	12,301,140.64
1 至 2 年	109,702,502.85	14.33%	10,970,250.28	73,412,815.23	20.31%	7,341,281.52
2 至 3 年	54,357,965.23	7.1%	16,307,389.57	32,319,170.50	8.94%	9,695,751.15
3 至 4 年	14,015,550.00	1.83%	7,007,775.00	9,680,000.00	2.68%	4,840,000.00
4 至 5 年	9,090,000.00	1.19%	7,272,000.00			
合计	765,524,519.24	--	70,475,339.91	361,434,798.51	--	34,178,173.31

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。

无。

(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 (%)
广东省电力设计研究院	客户	113,900,000.00	1 年以内	14.88%
特变电工新疆硅业有限公司	客户	102,200,000.00	1 年以内	13.35%
中国电力工程顾问集团中南电力设计院	客户	78,719,500.43	1 年以内	10.28%
内蒙古京能康巴什热电有限公司	客户	54,801,601.00	1 年以内	7.16%
北京兴宜世纪科技有限公司	客户	48,784,000.00	1 年以内	6.37%
合计	--	398,405,101.43	--	52.04%

(4) 应收关联方账款情况

本报告期应收账款中无应收关联方账款情况。

(5) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
欧元	1,361,785.39	8.3176	11,326,786.16	4,807,515.22	8.1625	39,241,342.98
美元	175,575.98	6.2855	1,103,582.82			

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	24,350,154.94	100%	2,164,312.22	8.89%	34,344,912.47	100%	1,813,845.62	5.28%
组合小计	24,350,154.94	100%	2,164,312.22	8.89%	34,344,912.47	100%	1,813,845.62	5.28%
合计	24,350,154.94	--	2,164,312.22	--	34,344,912.47	--	1,813,845.62	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	8,594,065.64	35.3%	429,703.29	33,896,912.47	98.7%	1,694,845.62
1 至 2 年	15,321,089.30	62.92%	1,532,108.93	327,000.00	0.95%	32,700.00
2 至 3 年	325,000.00	1.33%	97,500.00	21,000.00	0.06%	6,300.00
3 至 4 年	10,000.00	0.04%	5,000.00			
4 至 5 年				100,000.00	0.29%	80,000.00
5 年以上	100,000.00	0.41%	100,000.00			
合计	24,350,154.94	--	2,164,312.22	34,344,912.47	--	1,813,845.62

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。

无。

(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(%)
新疆西部合盛热电有限公司	客户	12,600,000.00	1 至 2 年	51.75%
新疆国际招标中心有限公司		1,880,000.00	1 至 2 年	7.72%
武汉华尔兴投资有限公司		2,000,000.00	1 年以内	8.21%
内蒙古招标有限责任公司		801,500.00	1 年以内	3.29%
华电招标有限公司		801,019.00	1 年以内	3.29%
合计	--	18,082,519.00	--	74.26%

(4) 应收关联方账款情况

本报告期其他应收款中无应收关联方账款情况。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	69,269,790.59	92.41%	68,520,355.35	94.52%
1 至 2 年	5,277,012.40	7.04%	3,698,807.92	5.1%
2 至 3 年	122,068.01	0.16%	275,700.00	0.38%
3 年以上	295,768.70	0.39%		
合计	74,964,639.70	--	72,494,863.27	--

预付款项账龄的说明

(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
青岛昊宇重工有限公司	供应商	5,549,776.40	2012 年	尚未收货
北京林毅伟业国际设备科技有限公司	供应商	5,130,599.99	2012 年	尚未收货
北京海迅高科机械科技有限公司	供应商	3,806,571.00	2012 年	尚未收货
天津天新机床制造有限公司	供应商	3,049,950.00	2012 年	尚未收货
新疆吉成伟业商贸有限公司	供应商	3,033,915.65	2012 年	尚未收货
合计	--	20,570,813.04	--	--

预付款项主要单位的说明

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

无。

7、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	53,925,964.49		53,925,964.49	38,258,961.94		38,258,961.94
在产品	51,545,058.60		51,545,058.60	22,667,082.91		22,667,082.91
库存商品	157,371,012.05		157,371,012.05	262,031,097.14		262,031,097.14
委托加工物资	6,896,369.26		6,896,369.26			
合计	269,738,404.40		269,738,404.40	322,957,141.99		322,957,141.99

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

(3) 存货跌价准备情况

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

存货的说明

8、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：	157,125,831.00	111,853,330.18		886,982.56	268,092,178.62
其中：房屋及建筑物	91,232,256.51	57,660,227.21			148,892,483.72
机器设备	42,440,661.51	46,789,793.16			89,230,454.67
运输工具	20,663,689.67	4,170,161.00		886,982.56	23,946,868.11
其他	2,789,223.31	3,233,148.81			6,022,372.12
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	19,061,354.88	11,842,780.89	16,071,314.65	251,438.40	46,724,012.02
其中：房屋及建筑物	4,478,631.72		5,931,201.08		10,409,832.80
机器设备	5,653,123.32	11,790,323.21	5,808,676.65		23,252,123.18
运输工具	8,074,983.74	9,443.25	3,674,893.45	251,438.40	11,507,882.04
其他	854,616.10	43,014.43	656,543.47		1,554,174.00
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	138,064,476.12	--			221,368,166.60
其中：房屋及建筑物	86,753,624.79	--			138,482,650.92
机器设备	36,787,538.19	--			65,978,331.49
运输工具	12,588,705.93	--			12,438,986.07
其他	1,934,607.21	--			4,468,198.12
其他		--			
五、固定资产账面价值合计	138,064,476.12	--			221,368,166.60
其中：房屋及建筑物	86,753,624.79	--			138,482,650.92
机器设备	36,787,538.19	--			65,978,331.49
运输工具	12,588,705.93	--			12,438,986.07
其他	1,934,607.21	--			4,468,198.12

本期折旧额 16,071,314.65 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 60,173,117.49 元。

(2) 所有权受到限制的固定资产情况

于2012年12月31日，账面价值约为33,331,433.83（原值38,131,426.87元）的房屋及建筑物（2011年12月31日：账面价值35,142,676.63元、原值38,131,426.87元）为杭州银行股份有限公司的最高融资额200,000,000.00元的抵押物，该项授信合同下发生的业务由首航波纹管按笔以保证方式和本公司以房产抵押方式提供担保。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
天津厂房宿舍	新建厂房	2013 年
天津厂房生产车间一	新建厂房	2013 年
天津厂房二期车间	新建厂房	2013 年

固定资产说明

9、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天津厂房二期工程	20,630,827.86		20,630,827.86	34,186,539.21		34,186,539.21
工装平台	262,813.09		262,813.09	1,651,351.83		1,651,351.83
间冷管束生产工装设备				861,538.45		861,538.45
合计	20,893,640.95		20,893,640.95	36,699,429.49		36,699,429.49

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
天津厂房二期工程	82,000,000.00	34,186,539.21	44,104,515.86	57,660,227.21		95.48%	95.48%					20,630,827.86

合计	82,000,000.00	34,186,539.21	44,104,515.86	57,660,227.21		--	--			--	--	20,630,827.86
----	---------------	---------------	---------------	---------------	--	----	----	--	--	----	----	---------------

在建工程项目变动情况的说明

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
天津厂房二期工程	95.48%	募投资金

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	18,444,530.76	35,657,833.33		54,102,364.09
软件	944,530.76	33,333.33		977,864.09
非专利技术		35,624,500.00		35,624,500.00
土地使用权	17,500,000.00			17,500,000.00
二、累计摊销合计	479,084.25	1,337,010.07		1,816,094.32
软件	99,917.54	96,397.54		196,315.08
非专利技术		890,612.49		890,612.49
土地使用权	379,166.71	350,000.04		729,166.75
三、无形资产账面净值合计	17,965,446.51	34,320,823.26		52,286,269.77
软件	844,613.22			781,549.01
非专利技术				34,733,887.51
土地使用权	17,120,833.29			16,770,833.25
软件				
非专利技术				
土地使用权				
无形资产账面价值合计	17,965,446.51	34,320,823.26		52,286,269.77
软件	844,613.22			781,549.01
非专利技术				34,733,887.51
土地使用权	17,120,833.29			16,770,833.25

本期摊销额 1,337,010.07 元。

11、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
北京东方模具有限责任公司		1,348,171.83		1,348,171.83	
合计		1,348,171.83		1,348,171.83	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

12、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	10,920,115.85	5,398,802.84
小计	10,920,115.85	5,398,802.84
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	971,712.46	
合计	971,712.46	

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
	72,639,652.13	35,992,018.93
小计	72,639,652.13	35,992,018.93

13、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	35,992,018.93	36,647,633.20			72,639,652.13
合计	35,992,018.93	36,647,633.20			72,639,652.13

资产减值明细情况的说明

14、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末数	受限制的原因
丰台办公楼	33,331,433.83	用于抵押
合计	33,331,433.83	

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
天津市九园工贸有限公司	39,000,000.00	
合计	39,000,000.00	

其他非流动资产的说明

16、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	156,555,152.71	
合计	156,555,152.71	

下一会计期间将到期的金额 156,555,152.71 元。

应付票据的说明

17、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	188,352,110.90	50,418,426.46
1 至 2 年	12,367,472.28	10,060,234.88
2 至 3 年	3,928,884.09	114,641.00
3 年以上	313,470.79	155,680.00
合计	204,961,938.06	60,748,982.34

(2) 应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

无。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
北京高铁物流有限公司	2,258,098.15	尚未结算	否
大成远洋国际贸易(北京)有限公司	2,239,428.77	尚未结算	否
镇江鼎胜铝业股份有限公司	2,580,339.98	尚未结算	否
仪征海天铝业有限公司	1,176,723.86	尚未结算	否
无锡市电镀设备厂	754,150.00	尚未结算	否
合 计	9,008,740.76		

18、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	115,918,055.64	388,323,832.19
1 至 2 年	16,483,470.00	99,229,000.00
2 至 3 年	455,760.00	
3 年以上	285,802.00	
合计	133,143,087.64	487,552,832.19

(2) 预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项

无。

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
陕西清水川发电有限公司	15,899,700.00	项目未完成
合 计	15,899,700.00	

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	3,049,778.97	39,819,053.08	39,282,223.29	3,586,608.76
二、职工福利费		2,596,559.40	2,596,559.40	
三、社会保险费		9,953,561.45	9,953,561.45	
其中:1.医疗保险费		2,959,546.89	2,959,546.89	
2.基本养老保险费		6,086,687.82	6,086,687.82	
3.失业保险		472,246.49	472,246.49	
4.工伤保险		214,999.98	214,999.98	
5.生育保险费		220,080.27	220,080.27	
四、住房公积金		879,311.00	879,311.00	
六、其他	1,521,212.66	1,393,666.87	918,712.25	1,996,167.28
工会经费和职工教育经费	1,521,212.66	1,393,666.87	918,712.25	1,996,167.28
合计	4,570,991.63	54,642,151.80	53,630,367.39	5,582,776.04

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,996,167.28 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	80,389,259.18	9,918,711.79
营业税	17,750.00	500.00
企业所得税	18,209,498.22	7,420,100.36
个人所得税	52,288.34	29,531.83
城市维护建设税	4,135,592.77	702,598.94

教育费附加	2,430,427.43	384,433.17
地方教育费附加	1,620,284.95	61,876.99
防洪费	41,511.09	30,938.49
合计	106,896,611.98	18,548,691.57

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

经所在地税务机关批准，本公司与各分公司的应纳税所得额可以汇总计算应纳税额。2012年，本部的应纳税所得额为人民币24,548.84万元，与天津分公司及空冷技术研究所的应纳税所得额223.67万元汇总后，计算缴纳所得税人民币3,715.88万元。

21、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
AlliedEnergyLinkLLP	916,527.19	2,991,359.88
业务周转金	598,403.54	
上海证券报社	240,000.00	
其他	1,123,750.91	906,910.88
合计	2,878,681.64	3,898,270.76

(2) 应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项

无。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
Allied Energy Link LLP	916,527.19	销售佣金
合计	916,527.19	

22、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	100,000,000.00	33,350,000.00				33,350,000.00	133,350,000.00

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

根据2012年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会批准（证监许可[2012]272号），本公司2012年度向社会公开发行人民币普通股（A股）3,335万股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币30.86元。截至2012年3月20日止，本公司已收到社会公众股东缴入的出资款人民币1,029,181,000.00元，扣除发行费用后实际募集资金净额人民币979,010,409.00元，其中新增注册资本人民币33,350,000.00元，余额计人民币945,660,409.00元转入资本公积。本次增资经中瑞岳华会计师事务所“中瑞岳华验字[2012]第0049号”验资报告审验。

23、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）	258,429,883.82	946,066,334.00		1,204,496,217.82
其他资本公积	15,061,429.60			15,061,429.60
合计	273,491,313.42	946,066,334.00		1,219,557,647.42

资本公积说明

本年资本公积增加946,066,334.00元，其原因为：

①根据2012年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会批准（证监许可[2012]272号），本公司2012年度向社会公开发行人民币普通股（A股），扣除发行费用后实际募集资金净额人民币979,010,409.00元，其中新增注册资本人民币33,350,000.00元，余额计人民币945,660,409.00元转入资本公积。

②根据2012年8月9日第一届董事会第十五次会议决议，本公司出资65,000,000.00元与姚志豪团队以非专利技术出资35,000,000.00元投资设立控股子公司“首航节能光热技术股份有限公司”，经股东协商一致同意非专利技术评估值大于出资值的624,500.00元，计入资本公积，其中65%归属于母公司所有，即405,925.00元。

24、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	12,482,589.52	17,703,334.37		30,185,923.89
合计	12,482,589.52	17,703,334.37		30,185,923.89

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

根据公司法、公司章程的规定，按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

25、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	112,343,305.68	--
调整后年初未分配利润	112,343,305.68	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	176,202,712.10	--
减：提取法定盈余公积	17,703,334.37	10%
期末未分配利润	270,842,683.41	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

26、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,180,923,165.64	743,689,585.14
其他业务收入	12,222,722.25	8,366,624.60

营业成本	856,519,365.71	514,724,723.04
------	----------------	----------------

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
设备制造	1,180,923,165.64	854,351,353.11	743,689,585.14	514,392,662.33
合计	1,180,923,165.64	854,351,353.11	743,689,585.14	514,392,662.33

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电站空冷系统	1,131,752,882.08	827,832,570.52	629,402,087.42	460,916,935.83
电站空冷系统配件	49,170,283.56	26,518,782.59	114,287,497.72	53,475,726.50
合计	1,180,923,165.64	854,351,353.11	743,689,585.14	514,392,662.33

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,131,752,882.08	827,832,570.52	629,402,087.42	460,916,935.83
国外	49,170,283.56	26,518,782.59	114,287,497.72	53,475,726.50
合计	1,180,923,165.64	854,351,353.11	743,689,585.14	514,392,662.33

(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(%)
2012 年	760,367,521.37	63.73%
合计	760,367,521.37	63.73%

营业收入的说明

27、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	17,750.00		按应税营业额的 5%计缴营业税
城市维护建设税	4,918,888.67	1,742,472.22	按实际缴纳的流转税的 5、7%计缴
教育费附加	2,727,960.57	885,942.29	按实际缴纳的流转税的 3%计缴
地方教育费附加	2,013,292.88	265,901.75	按实际缴纳的流转税的 2%计缴
防洪费	184,248.65	132,950.87	按实际缴纳的流转税的 1%计缴
合计	9,862,140.77	3,027,267.13	--

营业税金及附加的说明

28、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	4,437,551.12	4,147,670.79
广告宣传费	2,089,960.00	329,260.00
投标费用	572,851.31	154,970.00
运输费	1,042,534.36	46,101.00
售后服务费	5,987,808.30	1,262,047.06
会议费	2,171,833.24	3,140,828.00
办公费	2,469,088.75	1,906,463.94
业务招待费	3,533,158.55	3,299,796.69
信息服务费	1,417,500.00	17,000.00
出口佣金	1,865,039.13	8,967,480.81
其他	1,105,118.62	373,404.55
合计	26,692,443.38	23,645,022.84

29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股份支付		15,061,429.60
工资	13,191,655.95	9,385,552.87
折旧费	6,333,630.58	5,676,606.24
社保费	2,852,589.68	3,849,665.82
中介机构费	686,327.00	1,284,865.00
交通费	2,656,567.56	2,694,502.99

租赁费		845,292.40
业务招待费	1,101,217.13	1,104,751.79
办公费	3,308,594.05	1,683,861.92
研究开发费	41,422,395.27	3,573,303.95
差旅费	218,794.11	203,834.75
咨询服务费	22,600.00	173,100.00
税金	1,402,074.53	983,790.30
福利费用	1,171,853.70	1,747,367.93
会议费用	2,222,829.59	168,741.75
无形资产摊销	1,331,027.11	408,099.65
其他	3,704,304.00	4,199,505.75
合计	81,626,460.26	53,044,272.71

30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,000.00	
减：利息收入	16,299,303.93	1,005,637.85
汇兑损益	2,793,040.55	4,047,562.67
其他	664,590.99	1,282,282.04
合计	-12,840,672.39	4,324,206.86

31、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	36,398,694.50	21,250,704.26
合计	36,398,694.50	21,250,704.26

32、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置利得合计	9,498.58	5,986.69	9,498.58
其中：固定资产处置利得	9,498.58	5,986.69	9,498.58
政府补助	13,550,000.00	2,000,000.00	13,550,000.00
其他	30,450.13		30,450.13
合计	13,589,948.71	2,005,986.69	13,589,948.71

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
北京市科学技术委员会科研经费	1,600,000.00		
2011 年北京工业保增长奖励	200,000.00		
2011 年北京市大兴区工业保增长奖励	250,000.00		
光气互补太阳能斯特林发电系统研发项目		2,000,000.00	
九园工业园区企业发展扶持资金	7,920,000.00		
九园工业园区企业科技创新发展资金	3,580,000.00		
合计	13,550,000.00	2,000,000.00	--

营业外收入说明

33、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		115,004.27	
其中：固定资产处置损失		115,004.27	
对外捐赠	1,100,000.00	420,000.00	1,100,000.00
其他	878.88	10,370.00	878.88
合计	1,100,878.88	545,374.27	1,100,878.88

营业外支出说明

34、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	37,164,169.88	26,432,645.09
递延所得税调整	-5,459,078.33	-3,187,605.64
合计	31,705,091.55	23,245,039.45

35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.41	1.41	1.10	1.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.32	1.32	1.24	1.24

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	176,202,712.10	110,250,639.20
其中：归属于持续经营的净利润	176,202,712.10	110,250,639.20
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	165,600,020.43	124,107,808.41

其中：归属于持续经营的净利润	165,600,020.43	124,107,808.41
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	100,000,000.00	100,000,000.00
加：本年发行的普通股加权数	25,012,500.00	
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	125,012,500.00	100,000,000.00

于资产负债表日至本财务报表批准报出日期间内未发生导致发行在外普通股或潜在普通股数量变化的事项。

36、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
保证金、投标费用	3,558,966.85
备用金	137,206.00
政府补助	13,550,000.00
利息收入	2,830,536.44
其他	131,995.63
合计	20,208,704.92

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、投标费用	4,487,995.81
承兑保证金	2,209,521.01
会议费	4,393,604.83
办公费	5,775,492.80

差旅费	4,597,741.28
捐款	1,100,000.00
研究开发费	34,833,992.95
汽车费用	2,645,324.06
中介机构费	686,327.00
业务招待费	4,622,032.68
备用金	1,044,578.60
销售佣金	3,939,871.82
售后服务费	5,987,808.30
广告宣传费	2,089,960.00
出口运费	2,088,770.99
信息服务费	1,417,500.00
运输费	1,084,575.92
其他	4,294,946.82
合计	87,300,044.87

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
一年期定期存款	495,000,000.00
合计	495,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
发行费用	6,643,265.00
合计	6,643,265.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

37、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	175,671,433.94	110,250,639.20
加: 资产减值准备	36,398,694.50	21,250,704.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,071,314.65	9,756,427.10
无形资产摊销	1,337,010.07	408,099.65
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)	-9,498.58	109,017.58
财务费用(收益以“-”号填列)	-302,590.92	2,158,837.64
投资损失(收益以“-”号填列)		4,946.67
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,459,078.33	-3,187,605.64
存货的减少(增加以“-”号填列)	54,027,008.35	57,512,597.15
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-563,569,129.88	-176,940,747.71
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	95,572,780.01	-46,359,773.34
其他		15,061,429.60
经营活动产生的现金流量净额	-190,262,056.19	-9,975,427.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	243,444,777.63	80,400,124.84
减: 现金的期初余额	80,400,124.84	172,605,614.08
现金及现金等价物净增加额	163,044,652.79	-92,205,489.24

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	3,060,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	3,060,000.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	595,646.22	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,464,353.78	
4. 取得子公司的净资产	3,356,525.82	
流动资产	6,925,566.24	
非流动资产	3,071,698.19	

流动负债	6,640,738.61	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	243,444,777.63	80,400,124.84
其中：库存现金	346,455.52	58,906.78
可随时用于支付的银行存款	230,609,243.36	68,356,166.22
可随时用于支付的其他货币资金	12,489,078.75	11,985,051.84
三、期末现金及现金等价物余额	243,444,777.63	80,400,124.84

现金流量表补充资料的说明

银行存款年末余额725,609,243.36元，其中495,000,000.00元为一年期定期存款；其他货币资金年末余额14,698,599.76元，其中2,209,521.01元为3个月以上的银行承兑汇票保证金。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
北京首航波纹管制造有限公司	控股股东	有限责任公司(自然人投资或控股)	北京市大兴区	黄文佳	制造铸铁管、不锈钢管、波纹补偿器等	55,188,000	28.42%	28.42%	黄文佳、黄文博、黄卿乐	63375913-X

本企业的母公司情况的说明

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
首航节能光热技术股份有限公司	控股子公司	有限责任公司	天津市宝坻区九园工业区兴安道北	黄文佳	光热发电	100000000	65%	65%	05526417-7

			侧、振工路 西侧 3 幢						
北京东方模 具有限责任 公司	控股子公司	有限责任公 司	北京市朝阳 区东坝乡后 街村村北	何建国	模具加工	1500000	51%	51%	10171152-2

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
北京首航伟业科技发展有限公司	本公司股东、同一实际控制人	80221094-X
泉州兴达波纹管制造有限公司	股东为本公司实际控制人的近亲属，受本公司实际控制人重大影响	62864617-3
黄文佳	本公司董事长、实际控制人	
黄卿乐	本公司实际控制人	
黄文哲	本公司实际控制人近亲属	
黄文革	本公司实际控制人近亲属	
黄卿河	本公司实际控制人近亲属	
黄卿义	本公司董事	
韩辉	本公司董事近亲属	

本企业的其他关联方情况的说明

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 (%)
北京首航波纹管制造有限公司	采购货物	市场价格			5,839,316.24	1.4%

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 (%)

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
北京首航波纹管制造有限公司	本公司	土地使用权及设备	2011年01月	2011年04月	市场价格	842,300.00

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京首航波纹管制造有限公司、黄卿乐、黄文哲	本公司	141,825,707.32	2010年12月10日	债务履行期限届满之日后两年。	否
北京首航波纹管制造有限公司、黄卿乐、黄文佳	本公司	100,000,000.00	2011年05月30日	债务诉讼时效届满之日后两年	否

关联担保情况说明

1、本公司与杭州银行股份有限公司北京分行签订的2亿元综合授信合同(合同编号:2010SC000005132)下发生的保证业务。该项授信合同下发生的业务由首航波纹管按笔以保证方式和本公司以房产抵押方式提供担保。2011年本公司共开出保函及承兑汇票9,662.93万元,截至2011年12月31日尚有8,145.84万元未到期。2012年本公司共开出保函及承兑汇票16,460.59万元,截至2012年12月31日尚有14,182.57万元未到期。

2、本公司同北京银行股份有限公司总部基地支行签订的1亿元综合授信合同(编号:94567),本公司关联方北京首航波纹管制造有限公司、黄卿乐、黄文佳以保证方式为本公司提供担保。

(4) 其他关联交易

根据相关资产转让协议,本公司控股股东北京首航波纹管制造有限公司将其持有的11项商标(注册号分别为1547373、6748036-6748043、5360959、5360957)无偿转让给本公司,但保留独立使用本合同涉及

转让商标权利。该转让于2011年4月6日获得商标局核准，并于2011年6月27日获得国家商标局的注册商标变更证明，已经将该11个商标的注册人变更为本公司。

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
采购材料	北京东方模具有限责任公司	383,200.00	200,000.00

九、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

项 目	相关内容
年末发行在外的权益工具总额	1,506.14 万元

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照 2010 年 12 月，外部投资机构入股价格确定本公司 2011 年 3 月股份支付授予日的价格。
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	15,061,429.60
以权益结算的股份支付确认的费用总额	15,061,429.60

以权益结算的股份支付的说明

本公司实施了一项股份支付计划，目的是激励和奖励为本公司运营作出贡献的人士。符合条件的人士包括本公司的管理层及核心技术人员（以下简称激励对象）。激励对象通过持有北京三才聚投资管理中心（有限合伙）（以下简称三才聚）间接持有本公司股份。

三才聚设立于2010年9月14日，认缴出资额为700万元，其中，黄文博（实际控制人之一）出资70万元，

为执行事务合伙人，黄卿义（董事长之侄子、实际控制人之家族成员）出资630万元，为有限合伙人。2010年9月20日，首航伟业（实际控制人控制的公司）将其持有的本公司5%股份以647.08万元转让给三才聚，定价依据为2010年8月31日账面净资产值。改制后，三才聚持有本公司420万股。

2011年2月26日，实际控制人决定正式实施股权激励，三才聚合伙人会议决定：执行事务合伙人变更为黄卿义（承担无限责任），黄文博将其持有的10%出资额分别转让给高峰和韩玉坡并退伙，黄卿义将其持有的三才聚40.3%的出资额分别转让给白晓明等34人，本次交易定价标准为1元/出资份额（平价转让），于2011年3月21日办理完工商变更手续。本次变更后，黄卿义持有49.7%的出资份额，其余36名高管及核心技术人员持有50.3%。

2010年12月，红杉聚业等外部投资机构以8.67元/股的价格认缴公司新增1,600万元注册资本，定价依据为2009年度经审计净利润的14.68倍市盈率（按摊薄后股本计算）。

外部投资者增资时间较股权激励时间差小于3个月，因此，外部投资者价格可以作为股权激励计量价格，上述股权激励的公允价值为1,831.62万元（ $420 \times 8.67 \times 50.3\%$ ），付出的成本为325.48万元（ $647.08 \times 50.3\%$ ），因此计入费用总额为1,506.14万元。

十、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

无。

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

无。

其他或有负债及其财务影响

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

无。

2、前期承诺履行情况

无。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	39,604,950.00
-----------	---------------

3、其他资产负债表日后事项说明

本公司本年度利润分配预案：以现有总股本133,350,000股为基数，拟按每10股派发现金股利人民币2.97元（含税），共计39,604,950.00元；拟以资本公积金转增股本，以现有总股本133,350,000股为基数，向全体股东每10股转增10股，合计转增股本133,350,000股，该预案尚需提交股东大会审议通过。

十三、其他重要事项说明

截至财务报表批准报出日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	763,989,784.61	100%	70,336,561.03	9.21%	361,434,798.51	100%	34,178,173.31	9.46%
组合小计	763,989,784.61	100%	70,336,561.03	9.21%	361,434,798.51	100%	34,178,173.31	9.46%
合计	763,989,784.61	--	70,336,561.03	--	361,434,798.51	--	34,178,173.31	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	577,309,209.59	75.56%	28,865,460.48	246,022,812.78	68.07%	12,301,140.64
1 至 2 年	109,336,909.79	14.31%	10,933,690.98	73,412,815.23	20.31%	7,341,281.52
2 至 3 年	54,292,115.23	7.11%	16,287,634.57	32,319,170.50	8.94%	9,695,751.15
3 至 4 年	13,971,550.00	1.83%	6,985,775.00	9,680,000.00	2.68%	4,840,000.00
4 至 5 年	9,080,000.00	1.19%	7,264,000.00			
合计	763,989,784.61	--	70,336,561.03	361,434,798.51	--	34,178,173.31

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

无。

(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 (%)
广东省电力设计研究院	客户	113,900,000.00	1 年以内	14.91%
特变电工新疆硅业有限公司	客户	102,200,000.00	1 年以内	13.38%
中国电力工程顾问集团 中南电力设计院	客户	78,719,500.43	1 年以内	10.3%

内蒙古京能康巴什热电有限公司	客户	54,801,601.00	1 年以内	7.17%
北京兴宜世纪科技有限公司	客户	48,784,000.00	1 年以内	6.39%
合计	--	398,405,101.43	--	52.15%

(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(%)
------	--------	----	---------------

(5) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
欧元	1,361,785.39	8.3176	11,326,786.16	4,807,515.22	8.1625	39,241,342.98
美元	175,575.98	6.2855	1,103,582.82			

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	22,292,527.94	100%	2,061,410.90	9.25%	34,344,912.47	100%	1,813,845.62	5.28%
组合小计	22,292,527.94	100%	2,061,410.90	9.25%	34,344,912.47	100%	1,813,845.62	5.28%
合计	22,292,527.94	--	2,061,410.90	--	34,344,912.47	--	1,813,845.62	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	6,536,837.94	29.32%	326,841.90	33,896,912.47	98.7%	1,694,845.62
1 至 2 年	15,320,690.00	68.73%	1,532,069.00	327,000.00	0.95%	32,700.00
2 至 3 年	325,000.00	1.46%	97,500.00	21,000.00	0.06%	6,300.00
3 至 4 年	10,000.00	0.04%	5,000.00			
4 至 5 年				100,000.00	0.29%	80,000.00
5 年以上	100,000.00	0.45%	100,000.00			
合计	22,292,527.94	--	2,061,410.90	34,344,912.47	--	1,813,845.62

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

单位：元

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

(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 (%)
新疆西部合盛热电有限公司	客户	12,600,000.00	1 至 2 年	56.52%
新疆国际招标中心有限公司		1,880,000.00	1 至 2 年	8.43%
内蒙古招标有限责任公司		801,500.00	1 年以内	3.6%
华电招标有限公司		801,019.00	1 年以内	3.59%

北京国际电气工程有限责任公司		800,500.00	1 年以内	3.59%
合计	--	16,883,019.00	--	75.73%

(4) 其他应收关联方账款情况

无。

单位：元

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
首航节能光热技术股份有限公司	成本法	65,000,000.00		65,000,000.00	65,000,000.00	65%	65%				
北京东方模具有限责任公司	成本法	3,060,000.00		3,060,000.00	3,060,000.00	51%	51%				
合计	--	68,060,000.00		68,060,000.00	68,060,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,180,923,165.64	743,689,585.14
其他业务收入	10,371,039.32	8,366,624.60
合计	1,191,294,204.96	752,056,209.74
营业成本	854,822,537.02	514,724,723.04

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
设备制造	1,180,923,165.64	854,351,353.11	743,689,585.14	514,392,662.33
合计	1,180,923,165.64	854,351,353.11	743,689,585.14	514,392,662.33

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电站空冷系统	1,131,752,882.08	827,832,570.52	629,402,087.42	460,916,935.83
电站空冷系统配件	49,170,283.56	26,518,782.59	114,287,497.72	53,475,726.50
合计	1,180,923,165.64	854,351,353.11	743,689,585.14	514,392,662.33

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,131,752,882.08	827,832,570.52	629,402,087.42	460,916,935.83
国外	49,170,283.56	26,518,782.59	114,287,497.72	53,475,726.50
合计	1,180,923,165.64	854,351,353.11	743,689,585.14	514,392,662.33

(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(%)
2012 年	760,367,521.37	63.83%
合计	760,367,521.37	63.83%

营业收入的说明

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	177,033,343.65	110,250,639.20
加: 资产减值准备	36,405,953.00	21,250,704.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,712,796.06	9,756,427.10
无形资产摊销	446,397.58	408,099.65
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)	-16,073.58	109,017.58
财务费用(收益以“-”号填列)	-302,590.92	2,158,837.64
投资损失(收益以“-”号填列)		4,946.67
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,460,892.96	-3,187,605.64
存货的减少(增加以“-”号填列)	54,644,847.18	57,512,597.15
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-563,703,061.38	-176,940,747.71
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	95,256,715.03	-46,359,773.34
其他		15,061,429.60
经营活动产生的现金流量净额	-189,982,566.34	-9,975,427.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	178,187,370.26	80,400,124.84
减: 现金的期初余额	80,400,124.84	172,605,614.08
现金及现金等价物净增加额	97,787,245.42	-92,205,489.24

十五、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	13.34%	1.41	1.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.54%	1.32	1.32

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金 2012 年 12 月 31 日年末数为 740,654,298.64 元, 比年初数增加 821.21%, 其主要原因是: 本公司 2012 年度首次公开发行股票, 募集资金到账。

(2) 应收票据 2012 年 12 月 31 日年末数为 138,409,000.00 元, 比年初数增加 247.16%, 其主要原因是: 销售产品收到的银行承兑汇票增加。

(3) 应收账款 2012 年 12 月 31 日年末净额为 695,049,179.33 元, 比年初数增加 112.39%, 其主要原因是: 销售收入增加, 客户资金紧张, 货款回收减慢所致。

(4) 应收利息 2012 年 12 月 31 日年末数为 13,468,767.49 元, 年初数为 0, 其主要原因是: 将闲置募集资金转为定期存款所致。

(5) 其他应收款 2012 年 12 月 31 日年末净额为 22,185,842.72 元, 比年初数减少 31.80%, 其主要原因是: 招投标减少导致投标保证金减少。

(6) 固定资产 2012 年 12 月 31 年末数为 221,368,166.60 元, 比年初数增加 60.34%, 其主要原因是: 天津分公司厂房二期工程部分转固以及生产规模扩大导致生产设备增加所致。

(7) 在建工程 2012 年 12 月 31 年末数为 20,893,640.95 元, 比年初数减少 43.07%, 其主要原因是: 天津分公司厂房二期工程部分转固。

(8) 无形资产 2012 年 12 月 31 年末数为 52,286,269.77 元, 比年初数增加 191.04%, 其主要原因是: 首航节能光热技术股份有限公司无形资产入资所致。

(9) 商誉 2012 年 12 月 31 日年末数为 1,348,171.83 元, 年初数为 0, 其主要原因是: 非同一控制下合并北京东方模具有限责任公司。

(10) 递延所得税资产 2012 年 12 月 31 日年末数为 10,920,115.85 元, 比年初数增加 102.27%, 其主要原因是: 应收账款坏账准备增加所致。

(11) 应付票据 2012 年 12 月 31 日年末数 156,555,152.71 元, 年初数为 0 元, 其主要原因是: 采购原材料等使用银行承兑汇票结算。

(12) 应付账款 2012 年 12 月 31 日年末数为 204,961,938.06 元, 比年初数增加 237.39%, 其主要原因是: 业务规模扩大, 材料采购量增加所致。

(13) 预收账款 2012 年 12 月 31 日年末数为 133,143,087.64 元, 比年初数减少 72.69%, 其主要原因是: 销售收入增加及预收款收款较慢所致。

(14) 应交税费 2012 年 12 月 31 日年末数为 106,896,611.98 元, 比年初数增加 476.30%, 其主要原因是: 销售收入增加, 增值税及所得税均大幅增加。

(15) 盈余公积 2012 年 12 月 31 日年末数为 30,185,923.89 元, 比年初数增加 141.82%, 其主要原因是: 本年经营获利, 计提法定盈余公积。

(16) 未分配利润 2012 年 12 月 31 日年末数为 270,842,683.41 元, 比年初数增加 141.08%, 其主要原因是: 本年经营获利。

(17) 营业收入 2012 年发生数为 1,193,145,887.89 元, 比上年数增加 58.65%, 其主要原因是: 业务正常增长所致。

(18) 营业成本 2012 年发生数为 856,519,365.71 元, 比上年数增加 66.40%, 其主要原因是: 业务正常增长所致。

(19) 营业税金及附加 2012 年发生数为 9,862,140.77 元, 比上年数增加 225.78%, 其主要原因是: 收入增长, 应交增值税增加相应引起营业税金及附加增加。。

(20) 管理费用 2012 年发生数为 81,626,460.26 元, 比上年数增加 53.88%, 其主要原因是: 研发开发费及工资等增加。

(21) 财务费用 2012 年发生数为-12,840,672.39 元, 比上年数减少 396.95%, 其主要原因是: 募集资金的利息收入增加。

(22) 资产减值损失 2012 年发生数为 36,398,694.50 元, 比上年数增加 71.28%, 其主要原因是: 应收账款增加, 计提坏账准备增加。

(23) 营业外收入 2012 年发生数为 13,589,948.71 元, 比上年数增加 577.47%, 其主要原因是: 政府补助增加。

(24) 营业外支出 2012 年发生数为 1,100,878.88 元, 比上年数增加 101.86%, 其主要原因是: 对外捐赠支出增加。

(25) 所得税费用 2012 年发生数为 31,705,091.55 元, 比上年数增加 36.40%, 其主要原因是: 收入增加利润增加所致。

(26) 收到的税费返还 2012 年发生数为 12,905,619.67 元, 比上年数增加 3,741.78%, 其主要原因是: 出口退税款增加。

(27) 购买商品、接受劳务支付的现金 2012 年发生数为 461,081,149.49 元, 比上年数增加 31.82%, 其主要原因是: 采购原材料增加。

(28) 支付给职工以及为职工支付的现金 2012 年发生数为 53,413,696.93 元, 比上年数增加 64.14%, 其主要原因是: 公司规模扩大, 员工增加。

(29) 支付其他与经营活动有关的现金 2012 年发生数为 87,300,044.87 元, 比上年数增加 41.70%, 其主要原因是: 研究开发费用增加。

(30) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 2012 年发生数为 129,236,937.16 元, 比上年数增加 60.14%, 其主要原因是: 预付天津市九园工贸有限公司土地款、天津分公司厂房二期工程款增加以及购买直冷及间冷车间生产设备所致。

(31) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 2012 年发生数为 2,464,353.78 元, 上年数为 0, 其主要原因是: 非同一控制下合并北京东方模具有限责任公司。

(32) 吸收投资收到的现金 2012 年发生数为 986,138,674.00 元, 上年数为 0, 其主要原因是: 本公司 2012 年度首次公开发行股票, 募集资金到账。

(33) 支付的其他与筹资活动有关的现金 2012 年发生数为 6,643,265.00 元, 上年数为 0, 其主要原因是: 本公司 2012 年度首次公开发行股票, 支付发行费用。

第十一节 备查文件目录

- 1、董事会决议, 监事会决议, 董事和高级管理人员对年报的书面确认意见, 年报内幕知情人登记表;
- 2、经公司法人签字和公司盖章的本次年报全文及摘要;
- 3、公司法人、主管会计工作负责人、会计机构负责人, 签字并盖章的财务报表;
- 4、财务数据的报送系统生成文件;
- 5、其他文件。

北京首航艾启威节能技术股份有限公司董事会

法定代表人:

2013年3月29日