



洛阳隆华传热节能股份有限公司

2013 年半年度报告

2013-064

2013 年 07 月

## 第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人李占明、主管会计工作负责人张国安及会计机构负责人(会计主管人员)王晓凤声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	8
第四节 重要事项.....	19
第五节 股份变动及股东情况.....	22
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第七节 财务报告.....	27
第八节 备查文件目录.....	101

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、隆华节能	指	洛阳隆华传热节能股份有限公司
控股股东及实际控制人	指	李占明、李占强、李明卫、李明强
报告期	指	2013 年半年度
股东会	指	洛阳隆华传热节能股份有限公司股东大会
董事会	指	洛阳隆华传热节能股份有限公司董事会
监事会	指	洛阳隆华传热节能股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
国务院	指	中华人民共和国国务院
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
保荐人、保荐机构、光大证券	指	光大证券股份有限公司
发行人律师	指	北京市君泽君律师事务所
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2005 年修订）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（2005 年修订）
股票、A 股	指	本公司发行的每股面值人民币 1.00 元的普通股股票
《公司章程》	指	《洛阳隆华传热节能股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
W	指	瓦，热量单位传递速率单位，即 1 w 等于 1 秒内传递 1J 的热量
传热设备、热交换器、换热设备	指	在具有温差的两种或两种以上流体之间传递热量的装置，是工业领域广泛使用的一种通用机械设备
冷却（凝）设备/冷却（凝）器	指	对被冷却介质进行冷却（凝）的换热设备
显热换热	指	使物质温度变化但不改变其相态的热量传递过程
潜热换热	指	利用物质相变吸收或释放热量的热量传递过程
换热机理	指	热交换得以实现的原理，包括潜热换热和显热换热等
水冷却系统、水冷设备	指	以水为冷却介质，利用水的温升带走热量，对被冷却介质进行冷却（凝）的设备，通常外配冷却塔
空冷器、空冷设备	指	以空气为冷却介质，利用环境空气的温升带走热量，对被冷却介质进行冷却（凝）的设备
蒸发式冷却（凝）器、蒸发式冷却（凝）设备	指	以水和空气为冷却介质，通过水的蒸发带走热量，再由空气将蒸气吸纳排出，对被冷却介质进行冷却（凝）的设备，是一种高效的冷却（凝）设备；亦称为蒸发式空冷器、表面湿式空冷器、闭式冷却塔等
复合冷却（凝）	指	运用空冷式、蒸发式、水冷式等基本散热形式进行组合传热，以随环境变化获得最佳的冷却（凝）效果，并降低水、电等资源消耗
复合型蒸发冷却（凝）技术	指	以蒸发式换热机理为基础，将蒸发式换热与空冷式换热优化组合的复合冷却（凝）技术
高效复合型冷却（凝）器	指	采用复合冷却（凝）设计理念，以蒸发式换热机理为基础，以水和空气为冷却介质，同时运用蒸发式换热和空冷式换热对被冷却介质进行冷却（凝）的高效冷却（凝）设备，是对蒸发式冷却（凝）设备的重大改进和提升

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张国安	张焯
联系地址	洛阳空港产业集聚区	洛阳空港产业集聚区
电话	0379-67891833	0379-67891813
传真	0379-67891813	0379-67891813
电子信箱	zz_cpa@126.com	lylhzb@126.com

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入(元)	298,707,555.45	193,540,924.22	54.34%
归属于上市公司股东的净利润(元)	43,370,250.69	30,060,209.23	44.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	41,108,851.51	30,080,759.42	36.66%
经营活动产生的现金流量净额(元)	12,428,402.98	-34,918,692.30	135.59%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.0761	-0.22	134.59%
基本每股收益(元/股)	0.27	0.19	42.11%
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.19	42.11%
净资产收益率(%)	4.59%	3.42%	1.17%
扣除非经常损益后的净资产收益率(%)	4.35%	3.43%	0.92%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	1,308,481,717.97	1,204,385,363.60	8.64%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	956,401,120.34	927,232,869.65	3.15%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.856	5.48	6.86%

## 五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	409,294.26	
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)	2,300,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-49,324.64	
减: 所得税影响额	399,070.44	
合计	2,261,399.18	--
按国际会计准则调整的项目及金额:		

## 六、重大风险提示

### 1、主要原材料价格波动的风险

本公司生产所需要的主要原材料为各类钢材(包括不锈钢和碳钢),存在价格波动较大的情况。公司生产所需各类钢材价格的大幅度波动,将对公司产品的生产成本产生直接影响,本公司存在原材料价格大幅上涨对未来经营业绩产生不利影响的风险。公司目前采取“以销定产”的经营模式,通常在签订销售订单前会先向原材料供应商询价,在此基础上计算出投标

价格：一般情况下在签订销售订单后即组织原材料采购，以保证每一个订单的合理利润，因此公司的经营模式有利于缓解原材料价格的变动对公司生产经营的影响。

## 2、技术管理与创新风险

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

公司为保持在行业内的领先地位，将持续加大技术研发投入，加快技术软硬件建设、试验室建设方面的步伐，进一步完善研发激励机制，推动公司产品优化提升、技术保障有力等目标的实现。

## 3、客户工程项目延期的风险

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

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

## 4、应收账款风险

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

### 第三节 董事会报告

#### 一、报告期内财务状况和经营成果

##### 1、报告期内总体经营情况

2013年上半年,面对日益严峻的经济环境,公司在董事会和管理层的领导下,牢牢把握市场竞争形势,围绕年度经营目标,以夯实内部管理为基础,以市场拓展和产品研发为工作重点,加强专业人才引进,增强自主创新能力,保持与供应商的良好协作,力求从成本、技术、品质上提高公司产品整体竞争力。通过各项举措的有力落实,公司上半年取得了较好的经营业绩。报告期内,公司实现营业收入29,870.76万元,营业利润4,884.53万元,归属于上市公司股东的净利润为4,337.03万元,同比增速分别为54.34%、37.99%、44.13%。

报告期内,公司聚焦电力、石化、煤化工等重点行业的重点客户,着力扩大市场份额,不断提升公司在行业中的话语权。公司与中国石油化工有限公司物资装备部签订了《采购框架协议》、与中石化洛阳工程有限公司签订了《战略合作框架协议》,两项协议的签订与实施,有利于提升公司的技术实力和研发能力和市场影响力,也有利于公司在石化、新型煤化工等行业的市场拓展,尤其在同样的条件下,优先进入中国石油化工集团及其下属所有企业,必将对公司的经营产生积极影响。

报告期内,在内部生产经营管理方面,公司以市场、质量、产能、成本为主线,以生产管理和品质管控为重点,强化精益生产管理,努力提高品质管控能力和成本控制能力。公司以管理体系和管理机制的梳理为重点,进一步优化业务管理流程,加强员工培训和一线业务管理队伍建设,强化绩效考核和人力资源管理,降低管理成本,提升管理效率,以适应公司业务规模和经营管理队伍的扩大对公司的管理能力和管理水平提出的更高要求。

报告期内,公司拟以现金和发行股份购买北京中电加美环保科技股份有限公司100%的股权,并募集配套资金。本次交易将充分发挥双方协同效应,促进公司业务拓展,丰富产品内容,加强技术合作和促进产品的升级换代,有利于公司在产业链、市场及销售平台、人力资源等方面形成整合效应,从而迅速提高公司竞争力、市场覆盖面并加强公司团队的建设。关于此次以现金和发行股份购买资产并募集配套资金的相关议案,已经公司2013年第一次临时股东大会审议通过,相关公告内容详见巨潮资讯网。

报告期内,公司持续加大研发投入,基于新客户、新项目、新品种导入,加强了对传统产品的研发和工艺改善工作,以满足现有主营业务开展对技术研发支持的需要,同时,结合公司年度经营计划和中长期发展战略,开展新产品、新工艺的研究开发工作。报告期内,公司新获专利证书9项,公司的“BLT一系列节能型复合闭式冷却塔”项目获河南省科学技术进步叁等奖。

报告期内,主要财务数据同比变动情况:

##### (1) 资产负债表项目重大变动情况

单位:元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	变动比例	重大变动说明
应收票据	31,593,049.00	72,460,603.71	-56.40%	采用票据结算增加所致
应收账款	317,137,212.28	234,558,847.37	35.21%	根据市场情况,调整部分客户的信用条件
应收利息	3,602,500.00	1,728,986.67	108.36%	未到期银行存款利息增加。
其他应收款	12,378,455.19	7,698,578.59	60.79%	投标保证金、履约保证金增加所致
存货	215,801,114.40	174,260,082.09	23.84%	根据在手订单,增加材料储备
在建工程	156,776,557.42	77,714,734.05	101.73%	募投项目、压力容器项目持续投入所致
递延所得税资产	4,381,747.01	3,170,558.82	38.20%	计提的坏账准备增加导致确认的递延所得税资产增加
应付票据	80,585,000.00	23,523,040.00	242.58%	结算方式较多采用银行承兑汇票所致
应付账款	117,090,497.32	85,206,580.99	37.42%	增加材料储备但款项未到结算期
其他应付款	2,231,940.05	1,449,267.73	54.00%	收取投标保证金增加所致

## (2) 利润表重大变动情况

单位：元

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月	变动比例	重大变动说明
营业收入	298,707,555.45	193,540,924.22	54.34%	公司业务规模增长所致
营业成本	208,128,319.87	132,128,328.69	57.52%	收入增长导致成本相应增长
营业税金及附加	297,447.86	661,968.32	-55.07%	材料储备和采购设备进项税额增加，导致应缴增值税减少。
营业费用	18,117,950.80	13,161,222.79	37.66%	加大销售推广、人员增加，工资、差旅费相应增加
资产减值损失	8,080,097.97	3,091,765.59	161.34%	根据账龄计提应收款项坏账准备
营业外收入	2,709,794.26	74,456.82	3539.42%	收到政府补助增加
营业外支出	49,324.64	98,633.52	-49.99%	
所得税费用	8,179,655.15	5,312,624.99	53.97%	应纳税所得额增加导致企业所得税增加所致

## (3) 现金流量表项目重大情况

单位：元

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月	变动比例	重大变动说明
支付给职工以及为职工支付的现金	31,741,161.69	22,818,265.03	39.10%	加大销售推广，人员增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,082,541.77	38,635,365.32	115.04%	募投项目、压力容器项目持续投入所致
取得借款收到的现金	0.00	20,000,000.00	-100.00%	上年同期取得银行借款
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,000,000.00	24,336,090.82	-34.25%	本期较上年同期股利支付减少所致

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

本报告期内公司的业务增长主要来自于冷却（凝）设备在化工行业的优势保持和电力行业的销售增长，其中化工行业收入占主营业务收入的比重为54.25%，增速为38.96%；电力行业的增速为659.64%。本报告期公司与中石化采购部签订空冷器产品销售框架协议、与中石化洛阳工程有限公司签订战略合作框架协议，为公司产品在石化行业市场占用率的提高创造了良好的外部条件。公司通过媒体、产品推介会、电力产品交流会等各种渠道推广电力产品技术，加大电力产品宣传力度，使公司产品在电力行业得到了快速发展。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 2012年3月9日与洛阳中重发电设备有限责任公司签订了《恒源项目3×200MW复合型空冷系统订货合同》，合同金额为人民币12,163.6万元。截至6月30日已收到合同预付款及投料款共计2,432.72万元，第一套产品已经制作完毕。

(2) 2012年4月5日与山西漳山发电有限责任公司签订了《#4机组空冷增容改造设计和蒸发式冷却器采购合同》，合同金额为人民币2,800万元。目前此合同已安装验收完毕。

(3) 2012年8月7日与西安陕鼓工程技术有限公司签订了《府谷县恒源煤焦电化有限公司甲醇及LNG项目配套空冷岛合同》，合同金额为人民币5,174.40万元。截至6月30日已收到合同预付款517.44万元，目前方案设计已完成。

### 3、主营业务经营情况

#### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司主营业务为冷却（凝）设备的研发、设计、生产和销售，压力容器和机械零配件的生产和销售，主要产品为冷却（凝）设备。报告期实现主营业务收入29,775.54万元，其中冷却（凝）设备的收入为22,783.38万元，占主营业务收入的76.52%，压力容器收入5,443.33万元，占主营业务收入的18.28%，机械零配件收入1,548.84万元，占主营业务收入的5.20%。

#### (2) 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						
制冷	13,977,388.08	9,509,950.31	31.96%	61.76%	106.79%	-14.82%
化工	161,539,955.89	108,835,446.70	32.63%	38.96%	43.2%	-2%
冶金	25,382,905.99	17,732,511.77	30.14%	65.9%	67.37%	-0.61%
电力	64,601,709.40	42,900,540.69	33.59%	659.64%	1,251.69%	-29.09%
机械加工	15,488,429.88	13,718,589.39	11.43%	-33.1%	-30.26%	-3.61%
其他	16,765,042.74	15,314,376.71	8.65%	-15.86%	-14.87%	-1.07%
合计	297,755,431.98	208,011,415.57	30.14%	55.26%	57.55%	-1.02%
分产品						
复合冷	209,152,092.23	138,608,787.04	33.73%	64.08%	76.29%	-4.59%
空冷器	18,681,709.39	13,518,388.72	27.64%	10.64%	12.52%	-1.21%
压力容器	54,433,260.30	42,165,701.26	22.54%	118.56%	91.1%	11.13%
机械加工	15,488,370.06	13,718,538.55	11.43%	-31.22%	-29.01%	-2.76%
合计	297,755,431.98	208,011,415.57	30.14%	55.26%	57.55%	-1.02%
分地区						
华中	55,510,197.48	42,922,247.51	22.68%	17.59%	11.14%	4.48%
华北	115,163,418.81	77,279,253.10	32.9%	107.3%	121.61%	-4.33%
华东	80,154,120.45	54,946,032.26	31.45%	43.09%	56.77%	-5.98%
东北	2,605,470.86	1,857,058.71	28.72%	-69.63%	-68.12%	-3.39%
西北	18,438,076.91	13,441,958.76	27.1%	-10.83%	-10.42%	-0.34%
西南	12,919,829.05	9,411,916.68	27.15%	308.66%	344.47%	-5.87%
华南	12,681,623.92	7,946,439.96	37.34%	2,092.95%	1,368.04%	30.94%
国外市场	282,694.50	206,508.59	26.95%			
合计	297,755,431.98	208,011,415.57	30.14%	55.26%	57.55%	-1.02%

#### 4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

本期前五大供应商	金额	上年同期前五大供应商	金额
邯郸市硕美贸易有限公司	16,301,779.71	安阳圣达钢铁贸易有限公司	21,802,393.77
银邦金属复合材料股份有限公司	14,626,628.91	银邦金属复合材料股份有限公司	18,236,813.24
江阴市电力设备冷却器有限公司	13,144,214.95	黄冈市振达钢管制造有限公司	14,110,799.21
仪征市永辉散热管制造有限公司	12,057,557.47	洛阳强远制管有限公司	9,870,825.82
江苏振达钢管集团有限公司	6,416,707.62	洛阳宝义物资有限公司	8,877,892.35
合计	62,546,888.67	合计	72,898,724.39
占公司全部采购金额比例	29.87%	占公司全部采购金额比例	23.87%

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

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

本期前五大客户	金额	上年同期前五大客户	金额
山西漳山发电有限责任公司	23,504,273.50	中国一拖集团有限公司	22,468,204.53
山东天弘化学有限公司	21,623,931.62	国网能源宁夏煤电有限公司	16,632,478.63
中国一拖集团有限公司	15,267,021.36	内蒙古荣信化工有限公司	14,529,914.53
湖北三宁化工股份有限公司	12,208,547.01	山西福润生物质能热电有限公司	10,683,760.68
迁安市九江煤炭储运有限公司	11,799,145.30	陕西黄陵煤化工有限责任公司	9,880,314.88
合计	84,402,918.79	合计	74,194,700.25
占公司主营业务收入比例	28.35%	占公司全部采购金额比例	17.97%

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

## 6、主要参股公司分析

乾纳隆华传热科技（北京）有限公司，2012年3月9日取得北京市工商行政管理局朝阳区分局颁发的企业法人营业执照，注册号：110105014722540，注册资本3000万元，是公司的全资子公司，其经营范围是：技术推广服务。报告期末资产总计2,902.90万元，净资产2,902.65万元，报告期内营业收入为0元，净利润为-45.43万元。

重庆天科石化机械设备有限公司，2012年8月30日取得重庆市工商行政管理局渝北区分局颁发的企业法人营业执照，注册号：500112000157536，注册资金500万元，是公司占90%股份的控股子公司。其经营范围是：销售，空冷器、蒸发式空冷器、板式换热器、非标设备、制冷设备、空调机组、模块化机组、仪器仪表、钢结构件、管道、阀门；机械设备安装及相关设计信息咨询。报告期末资产总计456.76万元，净资产428.41万元，报告期内营业收入为0元，净利润为-44.10万元。

## 7、研发项目情况

报告期内，公司坚持自主创新，稳步推进研发中心扩建项目。在省级研发中心的基础上，进一步完善研发体制建设和研发机构的设置、实施激励制度，加大研发经费的投入；加大与国内知名的设计院所、工程公司、科研院所的合作力度，建立产学研联合研发创新体系，提升冷却（凝）设备的技术水平，为我国煤化工、石油化工、冶金、电力等各工业领域提供技术先进、性能优良、运行安全、质量可靠的冷却（凝）设备，提高公司产品的市场竞争力。

报告期内，公司进一步深化复合型冷却（凝）设计理念的理论研究，强化复合型冷却（凝）理念在新产品开发的指导作用；完善改进高效复合型冷却（凝）器的结构，推进产品设计的标准化、模块化和系列化；强化工艺手段的保障作用，提升产品技术性能，巩固产品运行的稳定性、可靠性、安全性，增强产品竞争力，提升公司盈利能力。

报告期内，公司新获专利证书9项，公司的“BLT一系列节能型复合封闭式冷却塔”项目获河南省科学技术进步叁等奖。报告期新获专利明细如下：

序号	专利号	专利名称	专利类型	专利申请日	专利权期限	专利权人
1	ZL 2012 2 0083571.2	一种内翅片管蒸发式中冷器	实用新型	2012年3月8日	十年	隆华节能
2	ZL 2012 2 0349345.4	一种低阻力降换热管束装置	实用新型	2012年7月11日	十年	隆华节能
3	ZL 2012 2 0349392.9	一种低阻力降的蒸发式冷却装置	实用新型	2012年7月11日	十年	隆华节能
4	ZL 2012 2 0349369.X	一种收水器装置	实用新型	2012年7月11日	十年	隆华节能
5	ZL 2012 2 0575137.6	气液分离式冷凝器	实用新型	2012年11月05日	十年	隆华节能
6	ZL 2012 2 0592235.0	一种新型结构的蒸发式冷凝器	实用新型	2012年11月12日	十年	隆华节能
7	ZL 2012 2 0493800.8	一种立式空冷式冷却器	实用新型	2012年09月26日	十年	隆华节能
8	ZL 2012 2 0493653.4	换热管的固定装置	实用新型	2012年09月26日	十年	隆华节能
9	ZL 2012 2 0575131.9	一种无动力复合型间接空冷装置	实用新型	2012年11月05日	十年	隆华节能

## 8、核心竞争力不利变化分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

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

### （一）公司所处行业的发展趋势

经过多年发展，国内高效换热行业的产业环境日趋成熟、产业配套政策逐步完善，直接促使了大批具有成长前景的本土上、下游企业的诞生及发展。冷却（凝）设备应用领域广泛，国家和地方规划政策、装备制造业政策、节能环保政策等都对其产生重要影响。在当前国家已将资源节约作为基本国策的背景下，具有节水、节能、环保、有利于清洁生产的冷却（凝）设备的推广应用受到国家政策的支持和鼓励。

国务院在《能源发展“十二五”规划》中提出，要实施能源消费强度和消费总量双控制，到2015年，单位国内生产总值能耗比2010年下降16%，能源综合效率提高到38%，火电供电标准煤耗下降到323克/千瓦时，炼油综合加工能耗下降到63千克标准油/吨。

国务院在《“十二五”节能环保产业发展规划》中提出，在节能产业重点领域的节能技术和装备中，要完善推广蒸汽与凝结水闭式回收的技术和设备；大力推广高效换热器、冷凝器等设备；在重大节能技术与装备产业化工程中提出，应围绕余热余压利用等重点领域，通过重大技术和装备产业化示范、规模化应用等，形成高效换热器等以高效换热技术为特色的制造基地。

### （二）公司所处的行业地位

在资源节约的基本国策背景下，国家对于节约用水、节能降耗、清洁生产方面的政策和措施将不断深入和强化，这些政策和措施将加速高效、节水、节能、综合效果优良的冷却（凝）设备的推广应用。

工信部发布了《石化和化学工业“十二五”发展规划》，提出在节能减排方面，全行业单位工业增加值用水量降低30%、能源消耗降低20%。

国务院印发的《节能减排“十二五”规划》提出，在能量系统优化中，要加强电力、钢铁、有色金属、合成氨、炼油、乙烯等行业企业能量梯级利用和能源系统整体优化改造，开展冷却塔循环水系统优化、冷凝水回收利用等，大幅度提升系统能源效率。

公司自主研发的高效复合型冷却（凝）技术，以潜热换热先进机理为基础，将蒸发换热和空冷换热优化组合，实现一项动力两级利用，大幅度提升了蒸发式冷却（凝）设备的适用性和综合效能，在节能、节水、环保等方面优势明显。在相同的换热负荷下，与传统水冷系统相比，采用此种技术可节水30%-70%，节电30%-60%，年节省运行费用50%以上；与普通蒸发冷却（凝）器相比，采用该技术可节水30%-50%，节电10%-20%左右，年节省运行费用40%以上；总体技术达到国际先进水平，目前已在电力、石油化工、煤化工、冶金、制冷等行业得到成功应用和推广。公司的高效复合型冷却（凝）技术被评为“石油和化工行业环境保护与清洁生产重点支撑技术”；被国家发改委列入第五批《国家重点节能技术推广目录》。

在实践应用中，高效复合型冷却（凝）器有着传统冷却（凝）设备无法比拟的优势，是传统水冷设备理想的替代产品。

目前来看，宏观经济形势整体向好，经济复苏的步伐日益加快，国家节能减排相关产业政策持续出台，电力、石化、煤化工、冶金等行业的产业调整与升级对公司而言无疑都是难得的发展良机。作为拥有高效复合冷换热核心技术的上市公司，将积极响应国家“节约用水、节能降耗、清洁生产”的产业政策，充分利用资金、人才、品牌、持续融资机会等先行优势，加快产业整合，提升企业竞争实力。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司紧密按照“围绕目标提升效益，落实营销业绩提升效益，依靠技术支持提升效益，提高产品质量提升

效益，依靠管理规范产生效益”的指导思想，紧紧围绕全年目标，夯实各项基础工作，在全体员工的共同努力下，取得了较好的经营业绩。

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

详见第二节之“七”重大风险提示内容。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	61,073.54
报告期投入募集资金总额	9,007.84
已累计投入募集资金总额	29,342.94
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>一、募集资金金额到位及存放情况</p> <p>(一) 募集资金到位及存放</p> <p>公司实际募集资金净额为人民币 61,073.54 万元，已于 2011 年 9 月 13 日全部到位，经北京兴华会计师事务所有限公司验证，并出具了 (2011) 京会兴验字第 4-046 号《验资报告》。</p> <p>公司对募集资金实行专户存储，对募集资金的使用执行严格的审批程序，以保证专款专用。截至 2013 年 6 月 30 日，已分别在中国银行股份有限公司洛阳车站支行、洛阳银行道北支行、中国建设银行股份有限公司洛阳分行开设了募集资金的存储专户。</p> <p>(二) 变更募集资金存放专用账户情况</p> <p>2012 年 9 月 28 日公司第一届董事会第二十一次会议审议通过《关于变更募集资金存放专用帐户的议案》，同意注销原在中信银行股份有限公司洛阳分行开设的账户，同时在洛阳银行道北支行开设账户，作为超募资金存储和使用的新专用账户，公司与洛阳银行道北支行、光大证券分别共同签署《募集资金三方监管协议》，对公司募集资金进行监管。</p> <p>二、募集资金的实际使用情况</p> <p>募集资金净额：61,073.54 万元，报告期投入募集资金总额：9,007.84 万元，已累计投入募集资金总额：29,342.94 万元。超募资金 36,675.89 万元，超募资金本期投入金额 4,000 万元，累计投入金额 15,579.40 万元。</p> <p>三、募集资金投向变更情况</p> <p>截至报告期末，公司不存在募集资金投向变更情况</p> <p>四、募集资金使用及披露中存在的问题</p> <p>公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。</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										
高效复合型冷却(凝)器扩产项目		21,195.9	22,475.3	4,476.85	13,954	62.09%	2013年12月31日	0	否	否
研发中心扩建项目		3,201.75	3,201.75	530.99	1,088.94	34.01%	2013年12月31日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	24,397.65	25,677.05	5,007.84	15,042.94	--	--	0	--	--
超募资金投向										
成立北京子公司					3,000	100%	2012年03月09日	0	否	否
归还银行贷款(如有)	--				3,000	100%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--			4,000	8,300	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--			4,000	14,300	--	--	0	--	--
合计	--	24,397.65	25,677.05	9,007.84	29,342.94	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>2013年4月16日,公司2012年度股东大会审议通过《关于调整募集资金投资项目投资进度的议案》,同意公司高效复合型冷却(凝)器扩产项目和研发中心扩建项目调整投资进度,调整后达到预计可使用状态日期为2013年12月31日。</p> <p>公司募集资金实际使用进度与调整后计划进度相符。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>本公司募集资金净额为61,073.54万元,其中超募资金36,675.89万元。2011年10月21日,公司召开第一届董事会第十一次会议,审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款及永久性补充流动资金的议案》,同意公司使用超募资金5,000.00万元,用于偿还银行贷款和永久性补充流动资金,其中3,000.00万元用于偿还银行贷款,2,000.00万元用于永久性补充流动资金。同时审议通过了《关于使用部分超募资金在北京设立全资子公司的议案》,拟使用超募资金3,000.00万元在北京设立全资子公司,目前均已实施完毕。2012年5月8日,经2012年第一次临时股东大会审议通过《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》,同意公司使用超募资金2,300.00万元永久性补充流动资金;同时审议通过《关于调整高效复合型冷却(凝)器扩产项目的议案》,同意公司使用超募资金1,279.40万元补充该募投项目金额。2013年4月16日,经2012年度股东大会审议通过《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》,同意公司使用超募资金4,000万元永久性补充流动资金。截</p>									

	至报告期末，超募资金余额为：22,315.69 万元，（其中含利息收入 1,219.2 万元）。剩余超募资金将继续在募集资金专项账户管理，并在相关项目完成可行性、必要性论证后，履行必要的审议程序并及时披露。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生 为了合理调配资源，降低管理成本，2012 年 2 月 26 日公司第一届董事会第十三次会议审议通过《关于变更部分募投项目实施地点的议案》，将“研发中心扩建项目”地点由原地点洛阳空港产业集聚区（孟津县麻屯镇卢村境内、机场路南侧）变更为位于洛阳空港产业集聚区小浪底专线东的公司老厂区内。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2011 年 10 月 21 日，公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，全体董事一致同意公司使用募集资金 2,754.24 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，已置换完成。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金（包括超募资金）均存放在公司募集资金专户，公司将有计划的投资于两个募投项目和其他与主营业务相关的营运资金项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### （3）募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
高效复合型冷却（凝）器扩产项目	高效复合型冷却（凝）器扩产项目	22,475.3	4,476.85	13,954	62.09%	2013 年 12 月 31 日	0	否	否
合计	--	22,475.3	4,476.85	13,954	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			1、根据公司经营发展需要，对原扩产项目进行调整，新增投资额 1,478.57 万元，其中用超募资金补充 1,279.40 万元，其余属非铺底流动资金用自有资金补充。2012 年 5 月 8 日，公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过《关于调整高效复合型冷却（凝）器扩产项目的议案》。						

	<p>2、因对原扩产项目增加了生产用地和生产厂房，新增土地的规划、出让等手续的报批影响此项目的进度。同时，为了合理调配资源，降低管理成本，将研发中心扩建项目地点变更至位于洛阳空港产业集聚区小浪底专线东的公司老厂区内，项目的地点变更，相关手续需进行报批，影响项目的进度。2013 年 4 月 16 日，公司 2012 年度股东大会审议通过《关于调整募集资金投资项目投资进度的议案》，同意公司高效复合型冷却（凝）器扩产项目和研发中心扩建项目调整投资进度，调整后达到预计可使用状态日期为 2013 年 12 月 31 日。</p> <p>上述具体内容详见巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）的公告内容。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司募集资金实际使用进度与调整后计划进度相符。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
重型压力容器建设项目	4,830	2,837	3,393	78.24% <sup>0</sup>	
合计	4,830	2,837	3,393	--	--

## 3、对外股权投资情况

适用  不适用

## 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

适用  不适用

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

不适用

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

不适用

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司半年度财务报告未经审计。

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用  不适用

2013年4月16日，公司2012年度股东大会审议通过《关于2012年度利润分配方案的议案》，以截至2012年12月31日的公司总股本163,320,000股为基数，每10股派发现金股利1.00元（含税），共计派发现金股利16,332,000元，于2013年5月29日实施完毕。

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

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

本报告期无利润分配及资本公积金转增股本预案。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、企业合并情况

本报告期末，重庆天科资产总计456.76万元，净资产428.41万元，报告期内营业收入为0元，净利润为-44.10万元。合并重庆天科，促进了公司在西南地区市场的拓展，吸引行业优秀人才，为公司产品在西南地区的销售提供了有利的市场信息和技术支持。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

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

### 四、重大关联交易

无

### 五、重大合同及其履行情况

#### 1、其他重大合同

(1) 2012年3月9日与洛阳中重发电设备有限责任公司签订了《恒源项目3×200MW复合型空冷系统订货合同》，合同金额为人民币12,163.6万元。截至6月30日已收到合同预付款及投料款共计2,432.72万元，第一套产品已经制作完毕。

(2) 2012年4月5日与山西漳山发电有限责任公司签订了《#4机组空冷增容改造设计和蒸发式冷却器采购合同》，合同金额为人民币2,800万元。目前此合同已安装验收完毕。

(3) 2012年8月7日与西安陕鼓工程技术有限公司签订了《府谷县恒源煤焦电化有限公司甲醇及LNG项目配套空冷岛合同》，合同金额为人民币5,174.40万元。截至6月30日已收到合同预付款517.44万元，目前方案设计已完成。

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

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	不适用	不适用		不适用	不适用

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	李明强承诺	担由上述事项产生的公司支付的或应由公司支付的所有相关款项和费用。 如果因公司发行上市后发生的使用劳务派遣用工的事项, 劳务派遣单位与被派遣劳动者就工资、社会保险的缴纳等事项发生法律纠纷的, 公司将与劳务派遣单位承担连带赔偿责任。			未有违反上述承诺的情况。
	本公司承诺	(五) 关联交易承诺公司出具承诺, 向销售货物方福格森销售金额 2011 年度不超过 600 万元, 2012 年度不超过 400 万元, 2013 年起不再交易, 且上市后不收购福格森; 出具承诺之日起将不再与供应商智明铸造发生关联交易, 上市后也不收购智明铸造。	2011 年 09 月 16 日	自承诺之日起至承诺履行完毕	报告期内, 公司遵守了所做的承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	报告期内, 公司上述股东均遵守以上承诺, 未有违反上述承诺的情况。				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 八、其他重大事项的说明

1、报告期内, 公司聚焦电力、石化、煤化工等重点行业的重点客户, 着力扩大市场份额, 不断提升公司在行业中的话语权。公司与中国石油化工股份有限公司物资装备部签订了《采购框架协议》、与中石化洛阳工程有限公司签订了《战略合作框架协议》, 两项协议的签订与实施, 有利于提升公司的技术实力和研发能力和市场影响力, 也有利于公司在石化、新型煤化工等行业的市场拓展, 尤其在同样的条件下, 优先进入中国石油化工集团及其下属所有企业, 必将对公司的经营产生积极影响。

2、报告期内, 公司拟以现金和发行股份购买北京中电加美环保科技股份有限公司100%的股权, 并募集配套资金。本次交易将充分发挥双方协同效应, 促进公司业务拓展, 丰富产品内容, 加强技术合作和促进产品的升级换代, 有利于公司在产业链、市场及销售平台、人力资源等方面形成整合效应, 从而迅速提高公司竞争力、市场覆盖面并加强公司团队的建设。关于此次以现金和发行股份购买资产并募集配套资金的相关议案, 已经公司2013年第一次临时股东大会审议通过, 相关公告内容详见巨潮资讯网。

3、报告期内, 为符合公司长远发展战略规划要求, 在综合考虑公司核心产品特性的情况下, 将公司名称变更为“洛阳隆华传热节能股份有限公司”, 证券简称变更为“隆华节能”。

## 第五节 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	107,235,000	65.66%	0	0	0	0	0	107,235,000	65.66%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	102,150,000	62.55%	0	0	0	0	0	102,150,000	62.55%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	102,150,000	62.55%	0	0	0	0	0	102,150,000	62.55%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	5,085,000	3.11%	0	0	0	0	0	5,085,000	3.11%
二、无限售条件股份	56,085,000	34.34%	0	0	0	0	0	56,085,000	34.34%
1、人民币普通股	56,085,000	34.34%	0	0	0	0	0	56,085,000	34.34%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	163,320,000	100%	0	0	0	0	0	163,320,000	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

股份变动的理由

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		7,143						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李占明	境内自然人	15.31%	25,000,000	0	25,000,000	0		
李占强	境内自然人	15.31%	25,000,000	0	25,000,000	0		
李明强	境内自然人	15.31%	25,000,000	0	25,000,000	0		
李明卫	境内自然人	15.31%	25,000,000	0	25,000,000	0		
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	3.42%	5,589,423	753,527	0	5,589,423		
中国建设银行—华宝兴业新兴产业股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.44%	3,978,422	3,978,422	0	3,978,422		
中国风险投资有限公司	境内非国有法人	1.86%	3,035,000	-1,131,666	0	3,035,000		
刘岩	境内自然人	1.82%	2,970,000	0	0	742,500		
董晓强	境内自然人	1.82%	2,970,000	0	0	742,500		
安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	1.19%	1,946,600	1,946,600	0	1,946,600		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东李占明、李占强、李明卫、李明强四人为兄弟关系，上市时已共同签署《一致行动协议》，并且为公司的共同实际控制人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	5,589,423		人民币普通股	5,589,423				

中国建设银行—华宝兴业新兴产业股票型证券投资基金	3,978,422	人民币普通股	3,978,422
中国风险投资有限公司	3,035,000	人民币普通股	3,035,000
安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,946,600	人民币普通股	1,946,600
中国银行—华宝兴业动力组合股票型证券投资基金	1,680,000	人民币普通股	1,680,000
中国农业银行—宝盈策略增长股票型证券投资基金	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
王碧荣	1,191,464	人民币普通股	1,191,464
中国工商银行-银华和谐主题灵活配置混合型证券投资基金	998,200	人民币普通股	998,200
何雪萍	900,000	人民币普通股	900,000
中国汇富控股有限公司	900,000	人民币普通股	900,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司股东李占明、李占强、李明卫、李明强四人为兄弟关系，上市时已共同签署《一致行动协议》，并且为公司的共同实际控制人。除此之外，公司未知前 10 名无限售流通股股东间是否存在关联关系，也未知是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期获授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
李占明	董事长	现任	25,000,000	0	0	25,000,000	0	0	0
李占强	副董事长、 总经理	现任	25,000,000	0	0	25,000,000	0	0	0
董晓强	董事,副总 经理	现任	2,970,000	0	0	2,970,000	270,000	0	270,000
刘岩	董事,副总 经理	现任	2,970,000	0	0	2,970,000	270,000	0	270,000
李明强	董事	现任	25,000,000	0	0	25,000,000	0	0	0
田国华	董事	现任	130,000	0	0	130,000	130,000	0	130,000
何雅玲	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈宏民	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
毕会静	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘建伟	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘保民	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵光政	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
曹春国	副总经理	现任	240,000	0	0	240,000	240,000	0	240,000
李明卫	副总经理	现任	25,000,000	0	0	25,000,000	0	0	0
张国安	财务总监; 董事会秘书	现任	260,000	0	0	260,000	260,000	0	260,000
何景熙	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	106,570,000	0	0	106,570,000	1,170,000	0	1,170,000

#### 2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量（份）	本期获授予股票期权数量（份）	本期已行权股票期权数量（份）	期末持有股票期权数量（份）
董晓强	董事、副总经理	现任	270,000	0	0	270,000
刘岩	董事、副总经理	现任	270,000	0	0	270,000
张国安	财务总监、董事会秘书	现任	260,000	0	0	260,000
曹春国	副总经理	现任	240,000	0	0	240,000
田国华	董事	现任	130,000	0	0	130,000
合计	--	--	1,170,000	0	0	1,170,000

## 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无离职和解聘情况。

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：洛阳隆华传热节能股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	434,105,650.08	501,645,645.39
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	31,593,049.00	72,460,603.71
应收账款	317,137,212.28	234,558,847.37
预付款项	14,725,588.05	12,385,053.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,602,500.00	1,728,986.67
应收股利		
其他应收款	12,378,455.19	7,698,578.59
买入返售金融资产		
存货	215,801,114.40	174,260,082.09
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,029,343,569.00	1,004,737,797.50
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	102,674,962.40	103,307,356.60
在建工程	156,776,557.42	77,714,734.05

项目	期末余额	期初余额
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	15,144,029.71	15,280,158.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	160,852.43	174,758.31
递延所得税资产	4,381,747.01	3,170,558.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	279,138,148.97	199,647,566.10
资产总计	1,308,481,717.97	1,204,385,363.60
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	80,585,000.00	23,523,040.00
应付账款	117,090,497.32	85,206,580.99
预收款项	139,211,632.43	154,401,803.54
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,605,652.86	4,607,280.67
应交税费	7,595,464.67	7,492,014.50
应付利息		
应付股利	332,000.00	
其他应付款	2,231,940.05	1,449,267.73
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	351,652,187.33	276,679,987.43
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	351,652,187.33	276,679,987.43
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	163,320,000.00	163,320,000.00
资本公积	597,882,880.31	595,752,880.31

项目	期末余额	期初余额
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	19,292,669.39	19,292,669.39
一般风险准备		
未分配利润	175,905,570.64	148,867,319.95
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	956,401,120.34	927,232,869.65
少数股东权益	428,410.30	472,506.52
所有者权益（或股东权益）合计	956,829,530.64	927,705,376.17
负债和所有者权益（或股东权益）总	1,308,481,717.97	1,204,385,363.60

法定代表人：李占明

主管会计工作负责人：张国安

会计机构负责人：王晓凤

## 2、母公司资产负债表

编制单位：洛阳隆华传热节能股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	414,211,003.77	481,248,423.80
交易性金融资产		
应收票据	31,593,049.00	72,460,603.71
应收账款	317,137,212.28	234,558,847.37
预付款项	14,558,388.05	12,291,255.93
应收利息	3,602,500.00	1,728,986.67
应收股利		
其他应收款	12,267,736.98	7,540,581.35
存货	215,801,114.40	174,260,082.09
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,009,171,004.48	984,088,780.92
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	34,500,000.00	34,500,000.00
投资性房地产		
固定资产	89,278,974.67	89,716,620.53
在建工程	156,776,557.42	77,714,734.05
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	15,138,963.01	15,274,491.62
开发支出		
商誉		

项目	期末余额	期初余额
长期待摊费用	137,852.43	174,758.31
递延所得税资产	4,381,747.01	3,170,558.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	300,214,094.54	220,551,163.33
资产总计	1,309,385,099.02	1,204,639,944.25
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	80,585,000.00	23,523,040.00
应付账款	117,090,497.32	85,206,580.99
预收款项	138,931,632.43	154,401,803.54
应付职工薪酬	4,605,652.86	4,576,528.87
应交税费	7,589,422.92	7,483,148.88
应付利息		
应付股利	332,000.00	
其他应付款	2,231,940.05	1,449,267.73
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	351,366,145.58	276,640,370.01
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	351,366,145.58	276,640,370.01
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	163,320,000.00	163,320,000.00
资本公积	597,882,880.31	595,752,880.31
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	19,292,669.39	19,292,669.39
一般风险准备		
未分配利润	177,523,403.74	149,634,024.54
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	958,018,953.44	927,999,574.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,309,385,099.02	1,204,639,944.25

法定代表人：李占明

主管会计工作负责人：张国安

会计机构负责人：王晓凤

## 3、合并利润表

编制单位：洛阳隆华传热节能股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	298,707,555.45	193,540,924.22
其中：营业收入	298,707,555.45	193,540,924.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	249,862,215.45	158,143,913.30
其中：营业成本	208,128,319.87	132,128,328.69
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	297,447.86	661,968.32
销售费用	18,117,950.80	13,161,222.79
管理费用	21,202,253.20	16,701,115.78
财务费用	-5,963,854.25	-7,600,487.87
资产减值损失	8,080,097.97	3,091,765.59
加：公允价值变动收益（损失以		
投资收益（损失以“—”号		
其中：对联营企业和合营		
汇兑收益（损失以“-”号填		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	48,845,340.00	35,397,010.92
加：营业外收入	2,709,794.26	74,456.82
减：营业外支出	49,324.64	98,633.52
其中：非流动资产处置损		
四、利润总额（亏损总额以“—”号填	51,505,809.62	35,372,834.22
减：所得税费用	8,179,655.15	5,312,624.99
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	43,326,154.47	30,060,209.23
其中：被合并方在合并前实现的		
归属于母公司所有者的净利润	43,370,250.69	30,060,209.23
少数股东损益	-44,096.22	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.27	0.19
（二）稀释每股收益	0.27	0.19
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	43,326,154.47	30,060,209.23
归属于母公司所有者的综合收益	43,370,250.69	30,060,209.23
归属于少数股东的综合收益总额	-44,096.22	

法定代表人：李占明

主管会计工作负责人：张国安

会计机构负责人：王晓凤

## 4、母公司利润表

编制单位：洛阳隆华传热节能股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	298,707,555.45	193,540,924.22
减：营业成本	208,128,319.87	132,128,328.69
营业税金及附加	297,447.86	661,968.32
销售费用	17,970,282.90	13,161,222.79
管理费用	20,192,500.54	16,535,317.07
财务费用	-5,696,131.85	-7,479,354.84
资产减值损失	8,074,587.94	3,091,765.59
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	49,740,548.19	35,441,676.60
加：营业外收入	2,709,794.26	74,456.82
减：营业外支出	49,308.10	98,633.52
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	52,401,034.35	35,417,499.90
减：所得税费用	8,179,655.15	5,312,624.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,221,379.20	30,104,874.91
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.27	0.19
（二）稀释每股收益	0.27	0.19
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	44,221,379.20	30,104,874.91

法定代表人：李占明

主管会计工作负责人：张国安

会计机构负责人：王晓凤

## 5、合并现金流量表

编制单位：洛阳隆华传热节能股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	194,216,920.76	171,336,618.34
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	160,964.87	
收到其他与经营活动有关的现金	8,993,906.56	10,115,758.72
经营活动现金流入小计	203,371,792.19	181,452,377.06
购买商品、接受劳务支付的现金	127,424,189.26	162,247,987.03
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	31,741,161.69	22,818,265.03
支付的各项税费	13,679,048.08	16,574,247.26
支付其他与经营活动有关的现金	18,098,990.18	14,730,570.04
经营活动现金流出小计	190,943,389.21	216,371,069.36
经营活动产生的现金流量净额	12,428,402.98	-34,918,692.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,595.00
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		10,595.00

项目	本期金额	上期金额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,082,541.77	38,635,365.32
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	83,082,541.77	38,635,365.32
投资活动产生的现金流量净额	-83,082,541.77	-38,624,770.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,000,000.00	24,336,090.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	16,000,000.00	24,336,090.82
筹资活动产生的现金流量净额	-16,000,000.00	-4,336,090.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,573.19	
五、现金及现金等价物净增加额	-86,655,711.98	-77,879,553.44
加：期初现金及现金等价物余额	495,644,362.06	570,409,847.50
六、期末现金及现金等价物余额	408,988,650.08	492,530,294.06

法定代表人：李占明

主管会计工作负责人：张国安

会计机构负责人：王晓凤

## 6、母公司现金流量表

编制单位：洛阳隆华传热节能股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	193,936,920.76	171,336,618.34
收到的税费返还	160,964.87	
收到其他与经营活动有关的现金	8,683,923.16	10,014,000.69
经营活动现金流入小计	202,781,808.79	181,350,619.03
购买商品、接受劳务支付的现金	127,264,189.26	162,247,987.03
支付给职工以及为职工支付的现金	31,323,867.45	22,794,725.03
支付的各项税费	13,676,548.08	16,574,247.26
支付其他与经营活动有关的现金	17,594,875.74	14,450,922.22
经营活动现金流出小计	189,859,480.53	216,067,881.54
经营活动产生的现金流量净额	12,922,328.26	-34,717,262.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,595.00
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		10,595.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,073,891.77	26,042,142.32
投资支付的现金		30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	83,073,891.77	56,042,142.32
投资活动产生的现金流量净额	-83,073,891.77	-56,031,547.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		20,000,000.00

项目	本期金额	上期金额
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		20,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,000,000.00	24,336,090.82
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	16,000,000.00	24,336,090.82
筹资活动产生的现金流量净额	-16,000,000.00	-4,336,090.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,573.19	
五、现金及现金等价物净增加额	-86,153,136.70	-95,084,900.65
加：期初现金及现金等价物余额	475,247,140.47	570,409,847.50
六、期末现金及现金等价物余额	389,094,003.77	475,324,946.85

法定代表人：李占明

主管会计工作负责人：张国安

会计机构负责人：王晓凤

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：洛阳隆华传热节能股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	163,320,000.00	595,752,880.31			19,292,669.39		148,867,319.95		472,506.52	927,705,376.17
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	163,320,000.00	595,752,880.31			19,292,669.39		148,867,319.95		472,506.52	927,705,376.17
三、本期增减变动金额（减		2,130,000.00					27,038,250.69		-44,096.22	29,124,154.47

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		
少以“-”号填列)										
(一) 净利润							43,370,250.69	-44,096.22	43,326,154.47	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							43,370,250.69	-44,096.22	43,326,154.47	
(三) 所有者投入和减少资本		2,130,000.00								2,130,000.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		2,130,000.00								2,130,000.00
(四) 利润分配							-16,332,000.00			-16,332,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-16,332,000.00			-16,332,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										

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		
(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	163,320,000.00	597,882,880.31			19,292,669.39		175,905,570.64		428,410.30	956,829,530.64

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	80,000,000.00	656,249,280.31			13,497,802.75		121,480,224.77			871,227,307.83
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	80,000,000.00	656,249,280.31			13,497,802.75		121,480,224.77			871,227,307.83
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	83,320,000.00	-60,496,400.00			5,794,866.64		27,387,095.18		472,506.52	56,478,068.34
(一) 净利润							57,181,961.82		-27,493.48	57,154,468.34

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		
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							57,181,961.82	-27,493.48	57,154,468.34
(三) 所有者投入和减少资本	3,320,000.00	19,503,600.00						500,000.00	23,323,600.00
1. 所有者投入资本	3,320,000.00	17,723,600.00						500,000.00	21,543,600.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,780,000.00							1,780,000.00
3. 其他									
(四) 利润分配					5,794,866.64		-29,794,866.64		-24,000,000.00
1. 提取盈余公积					5,794,866.64		-5,794,866.64		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-24,000,000.00		-24,000,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	80,000,000.00	-80,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	80,000,000.00	-80,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积									

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		
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	163,320,000.00	595,752,880.31			19,292,669.39		148,867,319.95	472,506.52	927,705,376.17

法定代表人：李占明

主管会计工作负责人：张国安

会计机构负责人：王晓凤

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：洛阳隆华传热节能股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	163,320,000.00	595,752,880.31			19,292,669.39		149,634,024.54	927,999,574.24
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	163,320,000.00	595,752,880.31			19,292,669.39		149,634,024.54	927,999,574.24
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		2,130,000.00					27,889,379.20	30,019,379.20
(一) 净利润							44,221,379.20	44,221,379.20
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小							44,221,379.20	44,221,379.20

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
计								
(三)所有者投入和减少资本		2,130,000.00						2,130,000.00
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额		2,130,000.00						2,130,000.00
3.其他								
(四)利润分配							-16,332,000.00	-16,332,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-16,332,000.00	-16,332,000.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	163,320,000.00	597,882,880.31			19,292,669.39		177,523,403.74	958,018,953.44

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	80,000,000.00	656,249,280.31			13,497,802.75		121,480,224.77	871,227,307.83

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
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	80,000,000.00	656,249,280.31			13,497,802.75		121,480,224.77	871,227,307.83
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	83,320,000.00	-60,496,400.00			5,794,866.64		28,153,799.77	56,772,266.41
(一) 净利润							57,948,666.41	57,948,666.41
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							57,948,666.41	57,948,666.41
(三) 所有者投入和减少资本	3,320,000.00	19,503,600.00						22,823,600.00
1. 所有者投入资本	3,320,000.00	17,723,600.00						21,043,600.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,780,000.00						1,780,000.00
3. 其他								
(四) 利润分配					5,794,866.64		-29,794,866.64	-24,000,000.00
1. 提取盈余公积					5,794,866.64		-5,794,866.64	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-24,000,000.00	-24,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	80,000,000.00	-80,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	80,000,000.00	-80,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	163,320,000.00	595,752,880.31			19,292,669.39		149,634,024.54	927,999,574.24

法定代表人：李占明

主管会计工作负责人：张国安

会计机构负责人：王晓凤

### 三、公司基本情况

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

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

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

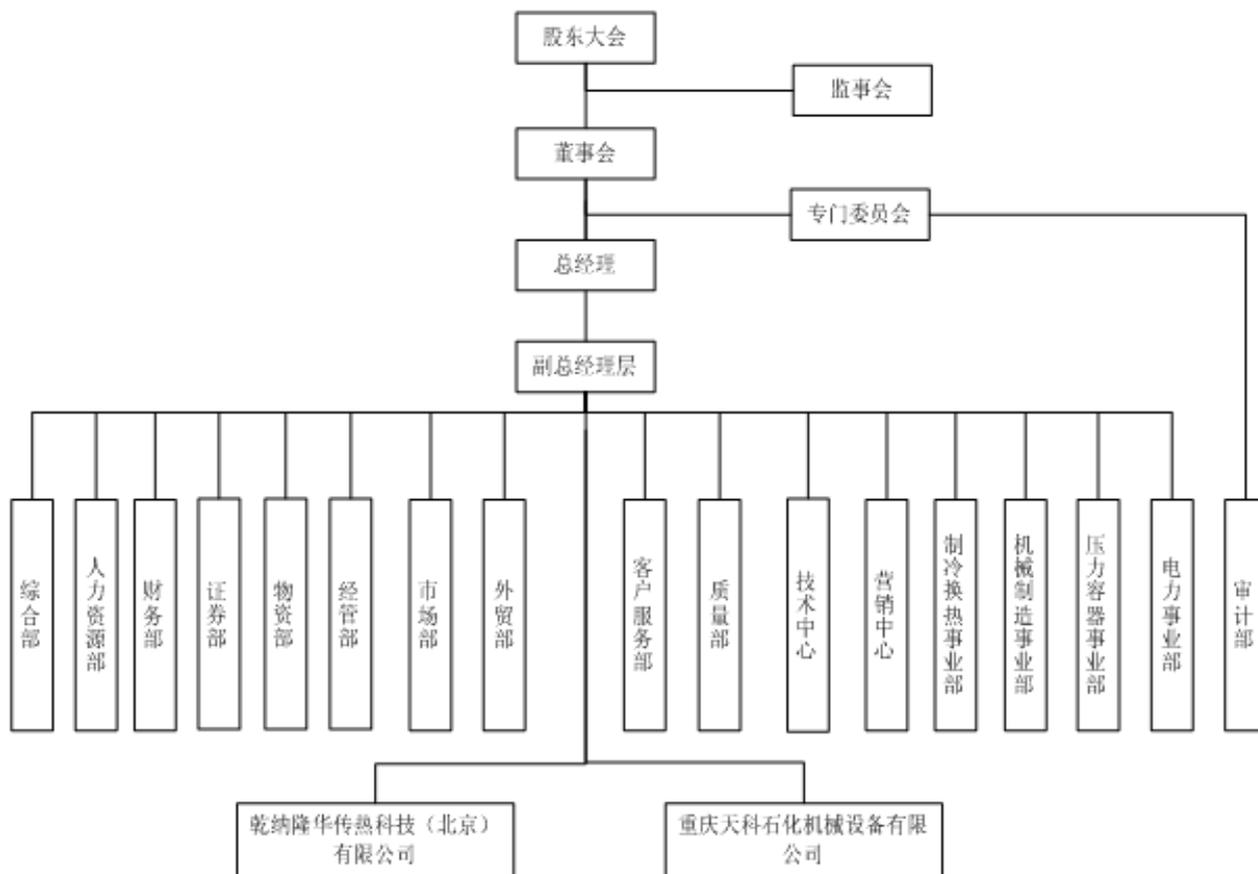
2012年7月24日，公司2012年度第二次临时股东大会关于《洛阳隆华传热科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》的决议，向公司董事、高级管理人员、公司中层管理人员、公司核心业务（技术）人员实施限制性股票激励计划，向激励对象定向增发3,320,000股公司限制性股票。此次股票激励已实施并由北京兴华会计师事务所出具验资报告予以验证，激励完成后公司总股本增至16,332.00万股。

2013年4月16日，公司2012年度股东大会审议通过《关于变更公司名称及证券简称的议案》，同意公司名称变更为“洛阳隆华传热节能股份有限公司”，公司证券简称变更为“隆华节能”。并于2013年4月24日取得了洛阳市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，完成工商变更登记及深交所证券简称信息变更。

公司的经营范围：一般经营项目：传热设备、非标设备及配件的研究、开发、制造、销售；本公司产品、技术及生产所需设备、材料的进口业务（国家法律法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物和技术除外，凭对外贸易经营者备案登记表经营，备案登记表编号：00644555）。第一类压力容器、第二类低、中压力容器设计（凭特种设备设计许可证经营，编号：TS1241038-2014，有效期至2014年7月19日），第三类低中压力容器制造（凭特种设备制造许可证经营，编号TS2210745-2016，有效期至2016年3月11日）。

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

#### 公司组织机构



#### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### 1、财务报表的编制基础

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

##### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2013年6月30日的财务状况及2013年1月至2013年6月的经营成果和现金流量，公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

##### 3、会计期间

本公司会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

##### 4、记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值，不包含相关直接费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，其企业合并成本为购买日所转移的对价于购买日的公允价值与分步购买中购买方原在被购买方中持有的权益于购买日的公允价值之和。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

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

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

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

在企业合并中，购买日取得的被购买方在以前期间发生的未弥补亏损等可抵扣暂时性差异，按照税法规定可以用于抵减以后年度应纳税所得额，但在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如果取得新的或进一步的信息表明相关情况在购买日已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，购买方应当确认相关的递延所得税资产，同时减少由该企业合并所产生的商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益（所得税费用）。除上述情况以外（比如，购买日后超过12个月、或在购买日不存在相关情况但购买日以后开始出现的情况导致可抵扣暂时性差异带来的经济利益预期能够实现），如果符合了递延所得税资产的确认条件，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益（所得税费用），不调整商誉金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

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

本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果及现金流量纳入本公司合并利润表及合并现金流量表。

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

本公司自子公司的少数股东处购买股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

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

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

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

不适用

## **7、现金及现金等价物的确定标准**

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

## **8、外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。

可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为其他流动资产或一年内到期的非流动资产

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相

关的交易费用计入当期损益。

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

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

可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。除减值损失及外币可供出售金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

应收款项

应收款项包括对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及所持有的其他企业无活跃市场报价的债务工具，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等。应收款项以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

对于有活跃市场报价的金融资产，采用活跃市场报价确定公允价值。对于无活跃市场报价的金融资产，采用未来现金流量折现等估值方法确定公允价值。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

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

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

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

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

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

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

不适用

### **10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

应收款项包括应收账款、其他应收款。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指：应收款项余额大于 100 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	不适用
坏账准备的计提方法	不适用

**11、存货**

**(1) 存货的分类**

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

## (2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

本公司存货的购入和入库按初始成本法计价。

一般存货发出时按月末一次加权平均法计价。

周转材料中的低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

## (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

在资产负债表日，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

## (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

公司存货盘存制度采用永续盘存制。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本集团按照合并日取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。对于长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。对于通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本集团以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为全部投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，本集团会

于投资处置时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。对于其他非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本集团按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本。

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

## (2) 后续计量及损益确认

(1) 成本法核算的长期股权投资公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。成本法下公司确认投资收益，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，考虑长期股权投资是否发生减值。如出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等情况时，对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

(2) 权益法核算的长期股权投资本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本公司能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本公司与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于本公司 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》处理；其他长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》处理。

### 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司目前无投资性房地产。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：(1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；(2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	35	5%	2.71%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	8	5%	11.88%
办公家具及其他	8	5%	11.88%

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## （5）其他说明

固定资产的处置

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

## 15、在建工程

### （1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算

### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其

他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## (2) 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

## (3) 暂停资本化期间

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

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 17、生物资产

不适用

## 18、油气资产

不适用

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

公司的无形资产有土地使用权和软件，土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

软件使用费按预计使用年限平均摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；如必要，对使用寿命进行调整。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

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

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

#### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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。

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

## 20、长期待摊费用

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

## 21、附回购条件的资产转让

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

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

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

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。(1) 以权益结算的股份支付公司的股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。(2) 以现金结算的股份支付公司的股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

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

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

## 24、回购本公司股份

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

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

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

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

不适用

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

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

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- (1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- (2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本公司才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产根据税法规定，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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在一下交易中产生的：1、与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额。2、对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生，该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

不适用

**(2) 融资租赁会计处理**

不适用

**(3) 售后租回的会计处理**

不适用

**29、持有待售资产**

**(1) 持有待售资产确认标准**

不适用

**(2) 持有待售资产的会计处理方法**

不适用

**30、资产证券化业务**

不适用

**31、套期会计**

不适用

**32、主要会计政策、会计估计的变更**

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

报告期主要会计政策、会计估计均为变更

**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

**33、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报去期未发现前期会计差错

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

不适用

### 2、税收优惠及批文

公司2011年度通过高新技术企业审核，取得河南省科技厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，发证时间为2011年10月28日，证书编号：GF201141000136，有效期三年，有效期自2011年1月1日至2013年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”，本公司执行15%的所得税优惠税率。

### 3、其他说明

不适用

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
乾纳隆华传热科技（北京）有限公司	全资子公司	北京	技术服务	30,000,000.00	许可经营项目：无， 一般经营项目：技术推广服务	30,000,000.00	0.00	100%	100%	是			

(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 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从 母 公 司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 年 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
重庆天 科石化 机械设 备有限 公司	控股 子公 司	重庆	销售	5,000,000.00	销售：空冷器、蒸发式空冷器、板式 换热器、非标设备、制冷设备、空调 机组、仪器仪表、钢结构件、管道、 阀门；机械设备安装及相关设计信息 咨询。国家法律、法规禁止经营的不得 经营；国家法律、法规规定应经审 批而未获审批前不得经营。	4,500,000.00		90%	90%	是	428,410.30	71,589.70	

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

不适用

**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

不适用

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

不适用

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

不适用

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

不适用

**8、报告期内发生的反向购买**

不适用

**9、本报告期发生的吸收合并**

不适用

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

不适用

**七、合并财务报表主要项目注释**

**1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	189,042.59	--	--	182,830.72

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
人民币	--	--	189,042.59	--	--	182,830.72
银行存款：	--	--	408,799,607.49	--	--	495,461,531.34
人民币	--	--	408,799,607.49	--	--	495,461,531.34
其他货币资金：	--	--	25,117,000.00	--	--	6,001,283.33
人民币	--	--	25,117,000.00	--	--	6,001,283.33
合计	--	--	434,105,650.08	--	--	501,645,645.39

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	25,117,000.00	6,001,283.33
信用证保证金		
履约保证金		
用于担保的定期存款或通知存款		
合计	25,117,000.00	6,001,283.33

截至2013年6月30日，其他货币资金中人民币25,117,000.00元为本公司向银行申请开具银行承兑汇票的保证金存款。

## 2、交易性金融资产

不适用

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	31,143,049.00	72,260,603.71
商业承兑汇票	450,000.00	200,000.00
合计	31,593,049.00	72,460,603.71

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
唐山瑞丰钢铁（集团）有限公司	2013年03月06日	2013年09月06日	2,500,000.00	银行承兑汇票
甘肃禹龙商贸有限公司	2013年02月01日	2013年08月01日	3,000,000.00	银行承兑汇票
山东万达电缆有限公司	2013年02月21日	2013年08月21日	2,940,000.00	银行承兑汇票
邹平南洋汇友腾业有限公司	2013年03月19日	2013年09月19日	500,000.00	银行承兑汇票
老河口市富科华纺织有限责任公司	2013年02月05日	2013年08月05日	500,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	9,440,000.00	--

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

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
山东万达宝通轮胎有限公司	2013年01月10日	2013年07月10日	1,020,000.00	银行承兑汇票
准格尔旗伊东煤炭运销有限责任公司	2013年01月22日	2013年07月22日	2,000,000.00	银行承兑汇票
宁波合盛集团有限公司	2013年01月29日	2013年07月29日	1,065,000.00	银行承兑汇票
汾阳中科渊昌再生能源有限公司	2013年02月01日	2013年08月01日	1,656,360.00	银行承兑汇票
迁安市九江煤炭储运有限公司	2013年05月24日	2013年11月24日	2,000,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	7,741,360.00	--

**4、应收股利**

不适用

**5、应收利息**

**(1) 应收利息**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行存款利息	1,728,986.67	2,096,416.67	222,903.34	3,602,500.00
合计	1,728,986.67	2,096,416.67	222,903.34	3,602,500.00

**(2) 逾期利息**

不适用

**(3) 应收利息的说明**

应收利息期末数比期初数增加108.36%，原因是截至报告期定期存款存入的时间增加导致相应计提的利息增加所致。

**6、应收账款**

**(1) 应收账款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计	6,000,400.00	1.74%	2,400,160.00	40%				

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(%)
提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	339,530,700.66	98.26%	25,993,728.38	91.55%	255,113,587.58	100%	20,554,740.21	8.06%
组合小计	339,530,700.66	98.26%	25,993,728.38	91.55%	255,113,587.58	100%	20,554,740.21	8.06%
合计	345,531,100.66	--	28,393,888.38	--	255,113,587.58	--	20,554,740.21	--

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
洛阳万年硅业有限公司	6,000,400.00	2,400,160.00	40%	属于光伏行业，公司已提起诉讼并申请财产保全
合计	6,000,400.00	2,400,160.00	--	--

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	236,084,252.94	69.53%	11,804,212.65	168,614,006.64	66.1%	8,430,700.33	
1 至 2 年	77,294,689.72	22.77%	7,729,468.97	65,818,510.71	25.8%	6,581,851.07	
2 至 3 年	20,754,334.81	6.11%	4,150,866.96	14,221,696.43	5.57%	2,844,339.29	
3 至 4 年	5,026,422.39	1.48%	2,010,568.96	6,189,123.80	2.43%	2,475,649.52	
4 至 5 年	361,949.80	0.11%	289,559.84	240,250.00	0.09%	192,200.00	
5 年以上	9,051.00	0%	9,051.00	30,000.00	0.01%	30,000.00	
合计	339,530,700.66	--	25,993,728.38	255,113,587.58	--	20,554,740.21	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

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

不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
山西漳山发电有限责任公司	第三方	16,800,000.00	1 年以内	4.86%
山东天弘化学有限公司	第三方	15,070,000.00	1 年以内	4.36%
山西福润生物质能热电有限公司	第三方	6,250,000.00	1 年以内	1.81%
迁安市九江煤炭储运有限公司	第三方	6,237,000.00	1 年以内	1.81%
洛阳万年硅业有限公司	第三方	6,000,400.00	1-2 年	1.74%
合计	--	50,357,400.00	--	14.58%

(6) 应收关联方账款情况

不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	13,195,695.75	100%	823,268.30	6.76%	8,122,899.85	98.09%	582,318.50	7.03%
组合小计	13,195,695.75	100%	823,268.30	6.76%	8,122,899.85	98.09%	582,318.50	7.03%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,027.74				157,997.24	1.91%		
合计	13,201,723.49	--	823,268.30	--	8,280,897.09	--	582,318.50	--

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	10,792,400.35	81.79%	539,620.02	5,204,204.45	62.85%	260,210.22
1 至 2 年	2,268,780.00	17.2%	226,878.00	2,784,180.00	33.62%	278,418.00
2 至 3 年	13,499.40	0.1%	2,699.88	70,499.40	0.85%	14,099.88
3 至 4 年	110,176.00	0.83%	44,070.40	57,376.00	0.69%	22,950.40
4 至 5 年	4,200.00	0.03%	3,360.00			
5 年以上	6,640.00	0.05%	6,640.00	6,640.00	0.08%	6,640.00
合计	13,195,695.75	--	823,268.30	8,122,899.85	--	582,318.50

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京公司应收银行利息	6,027.74			
合计	6,027.74		--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

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

不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
青海盐湖镁业有限公司	第三方	1,336,000.00	1-2 年	10.12%
陕西煤业化工集团(上海)胜帮化工技术有限公司	第三方	843,000.00	1 年以内	6.39%
汾阳中科渊昌再生能源有限公司	第三方	828,180.00	1-2 年	6.27%
山东京博石油化工有限公司	第三方	795,284.00	1 年以内	6.02%
陕西龙门煤化工有限责任公司	第三方	715,000.00	1 年以内	5.42%
合计	--	4,517,464.00	--	34.22%

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	11,607,941.58	78.83%	12,212,931.48	98.61%
1 至 2 年	3,117,646.47	21.17%	172,122.20	1.39%
合计	14,725,588.05	--	12,385,053.68	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
河南杭萧钢构有限公司	第三方	3,250,000.00	1 年以内	未到结算期
河南省智杰置业集团有限公司	第三方	3,063,521.07	1—2 年	未到结算期
SEW-传动设备（武汉）有限公司	第三方	1,069,299.23	1 年以内	未到结算期
舞钢市金硕物资有限公司	第三方	861,551.10	1 年以内	未到结算期
合肥通用环境控制技术有限责任公司	第三方	819,000.00	1 年以内	未到结算期
合计	--	9,063,371.40	--	--

预付款项主要单位的说明

公司期末预付款项中无应收其他关联方的款项

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

不适用

(4) 预付款项的说明

公司预付账款期末较期初增长18.90%，主要原因为本期执行的电力项目合同金额大导致生产物资采购规模扩大。

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	66,667,935.14		66,667,935.14	37,722,419.04		37,722,419.04
在产品	96,398,706.81		96,398,706.81	82,093,124.40		82,093,124.40
库存商品	52,564,739.73		52,564,739.73	54,179,845.66		54,179,845.66
周转材料	169,732.72		169,732.72	91,192.99		91,192.99
其他				173,500.00		173,500.00
合计	215,801,114.40		215,801,114.40	174,260,082.09		174,260,082.09

### (2) 存货跌价准备

不适用

### (3) 存货跌价准备情况

存货的说明

公司产品均为非标产品，生产经营均依据销售合同安排。结合销售合同对期末存货进行减值测试，期末存货不存在减值迹象，故未计提存货减值准备。

## 10、其他流动资产

不适用

## 11、可供出售金融资产

不适用

## 12、持有至到期投资

不适用

## 13、长期应收款

不适用

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

不适用

**15、长期股权投资**

不适用

**16、投资性房地产**

不适用

**17、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	132,338,405.77	3,690,783.85		1,448,908.46	134,580,281.16
其中：房屋及建筑物	78,002,287.49				78,002,287.49
机器设备	38,030,139.48	746,150.41		155,514.96	38,620,774.93
运输工具	12,743,932.65	2,698,845.00		1,293,393.50	14,149,384.15
电子设备	2,875,676.04	121,856.82			2,997,532.86
其他	686,370.11	123,931.62			810,301.73
--	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：	29,031,049.17		3,895,152.70	1,020,883.11	31,905,318.76
其中：房屋及建筑物	8,575,690.05		1,049,848.14		9,625,538.19
机器设备	15,252,423.22		1,804,295.22	76,265.43	16,980,453.01
运输工具	3,937,202.77		728,562.05	944,617.68	3,721,147.14
电子设备	1,022,628.75		264,851.89		1,287,480.64
其他	243,104.38		47,595.40		290,699.78
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	103,307,356.60	--			102,674,962.40
其中：房屋及建筑物	69,426,597.44	--			68,376,749.30
机器设备	22,777,716.26	--			21,640,321.92
运输工具	8,806,729.88	--			10,428,237.01
电子设备	1,853,047.29	--			1,710,052.22
其他	443,265.73	--			519,601.95

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
电子设备		--		
其他		--		
五、固定资产账面价值合计	103,307,356.60	--		102,674,962.40
其中：房屋及建筑物	69,426,597.44	--		68,376,749.30
机器设备	22,777,716.26	--		21,640,321.92
运输工具	8,806,729.88	--		10,428,237.01
电子设备	1,853,047.29	--		1,710,052.22
其他	443,265.73	--		519,601.95

本期折旧额 2,874,269.59 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## 18、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高效复合型冷却（凝）器扩建项目	112,014,056.44		112,014,056.44	66,632,621.22		66,632,621.22
研发中心扩建项目	10,836,044.76		10,836,044.76	5,521,606.83		5,521,606.83
重型压力容器建设项目	33,926,456.22		33,926,456.22	5,560,506.00		5,560,506.00
合计	156,776,557.42		156,776,557.42	77,714,734.05		77,714,734.05

### (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
高效复合型冷却（凝）器扩建项目	246,480,700.00	66,632,621.22	45,381,435.22	27,542,400.00		56.62%	62%				募集资金	112,014,056.44

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
研发中心扩建项目	32,017,500.00	5,521,606.83	5,314,437.93			33.84%	52%				募集资金	10,836,044.76
重型压力容器建设项目	48,300,000.00	5,560,506.00	28,365,950.22			78.24%	78%				自有资金	33,926,456.22
合计	326,798,200.00	77,714,734.05	79,061,823.37	27,542,400.00		--	--			--	--	156,776,557.42

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

不适用

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
高效复合型冷却（凝）器扩建项目	62%	
研发中心扩建项目	52%	
重型压力容器建设项目	78%	

### (5) 在建工程的说明

在建工程期末较期初增长101.73%，主要原因为公司募投项目、重型压力容器建设项目投入所致。

## 19、工程物资

不适用

## 20、固定资产清理

不适用

**21、生产性生物资产**

不适用

**22、油气资产**

不适用

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>一、账面原值合计</b>	16,411,263.03	58,252.43		16,469,515.46
土地使用权	16,050,585.26			16,050,585.26
软件	360,677.77	58,252.43		418,930.20
<b>二、累计摊销合计</b>	1,131,104.71	194,381.04		1,325,485.75
土地使用权	1,038,457.08	160,505.88		1,198,962.96
软件	92,647.63	33,875.16		126,522.79
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	15,280,158.32	-136,128.61		15,144,029.71
土地使用权	15,012,128.18		160,505.88	14,851,622.30
软件	268,030.14	58,252.43	33,875.16	292,407.41
土地使用权				
软件				
<b>无形资产账面价值合计</b>	15,280,158.32	-136,128.61		15,144,029.71
土地使用权	15,012,128.18		160,505.88	14,851,622.30
软件	268,030.14	58,252.43	33,875.16	292,407.41

**24、商誉**

不适用

**25、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
办公楼装修费	136,791.67		29,312.52		107,479.15	
卫生间改造费	37,966.64		7,593.36		30,373.28	
北京公司楼梯改造		23,000.00			23,000.00	
<b>合计</b>	174,758.31	23,000.00	36,905.88		160,852.43	--

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,381,747.01	3,170,558.82
小计	4,381,747.01	3,170,558.82
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
资产减值准备	29,211,646.65	21,137,058.71
合计	29,211,646.65	21,137,058.71

### (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	4,381,747.01		3,170,558.82	

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	21,137,058.71	8,080,097.97			29,217,156.68
合计	21,137,058.71	8,080,097.97			29,217,156.68

## 28、其他非流动资产

不适用

## 29、短期借款

不适用

### 30、交易性金融负债

不适用

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	80,585,000.00	23,523,040.00
合计	80,585,000.00	23,523,040.00

下一会计期间将到期的金额 80,585,000.00 元。

应付票据的说明

公司应付票据期末较期初增长242.57%，主要原因为本年度结算方式较多采用银行承兑汇票所致。

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	114,047,798.17	80,503,158.34
1 至 2 年	2,488,866.44	4,106,779.94
2 至 3 年	291,045.90	333,855.90
3 年以上	262,786.81	262,786.81
合计	117,090,497.32	85,206,580.99

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

不适用

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无账龄超过一年金额且大于100万元的重要应付款项

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	113,553,497.96	143,189,446.38
1 至 2 年	19,557,377.31	7,779,917.16
2 至 3 年	518,317.16	170,000.00

项目	期末数	期初数
3 年以上	5,582,440.00	3,262,440.00
合计	139,211,632.43	154,401,803.54

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

不适用

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过一年且金额超过100万元的大额预收款项有四家,分别为:1、洛阳中重发电设备有限责任公司,预收金额2402.43万元,2、青海盐湖镁业有限公司,预收金额267.2万元,3、山西福裕化工有限公司,预收金额220万元,4、太原市梗阳实业集团有限公司,预收金额119.4万元。这四家预收账款均为合同预收款,原因为合同延期执行,

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,118,675.00	19,785,834.08	20,208,621.86	2,695,887.22
二、职工福利费		1,598,625.70	1,598,625.70	
三、社会保险费	2,371.80	1,433,365.15	1,435,736.95	
四、住房公积金		80,030.00	80,030.00	
六、其他	1,486,233.87	8,841,678.95	8,418,147.18	1,909,765.64
工会经费和教育经费				
劳务费				
合计	4,607,280.67	31,739,533.88	31,741,161.69	4,605,652.86

工会经费和职工教育经费金额 259,265.64 元。

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,974,478.67	5,230,943.00
企业所得税	3,981,688.80	1,365,293.99
个人所得税	36,627.61	176,804.95
城市维护建设税	148,723.93	261,547.15
房产税	118,397.57	80,555.21
土地使用税	153,984.36	98,261.85
教育费附加	148,723.93	261,547.15
其他	32,839.80	17,061.20
合计	7,595,464.67	7,492,014.50

### 36、应付利息

不适用

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
股权激励限制性股票计提部分	332,000.00		
合计	332,000.00		--

应付股利的说明

期末应付股利余额为：根据2013年4月16日股东会决议，公司2012年度利润分配方案为以截至2012年12月31日公司总股本16,332.00万股为基数向全体股东每10股派发现金股利1.00元（含税）。公司中高层管理人员及核心人员的限制性股票共332万股，分红共332,000.00元。

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	2,152,880.05	1,308,938.47
1至2年	16,000.00	77,269.26
2至3年	600.00	600.00
3年以上	62,460.00	62,460.00
合计	2,231,940.05	1,449,267.73

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

不适用

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无账龄超过一年且金额大于100万元的重要其他应付款

### 39、预计负债

不适用

### 40、一年内到期的非流动负债

不适用

**41、其他流动负债**

不适用

**42、长期借款**

不适用

**43、应付债券**

不适用

**44、长期应付款**

不适用

**45、专项应付款**

不适用

**46、其他非流动负债**

不适用

**47、股本**

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	163,320,000.00						163,320,000.00

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

**48、库存股**

不适用

**49、专项储备**

不适用

**50、资本公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	593,972,880.31			593,972,880.31
其他资本公积	1,780,000.00	2,130,000.00		3,910,000.00
合计	595,752,880.31	2,130,000.00		597,882,880.31

资本公积说明

2012年7月24日，公司2012年度第二次临时股东大会关于《洛阳隆华传热科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》的决议，对公司董事、高级管理人员、公司中层管理人员、公司核心业务（技术）人员实施限制性股票激励计划，向激励对象定向增发3,320,000股公司限制性股票和授予332万份股票期权，公司依据企业会计准则的规定，采用期权定价模型计算限制性股票授予日的公允价值，并在股权激励计划的实施过程中按照解锁比例进行分期确认，确认计入2013年度1-6月相关成本或费用和资本公积的激励成本为1260000.00元。结合最佳估计可行权人数、业绩指标完成情况等后续信息，并按照股票期权授权日的公允价值，计算应当计入2013年1-6月相关成本或费用和资本公积的期权费用为870000.00元

上述期权费用和激励成本合计增加资本公积2130000.00元。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,292,669.39			19,292,669.39
合计	19,292,669.39			19,292,669.39

52、一般风险准备

不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	148,867,319.95	--
调整后年初未分配利润	148,867,319.95	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,370,250.69	--
应付普通股股利	16,332,000.00	
期末未分配利润	175,905,570.64	--

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。

## 54、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	297,755,431.98	191,775,717.66
其他业务收入	952,123.47	1,765,206.56
营业成本	208,128,319.87	132,128,328.69

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制冷	13,977,388.08	9,509,950.31	8,640,991.44	4,598,794.62
化工	161,539,955.89	108,835,446.70	116,253,183.73	76,000,373.17
钢铁	25,382,905.99	17,732,511.77	15,300,000.02	10,594,751.21
电力	64,601,709.40	42,900,540.69	8,504,273.50	3,173,843.97
机械	15,488,429.88	13,718,589.39	23,151,927.05	19,670,958.59
其他	16,765,042.74	15,314,376.71	19,925,341.92	17,988,469.19
合计	297,755,431.98	208,011,415.57	191,775,717.66	132,027,190.75

## (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
高效复合型冷却（凝）器	209,152,092.23	138,608,787.04	127,465,918.79	78,623,815.95
空冷器	18,681,709.39	13,518,388.72	16,885,470.08	12,014,276.77
压力容器	54,433,260.30	42,165,701.26	24,904,880.37	22,064,789.75
机械零配件	15,488,370.06	13,718,538.55	22,519,448.42	19,324,308.28
合计	297,755,431.98	208,011,415.57	191,775,717.66	132,027,190.75

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华中	55,510,197.48	42,922,247.51	47,208,009.12	38,618,309.70
华北	115,163,418.81	77,279,253.10	55,553,710.22	34,872,254.01
华东	80,154,120.45	54,946,032.26	56,016,788.04	35,048,203.34
东北	2,605,470.86	1,857,058.71	8,580,341.89	5,824,746.16

西北	18,438,076.91	13,441,958.76	20,677,039.32	15,004,815.76
西南	12,919,829.05	9,411,916.68	3,161,538.47	2,117,565.58
华南	12,681,623.92	7,946,439.96	578,290.60	541,296.20
国外市场	282,694.50	206,508.59		
合计	297,755,431.98	208,011,415.57	191,775,717.66	132,027,190.75

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
山西漳山发电有限责任公司	23,504,273.50	7.87%
山东天弘化学有限公司	21,623,931.62	7.24%
中国一拖集团有限公司	15,267,021.36	5.11%
湖北三宁化工股份有限公司	12,208,547.01	4.09%
迁安市九江煤炭储运有限公司	11,799,145.30	3.95%
合计	84,402,918.79	28.26%

#### 55、合同项目收入

不适用

#### 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	148,723.93	330,984.16	流转税额的 5%
教育费附加	89,234.36	198,590.50	流转税额的 3%
地方教育费附加	59,489.57	132,393.66	流转税额的 2%
合计	297,447.86	661,968.32	--

#### 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	6,319,427.10	4,425,830.46
差旅费	3,277,733.10	1,803,610.10
售后服务	91,151.90	273,538.25
招待费	1,147,900.40	893,890.50
广告宣传费	22,607.55	248,448.45
运输费	5,596,097.29	3,582,241.50
通讯费	136,083.45	80,393.37
代理服务费用	793,944.44	725,100.00
培训费	35,640.00	41,800.00
其他	697,365.57	1,086,370.16
合计	18,117,950.80	13,161,222.79

**58、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,780,616.93	3,357,148.91
差旅费	210,542.40	105,343.80
广告费	317,942.34	663,000.00
招待费	467,600.00	321,104.90
车辆费	628,362.56	735,290.99
电话费	76,232.37	116,358.04
研发费用	9,200,179.78	8,534,117.48
办公费	295,830.90	134,939.74
水电费	143,492.82	134,983.14
中介费	283,018.87	311,000.00
税金	697,596.08	458,572.60
折旧与摊销	1,131,775.72	885,290.47
物料消耗及低耗品摊销	234,187.30	210,810.26
董事费	108,000.00	108,000.00
培训费	168,350.00	157,205.00
维修费	288,456.99	270,204.98
其他	170,068.14	197,745.47
合计	21,202,253.20	16,701,115.78

**59、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		233,244.44
利息收入	-6,072,590.65	-7,956,012.25
手续费支出	107,163.21	134,843.46
汇兑损益	1,573.19	-12,563.52
合计	-5,963,854.25	-7,600,487.87

**60、公允价值变动收益**

不适用

**61、投资收益**

不适用

**62、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,080,097.97	3,091,765.59
合计	8,080,097.97	3,091,765.59

### 63、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	409,294.26	13,744.32	
其中：固定资产处置利得	409,294.26	13,744.32	
政府补助	2,300,500.00		
其他		60,712.50	
合计	2,709,794.26	74,456.82	

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
支持企业发展基金	181,000.00		
河南省高新产业化项目资金	660,000.00		
洛阳市财政局驰名商标奖励	500,000.00		
孟津县龙头企业奖	300,000.00		
研发项目经费补助	500,000.00		
县长质量奖	100,000.00		
县科技局专利奖	9,500.00		
县政府创新奖	50,000.00		
合计	2,300,500.00		--

### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		84,000.00	
其他	49,324.64	14,633.52	
合计	49,324.64	98,633.52	

### 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	9,390,843.34	5,776,389.83
递延所得税调整	-1,211,188.19	-463,764.84
合计	8,179,655.15	5,312,624.99

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	2013年1-6月	2012年1-6月
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	43,370,250.69	30,060,209.23
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	2,261,399.18	-24,176.70
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	41,108,851.51	30,084,385.93
期初股份总数	S0	163,320,000.00	80,000,000.00
报告期内权益内转增加股份数	S1		80,000,000.00
报告期发行新股增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期月份数	M0	6.00	6.00
报告期因回购等减少的股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期因股权激励增加的股份数	Sq		
股权激励下一月份起至报告期期末的月份数	Mq		
报告期缩股数	Sk		
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si$ $*Mi/M0-$ $Sj*Mj/M0-$ $Sk$	163,320,000.00	160,000,000.00
稀释后的股权加权平均数	$S2=S0+S1+S$ $i*Mi/M0-$ $Sj*Mj/M0-$ $Sk+Sq*Mq/$ $M0$	163,320,000.00	160,000,000.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.27	0.19
扣除非经常损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.25	0.19
归属于公司普通股股东的稀释收益	X1=P1/S2	0.27	0.19
扣除非经常损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	X2=P2/S2	0.25	0.19

## 67、其他综合收益

不适用

## 68、现金流量表附注

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	6,078,667.06
政府补助	2,305,000.00
其他项目	610,239.50
合计	8,993,906.56

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用与管理费用付现	11,633,071.81
其他应收款增加付现	6,315,506.91
营业外支出付现	49,324.64
其他项目	101,086.82
合计	18,098,990.18

## 69、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	43,326,154.47	30,060,209.23
加：资产减值准备	8,080,097.97	3,091,765.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,895,152.70	3,438,303.90
无形资产摊销	194,381.04	187,106.99
长期待摊费用摊销	36,905.88	18,450.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-409,294.26	-10,595.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-5,963,854.25	-7,600,487.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,211,188.19	-463,764.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	-41,541,032.31	-34,121,287.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-77,703,459.76	-23,710,594.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	64,608,823.02	-7,189,521.97
其他	19,115,716.67	1,381,723.37
经营活动产生的现金流量净额	12,428,402.98	-34,918,692.30
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	408,988,650.08	492,530,294.06
减：现金的期初余额	495,644,362.06	570,409,847.50
现金及现金等价物净增加额	-86,655,711.98	-77,879,553.44

### (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	408,988,650.08	495,644,362.06
其中：库存现金	189,042.59	182,830.72
可随时用于支付的银行存款	408,799,607.49	495,461,531.34
二、期末现金及现金等价物余额	408,988,650.08	495,644,362.06

## 八、资产证券化业务的会计处理

不适用

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

股东名称	期末余额	持股比例
李占强	25,000,000.00	15.31%
李明卫	25,000,000.00	15.31%
李明强	25,000,000.00	15.31%
李占明	25,000,000.00	15.31%
合计	100,000,000.00	61.24%

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
重庆天科石化机械设备有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆	何景熙		5000,000.00	90%	90%	05322157-9
乾纳隆华传热科技（北京）有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	李明卫		30,000,000.00	100%	100%	59236906-2

### 3、本企业的其他关联方情况

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

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

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

#### 股份支付情况的说明

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

截止2012年7月25日，此次限制性股票激励计划实际授予数量为3,320,000股，收到所涉及的股东认缴的出资款人民币21,043,600.00元，其中：增加股本人民币3,320,000元，增加资本公积—股本溢价人民币17,723,600.00元。

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

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

行权期	行权时间	可行权数量占获授期权数量比例
第一个行权期	自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	30.00%
第二个行权期	自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	30.00%
第三个行权期	自授予日起48个月后的首个交易日起至授予日起60个月内的最后一个交易日当日止	40.00%

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

解锁期	解锁时间	可解锁数量占获授限制性股票数量比例
第一个解锁期	自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	30.00%
第二个解锁期	自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	30.00%
第三个解锁期	自授予日起48个月后的首个交易日起至授予日起60个月内的最后一个交易日当日止	40.00%

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	国际通行的 Black-Scholes 模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	以公司业绩预测结合公司预计人员离职率确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无

资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	3,910,000.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,130,000.00

### 3、以现金结算的股份支付情况

不适用

### 4、以股份支付服务情况

不适用

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2011年，公司先后与洛阳万年硅业有限公司签订冷凝冷却器设备和压力容器设备订单10份，合同额共计1897.1万元，均是该公司新上生产线配套的设备，截止2013年6月30日共欠款600.04万元，由于受整个光伏行业的影响，万年硅新上生产线刚安装调试验收结束，尚未正式投入使用，就已停产。鉴于该公司目前现状，为了保证资金安全，2013年6月2日将洛阳万年硅起诉到洛阳市中级人民法院，判令被告支付到期货款**6,000,400元**，同时申请诉讼保全，要求法院查封被告财产，或冻结银行账户，保全金额为610万元。根据光伏行业目前有所回升的情况以及万年硅业的资产状况，从谨慎性原则出发，将万年硅业所欠应收款按40%计提减值，共影响当期利润总额180万元，净利润153万元（其他10%已在上年度计提减值）。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司除下述未结清的履约保函外，无其他需要披露的或有事项，截至2013年6月30日，未结清的履约保函明细如下：

公司名称	币种	开立日期	到期日期	金额	保函类型
山西新兴能源产业集团有限公司嘉节燃气热电分公司	人民	2012-7-26	2013-7-20	332,100.00	不可撤销履约保函
陕西未来能源化工有限公司	人民	2012-7-11	2013-8-10	2,298,000.00	不可撤销履约保函
四川亚联高科技股份有限公司	人民	2013-6-19	2013-8-20	200,000.00	不可撤销履约保函
吉林省日电楼宇自控营销有限公司	人民	2013-6-27	2013-8-25	13,714.95	不可撤销履约保函
沈阳润恒农产品市场有限公司	人民	2013-6-8	2013-9-5	158,400.00	不可撤销履约保函
陕西未来能源化工有限公司	人民	2013-2-26	2013-9-27	949,600.00	不可撤销履约保函
赛鼎工程有限公司	人民	2013-6-18	2013-10-15	716,870.00	不可撤销履约保函
金能科技股份有限公司	人民	2013-6-8	2013-11-15	369,000.00	不可撤销履约保函
山西漳山发电有限责任公司	人民	2012-4-20	2013-11-30	2,800,000.00	不可撤销履约保函
阳泉煤业集团孟县化工有限责任公司	人民	2013-6-27	2013-12-25	63,000.00	不可撤销履约保函
陕西未来能源化工有限公司	人民	2013-6-19	2014-1-4	257,380.00	不可撤销履约保函
国电宁夏英力特宁东煤基化学有限公司	人民	2012-4-23	2014-1-15	249,175.00	不可撤销履约保函
中国庆华能源集团有限公司	人民	2013-5-21	2014-5-10	43,500.00	不可撤销履约保函
赛鼎工程有限公司	人民	2013-6-14	2014-5-25	458,700.00	不可撤销履约保函
重庆长风化学工业有限公司	人民	2012-9-5	2014-8-21	935,000.00	不可撤销履约保函
内蒙古创源金属有限公司	人民	2013-7-3		200,000.00	不可撤销履约保函
合计				10,044,439.95	

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

报告期内不存在应披露的重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

报告期内，未有违反前期承诺的情况。

## 十三、资产负债表日后事项

本公司无应披露的重大资产负债表日后事项

## 十四、其他重要事项

无

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,000,400.00	1.74%	2,400,160.00	40%				
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	339,530,700.66	98.26%	25,993,728.38	91.55%	255,113,587.58	100%	20,554,740.21	8.06%
组合小计	339,530,700.66	98.26%	25,993,728.38	91.55%	255,113,587.58	100%	20,554,740.21	8.06%
合计	345,531,100.66	--	28,393,888.38	--	255,113,587.58	--	20,554,740.21	--

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
洛阳万年硅业有限公司	6,000,400.00	2,400,160.00	40%	属于光伏行业，公司已提起诉讼，申请保全
合计	6,000,400.00	2,400,160.00	--	--

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	236,084,252.94	69.53%	11,804,212.65	168,614,006.64	66.1%	8,430,700.33
1 至 2 年	77,294,689.72	22.77%	7,729,468.97	65,818,510.71	25.8%	6,581,851.07
2 至 3 年	20,754,334.81	6.11%	4,150,866.96	14,221,696.43	5.57%	2,844,339.29
3 至 4 年	5,026,422.39	1.48%	2,010,568.96	6,189,123.80	2.43%	2,475,649.52
4 至 5 年	361,949.80	0.11%	289,559.84	240,250.00	0.09%	192,200.00
5 年以上	9,051.00	0%	9,051.00	30,000.00	0.01%	30,000.00
合计	339,530,700.66	--	25,993,728.38	255,113,587.58	--	20,554,740.21

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) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
山西漳山发电有限责任公司	第三方	16,800,000.00	1 年以内	4.86%
山东天弘化学有限公司	第三方	15,070,000.00	1 年以内	4.36%
山西福润生物质能热电有限公司	第三方	6,250,000.00	1 年以内	1.81%
迁安市九江煤炭储运有限公司	第三方	6,237,000.00	1 年以内	1.81%
洛阳万年硅业有限公司	第三方	6,000,400.00	1-2 年	1.74%
合计	--	50,357,400.00	--	14.58%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	13,085,495.25	100%	817,758.27	6.25%	8,122,899.85	100%	582,318.50	7.17%
组合小计	13,085,495.25	100%	817,758.27	6.25%	8,122,899.85	100%	582,318.50	7.17%
合计	13,085,495.25	--	817,758.27	--	8,122,899.85	--	582,318.50	--

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	10,682,199.85	81.63%	534,109.99	5,204,204.45	64.07%	260,210.22
1 至 2 年	2,268,780.00	17.34%	226,878.00	2,784,180.00	34.28%	278,418.00
2 至 3 年	13,499.40	0.1%	2,699.88	70,499.40	0.87%	14,099.88
3 至 4 年	110,176.00	0.84%	44,070.40	57,376.00	0.7%	22,950.40
4 至 5 年	4,200.00	0.03%	3,360.00			
5 年以上	6,640.00	0.05%	6,640.00	6,640.00	0.08%	6,640.00
合计	13,085,495.25	--	817,758.27	8,122,899.85	--	582,318.50

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) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
青海盐湖镁业有限公司	第三方	1,336,000.00	1-2 年	10.21%
陕西煤业化工集团（上海）	第三方	843,000.00	1 年以内	6.44%

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(%)
胜帮化工技术有限公司				
汾阳中科渊昌再生能源有限公司	第三方	828,180.00	1-2 年	6.33%
山东京博石油化工有限公司	第三方	795,284.00	1 年以内	6.08%
陕西龙门煤化工有限责任公司	第三方	715,000.00	1 年以内	5.46%
合计	--	4,517,464.00	--	34.52%

### 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
乾纳隆华传热科技(北京)有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100%	100%				
重庆天科石化机械设备有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	90%	90%				
合计	--	34,500,000.00	34,500,000.00		34,500,000.00	--	--	--			

### 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	297,755,431.98	191,775,717.66
其他业务收入	952,123.47	1,765,206.56
合计	298,707,555.45	193,540,924.22
营业成本	208,128,319.87	132,128,328.69

#### (2) 主营业务(分行业)

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制冷	13,977,388.08	9,509,950.31	8,640,991.44	4,598,794.62
化工	161,539,955.89	108,835,446.70	116,253,183.73	76,000,373.17
钢铁	25,382,905.99	17,732,511.77	15,300,000.02	10,594,751.21
电力	64,601,709.40	42,900,540.69	8,504,273.50	3,173,843.97
机械	15,488,429.88	13,718,589.39	23,151,927.05	19,670,958.59
其他行业	16,765,042.74	15,314,376.71	19,925,341.92	17,988,469.19
合计	297,755,431.98	208,011,415.57	191,775,717.66	132,027,190.75

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
复合冷	209,152,092.23	138,608,787.04	127,465,918.79	78,623,815.95
空冷器	18,681,709.39	13,518,388.72	16,885,470.08	12,014,276.77
压力容器	54,433,260.30	42,165,701.26	24,904,880.37	22,064,789.75
机械加工	15,488,370.06	13,718,538.55	22,519,448.42	19,324,308.28
合计	297,755,431.98	208,011,415.57	191,775,717.66	132,027,190.75

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华中	55,510,197.48	42,922,247.51	47,208,009.12	38,618,309.70
华北	115,163,418.81	77,279,253.10	55,553,710.22	34,872,254.01
华东	80,154,120.45	54,946,032.26	56,016,788.04	35,048,203.34
东北	2,605,470.86	1,857,058.71	8,580,341.89	5,824,746.16
西北	18,438,076.91	13,441,958.76	20,677,039.32	15,004,815.76
西南	12,919,829.05	9,411,916.68	3,161,538.47	2,117,565.58
华南	12,681,623.92	7,946,439.96	578,290.60	541,296.20
国外市场	282,694.50	206,508.59		
合计	297,755,431.98	208,011,415.57	191,775,717.66	132,027,190.75

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
山西漳山发电有限责任公司	23,504,273.50	7.87%
山东天弘化学有限公司	21,623,931.62	7.24%
中国一拖集团有限公司	15,267,021.36	5.11%
湖北三宁化工股份有限公司	12,208,547.01	4.09%
迁安市九江煤炭储运有限公司	11,799,145.30	3.95%
合计	84,402,918.79	28.26%

## 5、投资收益

不适用

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	44,221,379.20	30,104,874.91
加：资产减值准备	8,074,587.94	3,091,765.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,691,754.36	3,438,303.90
无形资产摊销	193,781.04	187,106.99
长期待摊费用摊销	36,905.88	9,770.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-409,294.26	-10,595.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-5,696,131.85	-7,479,354.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,211,188.19	-463,764.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	-41,541,032.31	-34,121,287.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-77,654,336.54	-23,710,594.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	64,100,186.32	-7,215,666.97
其他	19,115,716.67	1,452,179.00
经营活动产生的现金流量净额	12,922,328.26	-34,717,262.51
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	389,094,003.77	475,324,946.85
减：现金的期初余额	475,247,140.47	570,409,847.50
现金及现金等价物净增加额	-86,153,136.70	-95,084,900.65

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	409,294.26	
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）	2,300,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-49,324.64	
减：所得税影响额	399,070.44	
合计	2,261,399.18	--

### 2、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	4.58%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.34%	0.25	0.25

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### (1) 资产负债表项目重大变动情况

单位：元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	变动比例	重大变动说明
应收票据	31,593,049.00	72,460,603.71	-56.40%	采用票据结算增加所致
应收账款	317,137,212.28	234,558,847.37	35.21%	根据市场情况，调整部分客户的信用条件
应收利息	3,602,500.00	1,728,986.67	108.36%	未到期银行存款利息增加。
其他应收款	12,378,455.19	7,698,578.59	60.79%	投标保证金、履约保证金增加所致
存货	215,801,114.40	174,260,082.09	23.84%	根据在手订单，增加材料储备
在建工程	156,776,557.42	77,714,734.05	101.73%	募投项目、压力容器项目持续投入所致
递延所得税资产	4,381,747.01	3,170,558.82	38.20%	计提的坏账准备增加导致确认的递延所得税资产增加
应付票据	80,585,000.00	23,523,040.00	242.58%	结算方式较多采用银行承兑汇票所致
应付账款	117,090,497.32	85,206,580.99	37.42%	增加材料储备但款项未到结算期
其他应付款	2,231,940.05	1,449,267.73	54.00%	收取投标保证金增加所致

#### (2) 利润表重大变动情况

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年1-6月	变动比例	重大变动说明
营业收入	298,707,555.45	193,540,924.22	54.34%	公司业务规模增长所致

营业成本	208,128,319.87	132,128,328.69	57.52%	收入增长导致成本相应增长
营业税金及附加	297,447.86	661,968.32	-55.07%	材料储备和采购设备进项税额增加，导致应缴增值税减少。
营业费用	18,117,950.80	13,161,222.79	37.66%	加大销售推广、人员增加，工资、差旅费相应增加
资产减值损失	8,080,097.97	3,091,765.59	161.34%	根据账龄计提应收款项坏账准备
营业外收入	2,709,794.26	74,456.82	3539.42%	收到政府补助增加
营业外支出	49,324.64	98,633.52	-49.99%	
所得税费用	8,179,655.15	5,312,624.99	53.97%	应纳税所得额增加导致企业所得税增加所致

(3) 现金流量表项目重大情况

单位：元

项 目	2013年1-6月	2012年1-6月	变动比例	重大变动说明
支付给职工以及为职工支付的现金	31,741,161.69	22,818,265.03	39.10%	加大销售推广，人员增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,082,541.77	38,635,365.32	115.04%	募投项目、压力容器项目持续投入所致
取得借款收到的现金	0.00	20,000,000.00	-100.00%	上年同期取得银行借款
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,000,000.00	24,336,090.82	-34.25%	本期较上年同期股利支付减少所致

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的《2013年半年度报告》文本原件；
- 二、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内公司在中国证监会指定创业板信息披露媒体上公开披露过的所有文件及公告原稿；
- 四、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

洛阳隆华传热节能股份有限公司

法定代表人（董事长）：

二〇一三年七月二十日