



北京首航艾启威节能技术股份有限公司
2013 年度报告

2014 年 03 月

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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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 2013 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 1.07 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

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)谭太香声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2013 年度报告.....	2
一、重要提示、目录和释义	3
二、公司简介.....	7
三、会计数据和财务指标摘要	9
四、董事会报告.....	11
五、重要事项.....	31
六、股份变动及股东情况	41
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	46
八、公司治理.....	54
九、内部控制.....	60
十、财务报告.....	65
十一、备查文件目录	157

释义

释义项	指	释义内容
本公司、首航节能	指	北京首航艾启威节能技术股份有限公司及子公司
公司	指	北京首航艾启威节能技术股份有限公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
上年同期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
期初	指	2013 年 1 月 1 日
首航光热公司	指	首航节能光热技术股份有限公司

重大风险提示

1、宏观经济波动风险

公司所处行业作为电力投资行业上游，受国内宏观经济景气程度的影响较为显著，与国内宏观经济的发展周期保持较高的关联度。国内宏观经济形势的变化可能影响新建电厂的投资规模和进度，将会造成公司电站空冷业务的波动。

2、应收账款占比过高的风险

2011 年末、2012 年末及 2013 年末，公司应收账款分别为 32,725.66 万元、69,504.92 万元及 114,376.05 万元，应收账款占资产总额的比例分别为 30.48%、30.22%及 44.41%。随着销售规模的进一步扩大，公司应收账款余额将呈现增加趋势。公司已对应收账款按照会计政策计提了减值准备，但如果发生重大不利影响因素或突发性事件，可能发生因应收账款不能及时收回而形成坏账。

3、原材料价格波动的风险

钢材、复合铝带材是公司产品的主要原材料，公司的产品是按照订单定制生产，产品的销售价格是在签订合同时确定。由于产品生产周期较长，营业成本受到生产周期内钢材和铝材价格变动的影响。公司在与客户确定销售价格时会考虑到原材料价格的预期走势，但钢材与铝材价格的市场波动具有不确定性，有时会存在与预期变动幅度甚至变动方向不一致的情况。原材料的价格波动对公司的毛利额可能会产生有利的影响，也可能产生不利的影响，因而使得公司面临原材料价格波动不能及时向下游转移而导

致毛利率波动的风险。

4、单个合同金额较大导致业绩波动风险

公司主要从事电站空冷系统生产与销售，单个项目合同金额较大，一般为 1 亿元以上，这就导致公司对相应客户的销售额相对集中。按照现有订单及计划交货进度，公司未来两年业绩将会呈稳定增长趋势。因为单个合同金额较大，如果出现个别项目交货不及时，或者由于客户原因导致项目推迟建设，可能导致公司经营业绩出现年度间波动。

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》、《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	公司证券事务办公室

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 06 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	瑞华会计师事务所（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 2 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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	975,650,646.27	1,193,145,887.89	-18.23%	752,056,209.74
归属于上市公司股东的净利润(元)	159,549,139.50	176,202,712.10	-9.45%	110,250,639.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	149,594,764.40	165,600,020.43	-9.67%	124,107,808.41
经营活动产生的现金流量净额(元)	-108,804,956.51	-190,262,056.19	42.81%	-9,975,427.84
基本每股收益(元/股)	0.6	0.7	-14.29%	1.1
稀释每股收益(元/股)	0.6	0.7	-14.29%	1.1
加权平均净资产收益率(%)	9.35%	13.34%	-3.99%	25.09%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	2,575,266,880.38	2,300,286,497.28	11.95%	1,073,636,977.11
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,773,827,760.50	1,653,936,254.72	7.25%	498,317,208.62

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	159,549,139.50	176,202,712.10	1,773,827,760.50	1,653,936,254.72
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	159,549,139.50	176,202,712.10	1,773,827,760.50	1,653,936,254.72
按境外会计准则调整的项目及金额				

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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）	89,639.09	9,498.58	-113,964.25	
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）	13,774,100.00	13,550,000.00	2,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,148,169.16	-1,070,428.75	-430,370.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-15,061,429.60	
减：所得税影响额	1,765,407.06	1,889,883.56	251,405.36	
少数股东权益影响额（税后）	-4,212.23	-3,505.40		
合计	9,954,375.10	10,602,691.67	-13,857,169.21	

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

2013年，北京首航艾启威节能技术股份有限公司（以下简称“公司”）董事会带领全体员工严格遵守《公司法》、《证券法》等法律法规的规定，认真履行《公司章程》赋予的各项职责，严格执行股东大会的各项决议，积极推进董事会各项决议的实施，紧紧围绕2013年生产经营方针目标，积极扎实开展各项工作。全体董事恪尽职守、勤勉尽责，认真贯彻“诚信、规范、发展、效益”生产经营方针，团结全体员工解放思想、更新观念、创新管理、创新技术、创新制度、创新服务，推动公司治理水平的提高和各项工作措施的落实，有效地保障了公司和全体股东的利益。

报告期内公司进一步深化市场布局、积极开拓客户、大力推进公司业务延伸和战略转型。本年度公司在空冷市场拓展和订单获取上取得了优异的成绩，全年新增订单达到19亿元，年末在手订单26亿元。海水淡化业务取得了阶段性的成果，日产3万吨级低温多效蒸馏法海水淡化中试装置的成功出水，标志着公司可向客户提供商业化的海水淡化装置，对公司开展新业务、新市场，以及业绩成长具有积极的意义。光热发电方面公司在甘肃省敦煌市成立全资子公司，项目取得了甘肃省发改委开展前期工作的批复，标志着公司正式启动光热发电项目。通过收购上海鹰吉数字技术有限公司和广东东北电力设计工程公司以及计划收购新疆西拓有限公司等投资安排，业务逐步扩展到光热发电、海水淡化、电站总包服务、数字化设计以及压气站余热发电等业务。公司高端能源装备和清洁能源供应的平台逐步成形，后续将依托这些平台业务积极推进资本运作优化公司产业布局，以期形成内生发展和外延扩张双轮驱动，公司业绩稳步快速增长的局面。

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。报告期内，公司各项指标如下：

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减
营业收入	975,650,646.27	1,193,145,887.89	-18.23%

营业成本	654,511,332.73	856,519,365.71	-23.58%
期间费用	97,431,049.90	95,478,231.25	2.05%
研发费用	35,733,785.90	49,352,450.27	-27.59%
经营活动产生的现金流量净额	-108,804,956.51	-190,262,056.19	42.81%

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

报告期内，公司狠抓安全生产、环保治理、节能降耗、技术创新和精细化管理工作，不断强化工艺纪律，进一步规范了企业的内控管理。公司下属各子、分公司自身的经营管理水平也得到了较大不同程度的提升。较好地完成了上市公司法人治理结构的完善和管理思维的转变，为全面完成年度任务目标打下了良好的基础。

项目生产方面，生产部门把“安全、质量、环保”三条生命线贯穿于整个生产环节当中。整体生产系统运行平稳，根据国内外市场对产品的不同的需求，及时调整生产计划，保证了市场供应。ERP供应链管理模块全面应用；各类行政管理流程、计划管理、工作汇报及日志等通过OA平台实现和普及使用；对项目工作内容、流程、责任人等事项进行量化与固化。

空冷系统方面，在2012年获得国家科技进步二等奖的基础上，本年度进一步提升公司在换热技术方面的储备，对换热技术在后续其它战略布局业务上面的应用进行了积极的研究和推广，以期通过技术和市场平台为纽带形成布局产业的良好协同效应。同时进一步深化客户管理和市场营销布局，2013年全年新增订单达到19亿元,年末在手订单26亿元。

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。报告期内，日产3万吨级低温多效蒸馏法海水淡化中试装置已完成安装，经调试达到设计指标并成功出水。该装置的调试完成和出水，标志着首航节能可向客户提供商业化的低温多效蒸馏法海水淡化装置，有利于公司新业务的拓展。公司将进一步研究光热和海水淡化技术的整合，采用太阳能热源进行海水淡化，向客户提供更低成本的海水淡化技术和产品。

报告期内，董事会决议通过在甘肃省投资成立光热电站运营全资子公司。公司以自主掌握的多项光热发电核心技术为基础，结合电站空冷岛制造优势，投资建设一个较为成熟，可商业化运营的光热电站，将使公司占领光热发电市场先机，取得良好的经济效益和社会效益。该电站的建成，同时将有助于促进中国光热发电事业的大规模发展。

报告期内，为开展国际销售业务的开展，董事会决议以自有货币资金在香港特别行政区投资设立全资

子公司，成立香港子公司有助于开拓国际市场，及时了解行业信息。引进海外先进人才和技术。

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的竞标投标，空冷系统是公司主要收入项目，报告期实现营业收入 975,650,646.27 元。

单位：元

项目	2013 年	2012 年
主营业务收入	955,925,510.96	1,180,923,165.64
其他业务收入	19,725,135.31	12,222,722.25
合计	975,650,646.27	1,193,145,887.89

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
电站空冷设备 (MW)	销售量	6,060	6,401	-5.33%
	生产量	6,345	6,638	-4.41%
	库存量	2,201	1,916	14.87%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

2013 年新签订单 19 亿元 (含税)，年末在手未执行及未执行完毕订单 26 亿元 (含税)。

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)	649,538,757.10
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	66.57%

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	2013 年		2012 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	648,293,011.29	99.05%	854,351,353.11	99.75%	-24.12%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 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	557,115,241.19	85.12%	732,058,880.50	85.69%	-23.9%
空冷设备	人工工资	21,092,441.18	3.22%	29,957,205.83	3.51%	-29.59%
空冷设备	折旧	6,290,366.74	0.96%	7,819,016.77	0.92%	-19.55%
空冷设备	水电	5,507,201.28	0.84%	5,723,344.60	0.67%	-3.78%
空冷设备	其他制造费用	58,287,760.90	8.91%	78,792,905.41	9.21%	-26.02%

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）	270,917,943.36
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	41.19%

公司前 5 名供应商资料

 适用 不适用

4、费用

2013 年公司各项费用与 2012 年相比，变动幅度不大。具体见下表：

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减
销售费用	24,823,617.25	26,692,443.38	-7.00%
管理费用	83,006,377.22	81,626,460.26	1.69%
财务费用	-10,398,944.57	-12,840,672.39	19.02%

5、研发支出

公司在报告期内共发生研发费3573万元，占平均净资产的2%，占营业收入的3.66%。由于公司一贯注重科技创新、特别是公司在报告期内不断增加研发投入和技术创新。从而进一步提高了公司的市场竞争力，在空冷系统行业中继续保持领先地位。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	814,465,456.63	464,859,703.33	75.21%
经营活动现金流出小计	923,270,413.14	655,121,759.52	40.93%
经营活动产生的现金流量净额	-108,804,956.51	-190,262,056.19	42.81%
投资活动现金流入小计	513,419,483.17	210,000.00	244,385.47%
投资活动现金流出小计	270,089,591.49	626,701,290.94	-56.9%
投资活动产生的现金流量净额	243,329,891.68	-626,491,290.94	138.84%
筹资活动现金流入小计		986,138,674.00	-100%
筹资活动现金流出小计	41,972,486.48	6,643,265.00	531.81%
筹资活动产生的现金流量净额	-41,972,486.48	979,495,409.00	-104.29%
现金及现金等价物净增加额	92,252,713.03	163,044,652.79	-43.42%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长42.81%，是由于公司报告期订单增多，货款回收增多，经营活动现金流入增长75.21%。投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长138.84%，是由于上年同期募集资金定期存款报告期内到期后转活期，投资活动现金流入增加所致。筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降104.29%是由于2012年公司上市募集资金到账所致。

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	955,925,510.96	648,293,011.29	32.18%	-19.05%	-24.12%	4.53%
分产品						
电站空冷系统	939,720,226.64	636,413,297.59	32.28%	-16.97%	-23.12%	5.43%
电站空冷系统配件	16,205,284.32	11,879,713.70	26.69%	-67.04%	-55.2%	-19.38%
分地区						
国内	939,720,226.64	636,413,297.59	32.28%	-16.97%	-23.12%	5.43%
国外	16,205,284.32	11,879,713.70	26.69%	-67.04%	-55.2%	-19.38%

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

	2013 年末		2012 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	335,697,490.66	13.04%	740,654,298.64	32.2%	-19.16%	
应收账款	1,143,760,499.30	44.41%	695,049,179.33	30.22%	14.19%	
存货	304,531,138.07	11.83%	269,738,404.40	11.73%	0.1%	
固定资产	251,084,625.14	9.75%	221,368,166.60	9.62%	0.13%	
在建工程	30,169,688.61	1.17%	20,893,640.95	0.91%	0.26%	

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。截至报告期末，公司已累计拥有订单一百余台（套），具备完善的电站空冷项目工程管理、安装调试的能力。

公司不断投入研发、创新技术，报告期内新增3项国家专利，报告期末公司拥有12项国家专利技术，4

个软件著作权，从而长期保持较强市场竞争力。公司技术中心通过了北京市相关部门专家的评审，被认定为北京市第十五批企业技术中心。企业技术中心的成功认定，标志着技术中心建立了完善的企业技术创新体系和研究实验条件。公司与华北电力大学、北京航空航天大学长期保持合作关系，在电站空冷领域以及新能源发电领域均取得较好的成绩。

公司在巩固传统优势的同时，不断推进其他业务延伸。海水淡化中试设备的成功出水，标志着公司具备向客户提供正装设备的能力，对提高公司整体实力和核心竞争力有积极意义。光热发电领域，控股子公司完全自主研发的槽式发电装置，成功产生蒸汽，标志着在槽式发电领域我公司已经具备发电的能力，熔盐塔式发电项目在甘肃省敦煌市的前期实施工作进展顺利。海水淡化中试设备的调试成功，以及光热发电项目的推进，为公司未来持续增长打下基础。

报告期内，公司开展了并购重组工作。并购重组完成后，公司的业务范围将拓展到压气站余热发电领域，该项业务属于新兴发电，其通过压气站燃驱机高温尾气的再利用实现余热发电，有效实现成本及能源节约。在我国，天然气作为一种清洁能源在能源消费中的占比逐年提升、需求持续增长，标的公司压气站尾气余热发电较传统余热发电项目（如钢铁、水泥、冶金等）具有余热资源质量高、供应稳定的特征，项目的发电收入稳定、可预期。另一方面，余热资源获取成本较低，项目整体的盈利水平显著高于传统发电项目。收购完成后可提升公司的资产质量，显著增强公司盈利能力，为公司经营业绩长期增长提供有力支撑。

综上所述，公司的发展战略清晰明确，业务布局发展空间大。公司自成立以来一直致力于以“能源为核心，以技术和市场为基础，通过以点带面来拓展公司业务”的发展方式，经过多年的发展已经成为国内电站空冷市场的领军企业，业务逐步扩展到光热发电、海水淡化、电站总包、数字化设计以及压气站余热发电等。公司始终坚持“提前布局市场、掌握核心环节以及大投入、大产出”的发展理念，进行领先的战略布局和根植于公司内部的创业精神，注重在人力资本、产品技术、质量管理、市场管理等方面的持续投入，为未来发展奠定基础。

此外，公司具备业内最强的客户资源优势。公司始终坚持“与客户共享成长，成就客户发展自己”的理念，以客户为中心，持续提供增值服务，为客户创造长期价值，在成就客户的同时，取得企业的发展和员工的进步。公司十分注重与核心客户的长期战略合作关系，提倡“与客户共同成长”的理念，积极配合核心客户进行项目研发或产品设计，努力成为其供应链中重要一环，从而提升客户忠诚度，公司与客户共同成长的理念也对公司的业务带来了良好的回报。

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		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
26,343,200.00	68,060,000.00	-61.29%
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%
敦煌首航节能新能源有限公司	利用太阳能光热发电，光热发电站金属结构件制造、销售、运营及相关技术与服务。	100%
首航节能（香港）有限公司	销售首航节能空冷、光热发电、海水淡化产品	100%
上海鹰吉数字技术有限公司	从事数字技术、工程技术、工程数字化、软件技术专业领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，建设工程设计、建设工程监理服务、电力建设工程专业施工、房屋建设工程专业施工（工程类项目凭许可资质经营），机电设备安装，软件开发，电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务），商务咨询（除经纪）。	75%

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
厦门国际银行北京分行	无	否	保本型银行短期理财产品	16,000	2013年05月13日	2014年05月09日		0		784	0
合计				16,000	--	--	--	0		784	0
委托理财资金来源				募投资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2013年05月10日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)											

3、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	19,458.88
已累计投入募集资金总额	60,729.3
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、2013年8月23日召开的第一届董事会第二十六次会议审议通过了《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。</p> <p>4、2013年3月27日召开的第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用 8,000 万元闲置募集资金临时补充流动资金。公司监事会出具审核意见，独立董事发表了同意的独立意见，保荐机构出具了保荐意见。</p> <p>5、2013年5月2日召开的第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置超募资金进行现金管理的议案》，同意公司使用部分闲置超募资金投资保本型银行短期理财产品，金额不超过人民币 1.6 亿元，资金可以滚动使用，期限为决议通过之日起一年内有效，董事会授权公司管理层具体实施本方案相关事宜。2013年5月8日，公司与厦门国际银行北京分行签订《飞越理财人民币“步步为赢”结构性存款产品合同》，使用超募资金 1.6 亿元人民币购买保本型银行短期理财产品，产品期限 361 天，预期年化收益率 4.9%。</p> <p>6、电站空冷凝汽器项目投资 23210.51 万元（含募投置换 6,422.67 万元），研发中心项目投资 1018.79 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	3,440.09	23,210.51	60.81%	2013年12月31日	8,923.44	否	否
2、研发中心项目	否	4,450	4,450	1,018.79	1,018.79	22.89%	2014年06月30日			否
承诺投资项目小计	--	42,620	42,620	4,458.88	24,229.3	--	--	8,923.44	--	--

超募资金投向										
1、永久补充流动资金	否	30,000	30,000	15,000	30,000	100%				
2、投资成立首航节能光热技术股份有限公司	否	6,500	6,500	0	6,500	100%		-361.11		
超募资金投向小计	--	36,500	36,500	15,000	36,500	--	--	-361.11	--	--
合计	--	79,120	79,120	19,458.88	60,729.3	--	--	8,562.33	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、电站空冷凝汽器项目效益低于预期原因：(1) 直冷项目原计划建 3 条生产线，淘汰 1 条生产线，净新增产能 3000MW，由于新招标项目间冷项目市场比例升高，直冷项目市场比例逐步下降，直冷项目实际建一条生产线，改造一条生产线，比原计划产能少 1500MW。(2) 2012 年火电市场装机容量放缓，市场规模下降，公司所签合同订单较少，直接影响 2013 年业绩。(3) 公司生产大型生产设备，建设周期一般较长，业主由于天气情况、地理环境、自身建设计划安排等因素，使得有些项目因业主的原因延迟交货，影响计划进度和预计收益情况。2、研发中心项目延期原因：研发中心项目原计划于募集资金到位后一年内完成，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。后计划在北京寻找，但在北京一直未找到合适的地块，后决定按原计划在天津宝坻九园工业园区厂区内建设。目前该项目已投入建设，计划 2014 年 6 月 30 日前完成。”									
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>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，使用情况如下：</p> <p>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。</p> <p>2013 年 8 月 23 日召开的第一届董事会第二十六次会议审议通过了《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。</p> <p>2013 年 5 月 2 日召开的第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置超募资金进行现金管理的议案》，同意公司使用部分闲置超募资金投资保本型银行短期理财产品，金额不超过人民币 1.6 亿元，资金可以滚动使用，期限为决议通过之日起一年内有效，董事会授权公司管理层具体实施本方案相关事宜。2013 年 5 月 8 日，公司与厦门国际银行北京分行签订《飞越理财人民币“步步为赢”结构性存款产品合同》，使用超募资金 1.6 亿元人民币购买保本型银行短期理财产品，产品期限 361 天，预期年化收益率 4.9%。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									

募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	(1) 尚未建设的一条直接空冷凝器生产线不再建设；(2) 研发中心项目的完成时间调整至 2014 年 6 月 30 日前。 电站空冷凝汽器项目调整后，剩余资金待该项目全部完成后按募集资金管理规定经审批后安排新用途。
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补充流动资金情况	适用
	2013 年 3 月 27 日召开的第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用 8,000 万元闲置募集资金临时补充流动资金。公司监事会出具审核意见，独立董事发表了同意的独立意见，保荐机构出具了保荐意见。
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	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	无

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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。	1500000	12,511,516.57	1,960,143.31	27,125,894.76	110,421.38	83,420.07
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；节能系统工程的技术咨询、设计、安装、调试、运行维护；货物进出口、	1000000	94,188,710.73	94,097,160.27	0.00	-5,555,991.05	-5,555.499.77

			技术进出口、代理进出口。						
敦煌首航节能新能源有限公司	子公司	电力生产	利用太阳能光热发电；光热发电站金属结构件制造、销售、运营及相关技术与服务。	5000000	4,952,359.08	4,942,296.08	0.00	-57,703.92	-57,703.92
首航节能（香港）有限公司	子公司	贸易	销售首航节能空冷、光热发电、海水淡化产品	6343200	6,190,305.35	6,185,306.55	0.00	-105,172.33	-105,172.33
上海鹰吉数字技术有限公司	子公司	工程技术	从事数字技术、工程技术、工程数字化、软件技术专业领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，建设工程设计、建设工程监理服务、电力建设工程专业施工、房屋建设工程专业施工（工程类项目凭许可资质经营），机电设备安装，软件开发，电子商务（不得从事增值电信、金融业务），商务咨询（除经纪）	13200000	22,798,755.47	17,508,560.77	4,271,844.66	59,598.54	-36,278.16

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
敦煌首航节能新能源有限公司	扩展业务范围，增强核心竞争力，提高公司整体业绩。	投资成立	增强公司的可持续发展能力和整体实力。
首航节能（香港）有限公司	拓展海外市场和引进先进人才，提高核心竞争力、公司整体业绩。	投资成立	增强公司的可持续发展能力和整体实力。
上海鹰吉数字技术有限公司	增强核心竞争力，提高公司整体业绩。	收购	降低成本，增强核心竞争力，提高公司整体业绩。

七、公司未来发展的展望

节能环保产业是国家加快培育和发展的七个战略性新兴产业之一。国务院《“十二五”节能环保产业发展规划》指示“加快发展节能环保产业，是调整经济结构、转变经济发展方式的内在要求，是推动节能减排，发展绿色经济和循环经济，建设资源节约型环境友好型社会，积极应对气候变化，抢占未来竞争

制高点的战略选择。”公司以服务节能环保事业为宗旨，以优质材料为保证，以有实战经验的专业人才为根本，为用户提供高性价比的产品和服务，公司在巩固电站空冷市场地位的同时，积极开拓海水淡化、光热发电、余热发电等新业务，致力于打造高起点、高品质的国际品牌，成为中国节能环保的排头兵。我们坚信，通过优越的设计、制造、安装、运行能够为用户提供安全可靠、运行经济、节能环保的高品质产品服务，成为一家值得尊敬的节能环保企业。

（一）引领电站空冷市场，紧抓市场机遇，实现多元化发展。

第一，电站空冷方面。“十二五”和“十三五”期间，国内电力装机总量将分别增长 49%和 31%，在 2015 年和 2020 年分别达到 14.33 亿千瓦和 18.8 亿千瓦，而新增的火电开工规模将分别有 66%和 63%位于煤电基地。大型煤电基地绝大部分位于淡水资源缺乏的三北地区，为节水能力优秀的空冷系统提供了机会。公司自 2006 年进入电站空冷行业以来发展迅速，在较短的时间内赢得了市场认可，目前已经成为行业领先企业。公司将继续抓住我国节约水资源和优化发展火电带来的电站空冷市场机遇，专注于空冷技术的研究和应用，以技术研发为动力，坚持自主创新与合作研发并进，保持公司在电站空冷行业中的技术领先地位，积极向空冷相关技术延伸领域拓展。以市场和客户需求为导向，打造国际一流的空冷系统供应商。

第二，海水淡化方面。公司主攻低温多效法，拥有一只优秀且国际化的技术团队。目前天津基地日产 3 万吨级低温多效蒸馏法海水淡化中试装置已经成功出水，意味着公司可正式向客户提供商业化的低温多效蒸馏法海水淡化装置，未来几年低温多效海水淡化领域还有数倍的增长空间，公司希望抓住细分领域，积极开拓市场，在国家鼓励政策背景，以及地方出台“海水淡化规划”的大背景下，转变海水淡化产业发展的思路，以多渠道、多方式进行业务开展，继续研究海淡项目 EPC 或 BOT 模式，争取海水淡化订单取得零的突破。

第三、光热发电方面。2014 年初国家能源局会同国家发改委价格司相关人员，组织各大光热发电项目开发商和相关单位召开了当年第一次光热发电示范项目电价政策座谈会。预计今年年中，我国光热发电示范工程的核定及配套的示范项目电价政策有望出台，届时有望引发我国光热发电产业发展的一个高潮。而国外光热市场推进快于中国，从 2007 年开始全球光热发电年新增装机容量成倍增长，到 2011 年全球光热装机容量达到 1300MW，主要集中在美国和西班牙。根据国际能源署（IEA）预测，到 2015 年全球光热发电累计装机将达到 24.5GW，五年复合增速为 100%。由于相比光伏发电等其他方式，光热发电可储热从而实现连续稳定发电，输出可调优质电力，应用前景更加乐观。国内在集热管，反射镜，支架系统，跟踪及传动系统，汽轮机等产业目前已经逐渐成熟，成本较国外低 20%-30%，公司致力于借助国内成本优势和自身技术实力保证电力在较低的价格水平下盈利，打造成为中国最好的光热发电企业。公司目前已经掌握了光热发电槽式和塔式技术，并已完成了 1MWt 槽式示范系统及 10MWe 塔式前期关键装备技术的开发，这些关

键核心技术的自主研发和掌握将奠定公司的光热行业龙头地位,有望推动公司未来光热发电领域 EPC+C(工程总承包及运营承接)商业模式的实现。

稠油热采技术是稠油开发的主要手段,目前我国约有 80%-90%的稠油产量是通过蒸汽吞吐采油技术实现,通常都采用燃烧煤、石油或天然气得到所需要的蒸汽。这是对常规能源资源的极大消耗,还直接加剧温室气体的大量排放和“雾霾”天气的形成。首航光热公司的槽式和塔式技术完全可以在具备合适太阳能和场地条件的油田领域,替代常规能源产生吞吐采油技术所需的高温高压蒸汽,国内外市场空间巨大。目前,首航光热公司已同时在国内外开拓该市场,有望形成光热发电领域之外的新盈利增长点。

第四,其他新能源业务方面。经济发展带来的能耗增加、主要高耗能行业余热余压的空排浪费已经引起了政府的高度重视。政府部门出台了一系列措施鼓励、扶持、规范余热余压的利用,促进余热发电事业的发展。为进一步提高企业核心竞争力,增强盈利能力,公司业务将拓展到余热发电领域。公司计划全资收购的新疆西拓能源有限公司,是国内第一家以合同能源管理模式经营的燃驱压气站余热发电的企业,是国内投资压气站尾气余热发电项目最多的公司之一,通过压气站燃驱机高温尾气的再利用实现余热发电,有效实现成本及能源节约,为公司经营业绩长期增长提供有力支撑。

公司将积极应对能源需求大发展和能源大变革带来的商机,充分利用自身的技术优势、市场优势、人才优势和资本优势,全力发展高端能源装备相关产品和提供清洁能源综合服务。公司的未来增长点主要来自于新培育业务不断的爆发和会持续推进的外延式扩张。公司通过电站空冷业务以点带面,以技术和市场作为基础,以能源作为纽带,以资本市场作为支撑,逐步布局高端能源装备和清洁能源综合服务,业务拓展到光热发电、海水淡化、压气站余热发电和电站总包等业务,这些业务随着国家政策的逐步出台和公司市场开拓力度的加大,在未来若干年都会逐步成为公司业绩快速增长的新增长点,形成对公司业绩的“阶梯状”推动。

(二) 强化企业管理,满足企业快速发展需求,向现代企业模式进一步推进。

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,强化企业管理,满足企业快速发展需求。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,强化企业管理,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,向现代企业模式进一步推进。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。

公司依托上市公司的平台,积极拓展业务发展范围和革新盈利模式,加强企业管理,以期通过良好的业绩表现和具备巨大发展空间的产业布局推动公司市值的稳步增加,与各位股东共享公司成长的果实。

八、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

无。

九、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、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。

十一、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

与上年财务报告相比，合并报表范围增加三个子公司敦煌首航节能新能源有限公司、首航节能（香港）有限公司和上海鹰吉数字技术有限公司。

十二、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

适用 不适用

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。2013年公司按规定进行了分红。

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

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2012年利润分配方案：向全体股东派发现金股利，每10股人民币2.97元，按照已发行股份数133,350,000股计算，共计39,604,912.60元，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。

2013年利润分配方案：以现有总股本266,700,000股为基数，拟按每10股派发现金股利人民币1.07元（含税），共计28,536,900.00元。2013年不进行资本公积转增股本。

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（%）
2013年	28,536,900.00	159,549,139.50	17.89%
2012年	39,604,912.60	176,202,712.10	22.48%
2011年		110,250,639.20	

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

十三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	1.07
分配预案的股本基数（股）	266,700,000
现金分红总额（元）（含税）	28,536,900.00
可分配利润（元）	143,179,343.11
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2013年利润分配预案：以现有总股本266,700,000股为基数，拟按每10股派发现金股利人民币1.07元（含税），共计28,536,900.00元，该预案尚需提交股东大会审议通过。	

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，公司在报告期内捐赠222万元。

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。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

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
2013年01月08日	公司会议室	实地调研	机构	广州广证恒生证券投资咨询有限公司	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01月25日	公司会议室	实地调研	机构	1、华夏基金管理有限公司；2、国金通用基金管理有限公司；3、天风证券股份有限公司；4、广发证券股份有限公司；5、中邮创业基金管理有限公司。	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02月27日	公司会议室	实地调研	机构	1、合众资产管理股份有限公司；2、华农财产保险股份有限公司；3、中信证券股份有限公司；4、东北证券股份有限公司；5、中邮创业基金管理有限公司；6、北京鼎萨投资有限公司；7、腾业投资有限公司；8、南方基金管理有限公司；9、华安财	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

				产保险股份有限公司；10、东方证券股份有限公司；11、五矿资本控股有限公司；12、五矿集团财务有限责任公司；13、通用技术集团投资管理有限公司；14、远策投资管理有限公司；15、深圳市晴川资本有限公司；16、开源证券有限责任公司；17、百年人寿保险股份有限公司；18、嘉实基金管理有限公司；19、国泰君安证券股份有限公司；20、英大泰和财产保险股份有限公司；21、东方证券股份有限公司；22、长安基金管理有限公司。	
2013年05月17日	公司会议室	实地调研	机构	1、上海道鑫资产管理有限公司；2、天治基金管理有限公司。	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05月30日	公司会议室	实地调研	机构	1、民生证券股份有限公司；2、光大证券股份有限公司；3、第一创业证券股份有限公司；4、平安证券有限责任公司综合研究所；5、大成基金管理有限公司；6、嘉实基金管理有限公司；7、中邮创业基金管理有限公司；8、中国民族证券有限责任公司；9、方正富邦基金管理有限公司；10、五矿集团	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

				财务有限责任公司；11、易方达基金管理有限公司；12、兴业证券股份有限公司上海资产管理分公司；13、中银基金管理有限公司；14、浙商证券股份有限公司；15、宏源证券股份有限公司；16、东方证券资产管理有限公司。	
2013年06月06日	公司会议室	实地调研	机构	中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
2013年09月05日	公司会议室	实地调研	机构	1、国金证券股份有限公司；2、嘉实基金管理有限公司；3、华泰柏瑞基金管理有限公司；4、中国银河证券股份有限公司；5、银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

第五节 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、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)	
合计			0	0	0	0	--	0	--	
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)										0%

四、破产重整相关事项

无。

五、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(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
本公司	北京东方模具有限责任公司	306	收购完成	影响不大	影响不大		否			
本公司	上海鹰吉数字技术	1,500	收购完成	影响不大	影响不大		否			

	有限公司								
--	------	--	--	--	--	--	--	--	--

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，2013年9月公司完成上海鹰吉数字技术有限公司收购事宜，收购后至报告期末对公司财务状况和经营成果影响较小。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

股份支付总体情况：

项 目	相关内容
年末发行在外的权益工具总额	1,506.14 万元

以权益结算的股份支付情况：

项 目	相关内容
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	1,506.14 万元
以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,506.14 万元

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。

七、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	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
						0					
合计				--	--	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	交易损益（万元）	披露日期	披露索引

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）

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。

八、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）
0								

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)
0								
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

担保对象 名称	与上市公 司的关系	违规担保 金额	占最近一 期经审计 净资产的 比例(%)	担保类型	担保期	截至报告 期末违规 担保余额	占最近一 期经审计 净资产的 比例(%)	预计解除 方式	预计解除 金额	预计解除 时间(月 份)
		0	0%			0	0%			
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	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

4、其他重大交易

无。

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内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					
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	2012年03月14日	任职期间及离职六个月内	履行承诺

		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%。			
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				

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
-------------	--------	--------	------------	------------	--------------	---------	---------

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
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

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

十一、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

无。

十二、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

适用 不适用

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

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

无。

十四、其他重大事项的说明

披露日期	公告编号	主要内容	披露媒体
2013-1-29	2013-005	关于 2012 年度分配利润分配预案的预披露公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-2-7	2013-006	关于签订重大合同的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-2-28	2013-007	关于 2012 年度业绩快报的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-3-29	2013-011	关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-3-29	2013-013	关于召开 2012 年年度股东大会的通知	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-4-22	2013-016	2012 年度股东大会决议公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-4-23	2013-018	2012 年年度权益分派实施公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-4-26	2013-020	关于海水淡化中试设备进展情况的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-5-4	2013-023	关于使用部分闲置超募资金进行现金管理的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-5-8	2013-024	技术中心被认定为北京市企业技术中心的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-5-11	2013-025	关于使用部分超募资金投资银行理财产品的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-5-18	2013-026	投资在香港成立全资子公司的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-5-22	2013-028	关于举行海水淡化中试设备出水仪式的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网

2013-5-29	2013-029	海水淡化中试设备出水仪式取得圆满成功公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-6-14	2013-032	关于签订重大合同的公告（一）	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-6-14	2013-033	工程中标公示的提示性公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-6-14	2013-034	关于签订重大合同的公告（二）	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-6-14	2013-031	投资成立光热电站运营全资子公司的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-6-21	2013-036	关于分公司获得政府补助的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-6-28	2013-037	关于签订重大合同的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-7-12	2013-039	关于通过增资等方式取得上海鹰吉数字技术有限公司 75%股权并通过上海鹰吉数字技术有限公司取得广东东北电力工程设计有限公司 100%股权的公告 本	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-7-26	2013-041	关于签订重大合同的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-7-30	2013-042	关于完成全资子公司工商注册登记的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-8-15	2013-043	关于签订重大合同的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-8-17	2013-044	北京首航艾启威节能技术股份有限公司 关于签订重大合同的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-8-26	2013-047	关于变更公司 2013 年度审计机构的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-8-26	2013-048	关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-8-26	2013-049	关于调整募集资金使用计划的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-8-26	2013-050	关于召开 2013 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-8-28	2013-052	关于签订重大合同的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-9-4	2013-053	关于光热发电项目获得甘肃省发展和改革委员会复函的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-9-11	2013-054	2013 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-9-26	2013-055	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网

2013-10-10	2013-056	关于大股东进行股权质押式回购交易的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-10-11	2013-057	关于全资子公司完成工商注册登记的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-10-22	2013-063	关于发行中期票据的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-10-22	2013-064	关于召开 2013 年第二次临时股东大会的通知	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-10-24	2013-065	关于重大事项停牌公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-11-1	2013-068	关于签订重大合同的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-11-1	2013-069	关于签订重大合同的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-11-6	2013-070	关于重大资产重组停牌的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2013-12-25	2013-084	关于重大资产重组进展的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网

十五、公司子公司重要事项

敦煌首航节能新能源有限公司在甘肃省敦煌市实施的10兆瓦熔盐塔式光热发电项目，于2013年8月30日获得甘肃省发展和改革委员会“关于敦煌首航节能新能源有限公司开展敦煌10兆瓦熔盐塔式光热发电项目前期工作的复函”，复函编号：甘发改能源函（2013）100号。同意公司开展敦煌10兆瓦熔盐塔式光热发电项目前期工作。项目建成后享受国家统一的电价补贴政策。

截至本报告期末相关支持性文件大部分已取得，目前项目进展顺利。

十六、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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	100,000,000	74.99%			100,000,000	-58,250,000	41,750,000	141,750,000	53.15%
3、其他内资持股	100,000,000	74.99%			100,000,000	-58,250,000	41,750,000	141,750,000	53.15%
其中：境内法人持股	68,495,000	51.36%			68,495,000	-27,580,000	40,915,000	109,410,000	41.02%
境内自然人持股	31,505,000	23.63%			31,505,000	-30,670,000	835,000	32,340,000	12.13%
二、无限售条件股份	33,350,000	25.01%			33,350,000	58,250,000	91,600,000	124,950,000	46.85%
1、人民币普通股	33,350,000	25.01%			33,350,000	58,250,000	91,600,000	124,950,000	46.85%
三、股份总数	133,350,000	100%			133,350,000		133,350,000	266,700,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2013年4月19日召开的2012年度股东大会审议通过2012年年度权益分派实施方案，以公司现有总股本133,350,000股为基数，向全体股东每10股派2.970000元人民币现金（含税）同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。限售股到期解禁所以由有限售股转为无限售股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2013年4月19日召开的2012年度股东大会审议通过2012年年度权益分派实施方案，以公司现有总股本133,350,000股为基数，向全体股东每10股派2.970000元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

权益分派股权登记日为：2013年4月26日，除权除息日为：2013年5月2日。本次所转股于2013年5月2日直接记入股东证券账户。

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

报告期内由于资本公积转增股本造成股份变动，按照调整后的股数重新计算，报告期每股收益0.60元/股，2012年每股收益由原来的1.41元/股重新计算为0.70元/股。报告期每股净资产为6.80元/股，上年同期每股净资产为12.68元/股。

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、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

无。

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

报告期末股东总数	12,852			年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	13,507			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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%	75,810,000		75,810,000		质押	62,865,600
北京首航伟业科技发展有限公司	境内非国有法人	9.45%	25,200,000		25,200,000		质押	25,200,000
黄文佳	境内自然人	5.59%	14,910,000		14,910,000			
黄卿乐	境内自然人	5.35%	14,280,000		14,280,000		质押	12,000,000
北京三才聚投资管理中心(有限合伙)	其他	3.15%	8,400,000		8,400,000			
沈国英	境内自然人	1.62%	4,316,875			4,316,875		
吴景河	境内自然人	1.18%	3,150,000		3,150,000			
沈昌宇	境内自然人	0.9%	2,409,888			2,409,888		
洪辉煌	境内自然人	0.85%	2,274,100			2,274,100	质押	2,274,100
阮杏官	境内自然人	0.72%	1,918,489			1,918,489		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中黄文佳先生持有北京首航波纹管制造有限公司 27.37% 的股权、持有北京首航伟业科技发展有限公司 33.36% 的股权；黄卿乐先生持有北京首航波纹管制造有限公司 18.28% 的股权、持有北京首航伟业科技发展有限公司 13.34% 的股权。北京三才聚投资管理中心(有限合伙)的执行事务合伙人黄卿义先生，是黄文佳先生之侄子，黄卿乐先生之弟。黄文佳先生、黄卿乐先生为一致行动人。其他股东无关联关系，不属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量			股份种类				
				股份种类	数量			
沈国英	4,316,875			人民币普通股	4,316,875			
沈昌宇	2,409,888			人民币普通股	2,409,888			
洪辉煌	2,274,100			人民币普通股	2,274,100			

阮杏官	1,918,489	人民币普通股	1,918,489
王安科	1,902,997	人民币普通股	1,902,997
沈沧琼	1,705,762	人民币普通股	1,705,762
交通银行—易方达科讯股票型证券投资基金	1,660,177	人民币普通股	1,660,177
江帆	1,611,800	人民币普通股	1,611,800
李孝平	1,570,100	人民币普通股	1,570,100
中国工商银行—申万菱信盛利精选证券投资基金	1,520,883	人民币普通股	1,520,883
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	未知前十名股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人的情况。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

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	黄文革	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。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

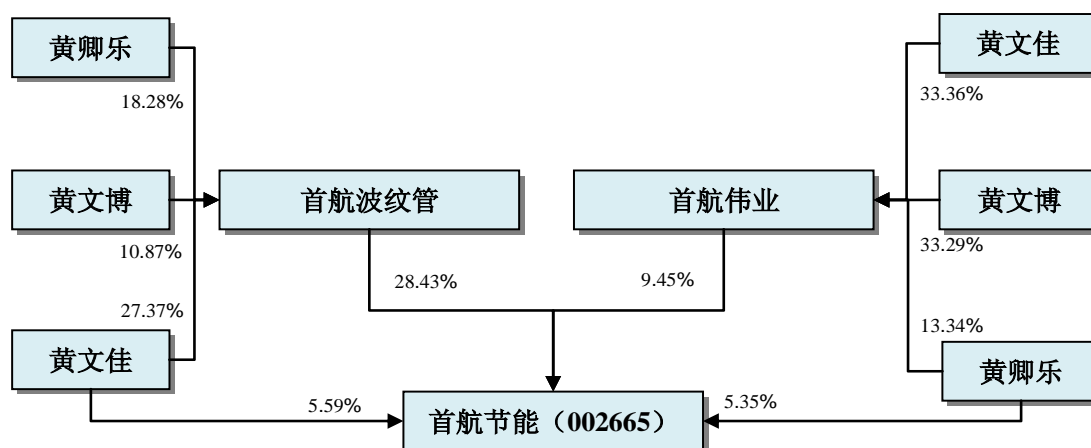
自然人

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
黄文博	中国	否
黄卿乐	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	不适用	

实际控制人报告期内变更

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
--------	-----------------	------	--------	------	-----------------

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例 (%)	实际增持股份数量	实际增持股份比例 (%)	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
--------------	----------	--------------	----------	--------------	--------------	----------------

其他情况说明

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	43	2013年11月08日	2016年11月07日	7,455,000	7,455,000		14,910,000
高峰	总经理	现任	男	50	2013年11月08日	2016年11月07日	210,000	210,000		420,000
黄文博	董事、副总、副董事长	现任	男	41	2013年11月08日	2016年11月07日	831,480	831,480		1,662,960
黄卿乐	董事、副总、副董事长	现任	男	38	2013年11月08日	2016年11月07日	7,140,000	7,140,000		14,280,000
黄卿义	董事、董秘	现任	男	34	2013年11月08日	2016年11月07日	2,087,400	2,087,400		4,174,800
李坚	董事	现任	男	40	2013年11月08日	2016年11月07日	0	0	0	0
耿建新	独立董事	现任	男	59	2013年11月08日	2016年11月07日	0	0	0	0
易仁萍	独立董事	现任	女	70	2013年11月08日	2016年11月07日	0	0	0	0
刘敬东	独立董事	现任	男	45	2013年11月08日	2016年11月07日	0	0	0	0
刘强	监事会主席	现任	男	68	2013年11月08日	2016年11月07日	168,000	168,000		336,000
焦金增	监事	现任	男	42	2013年11月08日	2016年11月07日	0	0	0	0
王帅	监事	现任	男	31	2013年11月08日	2016年11月07日	42,000	42,000		84,000
韩玉坡	副总经理	现任	男	51	2013年11月08日	2016年11月07日	210,000	210,000		420,000
白晓明	副总经理	现任	男	40	2013年11月08日	2016年11月07日	210,000	210,000		420,000

王剑	财务总监	现任	女	31	2013年11月08日	2016年11月07日	0	0	0	0
陶文铨	独立董事	离任	男	74	2010年11月01日	2016年11月07日	0	0	0	0
周逵	董事	离任	男	45	2010年11月01日	2016年11月07日	298,000	0	0	298,000
吴景河	监事	离任	男	45	2010年11月01日	2016年11月07日	2,100,000	2,100,000	1,050,000	3,150,000
漆林	监事	离任	男	40	2010年11月01日	2016年11月07日	67,200	67,200	0	134,400
合计	--	--	--	--	--	--	20,819,080	20,521,080	1,050,000	40,290,160

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，公司创始人、实际控制人，出生于1970年6月，中国籍，无境外永久居留权。1997年12月创办首航波纹管，至2010年12月任执行董事兼经理；2011年1月至今任执行董事。2001年7月创办本公司，至2010年11月任执行董事兼总经理；2010年11月至今任公司董事长。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。

黄文博先生，公司实际控制人，出生于1972年12月，中国籍，无境外永久居留权。1997年12月至2007年1月任首航波纹管常务总经理。2007年2月加入公司，至2010年11月任副总经理；2010年11月至2010年12月任公司董事兼副总经理；2010年12月至今任公司副董事长兼副总经理。

黄卿乐先生，公司创始人、实际控制人，出生于1975年1月，中国籍，无境外永久居留权。1997年12月创办首航波纹管，至2010年12月任监事；2000年12月创办首航伟业，至今任监事。2001年7月创办本公司，至2010年11月任监事；2010年11月至2010年12月任公司董事兼副总经理；2010年12月至今任公司副董事长兼副总经理。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，出生于1979年9月，中国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2001年8月至2006年7月任首航波纹管销售经理。2006年7月加入公司，至2010年11月任财务经理；2010年11月至2011年1月任公司董事；2011年1月至今任公司董事兼董事会秘书。

李坚先生，出生于1973年，中国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。2000年至2010年在北京经营阀门生意；2011年至今任北京南安企业商会办公室主任。

易仁萍女士，1943年生，中国国籍，无境外永久居留权。1966年毕业于中央财政金融学院（现中央财经大学）会计系。现为研究员、高级审计师、注册会计师（非执业）、国际注册内部审计师。1995年6月任南京审计学院院长兼党委副书记、党委书记。2005年至今任中国内部审计协会副会长兼秘书长。2010年12月至今任新疆中泰化学股份有限公司独立董事。2013年11月至今任公司独立董事。

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。2013年4月至今任中国社会科学院国际法研究所国际经济法室主任。

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。

焦金增先生，出生于1971年5月，中国籍，无境外永久居留权，大学专科学历、工程师。

2003年至今，就职于北京首航波纹管制造有限公司，从事全面质量管理工作，期间担任质量部部长、质量保证工程师、副总经理等职务。

王帅先生，出生于1982年4月，中国籍，无境外永久居留权，硕士研究生历。2007年9月-2009年7月，在北京理工大学就读工程热物理专业，获硕士学位。2009年9月至今，在北京首航艾启威节能股份有限公司工作。

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
黄卿乐	北京首航伟业科技发展有限公司	监事			否
在股东单位任职情况的说明	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		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		是
刘敬东	京投银泰股份有限公司	独立董事	2012年05月11日		是
易仁萍	中泰化学股份有限公司	独立董事	2010年12月21日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

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、实际支付情况

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

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
黄文佳	董事长	男	43	现任	40		40
高峰	总经理	男	50	现任	40		40
黄文博	董事、副总、副董事长	男	41	现任	25		25
黄卿乐	董事、副总、副董事长	男	38	现任	25		25
黄卿义	董事、董秘	男	34	现任	20		20
李坚	董事	男	40	现任	0		0
耿建新	独立董事	男	59	现任	12		12
易仁萍	独立董事	女	70	现任	2		2
刘敬东	独立董事	男	45	现任	12		12
刘强	监事会主席	男	68	现任	20		20
焦金增	监事	男	42	现任	0		0
王帅	监事	男	31	现任	13		13
韩玉坡	副总经理	男	51	现任	20		20
白晓明	副总经理	男	40	现任	20		20
王剑	财务总监	女	31	现任	20		20
陶文铨	独立董事	男	74	离任	10		10
周逵	董事	男	45	离任	0		0
吴景河	监事	男	45	离任	0		0
漆林	监事	男	40	离任	10		10
合计	--	--	--	--	289	0	289

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、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陶文铨	独立董事	任期满离任	2013年11月07日	任期满离任
周逵	董事	任期满离任	2013年11月07日	任期满离任
吴景河	监事	任期满离任	2013年11月07日	任期满离任

漆林	监事	任期满离任	2013 年 11 月 07 日	任期满离任
李坚	董事	聘任	2013 年 11 月 08 日	聘任
易仁萍	独立董事	聘任	2013 年 11 月 08 日	聘任
焦金增	监事	聘任	2013 年 11 月 08 日	聘任
王帅	监事	聘任	2013 年 11 月 08 日	聘任

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）

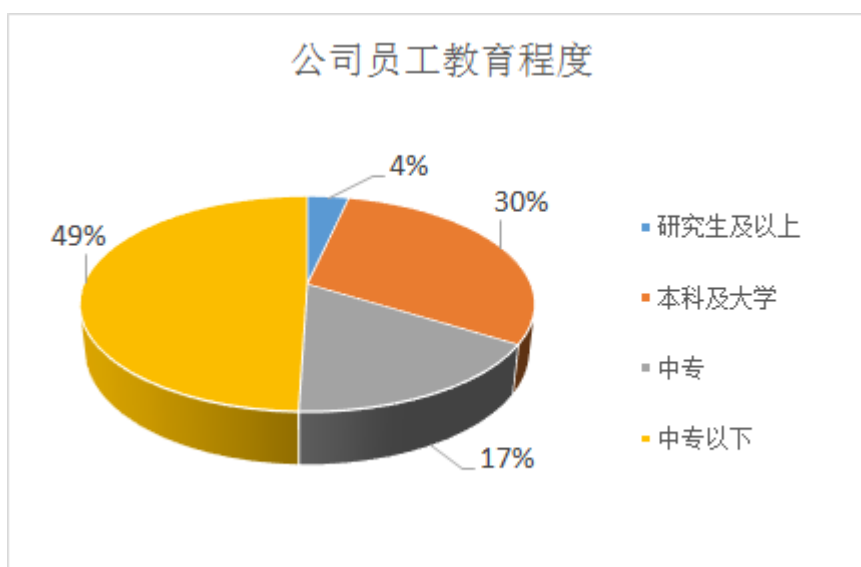
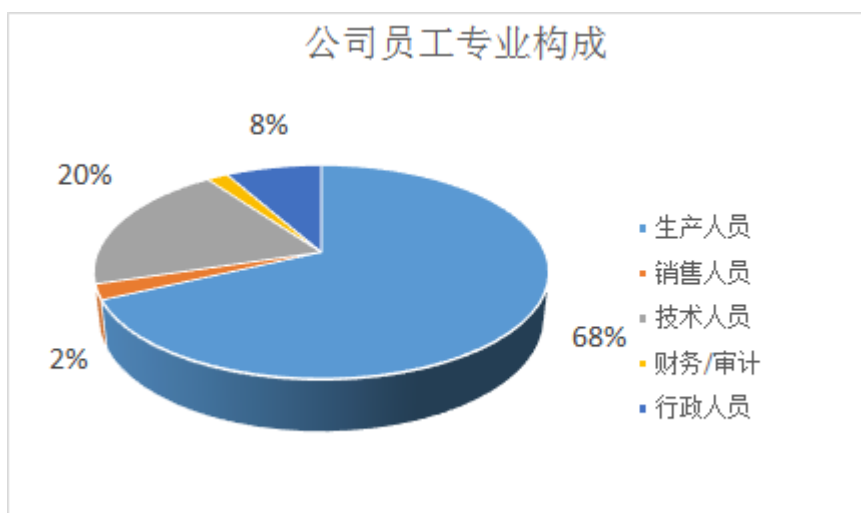
无变化。

六、公司员工情况

截至2013年末，首航节能本部员工819人，子公司员工177人，合计为996人，从学历构成上看，硕士及以上 35 人，本科及大专302人，中专166人，中专以下493人，其中本科及大专以上人员占到30%，具有较高的知识水平和管理水平。

公司人员学历及技术类别构成情况

分类类别	类别项目	人数（人）	占公司(含子公司)人数比例
专业构成	生产人员	677	68%
	销售人员	23	2%
	技术人员	197	20%
	财务/审计	18	2%
	行政人员	81	8%
教育程度	研究生及以上	35	4%
	本科及大学	302	30%
	中专	166	17%
	中专以下	493	49%



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
------	------	--------	------	------	------

2012 年度股东大会	2013 年 04 月 19 日	1、审议通过了《公司 2012 年度董事会工作报告》； 2、审议通过了《公司 2012 年度监事会工作报告》； 3、审议通过了《关于公司 2012 年度财务决算的议案》； 4、审议通过了《关于公司 2012 年度利润分配方案的议案》； 5、审议通过了《关于公司 2012 年年度报告全文及其摘要的议案》； 6、审计通过了《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》。 7、审议通过了《关于独立董事薪酬调整的议案》； 8、审议通过了《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	2013 年 04 月 22 日	参见 2013 年 4 月 22 日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》以及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
-------------	------------------	--	-----------	------------------	--

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
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 09 月 10 日	1、审议通过了《关于调整募集资金使用计划的议案》； 2、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》； 3、审议通过了《关于变更公司 2013 年度审计机构中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合	所有议案均全部通过	2013 年 09 月 11 日	参见 2013 年 9 月 11 日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》以及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

		伙)的议案》;			
2013年第二次临时股东大会	2013年11月08日	1、审议通过了《关于公司发行中期票据的议案》; 2、审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理中期票据事宜的议案》; 3、审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》; 3.1 选举非独立董事 ; 3.2 选举独立董事 ; 4、审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》。	所有议案均全部通过	2013年11月09日	参见2013年9月11日《证券时报》、《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
耿建新	12	11	1	0	0	否
刘敬东	12	11	1	0	0	否
易仁萍	3	3	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		耿建新、刘敬东列席3次; 易仁萍2013年11月份聘任, 未列席公司股东大会。				

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2013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。2013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。

2、薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会2013年召开了1次会议，对公司董事、高级管理人员2013年的薪酬情况进行审议和建议，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2013年召开了1次会议，对公司聘任高管、证代以及审计部门负责人等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证代以及审计部门负责人的工作能力，提名委员会认为公司聘任的高级管理人员、证代以及审计部门负责人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2013年度召开了4次会议，对关于投资成立首航节能（香港）有限公司、敦煌首航节能新能源有限公司、收购上海鹰吉数字技术有限公司股权以及公司重大资产重组事宜情况进行了审议，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

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

无。

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，并根据经营状况和高级管理人员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评估其分管范围工作是否按计划要求完成。如未完成，进一步评估原因，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

2013 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、完整地为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。公司内部控制的设计是完整和合理的，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《2013 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 2013 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，董事会认为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	2014 年 03 月 28 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《证券时报》、《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

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>我们认为，贵公司于 2013 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。</p>	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

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	2014 年 03 月 27 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2014]第 01280051 号
注册会计师姓名	崔迎 罗军

审计报告正文

审计报告

瑞华审字[2014]第01280051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”）的财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2013 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股东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2013年12月31日合并及公司的财务状况以及2013年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一四年三月二十七日

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	335,697,490.66	740,654,298.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	74,147,000.00	138,409,000.00
应收账款	1,143,760,499.30	695,049,179.33
预付款项	81,082,798.97	74,964,639.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,663,103.37	13,468,767.49
应收股利		
其他应收款	20,761,013.49	22,185,842.72
买入返售金融资产		
存货	304,531,138.07	269,738,404.40
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	165,052,444.44	
流动资产合计	2,128,695,488.30	1,954,470,132.28
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	251,084,625.14	221,368,166.60

在建工程	30,169,688.61	20,893,640.95
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	81,162,818.28	52,286,269.77
开发支出		
商誉	5,379,968.86	1,348,171.83
长期待摊费用		
递延所得税资产	17,810,291.19	10,920,115.85
其他非流动资产	60,964,000.00	39,000,000.00
非流动资产合计	446,571,392.08	345,816,365.00
资产总计	2,575,266,880.38	2,300,286,497.28
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	191,162,947.37	156,555,152.71
应付账款	228,103,510.16	204,961,938.06
预收款项	210,886,949.95	133,143,087.64
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,927,262.30	5,582,776.04
应交税费	125,191,303.88	106,896,611.98
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,569,863.43	2,878,681.64
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	762,841,837.09	610,018,248.07
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	762,841,837.09	610,018,248.07
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	266,700,000.00	133,350,000.00
资本公积	1,086,207,647.42	1,219,557,647.42
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	46,555,720.28	30,185,923.89
一般风险准备		
未分配利润	374,417,113.92	270,842,683.41
外币报表折算差额	-52,721.12	
归属于母公司所有者权益合计	1,773,827,760.50	1,653,936,254.72
少数股东权益	38,597,282.79	36,331,994.49
所有者权益（或股东权益）合计	1,812,425,043.29	1,690,268,249.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,575,266,880.38	2,300,286,497.28

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：谭太香

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	251,506,101.83	675,396,891.27

交易性金融资产		
应收票据	74,087,000.00	138,159,000.00
应收账款	1,142,364,768.57	693,653,223.58
预付款项	82,646,474.79	74,061,434.58
应收利息	3,524,090.87	13,468,767.49
应收股利		
其他应收款	20,545,051.22	20,231,117.04
存货	301,385,635.69	268,312,294.81
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	165,052,444.44	
流动资产合计	2,041,111,567.41	1,883,282,728.77
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	94,403,200.00	68,060,000.00
投资性房地产		
固定资产	241,364,722.72	218,668,062.49
在建工程	30,084,888.61	20,893,640.95
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	49,991,380.73	17,552,382.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	17,764,390.94	10,859,695.80
其他非流动资产	60,964,000.00	39,000,000.00
非流动资产合计	494,572,583.00	375,033,781.50
资产总计	2,535,684,150.41	2,258,316,510.27
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

应付票据	191,162,947.37	156,555,152.71
应付账款	223,979,996.07	202,745,129.15
预收款项	208,980,238.60	130,273,634.26
应付职工薪酬	5,752,042.09	5,561,304.73
应交税费	124,902,430.51	106,938,636.08
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,452,483.19	1,881,692.07
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	757,230,137.83	603,955,549.00
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	757,230,137.83	603,955,549.00
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	266,700,000.00	133,350,000.00
资本公积	1,085,801,722.42	1,219,151,722.42
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	46,555,720.28	30,185,923.89
一般风险准备		
未分配利润	379,396,569.88	271,673,314.96
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,778,454,012.58	1,654,360,961.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,535,684,150.41	2,258,316,510.27

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：谭太香

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	975,650,646.27	1,193,145,887.89
其中：营业收入	975,650,646.27	1,193,145,887.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	805,407,206.24	998,258,432.23
其中：营业成本	654,511,332.73	856,519,365.71
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	7,485,360.77	9,862,140.77
销售费用	24,823,617.25	26,692,443.38
管理费用	83,006,377.22	81,626,460.26
财务费用	-10,398,944.57	-12,840,672.39
资产减值损失	45,979,462.84	36,398,694.50
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）	5,052,444.44	
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）	175,295,884.47	194,887,455.66
加：营业外收入	13,976,209.95	13,589,948.71
减：营业外支出	2,260,640.02	1,100,878.88
其中：非流动资产处置损	7,605.96	

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	187,011,454.40	207,376,525.49
减：所得税费用	29,745,018.41	31,705,091.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	157,266,435.99	175,671,433.94
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	159,549,139.50	176,202,712.10
少数股东损益	-2,282,703.51	-531,278.16
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.6	0.7
（二）稀释每股收益	0.6	0.7
七、其他综合收益	-52,721.12	
八、综合收益总额	157,213,714.87	175,671,433.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	159,496,418.38	176,202,712.10
归属于少数股东的综合收益总额	-2,282,703.51	-531,278.16

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：谭太香

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	964,913,744.96	1,191,294,204.96
减：营业成本	648,367,958.49	854,822,537.02
营业税金及附加	7,433,139.92	9,821,397.50
销售费用	24,820,917.25	26,692,443.38
管理费用	71,809,107.43	80,103,328.97
财务费用	-10,074,959.20	-12,786,444.05
资产减值损失	46,031,301.00	36,405,953.00
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）	5,052,444.44	
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）	181,578,724.51	196,234,989.14
加：营业外收入	13,971,426.20	13,596,523.71
减：营业外支出	2,254,254.55	1,100,300.00
其中：非流动资产处置损失	7,605.96	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	193,295,896.16	208,731,212.85
减：所得税费用	29,597,932.25	31,697,869.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	163,697,963.91	177,033,343.65
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	163,697,963.91	177,033,343.65

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：谭太香

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	776,914,143.12	431,745,378.74
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	8,355,771.03	12,905,619.67
收到其他与经营活动有关的现金	29,195,542.48	20,208,704.92
经营活动现金流入小计	814,465,456.63	464,859,703.33
购买商品、接受劳务支付的现金	686,025,868.33	461,081,149.49
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	63,792,189.37	53,413,696.93
支付的各项税费	87,936,774.96	53,326,868.23
支付其他与经营活动有关的现金	85,515,580.48	87,300,044.87
经营活动现金流出小计	923,270,413.14	655,121,759.52
经营活动产生的现金流量净额	-108,804,956.51	-190,262,056.19
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	315,000.00	210,000.00
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	513,104,483.17	
投资活动现金流入小计	513,419,483.17	210,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	110,089,591.49	129,236,937.16
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	160,000,000.00	495,000,000.00
投资活动现金流出小计	270,089,591.49	626,701,290.94
投资活动产生的现金流量净额	243,329,891.68	-626,491,290.94
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	1,675,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,644,636.48	
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	652,850.00	6,643,265.00
筹资活动现金流出小计	41,972,486.48	6,643,265.00
筹资活动产生的现金流量净额	-41,972,486.48	979,495,409.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-299,735.66	302,590.92
五、现金及现金等价物净增加额	92,252,713.03	163,044,652.79
加：期初现金及现金等价物余额	243,444,777.63	80,400,124.84
六、期末现金及现金等价物余额	335,697,490.66	243,444,777.63

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：谭太香

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	764,316,960.14	429,467,427.42
收到的税费返还	8,355,771.03	12,905,619.67
收到其他与经营活动有关的现金	28,441,763.96	20,151,159.75
经营活动现金流入小计	801,114,495.13	462,524,206.84
购买商品、接受劳务支付的现金	681,081,198.25	459,794,050.72
支付给职工以及为职工支付的现金	56,986,349.81	52,800,230.93
支付的各项税费	87,334,604.67	53,144,905.69
支付其他与经营活动有关的现金	79,973,863.80	86,767,585.84

经营活动现金流出小计	905,376,016.53	652,506,773.18
经营活动产生的现金流量净额	-104,261,521.40	-189,982,566.34
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	270,000.00	200,000.00
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	512,468,340.30	
投资活动现金流入小计	512,738,340.30	200,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	108,310,110.19	129,168,188.16
投资支付的现金	26,343,200.00	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	160,000,000.00	495,000,000.00
投资活动现金流出小计	294,653,310.19	692,228,188.16
投资活动产生的现金流量净额	218,085,030.11	-692,028,188.16
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	39,604,912.60	
支付其他与筹资活动有关的现金	652,850.00	6,643,265.00
筹资活动现金流出小计	40,257,762.60	6,643,265.00
筹资活动产生的现金流量净额	-40,257,762.60	979,495,409.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-247,014.54	302,590.92
五、现金及现金等价物净增加额	73,318,731.57	97,787,245.42
加：期初现金及现金等价物余额	178,187,370.26	80,400,124.84
六、期末现金及现金等价物余额	251,506,101.83	178,187,370.26

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：谭太香

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	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	133,350,000.00	-133,350,000.00			16,369,796.39		103,574,430.51	-52,721.12	2,265,288.30	122,156,794.08
（一）净利润							159,549,139.50		-2,282,703.51	157,266,435.99
（二）其他综合收益								-52,721.12		-52,721.12
上述（一）和（二）小计							159,549,139.50	-52,721.12	-2,282,703.51	157,213,714.87
（三）所有者投入和减少资本									4,547,991.81	4,547,991.81
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									4,547,991.81	4,547,991.81
（四）利润分配					16,369,796.39		-55,974,708.99			-39,604,912.60
1. 提取盈余公积					16,369,796.39		-16,369,796.39			

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-39,604,912.60	-39,604,912.60
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	133,350,000.00	-133,350,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	133,350,000.00	-133,350,000.00								
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	266,700,000.00	1,086,207,647.42			46,555,720.28		374,417,113.92	-52,721.12	38,597,282.79	1,812,425,043.29

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	273,491,313.42			12,482,589.52		112,343,305.68			498,317,208.62
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	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	946,066,334.00			17,703,334.37		158,499,377.73		36,331,994.49	1,191,951,040.59
（一）净利润							176,202,		-531,278.	175,671,43

							712.10		16	3.94
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							176,202, 712.10		-531,278. 16	175,671,43 3.94
(三) 所有者投入和减少资本	33,350, 000.00	946,066, 334.00							36,863,27 2.65	1,016,279, 606.65
1. 所有者投入资本	33,350, 000.00	946,066, 334.00							35,218,57 5.00	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	1,219,55 7,647.42			30,185, 923.89		270,842, 683.41		36,331,99 4.49	1,690,268, 249.21

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：谭太香

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	133,350,00 0.00	1,219,151, 722.42			30,185,923 .89		271,673,31 4.96	1,654,360, 961.27
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	133,350,00 0.00	1,219,151, 722.42			30,185,923 .89		271,673,31 4.96	1,654,360, 961.27
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	133,350,00 0.00	-133,350,0 00.00			16,369,796 .39		107,723,25 4.92	124,093,05 1.31
（一）净利润							163,697,96 3.91	163,697,96 3.91
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							163,697,96 3.91	163,697,96 3.91
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配					16,369,796 .39		-55,974,70 8.99	-39,604,91 2.60
1. 提取盈余公积					16,369,796 .39		-16,369,79 6.39	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-39,604,91 2.60	-39,604,91 2.60
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	133,350,00 0.00	-133,350,0 00.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	133,350,00	-133,350,0						

	0.00	00.00						
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	266,700,000.00	1,085,801,722.42			46,555,720.28		379,396,569.88	1,778,454,012.58

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	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		-17,703,333	

					.37		4.37	
1. 提取盈余公积					17,703,334		-17,703,33	
					.37		4.37	
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	133,350,00	1,219,151,			30,185,923		271,673,31	1,654,360,
	0.00	722.42			.89		4.96	961.27

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：谭太香

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：26,670万元。

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

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”）是由首航艾启威冷却技术（北京）有限公司（以下简称“首航有限”）整体变更设立的股份有限公司。首航有限前身是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。

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的比例折股84,000,000.00元（每股面值1元），整体变更设立为股份有限公司。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》。

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。

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。

根据2013年4月2012年度股东大会利润分配决议，本公司以2012年12月31日股本133,350,000股为基数，向全体股东每10股派2.97元人民币现金，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，合计转增股本133,350,000股，转增后公司总股本将增加至266,700,000股。本次转增股本经中瑞岳华会计师事务所“中瑞岳华验字[2013]第0145号”验资报告审验。

截至2013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2014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

本公司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，本公司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12月31日的财务状况及2013年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司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

本公司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。本公司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

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

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。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）非同一控制下的企业合并

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。

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

公司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股东权益中所享有的份额,冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,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,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司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公司持有的期限短（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）外币业务

本公司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。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算

后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，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报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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，本公司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，本公司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公司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. 本公司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，且本公司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，本公司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。本公司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。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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，本公司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。

本公司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，持续下跌期间的确定依据为连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

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。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(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。本公司（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

当本公司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，同时本公司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公司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股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

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、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司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

本公司将金额为人民币100万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司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

本公司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

本公司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。

本公司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，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司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。对于本公司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公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司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。

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“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

本公司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) 融资租入固定资产的认定依据、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。

(3) 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
电子设备	5	5%	19
运输设备	5	5%	19

(4) 固定资产的减值测试方法、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第十节 四、18 “非流动非金融资产减值”。

(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。

本公司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

(1) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

(2) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见第十节 四、18 “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

无形资产是指本公司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公司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

本公司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第十节 四、18 “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，本公司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）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（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，按照本公司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

本公司授予的限制性股票定价具体参见“第十节 财务报告 十 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

本公司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，本公司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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(5) 涉及公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司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公司内，另一在本公司外的，在本公司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。

本公司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) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。本公司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) 确认提供劳务收入的依据

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(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

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

22、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司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。

(2) 会计处理方法

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，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司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，本公司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，本公司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

本公司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。

本公司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，如果本公司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，同时本公司不能单方

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。本公司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

本公司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

无。

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

（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

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司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公司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。

本公司对前述判断、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，本公司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

本公司根据《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，或者本公司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

本公司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

本公司根据存货会计政策，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，本公司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。估值时本公司需对未来现金流量、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

本公司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。本公司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。

本公司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，本公司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

本公司对投资性房地产、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。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司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，本公司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，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司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

本公司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

本公司根据合约条款、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公司的情况下，本公司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公司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，本公司会就出售、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公司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、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
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。	6%、17%
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5、7% 计缴。	5%、7%
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。	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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 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	光热发 电	10,000 000	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	65,000, 000.00		65%	65%	否	32,934, 006.09		

					行及维护；货物及技术进出口								
敦煌首航节能新能源有限公司	全资	敦煌	电力生产	5000000	利用太阳能光热发电；光热发电站金属结构件制造、销售、运营及相关技术与服务	5,000,000.00		100%	100%	是			
首航节能（香港）有限公司	全资	香港	贸易	6343200	销售首航节能空冷、光热发电、海水淡化产品	6,343,200.00		100%	100%	是			

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

													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	模具加工	1500000	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	3,060,000.00		51%	51%	是		1,126,915.98	
上海鹰吉数字技术有限公司	控股	上海	技术开发	1320000	从事数字技术、工程技术、工程数字化、软件技术专业领域内的技术开发、技术咨询、技	15,000,000.00		75%	75%	是		4,536,360.72	

					术转 让、技 术服 务，建 设工程 设计、 建设工 程监理 服务、 电力建 设工程 专业施 工、房 屋建设 工程专 业施工 (工程 类项目 凭许可 资质经 营)，机 电设备 安装， 软件开 发，电 子商务 (不得 从事增 值电 信、金 融业 务)，商 务咨询 (除经 纪)								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、孙公司情况

非同一控制下企业合并取得的孙公司

金额单位：万元

孙公司全称	孙公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	年末实际出资额	持股比例	表决权比例	是否合并报表
广东东北电力工程设计有限公司	全资	广州	设计电力	1,000	设计电力设施	有限责任公司	刘涛	77505184-X	1000	100%	100%	是

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

合并范围发生变更的情况详见第十节 财务报告六、3和六、4。

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

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
敦煌首航节能新能源有限公司（A）	4,942,296.08	-57,703.92
首航节能（香港）有限公司（B）	6,185,306.55	-105,172.33
上海鹰吉数字技术有限公司（C）	17,508,560.77	-36,278.16

新纳入合并范围的主体的其他说明

（A）敦煌首航节能新能源有限公司为本年通过设立方式取得的子公司（第十节 财务报告 六、1（1））。

（B）首航节能（香港）有限公司为本年通过设立方式取得的子公司（第十节 财务报告 六、1（1））。

（C）上海鹰吉数字技术有限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（第十节 财务报告 六、1（2））。

5、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
上海鹰吉数字技术有限公司	1,356,024.58	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，具体计算如后附表所述。

非同一控制下企业合并的其他说明

2013年7月10日本公司召开第一届董事会第二十五次会议审议通过了《关于通过增资等方式取得上海鹰吉数字技术有限公司75%股权并通过上海鹰吉数字技术有限公司取得广东东北电力工程设计有限公司100%股权的议案》，2013年7月11日本公司与上海鹰吉数字技术有限公司在北京签订了《上海鹰吉数字技术有限公司增资协议书》，上海鹰吉数字技术有限公司原全体股东同意本公司受让原全体股东认缴但尚未缴纳的注册资本670万元，出资义务由本公司承担，并同意本公司同时向上海鹰吉数字技术有限公司增资人民币830万元，其中320万元进入注册资本，510万元进入资本公积，本次受让未缴出资后的出资义务履行完毕和本次增资完成后，鹰吉数字注册资本由1000万元增加至1320万元，本公司持有鹰吉数字75%的股权。2013年8月15日，本公司支付全部投资款，随后上海鹰吉数字技术有限公司召开新的股东会，选取了新的董事会，在选取的五名董事中，本公司派出的代表取得三名席位，取得上海鹰吉数字技术有限公司的实际控制权。本次交易的购买日为2013年8月31日，系本公司取得对上海鹰吉数字技术有限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：

单位：元

项目	金额
合并成本：	
支付的现金	15,000,000.00
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	15,000,000.00
减：取得的可辨认净资产的公允价值	13,643,975.42

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）	1,356,024.58
--------------------------------	--------------

被合并净资产公允价值以经北京天健兴业资产评估事务所按资产基础估值方法确定的估值结果确定。

② 上海鹰吉数字技术有限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：

单位：元

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	15,636,142.87	15,636,142.87	718,913.07
交易性金融资产			
应收款项	125,951.33	125,951.33	40,000.00
存货	728,666.17	728,666.17	
其他流动资产			
可供出售金融资产			
长期股权投资			
固定资产	6,378,853.53	5,731,725.23	101,345.99
无形资产			
其他非流动资产	2,675,772.45	2,675,772.45	2,650,000.00
减：借款	1,675,000.00	1,675,000.00	
应付款项	5,648,413.74	5,648,413.74	255,000.00
应付职工薪酬	7,145.78	7,145.78	
递延所得税负债			
其他负债	22,859.60	22,859.60	
净资产	18,191,967.23	17,544,838.93	3,255,259.06
减：少数股东权益	4,547,991.81	4,386,209.73	813,814.77
取得的净资产	13,643,975.42	13,158,629.20	2,441,444.30
以现金支付的对价	15,000,000.00		
减：取得的被收购子公司的现金及现金等价物	15,636,142.87		
取得子公司支付的现金净额	-636,142.87		

③ 上海鹰吉数字技术有限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

单位：元

项 目	金 额
营业收入	4,271,844.66
净利润	-36,278.16
经营活动现金流量	-135,733.50
现金流量净额	-2,716,956.38

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

6、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

单位：元

项目	资产和负债项目	
	2013 年 12 月 31 日	2013 年 1 月 1 日
首航节能（香港）有限公司	1 港币 = 0.78623 人民币	
项目	收入、费用现金流量项目	
	2013 年度	2012 年度
首航节能（香港）有限公司	1 港币 = 0.791335 人民币	

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：			223,174.52			346,455.52
人民币			223,174.52			346,455.52
银行存款：			334,689,128.26			725,609,243.36
人民币			327,243,596.13			705,391,701.94
-美元	919.17	6.0969	5,604.09			

-欧元	376,902.46	8.4189	3,173,104.12	2,430,694.12	8.3176	20,217,541.42
-港币	5,426,941.12	0.78623	4,266,823.92			
其他货币资金：			785,187.88			14,698,599.76
人民币			193,534.28			8,428,684.25
欧元	70,276.83	8.4189	591,653.60	753,813.06	8.3176	6,269,915.51
合计			335,697,490.66			740,654,298.64

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

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	74,147,000.00	138,409,000.00
合计	74,147,000.00	138,409,000.00

(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

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	2013年10月22日	2014年04月21日	5,000,000.00	
榆林市万源镁业(集团)有限责任公司	2013年07月12日	2014年01月12日	2,000,000.00	
新疆天富电力(集团)有限责任公司	2013年07月19日	2014年01月19日	1,000,000.00	
力同铝业(广东)有限公司	2013年07月26日	2014年01月16日	1,000,000.00	
江苏华能建设工程集团有限公司	2013年10月23日	2014年04月23日	1,000,000.00	
合计	--	--	10,000,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
利息	13,468,767.49	7,721,873.38	17,527,537.50	3,663,103.37
合计	13,468,767.49	7,721,873.38	17,527,537.50	3,663,103.37

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	1,257,585,874.32	100%	113,825,375.02	9.05%	765,524,519.24	100%	70,475,339.91	9.21%
组合小计	1,257,585,874.32	100%	113,825,375.02	9.05%	765,524,519.24	100%	70,475,339.91	9.21%
合计	1,257,585,874.32	--	113,825,375.02	--	765,524,519.24	--	70,475,339.91	--

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	758,416,190.51	60.31%	37,920,809.53	578,358,501.16	75.55%	28,917,925.06
1至2年	428,773,188.52	34.09%	42,877,318.85	109,702,502.85	14.33%	10,970,250.28
2至3年	30,483,930.06	2.42%	9,145,179.02	54,357,965.23	7.1%	16,307,389.57
3至4年	26,886,615.23	2.14%	13,443,307.62	14,015,550.00	1.83%	7,007,775.00
4至5年	12,935,950.00	1.03%	10,348,760.00	9,090,000.00	1.19%	7,272,000.00
5年以上	90,000.00	0.01%	90,000.00			
合计	1,257,585,874.32	--	113,825,375.02	765,524,519.24	--	70,475,339.91

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无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

(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 (%)
新疆其亚铝电有限公司	客户	292,881,600.00	1 年以内	23.29%
广东省电力设计研究院	客户	113,900,000.00	1 至 2 年	9.06%
特变电工新疆硅业有限公司	客户	102,200,000.00	1 至 2 年	8.13%
新疆神火煤电有限公司	客户	72,500,000.00	1 年以内	5.76%
新疆西部合盛热电有限公司	客户	71,000,000.00	1 年以内	5.64%
合计	--	652,481,600.00	--	51.88%

(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

单位：元

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	8.419	11,464,735.02	1,361,785.39	8.3176	11,326,786.16
美元	1,425,415.69	6.097	8,690,616.92	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	25,554,753.44	100%	4,793,739.95	18.76%	24,350,154.94	100%	2,164,312.22	8.89%
组合小计	25,554,753.44	100%	4,793,739.95	18.76%	24,350,154.94	100%	2,164,312.22	8.89%
合计	25,554,753.44	--	4,793,739.95	--	24,350,154.94	--	2,164,312.22	--

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	10,938,789.97	42.81%	546,939.50	8,594,065.64	35.3%	429,703.29
1 至 2 年	1,367,100.47	5.35%	136,710.05	15,321,089.30	62.92%	1,532,108.93
2 至 3 年	12,823,000.00	50.18%	3,846,900.00	325,000.00	1.33%	97,500.00
3 至 4 年	325,000.00	1.27%	162,500.00	10,000.00	0.04%	5,000.00
4 至 5 年	863.00	0%	690.40			
5 年以上	100,000.00	0.39%	100,000.00	100,000.00	0.41%	100,000.00
合计	25,554,753.44	--	4,793,739.95	24,350,154.94	--	2,164,312.22

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无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

(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	2 至 3 年	49.3%
华能招标有限公司		3,500,000.00	1 年以内	13.7%
中国电能成套设备有限公司北京分公司		1,255,000.00	1 年以内	4.91%
内蒙古招标有限责任公司		802,000.00	1 年以内	3.14%
陕西省采购招标有限责任公司		800,000.00	1 年以内	3.13%
合计	--	18,957,000.00	--	74.18%

(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	64,184,149.08	79.16%	69,269,790.59	92.41%
1 至 2 年	13,106,122.58	16.16%	5,277,012.40	7.04%
2 至 3 年	3,375,539.30	4.16%	122,068.01	0.16%
3 年以上	416,988.01	0.52%	295,768.70	0.39%
合计	81,082,798.97	--	74,964,639.70	--

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
北京林毅伟业国际设备科技有限公司	供应商	11,612,199.99	2012-2013 年	尚未收货
WICKEDER WESTFALENSTAHL GmbH	供应商	10,293,223.43	2013 年	尚未收货
天津市申运达国际货运代理有限公司	代理商	9,296,351.93	2013 年	尚未结算
天津灼阳太阳能技术开发有限公司	供应商	7,800,000.00	2013 年	尚未收货
包头市亿业钢构有限公司	供应商	5,793,954.60	2013 年	尚未收货
合计	--	44,795,729.95	--	--

预付款项主要单位的说明

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

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	67,231,771.44		67,231,771.44	53,925,964.49		53,925,964.49
在产品	136,833,528.51		136,833,528.51	51,545,058.60		51,545,058.60
库存商品	100,465,838.12		100,465,838.12	157,371,012.05		157,371,012.05
委托加工物资				6,896,369.26		6,896,369.26
合计	304,531,138.07		304,531,138.07	269,738,404.40		269,738,404.40

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
银行理财产品	165,052,444.44	
合计	165,052,444.44	

其他流动资产说明

注：2013年5月8日，本公司与厦门国际银行北京分行签订协议，使用闲置超募资金1.6亿元人民币购

买保本型银行短期理财产品《飞越理财人民币“步步为赢”结构性存款产品13351期》，该产品起止期限为2013年5月13日至2014年5月9日。年末，本公司按照约定的利率，计提了该理财产品应确认的投资收益5,052,444.44元。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	268,092,178.62	51,962,208.92		616,776.00	319,437,611.54
其中：房屋及建筑物	148,892,483.72	27,147,631.46			176,040,115.18
机器设备	89,230,454.67	12,280,843.74		95,600.00	101,415,698.41
运输工具	23,946,868.11	6,147,400.15		521,176.00	29,573,092.26
其他	6,022,372.12	6,386,333.57			12,408,705.69
--	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：	46,724,012.02	25,047.47	22,010,619.77	406,692.86	68,352,986.40
其中：房屋及建筑物	10,409,832.80		7,490,242.10		17,900,074.90
机器设备	23,252,123.18		8,639,404.99	73,254.25	31,818,273.92
运输工具	11,507,882.04		4,340,335.10	333,438.61	15,514,778.53
其他	1,554,174.00	25,047.47	1,540,637.58		3,119,859.05
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	221,368,166.60	--			251,084,625.14
其中：房屋及建筑物	138,482,650.92	--			158,140,040.28
机器设备	65,978,331.49	--			69,597,424.49
运输工具	12,438,986.07	--			14,058,313.73
其他	4,468,198.12	--			9,288,846.64
五、固定资产账面价值合计	221,368,166.60	--			251,084,625.14
其中：房屋及建筑物	138,482,650.92	--			158,140,040.28
机器设备	65,978,331.49	--			69,597,424.49
运输工具	12,438,986.07	--			14,058,313.73
其他	4,468,198.12	--			9,288,846.64

本期折旧额 22,010,619.77 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 21,376,277.33 元。

10、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	14,661,531.00		14,661,531.00	20,630,827.86		20,630,827.86
工装平台				262,813.09		262,813.09
研发中心	8,422,092.96		8,422,092.96			
新建车间	7,001,264.65		7,001,264.65			
光热发电项目	84,800.00		84,800.00			
合计	30,169,688.61		30,169,688.61	20,893,640.95		20,893,640.95

(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	14,768,132.00	20,630,827.86	14,957,034.59	20,926,331.45		99.28%	99.28%				募股资金	14,661,531.00
研发中心	24,086,311.73		8,422,092.96			34.97%	34.97%				募股资金	8,422,092.96
新建车间	20,171,181.75		7,001,264.65			34.71%	34.71%				自有	7,001,264.65
合计	59,025,625.48	20,630,827.86	30,380,392.20	20,926,331.45		--	--			--	--	30,084,888.61

在建工程项目变动情况的说明

11、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	54,102,364.09	33,291,235.91		87,393,600.00

软件	977,864.09	624,235.91		1,602,100.00
非专利技术	35,624,500.00			35,624,500.00
土地使用权	17,500,000.00	32,667,000.00		50,167,000.00
二、累计摊销合计	1,816,094.32	4,414,687.40		6,230,781.72
软件	196,315.08	122,277.40		318,592.48
非专利技术	890,612.49	3,562,449.96		4,453,062.45
土地使用权	729,166.75	729,960.04		1,459,126.79
三、无形资产账面净值合计	52,286,269.77	28,876,548.51		81,162,818.28
软件	781,549.01	501,958.51		1,283,507.52
非专利技术	34,733,887.51	-3,562,449.96		31,171,437.55
土地使用权	16,770,833.25	31,937,039.96		48,707,873.21
四、无形资产账面价值合计	52,286,269.77	28,876,548.51		81,162,818.28
软件	781,549.01	501,958.51		1,283,507.52
非专利技术	34,733,887.51	-3,562,449.96		31,171,437.55
土地使用权	16,770,833.25	31,937,039.96		48,707,873.21

本期摊销额 4,414,687.40 元。

12、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	
上海鹰吉数字技术有限公司		1,356,024.58		1,356,024.58	
广东东北电力工程设计有限公司		2,675,772.45		2,675,772.45	
合计	1,348,171.83	4,031,797.03		5,379,968.86	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

单位：元

项目	年末数	年初数

	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可 抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可 抵扣亏损
资产减值准备	17,810,291.19	118,619,114.97	10,920,115.85	72,639,652.13
合计	17,810,291.19	118,619,114.97	10,920,115.85	72,639,652.13

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	年末数	年初数
可抵扣亏损	-6,527,339.73	-971,839.96
合计	-6,527,339.73	-971,839.96

14、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	72,639,652.13	45,979,462.84			118,619,114.97
合计	72,639,652.13	45,979,462.84			118,619,114.97

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
土地款	6,900,000.00	39,000,000.00
购房款	54,064,000.00	
合计	60,964,000.00	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	191,162,947.37	156,555,152.71
合计	191,162,947.37	156,555,152.71

下一会计期间将到期的金额 191,162,947.37 元。

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	186,946,040.76	188,332,110.90
1 至 2 年	38,119,452.06	12,387,472.28
2 至 3 年	1,196,492.27	3,928,884.09
3 年以上	1,841,525.07	313,470.79
合计	228,103,510.16	204,961,938.06

(2) 报告期应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位：元

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
北京中能博瑞控制技术有限公司	7,321,240.37	尚未结算	否
北京龙安华诚钢结构工程有限公司	4,203,424.30	尚未结算	否
山西省轻工建设有限责任公司	3,818,861.56	尚未结算	否
嘉峪关龙泰矿山建设工程有限责任公司	3,326,307.51	尚未结算	否
江苏春秋置业股份有限公司	3,308,712.00	尚未结算	否
合计	21,978,545.74		

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	179,344,769.95	115,918,055.64
1 至 2 年	15,009,360.00	16,483,470.00
2 至 3 年	16,044,700.00	455,760.00

3 年以上	488,120.00	285,802.00
合计	210,886,949.95	133,143,087.64

(2) 报告期预收款项中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位：元

债权人名称	金额	未结转的原因
陕西清水川发电有限公司	30,399,446.20	项目尚未完成
合 计	30,399,446.20	

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	3,586,608.76	45,824,474.54	46,571,563.50	2,839,519.80
二、职工福利费		2,950,926.96	2,950,926.96	
三、社会保险费		12,642,759.63	12,642,759.63	
其中:1.医疗保险费		3,840,024.71	3,840,024.71	
2.基本养老保险费		7,527,103.73	7,527,103.73	
3.失业保险费		624,144.32	624,144.32	
4.工伤保险费		346,566.29	346,566.29	
5 生育保险费		304,920.58	304,920.58	
四、住房公积金		1,242,893.00	1,242,893.00	
六、其他	1,996,167.28	1,560,570.78	468,995.56	3,087,742.50
工会经费和职工教育经费	1,996,167.28	1,560,570.78	468,995.56	3,087,742.50
合计	5,582,776.04	64,221,624.91	63,877,138.65	5,927,262.30

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 3,087,742.50 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	98,990,530.07	80,389,259.18

营业税		17,750.00
企业所得税	15,399,257.05	18,209,498.22
个人所得税	80,793.49	52,288.34
城市维护建设税	5,361,881.64	4,135,592.77
教育费附加	3,215,304.98	2,430,427.43
地方教育费附加	2,143,536.65	1,620,284.95
防洪费		41,511.09
合计	125,191,303.88	106,896,611.98

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

注：经所在地税务机关批准，本公司各分公司的应纳税所得额可以汇总计算应纳税额。本年，本部的应纳税所得额为人民币24,051.00 万元，与天津分公司及空冷技术研究所的应纳税所得额284.09万元汇总后，计算缴纳所得税人民币3,650.26万元。

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
Allied Energy Link LLP		916,527.19
业务周转金	641,073.37	598,403.54
上海证券报社		240,000.00
中国平安财产保险股份有限公司	156,491.84	
其他	772,298.22	1,123,750.91
合计	1,569,863.43	2,878,681.64

(2) 报告期其他应付款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

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	133,350,000.00			133,350,000.00		133,350,000.00	266,700,000.00

本公司于2013年4月19日召开2012年度股东大会，审议通过了《关于公司2012年度利润分配方案的议案》，同意以本公司现有总股本133,350,000股为基数，向全体股东每10股派2.97元人民币现金。以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，合计转增股本133,350,000股，转增后公司总股本将增加至266,700,000股。本次转增股本经中瑞岳华会计师事务所“中瑞岳华验字[2013]第0145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）	1,204,496,217.82		133,350,000.00	1,071,146,217.82
其他资本公积	15,061,429.60			15,061,429.60
合计	1,219,557,647.42		133,350,000.00	1,086,207,647.42

资本公积说明

本公司于2013年4月19日召开2012年度股东大会，审议通过了《关于公司2012年度利润分配方案的议案》，同意以本公司现有总股本133,350,000股为基数，向全体股东每10股派2.97元人民币现金。以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，合计转增股本133,350,000股，转增后公司总股本将增加至266,700,000股。本次转增股本经中瑞岳华会计师事务所“中瑞岳华验字[2013]第0145号”验资报告审验。

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	30,185,923.89	16,369,796.39		46,555,720.28
合计	30,185,923.89	16,369,796.39		46,555,720.28

盈余公积说明:

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的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。

本公司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	270,842,683.41	--
调整后年初未分配利润	270,842,683.41	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	159,549,139.50	--
减：提取法定盈余公积	16,369,796.39	
应付普通股股利	39,604,912.60	
期末未分配利润	374,417,113.92	--

根据2013年4月19日经本公司2012年度股东大会批准的《关于公司2012年度利润分配方案的议案》，本公司向全体股东派发现金股利，每10股人民币2.97元，按照已发行股份数133,350,000股计算，共计39,604,912.60元。

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	955,925,510.96	1,180,923,165.64
其他业务收入	19,725,135.31	12,222,722.25
营业成本	654,511,332.73	856,519,365.71

(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	955,925,510.96	648,293,011.29	1,180,923,165.64	854,351,353.11
合计	955,925,510.96	648,293,011.29	1,180,923,165.64	854,351,353.11

(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	939,720,226.64	636,413,297.59	1,131,752,882.08	827,832,570.52
电站空冷系统配件	16,205,284.32	11,879,713.70	49,170,283.56	26,518,782.59
合计	955,925,510.96	648,293,011.29	1,180,923,165.64	854,351,353.11

(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	939,720,226.64	636,413,297.59	1,131,752,882.08	827,832,570.52
国外	16,205,284.32	11,879,713.70	49,170,283.56	26,518,782.59
合计	955,925,510.96	648,293,011.29	1,180,923,165.64	854,351,353.11

(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(%)
2013 年	649,538,757.10	66.57%
合计	649,538,757.10	66.57%

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	
城市维护建设税	3,856,172.48	4,918,888.67	
教育费附加	2,043,596.95	2,727,960.57	
地方教育费附加	1,362,397.98	2,013,292.88	
防洪费	223,193.36	184,248.65	
合计	7,485,360.77	9,862,140.77	

28、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	5,585,897.79	3,533,158.55
差旅费	5,491,402.59	4,437,551.12
售后服务费	4,695,329.31	5,987,808.30
办公费	2,731,235.48	2,469,088.75
广告宣传费	2,339,279.04	2,089,960.00
会议费	1,101,648.40	2,171,833.24
出口佣金	888,016.27	1,865,039.13
运输费	633,007.58	1,042,534.36
交通费	386,897.62	
投标费用	122,606.00	572,851.31
信息服务费	10,456.98	1,417,500.00
其他	837,840.19	1,105,118.62
合计	24,823,617.25	26,692,443.38

29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	7,353,673.13	5,616,268.95
折旧费	6,830,460.12	6,333,630.58
社保费	4,408,824.73	2,852,589.68
中介机构费	2,793,723.67	686,327.00
交通费	3,181,846.84	2,645,324.06
住房公积金	1,084,229.00	791,942.00
业务招待费	1,360,785.34	1,088,874.13
办公费	4,178,810.34	3,306,404.05
研究开发费	35,733,785.90	49,352,450.27
差旅费	639,254.33	160,190.16
咨询服务费	421,921.70	22,600.00
税金	1,938,082.23	1,402,074.53
福利费用	1,545,601.77	1,171,403.70
会议费用	1,120,463.50	2,221,771.59

无形资产摊销	4,392,843.65	1,331,027.11
其他	6,022,070.97	2,643,582.45
合计	83,006,377.22	81,626,460.26

30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	39,723.88	1,000.00
利息收入	11,453,934.11	16,299,303.93
汇兑损益	-542,294.05	2,793,040.55
其他	1,557,559.71	664,590.99
合计	-10,398,944.57	-12,840,672.39

31、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	5,052,444.44	
合计	5,052,444.44	

(2) 说明

其他为购买银行理财产品产生的收益，本公司投资收益汇回不存在重大限制。

32、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	45,979,462.84	36,398,694.50
合计	45,979,462.84	36,398,694.50

33、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	97,245.05	9,498.58	97,245.05
其中：固定资产处置利得	97,245.05	9,498.58	97,245.05
政府补助	13,774,100.00	13,550,000.00	13,774,100.00
其他	104,864.90	30,450.13	104,864.90
合计	13,976,209.95	13,589,948.71	13,976,209.95

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
九园工业园区企业发展扶持资金	10,000,000.00	7,920,000.00	与收益相关	是
九园工业园区企业科技创新发展资金		3,580,000.00	与收益相关	是
北京市科学技术委员会科研经费		1,600,000.00	与收益相关	是
北京市经济和信息化委员会保增长奖励	500,000.00	200,000.00	与收益相关	是
北京市大兴区工业保增长奖励	250,000.00	250,000.00	与收益相关	是
天津经济和信息化委员会关于电站空冷凝汽器项目补助	2,000,000.00		与收益相关	是
北京市科委高新技术成果转化专项资金	1,000,000.00		与收益相关	是
其他	24,100.00		与收益相关	是
合计	13,774,100.00	13,550,000.00	--	--

34、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	7,605.96		7,605.96
其中：固定资产处置损失	7,605.96		7,605.96

对外捐赠	2,220,000.00	1,100,000.00	2,220,000.00
其他	33,034.06	878.88	33,034.06
合计	2,260,640.02	1,100,878.88	2,260,640.02

35、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	36,635,193.75	37,164,169.88
递延所得税调整	-6,890,175.34	-5,459,078.33
合计	29,745,018.41	31,705,091.55

36、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	0.60	0.60	0.70	0.70
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.56	0.56	0.66	0.66

（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：

单位：元

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	159,549,139.50	176,202,712.10
其中：归属于持续经营的净利润	159,549,139.50	176,202,712.10
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	149,594,764.40	165,600,020.43
其中：归属于持续经营的净利润	149,594,764.40	165,600,020.43
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：

单位：元

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	133,350,000.00	100,000,000.00
加：本年发行的普通股加权数	133,350,000.00	150,025,000.00
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	266,700,000.00	250,025,000.00

于2013年4月，本公司资本公积转增133,350,000股，转增后的发行在外普通股股数为266,700,000股。

因此，以调整后的股数为基础计算各列报期间的每股收益。

37、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	-52,721.12	
合计	-52,721.12	

38、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	5,262,000.00
承兑保证金	2,209,521.01
备用金	1,042,950.25
政府补助	13,774,100.00
利息收入	3,791,257.93
往来款	2,000,000.00
其他	1,115,713.29
合计	29,195,542.48

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
研究开发费	26,148,752.79
保证金、投标费用	8,447,808.91
业务招待费	7,017,554.71
办公费	6,910,045.82
差旅费	6,190,442.92
售后服务费	4,695,329.31
交通费	3,567,291.46
中介机构费	2,793,723.67
广告宣传费	2,374,790.04
公益性捐赠	2,220,000.00
会议费	2,222,111.90
销售佣金	1,804,543.46
财务费用-手续费	1,557,559.71
运输费	892,903.34
备用金	927,241.14
信息服务费	324,421.70
其他	7,421,059.60

合计	85,515,580.48
----	---------------

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
一年期定期存款本金	495,000,000.00
一年期定期存款利息	17,468,340.30
取得子公司收到的现金净额	636,142.87
合计	513,104,483.17

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行理财产品	160,000,000.00
合计	160,000,000.00

(5) 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	652,850.00
合计	652,850.00

39、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	157,266,435.99	175,671,433.94
加：资产减值准备	45,979,462.84	36,398,694.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,010,619.77	16,071,314.65
无形资产摊销	4,414,687.40	1,337,010.07
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）	-89,639.09	-9,498.58

财务费用（收益以“-”号填列）	-4,187,808.38	-13,296,384.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,052,444.44	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,890,175.34	-5,459,078.33
存货的减少（增加以“-”号填列）	-34,064,067.50	54,027,008.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-444,104,513.09	-550,575,336.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	155,912,485.33	95,572,780.01
经营活动产生的现金流量净额	-108,804,956.51	-190,262,056.19
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	335,697,490.66	243,444,777.63
减：现金的期初余额	243,444,777.63	80,400,124.84
现金及现金等价物净增加额	92,252,713.03	163,044,652.79

（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	15,000,000.00	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	15,000,000.00	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	15,636,142.87	595,646.22
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-636,142.87	2,464,353.78
4. 取得子公司的净资产	18,191,967.23	3,356,525.82
流动资产	16,490,760.37	6,925,566.24
非流动资产	9,054,625.98	3,071,698.19
流动负债	5,678,419.12	6,640,738.61
非流动负债	1,675,000.00	
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	335,697,490.66	243,444,777.63
其中：库存现金	223,174.52	346,455.52

可随时用于支付的银行存款	334,689,128.26	230,609,243.36
可随时用于支付的其他货币资金	785,187.88	12,489,078.75
三、期末现金及现金等价物余额	335,697,490.66	243,444,777.63

银行存款年初余额725,609,243.36元,其中495,000,000.00元为一年期定期存款;其他货币资金年初余额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	北京	黄文革	制造铸铁管、不锈钢管、波纹补偿器等	55188000	28.42%	28.42%	黄文佳、黄文博、黄卿乐	63375913-X

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	股份有限公司	天津	黄文佳	光热发电	100000000	100%	100%	05526417-7
敦煌首航节能新能源有限公司	控股子公司	有限责任公司	敦煌	黄卿义	电力生产	5000000	100%	100%	07358123-X
首航节能(香港)有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	韩辉	贸易	6343200	100%	100%	61503934-00-05-13-4
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	何建国	模具加工	1500000	51%	51%	10171152-2
上海鹰吉数字技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	刘涛	技术开发	13200000	75%	75%	05122437-0

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、子公司法人	

九、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

项 目	相关内容
年末发行在外的权益工具总额	1,5061400.00

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

项 目	相关内容
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	1,5061400.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,5061400.00

3、其他说明

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做出贡献的人士。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

截至2013年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

截至2013年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

本公司本年度利润分配预案：以现有总股本266,700,000股为基数，拟按每10股派发现金股利人民币1.07元（含税），共计28,536,900.00元，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

本公司因筹划重大投资事项，本公司股票自2013年10月23日下午13:00开市起停牌。2013年11月8日，本公司召开第二届董事会第一次会议，审议通过了《关于同意公司筹划重大资产重组事项的议案》。经过

筹划论证，本公司拟向北京首航波纹管制造有限公司、张英辰、郑硕果、北京力拓节能工程技术有限公司、新疆中小企业创业投资股份有限公司、李彦凯发行股份购买其合计持有的新疆西拓能源有限公司100%股权，并同时拟向黄文佳非公开发行股份募集不超过本次交易总金额25%的配套资金。2014年3月17日，本公司召开第二届董事会第三次会议，审议通过了有关本次重大资产重组的预案及相关议案，本公司股票自2014年3月18日开市起复牌。

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	1,256,012,082.07	100%	113,647,313.50	9.05%	763,989,784.61	100%	70,336,561.03	9.21%
组合小计	1,256,012,082.07	100%	113,647,313.50	9.05%	763,989,784.61	100%	70,336,561.03	9.21%
合计	1,256,012,082.07	--	113,647,313.50	--	763,989,784.61	--	70,336,561.03	--

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	757,434,435.99	60.3%	37,871,721.80	577,309,209.59	75.56%	28,865,460.48
1至2年	428,423,000.85	34.11%	42,842,300.09	109,336,909.79	14.31%	10,933,690.98
2至3年	30,307,580.00	2.41%	9,092,274.00	54,292,115.23	7.11%	16,287,634.57
3至4年	26,842,115.23	2.14%	13,421,057.61	13,971,550.00	1.83%	6,985,775.00
4至5年	12,924,950.00	1.03%	10,339,960.00	9,080,000.00	1.19%	7,264,000.00

5 年以上	80,000.00	0.01%	80,000.00			
合计	1,256,012,082.07	--	113,647,313.50	763,989,784.61	--	70,336,561.03

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无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

(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 (%)
新疆其亚铝电有限公司	客户	292,881,600.00	1 年以内	23.32%
广东省电力设计研究院	客户	113,900,000.00	1 至 2 年	9.07%
特变电工新疆硅业有限公司	客户	102,200,000.00	1 至 2 年	8.14%
新疆神火煤电有限公司	客户	72,500,000.00	1 年以内	5.77%
新疆西部合盛热电有限公司	客户	71,000,000.00	1 年以内	5.65%
合计	--	652,481,600.00	--	51.95%

(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

单位：元

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
美元	1,361,785.39	8.4189	11,464,735.02	1,361,785.39	8.3176	11,326,786.16
欧元	1,425,415.69	6.0969	8,690,616.92	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	25,327,010.65	100%	4,781,959.43	18.89%	22,292,527.94	100%	2,061,410.90	9.25%
组合小计	25,327,010.65	100%	4,781,959.43	18.89%	22,292,527.94	100%	2,061,410.90	9.25%
合计	25,327,010.65	--	4,781,959.43	--	22,292,527.94	--	2,061,410.90	--

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	10,711,814.88	42.3%	535,235.75	6,536,837.94	29.32%	326,841.90
1 至 2 年	1,366,332.77	5.39%	136,633.28	15,320,690.00	68.73%	1,532,069.00
2 至 3 年	12,823,000.00	50.63%	3,846,900.00	325,000.00	1.46%	97,500.00
3 至 4 年	325,000.00	1.28%	162,500.00	10,000.00	0.04%	5,000.00
4 至 5 年	863.00	0%	690.40			
5 年以上	100,000.00	0.4%	100,000.00	100,000.00	0.45%	100,000.00
合计	25,327,010.65	--	4,781,959.43	22,292,527.94	--	2,061,410.90

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无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

(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	2 至 3 年	49.75%
华能招标有限公司		3,500,000.00	1 年以内	13.82%
中国电能成套设备有限公司北京分公司		1,255,000.00	1 年以内	4.95%
内蒙古招标有限责任公司		802,000.00	1 年以内	3.17%
陕西省采购招标有限责任公司		800,000.00	1 年以内	3.16%
合计	--	18,957,000.00	--	74.85%

(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	占其他应收款总额比例(%)
敦煌首航节能新能源有限公司	子公司	7,100.00	3%
合计		7,100.00	3%

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
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%				

首航节能 光热技术 股份有限 公司	成本法	65,000,00 0.00	65,000,00 0.00		65,000,00 0.00	65%	65%				
敦煌首航 节能新能 源有限公 司	成本法	5,000,000 .00		5,000,000 .00	5,000,000 .00	100%	100%				
首航节能 (香港) 有限公司	成本法	6,343,200 .00		6,343,200 .00	6,343,200 .00	100%	100%				
上海鹰吉 数字技术 有限公司	成本法	15,000,00 0.00		15,000,00 0.00	15,000,00 0.00	75%	75%				
合计	--	94,403,20 0.00	68,060,00 0.00	26,343,20 0.00	94,403,20 0.00	--	--	--			

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	955,925,510.96	1,180,923,165.64
其他业务收入	8,988,234.00	10,371,039.32
合计	964,913,744.96	1,191,294,204.96
营业成本	648,367,958.49	854,822,537.02

(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	955,925,510.96	648,293,011.29	1,180,923,165.64	854,351,353.11
合计	955,925,510.96	648,293,011.29	1,180,923,165.64	854,351,353.11

(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	939,720,226.64	636,413,297.59	1,131,752,882.08	827,832,570.52
电站空冷系统配件	16,205,284.32	11,879,713.70	49,170,283.56	26,518,782.59
合计	955,925,510.96	648,293,011.29	1,180,923,165.64	854,351,353.11

(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	939,720,226.64	636,413,297.59	1,131,752,882.08	827,832,570.52
国外	16,205,284.32	11,879,713.70	49,170,283.56	26,518,782.59
合计	955,925,510.96	648,293,011.29	1,180,923,165.64	854,351,353.11

(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(%)
2013 年	649,538,757.10	67.32%
合计	649,538,757.10	67.32%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	5,052,444.44	
合计	5,052,444.44	

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	163,697,963.91	177,033,343.65

加：资产减值准备	46,031,301.00	36,405,953.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,997,099.50	15,712,796.06
无形资产摊销	852,237.44	446,397.58
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）	-84,855.34	-16,073.58
财务费用（收益以“-”号填列）	-4,227,532.26	-13,296,384.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,052,444.44	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,904,695.14	-5,460,892.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,073,340.88	54,644,847.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-442,618,937.26	-550,709,267.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	156,121,682.07	95,256,715.03
经营活动产生的现金流量净额	-104,261,521.40	-189,982,566.34
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	251,506,101.83	178,187,370.26
减：现金的期初余额	178,187,370.26	80,400,124.84
现金及现金等价物净增加额	73,318,731.57	97,787,245.42

十五、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）	89,639.09	
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）	13,774,100.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,148,169.16	
减：所得税影响额	1,765,407.06	
少数股东权益影响额（税后）	-4,212.23	
合计	9,954,375.10	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	159,549,139.50	176,202,712.10	1,773,827,760.50	1,653,936,254.72
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	159,549,139.50	176,202,712.10	1,773,827,760.50	1,653,936,254.72
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.35%	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.76%	0.56	0.56

4、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2013年12月31日年末数为335,697,490.66元，比年初数减少54.68%，其主要原因是：采购原材料增加，购买新办公楼、在建工程，以及购买银行理财产品所致。

(2) 应收票据2013年12月31日年末数为74,147,000.00元，比年初数减少46.43%，其主要原因是：年初应收票据本年到期解付及货款回收减慢。

(3) 应收账款2013年12月31日年末净额为1,143,760,499.30元，比年初数增加64.56%，其主要原因是：确认销售收入，货款回收减慢。

(4) 应收利息2013年12月31日年末数为3,663,103.37元，比年初数减少72.80%，其主要原因是：年初一年期定期存款本年到期转活期以及购买银行理财产品所致。

(5) 其他流动资产2013年12月31日年末数为165,052,444.44元,年初数为0,其主要原因是:本年购买银行理财产品。

(6) 在建工程2013年12月31年末数为30,169,688.61元,比年初数增加44.40%,其主要原因是:本年新建车间、研发中心项目导致。

(7) 无形资产2013年12月31年末数为81,162,818.28元,比年初数增加55.23%,其主要原因是:年初预付土地款办理产权手续,新增土地使用权。

(8) 商誉2013年12月31日年末数为5,379,968.86,比上年增加299.06%,其主要原因是:本年新增非同一控制下合并子公司及其孙公司形成的商誉。

(9) 递延所得税资产2013年12月31日年末数为17,810,291.19元,比年初数增加63.10%,其主要原因是:应收账款坏账准备增加所致。

(10) 其他非流动资产2013年12月31日年末数为60,964,000.00元,比年初数增加56.32%,其主要原因是:年初土地款办理产权手续,年末预付购买新办公楼购房款所致。

(11) 预收账款2013年12月31日年末数为210,886,949.95元,比年初数增加58.39%,其主要原因是:新签订合同增加所致。

(12) 股本2013年12月31日年末数为266,700,000.00元,比年初数增加100.00%,其主要原因是:本年资本公积转增股本。

(13) 盈余公积2013年12月31日年末数为46,555,720.28元,比年初数增加54.23%,其主要原因是:本年经营获利,计提法定盈余公积。

(14) 未分配利润2013年12月31日年末数为374,417,113.92元,比年初数增加38.24%,其主要原因是:本年经营获利。

(15) 营业外支出2013年发生数为2,260,640.02元,比上年数增加105.35%,其主要原因是:对外捐赠支出增加。

(16) 销售商品、提供劳务收到的现金2013年发生数为776,914,143.12元,比上年数增加79.95%,其主要原因是:本年货款回收较去年增加,年初应收票据到期解付所致。

(17) 收到的税费返还2013年发生数为8,355,771.03元,比上年数减少35.25%,其主要原因是:出口业务减少。

(18) 收到的其他与经营活动有关的现金2013年发生数为29,195,542.48元,比上年数增加44.47%,其主要原因是:保证金收回。

(19) 购买商品、接受劳务支付的现金2013年发生数为686,025,868.33元,比上年数增加48.79%,其主要原因是:采购原材料增加。

(20) 支付的其他与投资活动有关的现金2013年发生数为160,000,000.00元,比上年数减少67.68%,其主要原因是:上年募集资金存放一年期定期存款本年转活期。

(21) 吸收投资收到的现金2013年发生数为0,上年数为986,138,674.00元,其主要原因是:上年首次公开发行股票募集资金到账。

(22) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金2013年发生数为39,644,636.48元,上年数0元,其主要原因是:本年分配股利。

(23) 支付的其他与筹资活动有关的现金2013年发生数为652,850.00元,比上年数减少90.17%,其主要原因是:上年首次公开发行股票,支付大部分发行费用,本年支付剩余发行费用。

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

董事长:黄文佳

2014年3月28日