



北京首航艾启威节能技术股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 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。

公司负责人黄文佳、主管会计工作负责人及会计机构负责人王剑声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 年半年度报告	1
一、重要提示、目录和释义	2
二、公司简介	7
三、会计数据和财务指标摘要	8
四、董事会报告	10
五、重要事项	20
六、股份变动及股东情况	25
七、优先股相关情况	27
八、董事、监事、高级管理人员和员工情况	28
九、财务报告	29
十、备查文件目录	102
十一、其他报送数据	103

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	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
期初	指	2014 年 1 月 1 日

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

2012 年末、2013 年末及 2014 年 6 月 30 日，公司应收账款分别为 69,504.92 万元、114,376.05 万元及 128,171.96 万元，应收账款占资产总额的比例分别为 30.22%、44.37%及 47.41%。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、公司简介

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（如有）	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		

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	北京市南四环西路 188 号总部基地 3 区 20 号楼	北京市南四环西路 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	qyhuang@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，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

四、注册变更情况

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

五、其他有关资料

公司其他有关资料在报告期不存在变更情况。

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	347,860,296.29	421,708,878.02	-17.51%
归属于上市公司股东的净利润（元）	85,282,971.54	82,375,096.56	3.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	51,924,703.41	75,884,477.47	-31.57%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-104,031,624.17	-65,053,297.73	59.92%
基本每股收益（元/股）	0.32	0.31	3.23%
稀释每股收益（元/股）	0.32	0.31	3.23%
加权平均净资产收益率	4.66%	4.86%	-0.20%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,703,414,995.46	2,575,266,880.38	4.98%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,830,628,566.71	1,773,827,760.50	3.20%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	266,700,000
--------------------	-------------

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	85,282,971.54	82,375,096.56	1,830,628,566.71	1,773,827,760.50
按国际会计准则调整的项目及金额				

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

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	85,282,971.54	82,375,096.56	1,830,628,566.71	1,773,827,760.50
按境外会计准则调整的项目及金额				

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	56,271.39	
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）	39,210,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,077.98	
减：所得税影响额	5,888,189.28	
少数股东权益影响额（税后）	1,736.00	
合计	33,358,268.13	--

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年,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2014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”的生产经营方针,积极改进公司治理水平的提高,推进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。报告期内公司在空冷市场以及电站EPC总包市场拓展和订单获取上取得了优异的成绩,报告期内新增订单达到26.5---33.5亿元(电站EPC总包项目价格暂定22-29亿元之间)。海水淡化业务实际参与了项目投标工作,对公司开展新业务、新市场,以及业绩成长具有积极的意义。光热发电方面公司积极推进项目所需的各项支持性文件的取得,预计三季度可实施开工建设。

公司业务逐步扩展到光热发电、海水淡化、电站总包服务等业务。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

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	347,860,296.29	421,708,878.02	-17.51%	
营业成本	223,020,872.65	295,935,364.14	-24.64%	
销售费用	16,895,482.71	14,294,144.66	18.20%	
管理费用	46,336,707.79	29,881,938.83	55.07%	1、研究开发费用投入增大; 2、员工工资增加。
财务费用	-7,978,294.36	-10,830,976.24	-26.34%	利息收入减少。

所得税费用	10,314,338.27	15,404,732.02	-33.04%	营业收入减少，期间费用增加。
研发投入	18,791,151.02	10,113,963.02	85.79%	公司研发项目增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-104,031,624.17	-65,053,297.73	-59.92%	由于本期支付与其他经营活动相关的现金增加，同时收到销售货款及税费返还减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	95,330,872.21	494,321,962.33	-80.71%	由于上年募投定期存款到期收到存款本金及利息。
筹资活动产生的现金流量净额	50,553,750.30	-39,789,418.23	227.05%	本期取得借款。
现金及现金等价物净增加额	41,919,573.90	394,615,434.54	-89.38%	主要是投资活动现金流量净额减少。

2、公司回顾总结前期披露的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。

主营业务空冷凝汽器方面，新增订单达到4.5亿元。获得专利证书7件。

公司签订了第一笔电站EPC总承包合同，合同金额22-29亿元。该笔合同的签订，表明公司电站总承包业务取得实质性进展，为公司未来两年的业绩增长打下良好基础。

海水淡化方面，实际参与了国内海水淡化项目的招标工作，进一步落实项目的实际运行操作。

光热发电方面，公司在甘肃敦煌投资的光热发电项目，前期支持性文件已经取得，预计第三季度实施开工建设，标志着公司实施的第一个光热发电项目正式进入建设阶段。公司位于天津试验基地的1MWt槽式光热发电示范系统已完成了5个月的连续产蒸汽试验，并于2014年5月31日下午3点成功进行了首次冲转小型汽轮发电机组进行发电的试验，并稳定运行一周，设备状态达到预定设计目标。此次发电试验的成功

实施，标志着首航节能子公司已成功完成了该1MWt槽式光热发电示范系统的各项主要指标测试工作。有助于推动大型槽式光热电站的完全国产化，将为子公司承接国内外大型槽式光热电站的EPC并提供太阳岛关键装备技术奠定了基础。同时将有助于促进中国光热发电事业的大规模发展。

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	339,372,878.40	220,449,283.49	35.04%	-18.16%	-24.57%	5.52%
分产品						
电站空冷系统	260,309,497.45	178,408,788.39	31.46%	-36.61%	-38.51%	2.11%
电站空冷系统配件	79,063,380.95	42,040,495.10	46.83%	1,881.76%	1,885.28%	-0.09%

四、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7项国家专利，报告期末公司拥有19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。光热发电领域，位于天津试验基地的1MWt槽式光热发电示范系统已完成了5个月的连续产蒸汽试验，2014年5月31日下午3点成功进行了首次冲转小型汽轮发电机组进行发电的试验，并稳定运行一周，设备状态达到预定设计目标。此次发电试验的成功实施，标志着首航节能子公司已成功完成了该1MWt槽式光热发电示范系统的各项主要指标测试工作。有助于推动大型槽式光热电站的完全国产化，将为子公司承接国内外大型槽式光热电站的EPC并提供太阳岛关键装备技术奠定了基础。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。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。公司从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，公司与客户共成长的理念也对公司的业务带来了良好的回报。

五、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	97,901.04
报告期投入募集资金总额	2,951.61
已累计投入募集资金总额	63,680.90
募集资金总体使用情况说明	
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。	

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。

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。

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。2014年3月25日该笔临时补充流动资金的募集资金已经全部归还。2014年3月26日召开的第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂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暂时补充流动资金。

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%。截至2014年5月14日，该笔理财产品的本金及收益已全部兑付到账，本次理财实际收益为786.18万元，符合预期收益。

6、电站空冷凝汽器项目已完成，达到使用状态，累计投资24,433.01万元（含募投置换6,422.67万元），节余13,736.99万元，研发中心项目投资2,747.89万元。

(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										
电站空冷凝汽器项目	否	38,170	38,170	12,22.50	24,433.01	64.01%		2,457.00	否	否
研发中心项目	否	4,450	4,450	1,729.11	2,747.89	61.75%		0	是	否
承诺投资项目小计	--	42,620	42,620	2,951.61	27,180.90	--	--	2,457.00	--	--
超募资金投向										
1、永久补充流动资金	否	30,000	30,000	0	30,000	100.00%				
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	100.00%		-208.81		
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--
补充流动资金（如	--						--	--	--	--

有)										
超募资金投向小计	--	36,500	36,500		36,500	--	--	-208.81	--	--
合计	--	79,120	79,120	2,951.61	63,680.90	--	--	2248.19	--	--
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)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。									
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	适用 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。 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。 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。									
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	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 募集资金到位前，公司将根据项目实际进度，用自有资金投入，募集资金到位后置换已支付款项6,422.67万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2014年3月26日召开的第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂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暂时补充流动资金。 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	不适用									

原因	
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

2、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

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。	1,500,000.00	19,040,625.09	2,021,341.08	9,728,489.60	62,404.84	61,197.77
首航节能 光热技术 股份有限 公司	子公司	节能环保	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。	100,000,000.00	90,994,281.14	90,884,673.06		-3,212,042.03	-3,212,487.21
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。	5,000,000.00	4,809,267.81	4,769,204.81		-173,091.27	-173,091.27
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	6,343,200.00	27,170,286.77	5,176,480.44	9,384,975.45	-1,062,240.51	-1,062,240.51
上海鹰吉 数字技术	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	13,200,000.00	21,242,868.54	15,910,349.96	1,359,223.30	-1,626,915.52	-1,599,531.07

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

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-10%	至	20%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	94,054,633.82	至	125,406,178.43
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	104,505,148.69		
业绩变动的原因说明	受电厂空冷系统调试进度不确定性影响，项目完工预计在小范围内浮动。		

七、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

不适用。

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

九、公司报告期利润分配实施情况

2013 年年度权益分派方案已获 2014 年 4 月 18 日召开的 2013 年度股东大会审议通过。本公司 2013 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 266,700,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.070000 元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII 以及持有股改限售股、首发限售股的个人和证券投资基金每 10 股派 0.963000 元；持有非股改、非首发限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每 10 股派 1.016500 元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限

补缴税款^a；对于 QFII、RQFII 外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。)

2014 年 5 月 6 日，公司披露《2013 年年度权益分派实施公告》本次权益分派股权登记日为：2014 年 5 月 12 日，除权除息日为：2014 年 5 月 13 日。

该利润分配方案已在报告期内实施完毕。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

公司计划本报告期不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、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
2014 年 04 月 28 日	公司会议室	实地调研	机构	1、中信证券股份有限公司；2、宏源证券股份有限公司；3、东北证券股份有限公司；4、国泰君安证券股份有限公司；5、和君咨询有限公司；6、北京和聚投资管理有限公司；7、光大永明资产管理股份有限公司；8、前海开源基金管理有限公司；9、康曼德资本管理有限公司；10、上海从容投资管理有限公司；11、合众资产管理股份有限公司；12、新疆泰盛投资公司。	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、公司治理情况

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。

二、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。

三、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。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、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

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

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

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、其他重大合同

无。

4、其他重大交易

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

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

股改承诺					
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	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、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	承诺：在公司任董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过其直接和间接持有公司股份总数的 25%，并且在卖出后六个月内不再买入公司股份，买入后六个月内不再卖出公司股份；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份；申报离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人直接和间接持有公司股份总数的比例不超过 50%。	2012年03月14日	任职期间及离职六个月内	履行承诺
	北京首航艾启威节能技术股份有限公司、北	1、关于避免同业竞争及利益冲突的承诺函；	2012年03月14日	永久	履行承诺

	京首航波纹管制造有限公司、黄文佳、黄文博、黄卿乐	2、禁止经常性关联交易的承诺函。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司报告期不存在公司或持股 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。

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、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
2014-3-18	2014-016	关于重大资产重组的一般风险提示暨复牌公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2014-3-18		关于发行股份购买资产并募集配套资金 暨关联交易预案	巨潮资讯网
2014-3-27	2014-023	关于使用部分闲置募集资金暂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
2014-3-27	2014-024	关于获得银行综合授信的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2014-3-27	2014-025	关于 2013 年年度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
2014-5-29	2014-041	关于大股东股权解除质押 及实际控制人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
2014-6-6	2014-042	关于控股子公司获得专利证书的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网

2014-6-7	2014-043	关于控股子公司自主知识产权 1MWt 槽式光热发电系统成功进行首次发电试验的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网
2014-6-10	2014-044	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
2014-6-13	2014-045	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

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	141,750,000	53.15%				-1,575,000	-1,575,000	140,175,000	52.56%
3、其他内资持股	141,750,000	53.15%				-1,575,000	-1,575,000	140,175,000	52.56%
其中：境内法人持股	109,410,000	41.02%						109,410,000	41.02%
境内自然人持股	32,340,000	12.13%				-1,575,000	-1,575,000	30,765,000	11.53%
二、无限售条件股份	124,950,000	46.85%				1,575,000	1,575,000	126,525,000	47.44%
1、人民币普通股	124,950,000	46.85%						126,525,000	47.44%
4、其他						1,575,000	1,575,000		
三、股份总数	266,700,000	100.00%				0	0	266,700,000	100.00%

股份变动的理由

监事锁股到期部分解禁。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	报告期末共有 10415 名股东		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
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	境内非国有法	28.43%	75,810,000		75,810,000		质押	75,495,600

限公司	人							
北京首航伟业科技发展有限公司	境内非国有法人	9.54%	25,200,000		25,200,000		质押	19,700,000
黄文佳	境内自然人	5.59%	14,910,000		14,910,000		质押	14,900,000
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）	境内非国有法人	3.15%	8,400,000		8,400,000			
沈国英	境内自然人	1.62%	4,316,875		4,316,875			
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.31%	3,504,317	3,504,317		3,504,317		
吴景河	境内自然人	1.18%	3,150,000		1,575,000	1,575,000		
中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.16%	3,093,703	3,093,703		3,093,703		
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.04%	2,760,976	2,760,976		2,760,976		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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					
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	3,504,317	人民币普通股	3,504,317					
中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金	3,093,703	人民币普通股	3,093,703					

中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	2,760,976	人民币普通股	2,760,976
沈昌宇	2,409,888	人民币普通股	2,409,888
王安科	2,217,072	人民币普通股	2,217,072
中国工商银行股份有限公司—申万菱信盛利精选证券投资基金	2,060,883	人民币普通股	2,060,883
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	2,008,482	人民币普通股	2,008,482
中国建设银行股份有限公司—信诚盛世蓝筹股票型证券投资基金	2,000,293	人民币普通股	2,000,293
陈明月	1,834,416	人民币普通股	1,834,416
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	无		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：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	377,617,064.56	335,697,490.66
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	83,303,091.08	74,147,000.00
应收账款	1,281,719,636.62	1,143,760,499.30
预付款项	70,984,811.65	81,082,798.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	6,074,216.91	3,663,103.37
应收股利		
其他应收款	21,724,229.25	20,761,013.49
买入返售金融资产		
存货	361,591,324.97	304,531,138.07
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	7,500,000.00	165,052,444.44
流动资产合计	2,210,514,375.04	2,128,695,488.30
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	333,531,569.78	251,084,625.14
在建工程	48,724,223.48	30,169,688.61
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	85,673,377.41	81,162,818.28
开发支出		
商誉	5,379,968.86	5,379,968.86
长期待摊费用		
递延所得税资产	19,591,480.89	17,810,291.19
其他非流动资产		60,964,000.00
非流动资产合计	492,900,620.42	446,571,392.08
资产总计	2,703,414,995.46	2,575,266,880.38
流动负债：		
短期借款	80,000,000.00	
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	115,680,769.16	191,162,947.37

应付账款	254,824,652.68	228,103,510.16
预收款项	264,447,815.34	210,886,949.95
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,286,361.46	5,927,262.30
应交税费	111,513,178.33	125,191,303.88
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,100,923.45	1,569,863.43
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	835,853,700.42	762,841,837.09
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	835,853,700.42	762,841,837.09
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	266,700,000.00	266,700,000.00
资本公积	1,086,207,647.42	1,086,207,647.42
减：库存股		

专项储备		
盈余公积	55,551,682.67	46,555,720.28
一般风险准备		
未分配利润	422,167,223.07	374,417,113.92
外币报表折算差额	2,013.55	-52,721.12
归属于母公司所有者权益合计	1,830,628,566.71	1,773,827,760.50
少数股东权益	36,932,728.33	38,597,282.79
所有者权益（或股东权益）合计	1,867,561,295.04	1,812,425,043.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,703,414,995.46	2,575,266,880.38

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：王剑

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	347,995,449.77	251,506,101.83
交易性金融资产		
应收票据	83,611,961.07	74,087,000.00
应收账款	1,288,293,696.18	1,142,364,768.57
预付款项	70,803,634.41	82,646,474.79
应收利息	6,074,216.91	3,524,090.87
应收股利		
其他应收款	21,534,932.01	20,545,051.22
存货	350,617,452.21	301,385,635.69
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	2,168,931,342.56	2,041,111,567.41
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	94,403,200.00
投资性房地产		
固定资产	324,260,197.06	241,364,722.72
在建工程	46,664,834.48	30,084,888.61
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	56,283,164.84	49,991,380.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	19,523,527.65	17,764,390.94
其他非流动资产		60,964,000.00
非流动资产合计	541,134,924.03	494,572,583.00
资产总计	2,710,066,266.59	2,535,684,150.41
流动负债：		
短期借款	80,000,000.00	
交易性金融负债		
应付票据	117,282,849.16	191,162,947.37
应付账款	229,471,937.31	223,979,996.07
预收款项	261,578,489.12	208,980,238.60
应付职工薪酬	6,727,798.21	5,752,042.09
应交税费	111,466,238.07	124,902,430.51
应付利息		
应付股利		
其他应付款	63,662,218.24	2,452,483.19

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	870,189,530.11	757,230,137.83
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	870,189,530.11	757,230,137.83
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	266,700,000.00	266,700,000.00
资本公积	1,085,801,722.42	1,085,801,722.42
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	55,551,682.67	46,555,720.28
一般风险准备		
未分配利润	431,823,331.39	379,396,569.88
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,839,876,736.48	1,778,454,012.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,710,066,266.59	2,535,684,150.41

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：王剑

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	347,860,296.29	421,708,878.02
其中：营业收入	347,860,296.29	421,708,878.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	293,347,286.00	332,911,779.53
其中：营业成本	223,020,872.65	295,935,364.14
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	3,256,727.84	3,654,335.87
销售费用	16,895,482.71	14,294,144.66
管理费用	46,336,707.79	29,881,938.83
财务费用	-7,978,294.36	-10,830,976.24
资产减值损失	11,815,789.97	-23,027.73
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）	171,552.25	
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）	54,684,561.94	88,797,098.49
加：营业外收入	39,270,032.76	10,024,482.90
减：营业外支出	21,839.35	2,028,006.55

其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	93,932,755.35	96,793,574.84
减：所得税费用	10,314,338.27	15,404,732.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	83,618,417.08	81,388,842.82
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	85,282,971.54	82,375,096.56
少数股东损益	-1,664,554.46	-986,253.74
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.32	0.31
（二）稀释每股收益	0.32	0.31
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	83,618,417.08	81,388,842.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	85,282,971.54	82,375,096.56
归属于少数股东的综合收益总额	-1,664,554.46	-986,253.74

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：王剑

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	344,584,472.76	417,961,734.68
减：营业成本	220,801,393.54	292,269,326.26
营业税金及附加	3,243,484.40	3,652,142.31
销售费用	16,152,438.76	14,291,644.66
管理费用	39,447,221.40	26,011,407.76
财务费用	-7,839,144.32	-10,552,885.45
资产减值损失	11,727,578.02	84,883.98
加：公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
投资收益（损失以“—”号填列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列)	61,051,500.96	92,205,215.16
加：营业外收入	39,260,032.76	10,014,264.90
减：营业外支出	21,442.00	2,028,006.55
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列)	100,290,091.72	100,191,473.51
减：所得税费用	10,330,467.82	15,579,404.11
四、净利润（净亏损以“—”号填列)	89,959,623.90	84,612,069.40
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.34	0.32
（二）稀释每股收益	0.34	0.32
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	89,959,623.90	84,612,069.40

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：王剑

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	226,812,702.09	359,565,367.38
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	1,660,981.99	7,454,523.87
收到其他与经营活动有关的现金	62,413,423.41	16,319,530.60
经营活动现金流入小计	290,887,107.49	383,339,421.85
购买商品、接受劳务支付的现金	277,517,433.98	347,352,177.25
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	36,898,569.64	29,724,047.31
支付的各项税费	42,804,950.88	40,494,443.16
支付其他与经营活动有关的现金	37,697,777.16	30,822,051.86
经营活动现金流出小计	394,918,731.66	448,392,719.58
经营活动产生的现金流量净额	-104,031,624.17	-65,053,297.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	187,200,000.00	
取得投资收益所收到的现金	8,011,552.25	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,000.00
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	195,211,552.25	512,501,340.30

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,180,680.04	18,179,377.97
投资支付的现金	34,700,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	99,880,680.04	18,179,377.97
投资活动产生的现金流量净额	95,330,872.21	494,321,962.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	80,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	80,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,256,249.70	39,604,912.60
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	1,190,000.00	184,505.63
筹资活动现金流出小计	29,446,249.70	39,789,418.23
筹资活动产生的现金流量净额	50,553,750.30	-39,789,418.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	66,575.56	5,136,188.17
五、现金及现金等价物净增加额	41,919,573.90	394,615,434.54
加：期初现金及现金等价物余额	335,697,490.66	243,444,777.63
六、期末现金及现金等价物余额	377,617,064.56	638,060,212.17

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：王剑

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	202,376,736.96	356,178,825.08
收到的税费返还	1,660,981.99	7,454,523.87
收到其他与经营活动有关的现金	220,995,062.51	43,982,618.99
经营活动现金流入小计	425,032,781.46	407,615,967.94
购买商品、接受劳务支付的现金	277,536,697.29	344,043,148.54
支付给职工以及为职工支付的现金	31,205,446.66	28,215,468.51
支付的各项税费	42,298,344.13	40,257,603.90
支付其他与经营活动有关的现金	132,698,758.41	59,946,569.70
经营活动现金流出小计	483,739,246.49	472,462,790.65
经营活动产生的现金流量净额	-58,706,465.03	-64,846,822.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	160,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	7,840,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		512,468,340.30
投资活动现金流入小计	167,840,000.00	512,468,340.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,132,719.87	17,030,055.97
投资支付的现金		5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	63,132,719.87	22,030,055.97

投资活动产生的现金流量净额	104,707,280.13	490,438,284.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	80,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	80,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,256,249.70	39,604,912.60
支付其他与筹资活动有关的现金	1,190,000.00	184,505.63
筹资活动现金流出小计	29,446,249.70	39,789,418.23
筹资活动产生的现金流量净额	50,553,750.30	-39,789,418.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-65,217.46	5,136,188.17
五、现金及现金等价物净增加额	96,489,347.94	390,938,231.56
加：期初现金及现金等价物余额	251,506,101.83	178,187,370.26
六、期末现金及现金等价物余额	347,995,449.77	569,125,601.82

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：王剑

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	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,995,962.39		47,750,109.15	54,734.67	-1,664,554.46	55,136,251.75
（一）净利润							85,282,971.54		-1,664,554.46	83,618,417.08
（二）其他综合收益								54,734.67		54,734.67
上述（一）和（二）小计							85,282,971.54	54,734.67	-1,664,554.46	83,673,151.75
（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					8,995,962.39		-37,532,862.39			-28,536,900.00
1. 提取盈余公积					8,995,962.39		-8,995,962.39			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-28,536,900.00			-28,536,900.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	266,700,000.00	1,086,207,647.42			55,551,682.67		422,167,223.07	2,013.55	36,932,728.33	1,867,561,295.04

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	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：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	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	

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：王剑

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	266,700,000.00	1,085,801,722.42			46,555,720.28		379,396,569.88	1,778,454,012.58
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	266,700,000.00	1,085,801,722.42			46,555,720.28		379,396,569.88	1,778,454,012.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					8,995,962.39		52,426,761.51	61,422,723.90
(一) 净利润							89,959,623.90	89,959,623.90
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计								
（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					8,995,962.39		-37,532,862.39	-28,536,900.00
1. 提取盈余公积					8,995,962.39		-8,995,962.39	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-28,536,900.00	-28,536,900.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	266,700,000.00	1,085,801,722.42			55,551,682.67		431,823,331.39	1,839,876,736.48

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	133,350,000.00	1,219,151,722.42			30,185,923.89		271,673,314.96	1,654,360,961.27
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	1,219,151,722.42			30,185,923.89		271,673,314.96	1,654,360,961.27

	0.00	722.42			.89		4.96	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 0.00	-133,350.0 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	266,700,00 0.00	1,085,801, 722.42			46,555,720 .28		379,396,56 9.88	1,778,454, 012.58

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：王剑

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

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8月26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2014年6月30日的财务状况及2014年6月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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本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) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①

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

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

9、金融工具

（1）金融工具的分类

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。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

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。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除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。

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。

11、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。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。

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	本公司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。
坏账准备的计提方法	账龄分析法

12、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

13、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。

14、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	5.00%	4.75
机器设备	10	5.00%	9.5
电子设备	5	5.00%	19
运输设备	5	5.00%	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附注“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。

15、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

对于在建工程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。

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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、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。

（2）借款费用资本化期间

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。

（3）暂停资本化期间

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。

17、无形资产

（1）无形资产的计价方法

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。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

对使用寿命有限的无形资产，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。

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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段的支出，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。

21、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。

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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。

(2) 预计负债的计量方法

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。

24、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“第九节 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。

25、回购本公司股份

26、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) 确认让渡资产使用权收入的依据

(3) 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。

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

27、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) 会计政策

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。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。

29、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

 是 否

单位：元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

 是 否

详细说明

单位：元

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额

30、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

 是 否**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%
消费税		
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%

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

2、税收优惠及批文

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

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
首航节能光热技术股份有限公司	控股	天津市宝坻区	光热发电	100000000	太阳能光热电站相关设备的研发、生产、销售；太阳能光热电	65,000,000.00		65.00%	65.00%	是	31,809,635.57		

					站工程总承包；节能系统工程的技术咨询、设计、安装、调试、运行及维护；货物及技术进出口								
敦煌首航节能新能源有限公司	全资子公司	甘肃省敦煌市	电力生产	5000000	太阳能光热电站投资运营、太阳能光热电站部分产品部件制造	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	
首航节能（香港）有限公司	全资子公司	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		100.00%	100.00%	是			

(2) 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

					出口, 货物进出口, 代理进出口								
上海鹰吉数字技术有限公司	控股	上海	技术开发	13200000	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)	15,000,000.00		75.00%	75.00%	是	4,132,965.69		

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

□ 适用 √ 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

6、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

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

--	--	--	--	--

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

公司名称	项目	汇率
首航节能（香港）有限公司	资产和负债项目	1 港币 =0.79380 人民币
	收入、费用现金流量项目	1 港币 =0.79019 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：	--	--	1,312,229.88	--	--	223,174.52
人民币	--	--	1,312,229.88	--	--	223,174.52
银行存款：	--	--	364,192,050.86	--	--	334,689,128.26
人民币	--	--	339,923,207.46	--	--	327,243,596.13
欧元	2,342.25	8.3946	19,662.25	376,902.47	8.4189	3,173,104.12
美元	3,574,452.21	6.1528	21,992,889.58	919.17	6.0969	5,604.09
港币	2,842,393.01	0.7938	2,256,291.57	5,426,941.12	0.78623	4,266,823.92
其他货币资金：	--	--	12,112,783.82	--	--	785,187.88
人民币	--	--	11,522,837.94	--	--	193,534.28
欧元	70,276.83	8.3946	589,945.88	70,276.83	8.4189	591,653.60
合计	--	--	377,617,064.56	--	--	335,697,490.66

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	83,303,091.08	74,147,000.00
合计	83,303,091.08	74,147,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

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
新疆圣雄能源股份有限公司	2014年03月25日	2014年09月25日	20,000,000.00	
陕西清水川能源股份有限公司	2014年03月28日	2015年03月28日	10,000,000.00	
新疆西部合盛硅业有限公司	2014年06月13日	2014年12月13日	5,000,000.00	
四川其亚铝业集团有限公司	2014年01月24日	2014年07月24日	2,790,000.00	
内蒙古京能康巴什热电有限公司	2014年06月19日	2014年12月19日	2,734,532.00	
合计	--	--	40,524,532.00	--

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
应收利息	3,663,103.37	2,568,276.04	157,162.50	6,074,216.91
合计	3,663,103.37			6,074,216.91

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

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	1,407,080,007.73	100.00%	125,360,371.11	8.91%	1,257,585,874.32	100.00%	113,825,375.02	9.05%
组合小计	1,407,080,007.73	100.00%	125,360,371.11	8.91%	1,257,585,874.32	100.00%	113,825,375.02	9.05%
合计	1,407,080,007.73	--	125,360,371.11	--	1,257,585,874.32	--	113,825,375.02	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	886,413,534.48	63.00%	44,320,676.71	758,416,190.51	60.31%	37,920,809.53
1 至 2 年	432,842,728.16	30.76%	43,284,272.82	428,773,188.52	34.09%	42,877,318.85
2 至 3 年	50,411,179.86	3.58%	15,123,353.96	30,483,930.06	2.42%	9,145,179.02
3 至 4 年	24,386,615.23	1.73%	12,193,307.62	26,886,615.23	2.14%	13,443,307.62
4 至 5 年	12,935,950.00	0.92%	10,348,760.00	12,935,950.00	1.03%	10,348,760.00
5 年以上	90,000.00	0.01%	90,000.00	90,000.00	0.01%	90,000.00
合计	1,407,080,007.73	--	125,360,371.11	1,257,585,874.32	--	113,825,375.02

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

(2) 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
客户一	客户	288,204,412.80	1 年以内	20.48%
客户二	客户	107,675,213.68	1 年以内	7.65%
客户三	客户	102,200,000.00	1-2 年	7.26%
客户四	客户	82,900,000.00	1-2 年	5.89%
客户五	客户	72,500,000.00	1 年以内	5.15%
合计	--	653,479,626.48	--	46.43%

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	26,798,763.08	100.00%	5,074,533.83	18.94%	25,554,753.44	100.00%	4,793,739.95	18.76%
组合小计	26,798,763.08	100.00%	5,074,533.83	18.94%	25,554,753.44	100.00%	4,793,739.95	18.76%
合计	26,798,763.08	--	5,074,533.83	--	25,554,753.44	--	4,793,739.95	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	11,481,741.27	42.84%	574,087.06	10,938,789.97	42.81%	546,939.50
1 至 2 年	1,303,298.89	4.86%	130,329.89	1,367,100.47	5.35%	136,710.05
2 至 3 年	13,433,722.92	50.19%	4,030,116.88	12,823,000.00	50.18%	3,846,900.00
3 至 4 年	480,000.00	1.79%	240,000.00	325,000.00	1.27%	162,500.00
4 至 5 年				863.00		690.40
5 年以上	100,000.00	0.37%	100,000.00	100,000.00	0.39%	100,000.00

合计	26,798,763.08	--	5,074,533.83	25,554,753.44	--	4,793,739.95
----	---------------	----	--------------	---------------	----	--------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
客户一	独立第三方	12,600,000.00	2-3 年	47.02%
客户二	独立第三方	2,003,800.00	1 年以内	7.48%
客户三	独立第三方	1,607,000.00	1 年以内	6.00%
客户四	独立第三方	1,600,000.00	1 年以内	5.97%
客户五	独立第三方	810,450.00	1 年以内	3.02%
合计	--	18,621,250.00	--	69.49%

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	68,301,362.73	96.22%	64,184,149.08	79.16%
1 至 2 年	2,300,638.92	3.24%	13,106,122.58	16.16%
2 至 3 年	382,810.00	0.54%	3,375,539.30	4.16%
3 年以上			416,988.01	0.52%
合计	70,984,811.65	--	81,082,798.97	--

(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
供应商一	供应商	5,221,432.41	1 年以内	尚未收货

供应商二	供应商	5,100,199.99	1 年以内	尚未收货
供应商三	供应商	3,185,762.58	1 年以内	尚未收货
供应商四	供应商	3,893,200.00	1 年以内	尚未收货
供应商五	供应商	3,352,452.00	1 年以内	尚未收货
合计	--	20,753,046.98	--	--

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	63,381,200.19		63,381,200.19	67,231,771.44		67,231,771.44
在产品	173,474,128.53		173,474,128.53	136,833,528.51		136,833,528.51
库存商品	124,735,996.25		124,735,996.25	100,465,838.12		100,465,838.12
合计	361,591,324.97		361,591,324.97	304,531,138.07		304,531,138.07

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
其他流动资产	7,500,000.00	165,052,444.44
合计	7,500,000.00	165,052,444.44

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：	319,437,611.54	95,406,578.94	188,088.00	414,656,102.48
其中：房屋及建筑物	176,040,115.18	83,331,388.38		259,371,503.56
机器设备	101,415,698.41	10,276,181.23		111,691,879.64
运输工具	29,573,092.26	1,254,268.78	188,088.00	30,639,273.04
其他	12,408,705.69	544,740.55		12,953,446.24
--	期初账面余额	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	68,352,986.40	12,947,251.84	175,705.54	81,124,532.70

其中：房屋及建筑物	17,900,074.90	4,965,569.30		22,865,644.20
机器设备	31,818,273.92	4,471,115.14		36,289,389.06
运输工具	15,514,778.53	2,477,197.07	175,705.54	17,816,270.06
其他	3,119,859.05	1,033,370.33		4,153,229.38
--	期初账面余额	--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	251,084,625.14	--		333,531,569.78
其中：房屋及建筑物	158,140,040.28	--		236,505,859.36
机器设备	69,597,424.49	--		75,402,490.58
运输工具	14,058,313.73	--		12,823,002.98
其他	9,288,846.64	--		8,800,216.86
四、减值准备合计		--		
其中：房屋及建筑物		--		
机器设备		--		
运输工具		--		
其他		--		
五、固定资产账面价值合计	251,084,625.14	--		333,531,569.78
其中：房屋及建筑物	158,140,040.28	--		236,505,859.36
机器设备	69,597,424.49	--		75,402,490.58
运输工具	14,058,313.73	--		12,823,002.98
其他	9,288,846.64	--		8,800,216.86

本期折旧额为 12,947,251.84 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 14,768,132.00 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	978,055.93		978,055.93	14,661,531.00		14,661,531.00
研发中心	21,445,395.50		21,445,395.50	8,422,092.96		8,422,092.96
新建车间	24,241,383.05		24,241,383.05	7,001,264.65		7,001,264.65
敦煌 10MW 光热发电站	2,059,389.00		2,059,389.00	84,800.00		84,800.00
合计	48,724,223.48		48,724,223.48	30,169,688.61		30,169,688.61

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	87,393,600.00	6,907,692.31		94,301,292.31
软件	1,602,100.00	7,692.31		1,609,792.31
非专利技术	35,624,500.00			35,624,500.00
土地使用权	50,167,000.00	6,900,000.00		57,067,000.00
二、累计摊销合计	6,230,781.72	2,397,133.18		8,627,914.90
软件	318,592.48	80,233.18		398,825.66
非专利技术	4,453,062.45	1,781,224.98		6,234,287.43
土地使用权	1,459,126.79	535,675.02		1,994,801.81
三、无形资产账面净值合计	81,162,818.28	4,510,559.13		85,673,377.41
软件	1,283,507.52			1,210,966.65
非专利技术	31,171,437.55			29,390,212.57
土地使用权	48,707,873.21			55,072,198.19
四、减值准备合计				
软件				
非专利技术				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	81,162,818.28			85,673,377.41
软件	1,283,507.52			1,210,966.65
非专利技术	31,171,437.55			29,390,212.57
土地使用权	48,707,873.21			55,072,198.19

本期摊销额 2,397,133.18 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	5,379,968.86			5,379,968.86	
----	--------------	--	--	--------------	--

13、递延所得税资产和递延所得税负债

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	19,591,480.89	130,434,904.93	17,810,291.19	118,619,114.97

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	118,619,114.96	11,815,789.97			130,434,904.93
合计	118,619,114.96	11,815,789.97			130,434,904.93

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0	60,964,000.00

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	80,000,000.00	
合计	80,000,000.00	

17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	115,680,769.16	191,162,947.37
合计	115,680,769.16	191,162,947.37

18、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	234,505,964.96	186,946,040.76
1 至 2 年	19,963,822.49	38,119,452.06
2 至 3 年	183,525.63	1,196,492.27
3 年以上	171,339.60	1,841,525.07
合计	254,824,652.68	228,103,510.16

19、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	186,637,034.94	179,344,769.95
1 至 2 年	61,801,520.40	15,009,360.00
2 至 3 年	15,945,340.00	16,044,700.00
3 年以上	63,920.00	488,120.00
合计	264,447,815.34	210,886,949.95

20、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	2,839,519.80	28,444,029.02	27,677,062.83	3,606,485.99
二、职工福利费		1,767,554.41	1,767,554.41	
三、社会保险费		5,561,711.37	5,561,711.37	
其中:1.医疗保险费		1,651,096.02	1,651,096.02	
2.基本养老保险费		3,425,868.06	3,425,868.06	
3.失业保险		252,627.68	252,627.68	
4.工伤保险		134,051.11	134,051.11	
5.生育保险费		98,068.50	98,068.50	
四、住房公积金		149,154.00	149,154.00	

六、其他	3,087,742.50	923,617.57	331,484.60	3,679,875.47
工会经费和职工教育经费	3,087,742.50	923,617.57	331,484.60	3,679,875.47
合计	5,927,262.30	36,846,066.37	35,486,967.21	7,286,361.46

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 923,617.57 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	88,374,087.77	98,990,530.07
营业税	20,519.40	
企业所得税	12,031,365.52	15,399,257.05
个人所得税	103,335.26	80,793.49
城市维护建设税	5,516,211.03	5,361,881.64
教育费附加	3,249,699.00	3,215,304.98
地方教育费附加	2,166,466.00	2,143,536.65
防洪费	51,494.35	
合计	111,513,178.33	125,191,303.88

22、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
业务周转金	949,505.56	641,073.37
中国平安财产保险股份有限公司	28,645.00	156,491.84
其他	1,122,772.89	772,298.22
合计	2,100,923.45	1,569,863.43

(2) 本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款项

23、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）	期末数
--	-----	-------------	-----

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	266,700,000.00						266,700,000.00

24、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,071,146,217.82			1,071,146,217.82
其他资本公积	15,061,429.60			15,061,429.60
合计	1,086,207,647.42			1,086,207,647.42

25、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	46,555,720.28	8,995,962.39		55,551,682.67
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	46,555,720.28	8,995,962.39		55,551,682.67

26、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	374,417,113.92	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	85,282,971.54	--
提取任意盈余公积	8,995,962.39	
应付普通股股利	28,536,900.00	
期末未分配利润	422,167,223.07	--

27、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	339,372,878.40	414,660,549.35
其他业务收入	8,487,417.89	7,048,328.67
营业成本	223,020,872.65	295,935,364.14

(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	339,372,878.40	220,449,283.49	414,660,549.35	292,264,625.41
合计	339,372,878.40	220,449,283.49	414,660,549.35	292,264,625.41

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

(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	329,937,739.95	217,731,255.49	410,671,005.11	290,147,016.09
国外	9,435,138.45	2,718,028.00	3,989,544.24	2,117,609.32
合计	339,372,878.40	220,449,283.49	414,660,549.35	292,264,625.41

(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
前五名	256,285,934.40	73.67%
合计	256,285,934.40	73.67%

28、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	54,320.33		
城市维护建设税	1,723,959.71	1,872,116.73	按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴

教育费附加	740,148.04	1,015,612.27	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴
地方教育费附加	493,431.99	677,074.86	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴
防洪费	244,867.77	89,532.01	按实际缴纳的流转税的 1% 计缴
合计	3,256,727.84	3,654,335.87	--

29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	2,370,401.37	2,451,924.35
广告宣传费	230,396.00	1,700,866.00
投标费用	452,115.00	17,700.00
运输费	148,698.90	37,868.00
售后服务费	6,424,662.69	3,077,378.31
会议费	357,918.18	602,875.40
办公费	1,989,066.05	1,571,241.97
业务招待费	3,052,087.59	2,275,815.71
信息服务费	16,013.00	4,956.98
出口佣金	1,637,288.31	2,021,250.00
其他	216,835.62	532,267.94
合计	16,895,482.71	14,294,144.66

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	5,470,947.54	4,332,558.51
折旧费	4,333,129.76	3,233,230.98
差旅费	418,947.87	173,657.59
办公费	2,227,622.78	1,865,923.83
修理费	342,057.54	99,705.33
水电费	495,753.87	444,065.74
社保费	2,804,230.37	1,963,853.24
汽车费用	1,254,258.00	1,676,546.92
物料消耗	27,281.60	37,847.01
税金	937,146.94	1,065,491.27

研究开发费	18,791,151.02	10,113,963.02
业务招待费	1,193,508.02	461,247.79
邮递费	79,211.21	51,380.70
会议费	649,105.00	197,115.00
中介机构费	875,530.74	440,050.18
福利费用	747,132.61	793,079.21
招聘费	10,290.00	22,260.00
劳动保护费	32,794.00	142,101.80
通讯费	341,476.00	416,683.88
租赁费	286,176.46	78,540.00
无形资产摊销	2,383,432.30	2,028,126.74
物业费	840,991.55	73,562.82
其他	799,684.13	170,947.27
交通费	574,456.78	
运输费	176,092.76	
咨询服务费	244,298.94	
合计	46,336,707.79	29,881,938.83

31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,190,000.00	
利息收入	10,537,603.50	6,328,966.00
汇兑损益	455,877.96	-4,934,781.07
其他	913,431.18	432,770.83
合计	-7,978,294.36	-10,830,976.24

32、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	171,552.25	
合计	171,552.25	

33、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	11,815,789.97	-23,027.73
合计	11,815,789.97	-23,027.73

34、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	56,271.39	10,218.00	56,271.39
其中：固定资产处置利得	56,271.39	10,218.00	56,271.39
政府补助	39,210,000.00	10,000,000.00	39,210,000.00
其他	3,761.37	14,264.90	3,761.37
合计	39,270,032.76	10,024,482.90	39,270,032.76

(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
天津宝坻九园工业园管理委员会基础设施建设补偿金	39,000,000.00		与收益相关	是
天津宝坻九园工业院管委会领军人才资助资金	200,000.00		与收益相关	是
企业扶持款	10,000.00		与收益相关	是
企业发展扶持资金		10,000,000.00	与收益相关	是
合计	39,210,000.00	10,000,000.00	--	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		2,020,000.00	

其他	21,839.35	8,006.55	21,839.35
合计	21,839.35	2,028,006.55	21,839.35

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	12,095,973.15	15,602,141.36
递延所得税调整	-1,781,634.88	-197,409.34
合计	10,314,338.27	15,404,732.02

66、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	0.32	0.32	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.19	0.19	0.28	0.28

（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	85,282,971.54	82,375,096.56
其中：归属于持续经营的净利润	85,282,971.54	82,375,096.56
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	51,924,703.41	75,884,477.47
其中：归属于持续经营的净利润	51,924,703.41	75,884,477.47
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	266,700,000.00	133,350,000.00
加：本年发行的普通股加权数		133,350,000.00
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	266,700,000.00

67、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	6,865,010.31
备用金	1,388,906.74
政府补助	39,210,000.00
利息收入	13,013,720.53

其他	1,935,785.83
合计	62,413,423.41

(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	15,003,680.59
保证金、投标费用	3,454,712.5
业务招待费	3,920,932.92
办公费	3,206,926.68
差旅费	2,728,928.89
售后服务费	2,424,662.69
交通费	1,254,258.00
中介机构费	875,530.74
广告宣传费	230,396.00
公益性捐赠	
会议费	1,007,023.18
销售佣金	1,637,288.31
财务费用-手续费	827,149.22
运输费	324,791.66
备用金	582,784.16
信息服务费	143,014.60
其他	75,697.02
合计	37,697,777.16

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
借款利息	1,190,000.00
合计	1,190,000.00

68、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	83,618,417.08	81,388,842.82
加：资产减值准备	11,815,789.97	-23,027.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,302,306.36	10,760,676.95
无形资产摊销	2,397,133.18	2,031,118.22
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）	56,271.39	-10,218.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,646,656.13	-5,279,528.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-171,552.25	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,781,189.70	-197,409.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	-57,060,186.90	2,415,947.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-166,377,421.79	-181,102,946.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,815,464.62	24,963,246.50
经营活动产生的现金流量净额	-104,031,624.17	-65,053,297.73
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：	--	--
加：现金等价物的期末余额	377,617,064.56	638,060,212.17
减：现金等价物的期初余额	335,697,490.66	243,444,777.63
现金及现金等价物净增加额	41,919,573.90	394,615,434.54

(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		5,000,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		5,000,000.00

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
其中：库存现金	1,312,229.88	223,174.52
可随时用于支付的银行存款	364,192,050.86	334,689,128.26
可随时用于支付的其他货币资金	12,112,783.82	785,187.88
三、期末现金及现金等价物余额	377,617,064.56	335,697,490.66

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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%	61503934-000-05-13-4
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、子公司高管	

九、股份支付

1、股份支付总体情况

无。

2、以权益结算的股份支付情况

无。

3、以现金结算的股份支付情况

无。

4、以股份支付服务情况

无。

5、股份支付的修改、终止情况

无。

十、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至 2014 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大诉讼或仲裁事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2014 年 06 月 30 日，本公司不存在为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

截至 2014 年 06 月 30 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

1、重要的资产负债表日后事项说明

无。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无。

3、其他资产负债表日后事项说明

无。

十三、其他重要事项

无。

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	1,413,383,418.01	100.00%	125,089,721.83	8.85%	1,256,012,082.07	100.00%	113,647,313.5	9.05%
组合小计	1,413,383,418.01	100.00%	125,089,721.83	8.85%	1,256,012,082.07	100.00%	113,647,313.5	9.05%

合计	1,413,383,418.01	--	125,089,721.83	--	1,256,012,082.07	--	113,647,313.5	--
----	------------------	----	----------------	----	------------------	----	---------------	----

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	893,548,947.42	63.22%	44,206,417.71	757,434,435.99	60.3%	37,871,721.8
1 至 2 年	432,269,675.56	30.58%	43,226,967.56	428,423,000.85	34.11%	42,842,300.09
2 至 3 年	50,217,729.80	3.55%	15,065,318.94	30,307,580	2.41%	909,2274.00
3 至 4 年	24,342,115.23	1.72%	12,171,057.62	26,842,115.23	2.14%	13,421,057.61
4 至 5 年	12,924,950.00	0.91%	10,339,960.00	12,924,950.00	1.03%	10,339,960
5 年以上	80,000.00	0.01%	80,000.00	80,000.00	0.01%	80,000.00
合计	1,413,383,418.01	--	125,089,721.83	1,256,012,082.07	--	113,647,313.50

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 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
客户一	客户	144,480,000.00	1 年以内	10.22%
客户二	客户	143,724,412.80	1 年以内	10.17%
客户三	客户	107,675,213.68	1 年以内	7.62%
客户四	客户	102,200,000.00	1-2 年	7.23%

客户五	客户	72,500,000.00	1 年以内	5.13%
合计	--	570,579,626.48	--	40.37%

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	26,602,061.13	100.00%	5,067,129.12	19.05%	25,327,010.65	100.00%	4,781,959.43	18.89%
组合小计	26,602,061.13	100.00%	5,067,129.12	19.05%	25,327,010.65	100.00%	4,781,959.43	18.89%
合计	26,602,061.13	--	5,067,129.12	--	25,327,010.65	--	4,781,959.43	--

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	坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	
1 年以内小计	11,232,431.42	42.22%	561,621.58	10,711,814.88	42.3%	535,235.75		
1 至 2 年	1,356,906.79	4.90%	135,690.67	1,366,332.77	5.39%	136,633.28		
2 至 3 年	13,432,722.92	50.54%	4,029,816.87	12,823,000.00	50.63%	3,846,900.00		
3 至 4 年	480,000.00	1.80%	240,000.00	325,000.00	1.28%	162,500.00		
4 至 5 年				863.00		690.40		
5 年以上	100,000.00	0.38%	100,000.00	100,000.00	0.40%	100,000.00		
合计	26,602,061.13	--	5,067,129.12	25,327,010.65	--	4,781,959.43		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
客户一	独立第三方	12,600,000.00	2-3 年	47.36%
客户二	独立第三方	2,003,800.00	1 年以内	7.53%
客户三	独立第三方	1,607,000.00	1 年以内	6.04%
客户四	独立第三方	1,600,000.00	1 年以内	6.01%
客户五	独立第三方	810,450.00	1 年以内	3.05%
合计	--	18,621,250.00	--	69.99%

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	51.00%	51.00%				
首航节能光热技术股份有限公司	成本法	65,000,000.00	65,000,000.00		65,000,000.00	65.00%	65.00%				
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	100.00%	100.00%				
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	100.00%	100.00%				
上海鹰吉数字技术有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	75.00%	75.00%				

合计	--	94,403,200.00	94,403,200.00		94,403,200.00	--	--	--			
----	----	---------------	---------------	--	---------------	----	----	----	--	--	--

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	339,428,065.38	414,660,549.35
其他业务收入	5,156,407.38	3,301,185.33
合计	344,584,472.76	417,961,734.68
营业成本	220,801,393.54	292,269,326.26

(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	339,428,065.38	220,504,470.47	414,660,549.35	292,264,625.41
合计	339,428,065.38	220,504,470.47	414,660,549.35	292,264,625.41

(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	260,309,497.45	178,408,788.39	410,671,005.11	290,147,016.09
电站空冷系统配件	79,118,567.93	42,095,682.08	3,989,544.24	2,117,609.32
合计	339,428,065.38	220,504,470.47	414,660,549.35	292,264,625.41

(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	329,992,926.93	217,786,442.47	410,671,005.11	290,147,016.09
国外	9,435,138.45	2,718,028.00	3,989,544.24	2,117,609.32

合计	339,428,065.38	220,504,470.47	414,660,549.35	292,264,625.41
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(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
前五名	256,341,121.38	74.39%
合计	256,341,121.38	74.39%

5、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	89,959,623.90	84,612,069.40
加：资产减值准备	11,727,578.02	84,883.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,925,970.00	10,101,741.76
无形资产摊销	615,908.20	249,893.24
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）	56,271.39	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	-3,674,873.91	-5,279,528.47
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,759,136.71	-12,732.59
存货的减少（增加以“—”号填列）	-49,231,816.52	4,738,243.99
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-159,419,610.10	-184,453,509.39
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	40,093,620.69	25,112,115.37
经营活动产生的现金流量净额	-58,706,465.03	-64,846,822.71
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：	--	--
加：现金等价物的期末余额	347,995,449.77	569,125,601.82
减：现金等价物的期初余额	251,506,101.83	178,187,370.26
现金及现金等价物净增加额	96,489,347.94	390,938,231.56

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）	56,271.39	
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）	39,210,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,077.98	
减：所得税影响额	5,888,189.28	
少数股东权益影响额（税后）	1,736.00	
合计	33,358,268.13	--

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	85,282,971.54	82,375,096.56	1,830,628,566.71	1,773,827,760.50
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	85,282,971.54	82,375,096.56	1,830,628,566.71	1,773,827,760.50
按境外会计准则调整的项目及金额				

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）应收利息期末数为6,074,216.91元，比年初数增加65.82%，其主要原因是：本期计提结构性存款利息增加。

（2）其他流动资产期末数为7,500,000.00元，比年初数减少95.46%，其主要原因是：银行理财产品本年到期收回。

(3) 固定资产期末数为333,531,569.78元，比年初数增加32.84%，其主要原因是：本期新购房屋等固定资产。

(4) 其他非流动资产期末数为0元，比年初数减少100%，其主要原因是：上年购买土地和新办公楼预付款，本年手续办妥转入相关资产。

(5) 应付票据期末数为115,680,769.16元，比年初数减少39.49%，其主要原因是：本期开具应付票据金额较上年减少，到期解汇金额较上年增加。

(6) 其他应付款期末数为2,100,923.45元，比年初数增加33.83%，其主要原因是：尚待支付的日常费用欠款。

(7) 管理费用为46,336,707.79元，比上年同期数增加55.07%，其主要原因是：一方面，研究开发费用投入增大；另一方面，员工工资增加。

(8) 营业外收入为39,270,032.76元，比上年同期数增加291.74%，其主要原因是：收到天津宝坻九园工业园管理委员会基础建设补偿金。

(9) 营业外支出为218,393.5元，比上年同期数减少98.92%，其主要原因是：上期对外捐赠支出。

(10) 销售商品、提供劳务收到的现金为226,812,702.09元，比上年同期数减少36.92%，其主要原因是：本期货款回收较去年下降，同时应收票据到期解付减少所致。

(11) 收到的税费返还为1,660,981.99元，比上年同期数减少77.72%，其主要原因是：出口业务较上年减少。

(12) 收到其他与经营活动有关的现金为62,413,423.41元，比上年同期数增加282.45%，其主要原因是：收到政府补助及收回投标保证金增幅较大。

(13) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金为65,180,680.04元，比上年同期数增加258.54%，其主要原因是：本期购入新办公楼以及新增机器设备所致。

(14) 支付其他与筹资活动有关的现金为1,190,000.00元，上年同期数184,505.63元，比上年同期数增加544.97%，其主要原因是：本期支付借款利息所致。

第十节 备查文件目录

注：公司应当披露备查文件的目录，包括：

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）在其他证券市场公布的半年度报告。

第十一节 其他报送数据

一、重大环保或其他重大社会安全问题情况

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

存在的问题及整改情况

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

处罚事项、处罚措施及整改情况

二、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

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

(本页为北京首航艾启威节能技术股份有限公司 2014 年半年度财务报告全文之
签署页)

北京首航艾启威节能技术股份有限公司

董事长:

2014 年 6 月 26 日