



洛阳隆华传热节能股份有限公司

**2014 年年度报告**

2015-019

**2015 年 04 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、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
何雅玲	独立董事	个人原因	陈宏民

公司负责人李占明、主管会计工作负责人马金铎及会计机构负责人(会计主管人员)王晓凤声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

## 目录

<b>2014 年度报告</b> .....	<b>1</b>
<b>第一节 重要提示、目录和释义</b> .....	<b>2</b>
<b>第二节 公司基本情况简介</b> .....	<b>5</b>
<b>第三节 会计数据和财务指标摘要</b> .....	<b>6</b>
<b>第四节 董事会报告</b> .....	<b>7</b>
<b>第五节 重要事项</b> .....	<b>11</b>
<b>第六节 股份变动及股东情况</b> .....	<b>15</b>
<b>第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况</b> .....	<b>17</b>
<b>第八节 公司治理</b> .....	<b>19</b>
<b>第九节 财务报告</b> .....	<b>20</b>
<b>第十节 备查文件目录</b> .....	<b>81</b>

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、隆华节能	指	洛阳隆华传热节能股份有限公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
中电加美	指	北京中电加美环保科技有限公司
北京中海盈创	指	北京中海盈创投资管理中心（有限合伙）
宁波华建风投	指	宁波华建风险投资有限公司
中国风投	指	中国风险投资有限公司
北京嘉华创投	指	北京嘉华创业投资有限公司
北京中海创投	指	北京中海创业投资有限公司
北京中海思远	指	北京中海思远投资管理中心（有限合伙）
宁波加美博志	指	宁波加美博志投资管理中心（有限合伙）
四丰电子	指	洛阳高新四丰电子材料有限公司
股东会	指	洛阳隆华传热节能股份有限公司股东大会
董事会	指	洛阳隆华传热节能股份有限公司董事会
监事会	指	洛阳隆华传热节能股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
河南省科技厅	指	河南省科学技术厅
《公司法》、《证券法》	指	《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《洛阳隆华传热节能股份有限公司章程》
股权激励计划	指	洛阳隆华传热节能股份有限公司股票期权和限制性股票激励计划
元、万元	指	人民币元、人民币万元
传热设备、热交换器、换热设备	指	在具有温差的两种或两种以上流体之间传递热量的装置，是工业领域广泛使用的一种通用机械设备
高效复合型冷却（凝）器	指	采用复合冷却（凝）设计理念，以蒸发式换热机理为基础，以水和空气为冷却介质，同时运用蒸发式换热和空冷式换热对被冷却介质进行冷却（凝）的高效冷却（凝）设备，是对蒸发式冷却（凝）设备的重大改进和提升
压力容器	指	工业生产中具有特定的工艺功能并承受一定压力的设备
冷却（凝）设备/冷却（凝）器	指	对被冷却介质进行冷却（凝）的换热设备
换热机理	指	热交换得以实现的原理，包括潜热换热和显热换热

水冷却系统、水冷设备	指	以水为冷却介质，利用水的温升带走热量，对被冷却介质进行冷却（凝）的设备，通常外配冷却塔
空冷器、空冷设备	指	以空气为冷却介质，利用环境空气的温升带走热量，对被冷却介质进行冷却（凝）的设备
蒸发式冷却（凝）器、蒸发式冷却（凝）设备	指	以水和空气为冷却介质，通过水的蒸发带走热量，再由空气将蒸气吸纳排出，对被冷却介质进行冷却（凝）的设备，是一种高效的冷却（凝）设备；亦称为蒸发式空冷器、表面湿式空冷器、闭式冷却塔等
复合型蒸发冷却（凝）技术	指	以蒸发式换热机理为基础，将蒸发式换热与空冷式换热优化组合的复合冷却（凝）技术
水处理	指	水处理就是通过混凝、澄清、过滤、生化、脱盐等物理、化学和生物手段，去除水中一些生产、生活不需要物质的水质调理的过程。

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	隆华节能	股票代码	300263
公司的中文名称	洛阳隆华传热节能股份有限公司		
公司的中文简称	隆华节能		
公司的外文名称	Luoyang Longhua Heat Transfer & Energy Conservation Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写	LHEC		
公司的法定代表人	李占明		
注册地址	洛阳空港产业集聚区		
注册地址的邮政编码	471132		
办公地址	洛阳空港产业集聚区		
办公地址的邮政编码	471132		
公司国际互联网网址	www.longhuachuanre.com		
电子信箱	lylhzqb@126.com		
公司聘请的会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

## 四、公司历史沿革

	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	1995 年 07 月 05 日	洛阳飞机场工业园区	410322111001570	410322171444298	17144429-8
有限公司变更为股份公司	2009 年 12 月 29 日	洛阳空港产业集聚区	410322111001570	410322171444298	17144429-8
经营范围和注册资本的变更	2012 年 05 月 11 日	洛阳空港产业集聚区	410322111001570	410322171444298	17144429-8
注册资本的变更	2012 年 08 月 13 日	洛阳空港产业集聚区	410322111001570	410322171444298	17144429-8
公司名称的变更	2013 年 04 月 19 日	洛阳空港产业集聚区	410322111001570	410322171444298	17144429-8
公司现金及发行股份购买资产新增股份至 190,814,900 股	2013 年 12 月 05 日	洛阳空港产业集聚区	410322111001570	410322171444298	17144429-8
公积金转增股本至 381,629,800 股	2014 年 04 月 16 日	洛阳空港产业集聚区	410322111001570	410322171444298	17144429-8
公司股票期权第一期行权新增股份至 382,997,800 股	根据公司行权情况，尚未进行工商变更登记。				

### 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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	1,245,016,055.49	729,103,524.16	70.76%	412,943,262.72
营业成本（元）	890,103,642.72	505,293,517.40	76.16%	283,317,974.96
营业利润（元）	167,771,441.14	124,521,707.00	34.73%	67,872,107.25
利润总额（元）	173,828,681.39	134,334,989.68	29.40%	67,555,338.07
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	145,720,144.93	113,407,543.84	28.49%	57,181,961.82
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	140,571,340.80	105,113,627.57	33.73%	57,499,454.95
经营活动产生的现金流量净额（元）	-200,104,990.73	9,391,841.43	-2,230.63%	13,302,711.55
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.5225	0.0492	-1,161.99%	0.0815
基本每股收益（元/股）	0.38	0.34	11.76%	0.175
稀释每股收益（元/股）	0.38	0.335	13.43%	0.175
加权平均净资产收益率	9.83%	10.88%	-1.05%	6.40%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	9.48%	10.12%	-0.64%	6.44%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	382,997,800.00	190,814,900.00	100.72%	163,320,000.00
资产总额（元）	2,677,773,689.57	2,053,371,233.76	30.41%	1,204,385,363.60
负债总额（元）	1,116,959,936.96	621,706,220.87	79.66%	276,679,987.43
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,552,729,228.36	1,425,393,707.43	8.93%	927,232,869.65
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.0541	7.47	-45.73%	5.6774
资产负债率	41.71%	30.27%	11.44%	22.97%

## 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

适用  不适用

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

适用  不适用

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、非经常性损益的项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	754,319.16	841,942.20	23,749.21	
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）	5,428,340.00	9,335,700.00	165,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-125,418.91	-364,359.52	-505,518.39	
减：所得税影响额	908,586.04	1,519,366.41	723.95	
少数股东权益影响额（税后）	-149.92			
合计	5,148,804.13	8,293,916.27	-317,493.13	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 四、重大风险提示

### 1、规模迅速扩大带来的管理风险

自上市以来，公司的资产规模和产销规模不断扩大，人员数量和经营领域不断增加。公司的快速发展对经营决策、人力资源、风险控制等方面的管理要求越来越高，公司若不能及时提高管理能力和水平，储备经营和管理人才，公司将面临管理模式、人才储备、技术创新、市场开拓等方面的挑战，可能产生一定的管理风险。

公司高度重视外部市场环境的变化及行业政策变化，将紧紧围绕制定的发展战略目标，不断创新管理机制，提高科学决策水平，加大人才的引进、培养和储备，在充分研究各因素的基础上，力争在研发、生产、营销等各业务系统实现前瞻性安排，实现跨越发展。

## 2、应收账款风险

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

## 3、技术和产品更新风险

公司所处行业及新进入行业的技术和产品不断升级，公司原有技术和产品也存在更新的需要。为迎合市场需求、保持技术和产品的先进性，公司正抓紧研发相关技术和产品。如果由于某种不确定因素，公司的技术和产品没有跟上行业技术的发展，无法保持适用性和先进性，则可能无法把握跨越式发展机遇、无法保持核心技术的领先优势、从而影响公司的市场竞争能力和盈利能力。

## 4、成本费用上升的风险

随着公司子公司的增加，管理费用、人工费用也随着增大；另一方面，公司亟待拓展新项目，前期投入建设成本较大。公司将采取以下措施应对：一是公司加大对子公司管控，加强费用审批流程，严把付款手续，加强人才绩效考核制度；二是不断加强市场开拓力度，加强市场团队建设，提高公司核心竞争能力。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内主要业务回顾

报告期内，在国内外经济形势严峻复杂、市场竞争激烈的不利环境下，公司在董事会和管理层的正确领导下，强化内部管理，注重新产品的研发，坚持以市场为导向，不断加大市场开拓力度，公司取得了较好的经营业绩。报告期内，公司实现营业收入124,501.61万元，同比增长70.76%，营业利润16,777.14万元，同比增长34.73%，归属于上市公司股东的净利润14,572.01万元，同比增长28.49%。

报告期内，公司的主要经营情况概述如下：

(1) 资本运作与业务发展并重，以提升公司盈利水平。报告期内，公司拟向李占明、杨媛、孙建科非公开发行股份5,800万股，募集资金将全部投入滨海县区域供水和县城污水处理厂迁建工程投资建设-移交（BT）项目。此次非公开发行事项已经公司董事会、股东大会审议通过，经中国证监会核准后方可实施。本次非公开发行募投项目符合国家节能减排的行业政策，对于公司延伸和完善环保产业链，提升公司盈利水平具有重大意义。

(2) 公司多元化拓展有了新的突破。报告期内，公司以9,300万元成功收购洛阳高新四丰电子材料有限公司100%股权，标志着隆华进入到新材料领域，拥有了新材料产业平台。四丰电子的靶材技术国内领先，已经成功获得美国 TOSOH、韩国 COMAT (LG 代表)、万达（台湾友达代表）、日本 ADV（台湾奇美代表）、日本爱发科、京东方、飞利浦和华星光电（TCL）等企业认证。公司向四丰电子注入人力、物力、财力，研发新产品，进行现有产品产业链上下游拓展，努力将其打造成为公司靶材运作的一个平台，以创造可观的经济效益和社会效益。

(3) 报告期内，公司A股股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解锁期顺利实现行权/解锁，最大限度地激发了核心业务骨干和关键岗位员工的工作积极性和创造性，有效促进了公司长远战略目标的实现及公司股东价值的最大化。

(4) 报告期内，公司继续执行既定的人才引进、培养战略，积极引进高素质专业人员及管理人员，逐步构建符合公司发展需要的管理团队。

(5) 报告期内，公司继续注重研发和技术创新，2014年全年共组织申报专利42项（其中2项发明专利），共获得专利授权33项。公司的“蒸发式冷却（凝）器装置”再次入选国家鼓励的工业节水工艺、技术和装备目录（第一批）。表明公司的技术实力在稳步提升，公司的技术领先地位不断稳固，这对公司进一步提升技术壁垒，树立节能节水的产品与品牌形象起到了非常积极的作用。

(6) 2014年也是隆华公司改革调整力度较大的一年，公司董事长及创始人团队从公司长远大局考虑，引入新的管理团队，为公司长远发展奠定基础。

#### 2、报告期内主要经营情况

##### (1) 主营业务分析

###### 1) 概述

公司主营业务为冷却（凝）设备的研发、设计、生产和销售，压力容器和机械零配件的生产和销售。核心产品为高效复合型冷却（凝）器。高效复合型冷却（凝）器以复合型为设计理念，是对蒸发式冷却（凝）设备的重大改进和提升，可广泛应用于煤化工、石油化工、冶金、电力等诸多工业领域及制冷行业，对于上述工业领域的节水、节能、环保和清洁生产具有积极意义。全资子公司中电加美主要从事环保水处理和污水处理工程设计、承包以及相关产品的销售。

2014年度公司实现营业收入124,501.61万元，比2013年度公司实现营业收入72,910.35万元增长51,591.26万元，增长70.76%。2014年度公司实现的归属于普通股股东的净利润为14,572.01万元，比2013年度11,340.75万元增长3,231.26万元，增

长28.49%。

2014年度公司共发生期间费用15,498.4万元, 占营业收入的比例为12.45%, 比2013年度11.67%增加0.78%。期间费用中: 销售费用6,532.84万元, 比2013年4,255.17万元增加2,277.67万元, 增比53.53%, 管理费用8,827.81万元, 比2013年5,292.53万元增加3,535.28万元, 增比为66.8%, 财务费用137.76万元, 比2013年-1,039.90万元增加1,177.66万元, 增比113.25%。

2014年度公司经营活动产生的现金流量净额较上年减少2,230.57%, 原因是滨海BT项目支出增加。投资活动产生的现金流量净额较上年增加57.92%, 原因一是报告期对募投项目投资支出减少, 二是上年度购买中电加美支付现金对价。筹资活动产生的现金流量净额较上年增加1,168.57%, 原因为本年度公司向银行借款增加。由于上述原因, 本年度现金及现金等价物净增加额较上年增加59.4%。

## 2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用  不适用

## 3) 收入

项目	2014年	2013年	同比增减情况
营业收入	1,245,016,055.49	729,103,524.16	70.76%

### 驱动收入变化的因素

公司2013年10月完成收购中电加美环保科技100%股权事项, 上年度仅并入11、12两个月业绩, 本年度并入12个月业绩。上年并入的收入为9,520.79万元, 归属于母公司所有者的净利润为2,084.35万元, 本年度并入的收入66,029.89万元, 归属于母公司所有者的净利润为10,162.13万元。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类/产品	项目	单位	2014年	2013年	同比增减
冷却(凝)器	销售量	元	349,054,597.82	344,027,705.41	1.46%
	生产量	元	419,709,635.25	328,367,466.2	27.82%
	库存量	元	100,545,538.78	29,890,501.35	236.38%
压力容器	销售量	元	33,608,621.76	64,521,646.1	-47.91%
	生产量	元	40,184,411.27	67,180,872.76	-40.18%
	库存量	元	16,914,929.33	10,339,139.82	63.60%
机械加工	销售量	元	28,912,441.43	28,764,030.52	0.52%
	生产量	元	29,252,425.26	28,103,340.37	4.09%
	库存量	元	628,485.62	288,501.79	117.84%
水处理系统	销售量		276,671,305.38	57,286,937.77	382.96%

		元			
	生产量	元	276,671,305.38	57,286,937.77	382.96%
	库存量	元			
工程承包收入	销售量	元	170,116,835.8		100.00%
	生产量	元	170,116,835.8		100.00%
	库存量	元			
其他	销售量	元	31,739,840.53	9,856,353.89	222.02%
	生产量	元	34,028,752.6	9,856,353.89	245.25%
	库存量	元	2,288,912.07		100.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

本报告期冷却（凝）器产品库存量较去年增长236.38%，主要原因是市场经济不景气，下游客户项目延期不能按期提货；压力容器产品销售量较上年减少47.91%，生产量较上年减少40.18%，主要原因是市场不景气导致本年订单较少，库存量较上期增加63.6%，主要原因是下游客户项目延期不能按期提货；机械加工主要是为下游客户提供配套件服务，根据客户的订单安排，公司实时调整产品库存量；水处理系统、工承包收入为中电加美水处理产品和工程项目，本年度因合并范围发生变化，引起变动较大。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

截至2014年12月31日，公司在手重大的订单有：

（一）2012年3月9日与洛阳中重发电设备有限责任公司签订了《恒源项目3×200MW复合型空冷系统订货合同》，合同金额为人民币12,163.60万元。截至12月31日已收到合同预付款及投料款共计2,432.72万元，目前第一套产品已经制作完毕，部分已交付安装。此合同因业主方工程进度缓慢而延迟交货。

（二）2012年8月7日与西安陕鼓工程技术有限公司签订了《府谷县恒源煤焦电化有限公司甲醇及LNG项目配套空冷岛合同》，合同金额为人民币5,174.40万元。截止12月31日已收到合同预付款517.44万元，目前已投料生产。此合同因业主方工程进度缓慢而延迟交货。

（三）2013年11月7日与滨海县水务发展有限公司、北京朗新明环保科技有限公司签订《滨海县区域供水和县城污水处理厂迁建工程项目关于引入BT联合实施方协议》，合同额126,000.00万元，2013年11月13日，公司投资100万元设立滨海居善水务发展有限公司，作为本次BT项目的项目公司，并设立相关机构来组织管理该项目的具体实施工作。截止2014年12月31日，该项目已交付滨海县政府且经过第三方认证的工程项目为50,051.70万元。

数量分散的订单情况

适用  不适用

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

## 4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
直接材料	607,919,527.28	68.30%	405,174,940.94	80.19%	50.04%
辅助材料	11,471,979.30	1.29%	10,269,136.27	2.03%	11.71%
动力	4,359,978.98	0.49%	4,462,285.41	0.88%	-2.29%
人工	49,593,406.56	5.57%	37,818,549.47	7.49%	31.14%
制造费用	46,641,914.80	5.24%	47,568,605.31	9.41%	-1.95%
工程承包成本	170,116,835.80	19.11%			100.00%
合计	890,103,642.72	100.00%	505,293,517.40	100.00%	76.16%

## 5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	65,328,439.40	42,551,734.19	53.53%	中电加美并入合并范围发生变化
管理费用	88,278,051.00	52,925,347.93	66.80%	中电加美并入、工资增长、研发投入增加
财务费用	1,377,559.07	-10,399,013.63	113.25%	募集资金使用完毕利息收入大幅降低，向银行借款导致利息支出增加
所得税	25,955,360.43	20,695,640.89	25.41%	收入增加

## 6) 研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司高度重视研发的投入和自身研发综合实力的提升，研发投入金额逐年增加。2014年公司研发费用4,051.32万元，较去年增加1,823.23万元，占营业收入的比例为3.25%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	32,257,940.40	22,280,854.91	15,722,121.47
研发投入占营业收入比例	2.59%	3.06%	3.81%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

## 7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	864,317,871.00	485,666,802.64	77.97%
经营活动现金流出小计	1,064,422,861.73	476,274,961.21	123.49%
经营活动产生的现金流量净额	-200,104,990.73	9,391,841.43	-2,230.63%
投资活动现金流入小计	95,260.66		100.00%
投资活动现金流出小计	95,636,525.35	227,047,780.40	-57.88%
投资活动产生的现金流量净额	-95,541,264.69	-227,047,780.40	57.92%
筹资活动现金流入小计	258,068,795.30	5,544,723.70	4,554.31%
筹资活动现金流出小计	58,375,552.38	24,232,595.34	140.90%
筹资活动产生的现金流量净额	199,693,242.92	-18,687,871.64	1,168.57%
现金及现金等价物净增加额	-95,951,212.03	-236,345,383.80	59.40%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年减少 2,230.63%，原因是滨海 BT 项目支出现金较多造成的。
- 2、投资活动现金流出较上年减少 57.88%，投资活动产生的现金流量净额较上年增加 57.92%，原因一是报告期对募投项目投资支出减少，二是上年度购买中电加美支付现金对价。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 1,168.57%，原因为本年度公司为投资滨海 BT 项目，向银行借款造成。
- 4、现金及现金等价物净增加额较上年增加 59.4%，上述原因综合影响所致。

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

本年度净利润为 14,787.33 万元，经营活动产生的现金流量净额为 -20,010.50 万元，两者差异较大，主要原因是报告期滨海 BT 项目支出现金数额巨大，而当年暂无回款造成的。

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	211,717,226.86
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.01%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	122,266,694.71
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	17.30%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

√ 适用 □ 不适用

公司上市后，秉承既定服务理念，坚持业务发展战略，巩固了公司在行业内领先的市场地位，初步实现战略布局。

截至2014年12月31日，公司募投项目“高效复合型冷却（凝）器扩产项目”及“研发中心扩建项目”均已完工并结项。公司上市以来，保持较高增长速度，较好的完成了公司发展目标和经营计划。

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，公司经营业绩保持了持续稳定的增长，详见本章第一部分“管理层讨论与分析”。

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）主营业务分部报告

### 1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
制冷	14,713,532.62	4,133,997.12
化工	516,446,281.15	162,488,907.07
钢铁	15,514,914.52	3,953,915.22
电力	368,769,676.19	103,065,912.78
机械	31,915,044.30	2,965,543.03
其他行业	291,311,931.43	72,774,122.97
分产品		
复合冷	410,894,094.16	136,884,913.00
空冷器	97,464,114.83	23,009,177.42
压力容器	43,026,943.04	9,421,291.37
机械加工	31,868,719.49	2,956,278.06
水处理系统	373,277,649.54	96,827,555.52
工程承包收入	224,973,627.64	54,856,791.84
其他	57,166,231.51	25,426,390.98
分地区		
华中	116,555,528.11	25,373,045.17
华北	362,592,699.90	104,941,025.34
华东	514,347,670.86	139,717,980.64
东北	42,699,593.13	15,427,286.94
西北	103,119,426.57	31,650,516.34
西南	45,447,478.60	14,060,635.54

华南	48,057,587.04	16,234,394.58
国外市场	5,851,396.00	1,977,513.64

2) 占比 10%以上的产品、行业或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制冷	14,713,532.62	10,579,535.50	28.10%	-41.58%	-38.04%	-4.11%
化工	516,446,281.15	353,957,374.08	31.46%	33.46%	37.56%	-2.04%
钢铁	15,514,914.52	11,560,999.30	25.48%	-53.84%	-50.95%	-4.39%
电力	368,769,676.19	265,703,763.41	27.95%	75.76%	81.20%	-2.16%
机械	31,915,044.30	28,949,501.27	9.29%	-0.09%	0.64%	-0.67%
其他行业	291,311,931.43	218,537,808.46	24.98%	666.02%	602.85%	6.74%
分产品						
复合冷	410,894,094.16	274,009,181.16	33.31%	-3.60%	-2.15%	-0.99%
空冷器	97,464,114.83	74,454,937.41	23.61%	9.04%	16.32%	-4.78%
压力容器	43,026,943.04	33,605,651.67	21.90%	-48.18%	-47.92%	-0.39%
机械加工	31,868,719.49	28,912,441.43	9.28%	-0.24%	0.52%	-0.68%
水处理系统	373,277,649.54	276,450,094.02	25.94%	378.52%	382.57%	-1.06%
工程承包收入	224,973,627.64	170,116,835.80	24.38%	100.00%	100.00%	100.00%
其他	57,166,231.51	31,739,840.53	44.48%	237.10%	222.02%	2.60%
分地区						
华中	116,555,528.11	91,182,482.94	21.77%	7.29%	8.47%	-0.85%
华北	362,592,699.90	257,651,674.56	28.94%	55.53%	59.80%	-1.90%
华东	514,347,670.86	374,629,690.22	27.16%	176.22%	204.77%	-6.83%
东北	42,699,593.13	27,272,306.19	36.13%	52.74%	42.86%	4.42%
西北	103,119,426.57	71,468,910.23	30.69%	-14.78%	-15.48%	0.58%
西南	45,447,478.60	31,386,843.06	30.94%	103.10%	104.50%	-0.47%
华南	48,057,587.04	31,823,192.46	33.78%	85.14%	86.88%	-0.62%
国外市场	5,851,396.00	3,873,882.36	33.80%	1,969.87%	1,775.89%	6.85%

3) 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 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

### (3) 资产、负债状况分析

#### 1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 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	239,270,094.35	8.94%	312,887,638.04	15.24%	-6.30%	
应收账款	768,277,579.24	28.69%	637,271,088.42	31.04%	-2.35%	
存货	426,400,879.56	15.92%	310,590,263.66	15.13%	0.79%	
长期股权投资	42,356,852.08	1.58%	14,036,423.90	0.68%	0.90%	
固定资产	301,006,569.09	11.24%	297,660,822.19	14.50%	-3.26%	
在建工程	283,946.70	0.01%	67,402.00	0.00%	0.01%	

#### 2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	245,443,207.10	9.17%	18,094,426.54	0.88%	8.29%	

#### 3) 以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### (4) 公司竞争能力重大变化分析

适用  不适用

### (5) 投资状况分析

#### 1) 对外投资情况

适用  不适用

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			
28,302,880.00	609,536,423.90					
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	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
正隆国际融资租赁有限公司	融资租赁	23.00%	自有资金	凌茂有限公司、河南飞舟	17,548.18	否

				管通工程有 限公司、洛 阳 骏图商务咨 询服务有限 公司		
滨海居善水务发展有限公 司	建设项目实施	100.00%	自有资金		-13,722.94	否
北京中电加美环保科技有 限公司	水处理循环设备、研 发销售	100.00%	募集资金、发 行股份		55,957,144. 67	否
隆华加美节能环保工程(北 京)有限公司	专业承包、劳务分包; 工程勘察设计; 技术 推广服务; 销售机械 设备; 货物进出口、 技术进出口	100.00%	募集资金		-583,851.14	否

2) 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

1. 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	61,073.54
报告期投入募集资金总额	12,901.33
已累计投入募集资金总额	60,542.64

募集资金总体使用情况说明

一、募集资金金额到位及存放情况

(一) 募集资金到位及存放公司实际募集资金净额为人民币 61,073.54 万元，已于 2011 年 9 月 13 日全部到位，经北京兴华会计师事务所有限公司验证，并出具了（2011）京会兴验字第 4-046 号《验资报告》。公司对募集资金实行专户存储，对募集资金的使用执行严格的审批程序，以保证专款专用。截至 2013 年 12 月 31 日，已分别在中国银行股份有限公司洛阳车站支行、洛阳银行道北支行、中国建设银行股份有限公司洛阳分行开设了募集资金的存储专户。

(二) 变更募集资金存放专用账户情况 2012 年 9 月 28 日公司第一届董事会第二十一次会议审议通过《关于变更募集资金存放专用帐户的议案》，同意注销原在中信银行股份有限公司洛阳分行开设的账户，同时在洛阳银行道北支行开设账户，作为超募资金存储和使用的新专用账户，公司与洛阳银行道北支行、光大证券分别共同签署《募集资金三方监管协议》，对公司募集资金进行监管。

二、募集资金的实际使用情况募集资金净额：61,073.54 万元，报告期投入募集资金总额：12,901.33 万元，已累计投入募集资金总额：60,542.64 万元。

三、募集资金投向变更情况截至报告期末，公司不存在募集资金投向变更情况四、募集资金使用及披露中存在的问题公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

2. 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
高效复合型冷却(凝)器扩产项目	否	21,195.9	22,475.3	3,704.13	18,895.98	84.07%	2013年12月31日	2,316.91	2,316.91	是	否
研发中心扩建项目	否	3,201.75	3,201.75	516.57	2,166.03	67.65%		0	0	是	否
承诺投资项目小计	--	24,397.65	25,677.05	4,220.7	21,062.01	--	--	2,316.91	2,316.91	--	--
超募资金投向											
成立北京子公司	否				3,000	100.00%		-58.39	-100.14	是	否
并购中电加美	否				13,500	100.00%		5,595.71	7,680.06	是	否
增资中电加美	否			3,900	3,900	100.00%				是	否
归还银行贷款(如有)	--				3,000		--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--			4,780.63	16,080.63		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--			8,680.63	39,480.63	--	--	5,537.32	7,579.92	--	--
合计	--	24,397.65	25,677.05	12,901.33	60,542.64	--	--	7854.23	9,896.83	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展	适用 本公司募集资金净额为 61,073.54 万元，其中超募资金 36,675.89 万元。										

<p>情况</p>	<p>2011 年 10 月 21 日，公司召开第一届董事会第十一次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金偿还银行贷款及永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 5,000.00 万元，用于偿还银行贷款和永久性补充流动资金，其中 3,000.00 万元用于偿还银行贷款，2,000.00 万元用于永久性补充流动资金。同时审议通过了《关于使用部分超募资金在北京设立全资子公司的议案》，拟使用超募资金 3,000.00 万元在北京设立全资子公司，目前均已实施完毕。</p> <p>2012 年 5 月 8 日，经 2012 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 2,300.00 万元永久性补充流动资金；同时审议通过《关于调整高效复合型冷却（凝）器扩产项目的议案》，同意公司使用超募资金 1,279.40 万元补充该募投项目金额。</p> <p>2013 年 4 月 16 日，经 2012 年度股东大会审议通过《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 4,000 万元永久性补充流动资金。</p> <p>2013 年 10 月 8 日，公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过使用超募资金 13,500 万元支付重大资产重组现金对价。</p> <p>2013 年 11 月 25 日，公司 2013 年第三次临时股东大会审议通过使用超募资金 3,000 万元永久性补充流动资金。</p> <p>2014 年 2 月 8 日，公司第二届董事会第十二次会议，审议通过使用超募资金 3,900 万元用于增资北京中电加美环保科技有限公司，同时审议通过使用超募资金 2,500 万元用于与浙江开山压缩机股份有限公司合资设立上海开山隆华节能技术有限公司。因合资公司筹备期延长，报告期内公司拟用于设立合资公司的超募资金尚未使用。</p> <p>2014 年 7 月 11 日，公司第二届董事会第十五次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目结项并将结余募集资金及利息永久补充流动资金》的议案，同意公司将募投项目“高效复合型冷却（凝）器扩产项目”、“研发中心扩建项目”结项，并将结余募集资金 4,084.15 万元及利息 1,031.12 万元永久补充流动资金。截止 2014 年 7 月 16 日，本公司已将上述资金补充了公司流动资金，并将上述资金在 2014 年 5 月 21 日至 2014 年 7 月 16 日期间产生的利息收入共计 47.41 万元也一并转入了本公司的流动资金。</p> <p>2014 年 9 月 1 日召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于变更部分超募资金用途暨永久性补充流动资金的议案》公司拟将原计划投资设立合资公司的超募资金 2,500 万元（其中含利息 1,803.51 万元）用于永久性补充流动资金。待合资公司完成土地招拍挂程序时，公司将使用自有资金投资。</p> <p>截止 2014 年 12 月 31 日，超募资金账户余额为 61.42 万元，全部为利息。</p>
<p>募集资金投资项目实施</p>	<p>适用</p>
<p>地点变更情况</p>	<p>以前年度发生</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>为了合理调配资源，降低管理成本，2012 年 2 月 26 日公司第一届董事会第十三次会议审议通过《关于变更部分募投项目实施地点的议案》，将“研发中心扩建项目”地点由原地点洛阳空港产业集聚区（孟津县麻屯镇卢村境内、机场路南侧）变更为位于洛阳空港产业集聚区小浪底专线东的公司老厂区内。</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>不适用</p>
<p>用闲置募集</p>	<p>不适用</p>

资金暂时补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 募投项目已完工并已结算，募集资金尚未使用完毕，结余的原因为：募投项目实际建设时对原项目申报时的工艺路线进行了调整和优化，工程建设成本低于预期计划，另经充分考证，用国产设备替代进口设备，使得采购成本得到有效控制。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放在公司募集资金专户，全部为项目结算后应付未付款，公司将根据合同规定逐步支付。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

3.募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
高效复合型冷却(凝)器扩产项目	高效复合型冷却(凝)器扩产项目	22,475.3	3,704.13	18,895.98	84.07%	2013年12月31日	2,316.91	是	否
合计	--	22,475.3	3,704.13	18,895.98	--	--	2,316.91	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			根据公司经营发展需要，对原扩产项目进行调整，新增投资额 1,478.57 万元，其中用超募资金补充 1,279.40 万元，其余属非铺底流动资金用自有资金补充。2012 年 5 月 8 日，公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过《关于调整高效复合型冷却(凝)器扩产项目的议案》。具体内容详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的公告内容						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			公司募集资金实际使用进度与调整后计划进度相符。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

3) 非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益	披露日期(如有)	披露索引(如有)

重型压力容器 建设项目	4,830	1,015.76	5,139.33	100.00%	206.3		
合计	4,830	1,015.76	5,139.33	--	206.3	--	--

## 4) 持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

## 5) 持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

## 6) 买卖其他上市公司股份的情况

□ 适用 √ 不适用

## 7) 以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

**(6) 主要控股参股公司分析**

√ 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
滨海居善水务发展有限公司	子公司	水处理	建设项目实施	100 万元	352,697,679.28	983,613.64	0.00	-13,937.90	-13,722.94
北京中电加美环保科技有限公司	子公司	水处理	水处理循环设备、研发销售	10000 万元	743,910,280.22	438,215,561.95	660,298,869.10	120,038,673.56	103,930,971.86
正隆国际融资租赁有限公司	参股公司	融资租赁	融资租赁	3000 万美元	203,946,270.04	170,862,803.71	218,387.37	-198,271.44	76,296.42
隆华加美节能环保工程(北京)有限公司	子公司	工程	专业承包、劳务分包；工程勘察设计；技术推广服务	3000 万元	29,114,637.92	28,998,602.04	2,249,757.29	-574,156.76	-583,851.14

主要子公司、参股公司情况说明

2013年10月22日完成收购的中电加美环保科技有限公司在2014年度除了正常经营原有的水处理设系统外还参与了《滨海县区域供水和县城污水处理厂迁建BT项目》的实施，承包了大部分项目的建筑施工和设备供应。2014年中电加美共实现收入66,029.89万元，实现净利润10,393.10万元,扣除非经常损益后归属于

母公司的净利润为10,005.59万元,其中承包滨海BT项目实现的收入为21,596.86万元,净利润为4,409.88万元。综上所述,2014年度中电加美实现的扣除非经常性损益和滨海BT项目利润后的归属于母公司股东的净利润为5,595.71万元,较承诺净利润5,500.00万元超出95.71万元,完成比例为101.74%。

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
重庆天科石化机械设备有限公司	管理需要	注销	减少合并利润 75.53 万元

### (7) 公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司未来发展的展望

### (一) 公司所处行业的发展趋势

公司的主营业务属于节能环保行业,此行业是受到国家政策大力扶持的新兴行业。随着我国经济的快速发展,资源与环境压力陡增,国家和公众的节能环保意识都得到了明显的提高。十八大报告更是将节能环保的重视程度提到了空前的高度。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重要途径,是推动节能减排,建设资源节约型、环境友好型社会的客观要求。

工业节能是我国节能减排的重点领域,市场发展空间较大。工业领域主要的高能耗行业包括钢铁、化工、电力、石油加工等产业。《工业节能“十二五”规划》提出到2015年规模以上工业增加值能耗比2010年下降21%左右;钢铁、石化等传统产业的节能减排压力加大,工业节能具有较大的发展空间。根据《十二五节能环保产业规划》,到2015年,全国节能服务业总产值将突破3000亿元;“十二五”期间,节能服务产业的年均销售增速预计将保持在30%左右。

环保行业是我国最为朝阳的行业之一,发展趋势非常向好,新环保法的实施带来环保类企业新的春天。国家各有关部门将继续加大对环保企业的扶持力度,助力环保行业成长成熟。作为环保行业重要的细分行业,水处理,特别是工业水处理,也具有相当的潜力。可以预见的是,随着排放标准、环保治理水平的提升,工业水处理一定也会加速发展的。

### (二) 公司所处的行业地位及优势

公司目前的主要业务,不论是高效复合型冷却(凝)设备,还是水处理技术,都是与国家大力发展节能环保的政策思路完全契合。

公司自主研发的高效复合型冷却(凝)技术,以潜热换热先进机理为基础,将蒸发换热和空冷换热优化组合,实现一项动力两级利用,大幅度提升了蒸发式冷却(凝)设备的适用性和综合效能,在节能、节水、环保等方面优势明显。在相同的换热负荷下,与传统水冷系统相比,采用此种技术可节水30%-70%,节电30%-60%,年节省运行费用50%以上;与普通蒸发冷却(凝)器相比,采用该技术可节水30%-50%,节电10%-20%左右,年节省运行费用40%以上;总体技术达到国际先进水平,目前已在电力、石油化工、煤化工、冶金、制冷等行业得到成功应用和推广。在实践应用中,高效复合型冷却(凝)器有着传统冷却(凝)设备无法比拟的优势,是传统水冷设备理想的替代产品。

公司全资子公司中电加美,是国内较早从事水处理技术研发、系统规划设计、系统集成及技术服务的企业之一,是国家电力规划设计总院和中国电能成套设备有限公司推荐的全国火电系列机组水处理系统设备主要厂家之一。经过多年的技术积累和项目实践,中电加美已全面掌握了凝结水精处理、废污水处理、给水处理等工业环保水处理的多种工艺和技术,具备根据客户的不同需求研发、设计适应不同工况的工业水处理系统集成产品的能力,为电力、煤化工、石油化工、冶金、轻工等行业提供水处理系统解决方案。近年来,中电加美通过数百个不同工业水处理项目实践,确立了中电加美的凝结水精处理系统、给水处理系统以及废污水处理系统在同类产品中的性能和技术优势,尤其是在电力行业凝结水精处理领域、废污水

(中水)回用处理领域等细分市场的领先地位。

公司新收购的四丰电子,其核心产品为高纯钨溅射靶材,靶材是广泛应用于半导体、磁记录、平面显示等领域的核心材料,市场前景广阔,据统计,2011年全球靶材市场容量约为400亿元,市场需求量以每年超过30%的速度快速增长。随着电子行业的发展,我国已逐渐成为了世界上薄膜靶材的最大需求地区之一,但在高端靶材我国尚没有成熟的生产商,主要依赖进口,市场空间巨大。

随着公司业务领域的不断丰富,以及在电力、石化、新型煤化工、新材料等行业的积极拓展,公司的企业形象和行业知名度都得到了明显的提升。公司的行业地位也正在得到市场各相关方的充分认可和肯定,我们将积极响应国家“节约用水、节能降耗、清洁生产”的产业政策,充分利用资金、人才、品牌、持续融资机会等先行优势,加快产业整合,提升企业竞争实力。

### (三) 公司发展战略

一是依托技术创新、机制创新、管理创新,推动公司持续提升、跨越发展;二是要做强做大现有主业,控制风险,细化管理,不断提升现有业务的效益;三是大力拓展战略性新兴产业,实现有限多元发展;四是以高科技为先导,创新为持续动力,创建一流的高科技集团,一流的标准、一流的管理、一流的技术、一流的品牌。

### (四) 公司2015年发展规划

2015年对隆华公司而言,是非常重要、关键之年,这一年我们必须完成隆华公司实施二次腾飞的十年发展战略规划和第一个三年计划,并同步强力推进战略布局和计划落实。这一年我们必须努力确保当期经营发展目标的完成,要做好这些工作,我们必须把握好大势,强化创新、推动转型升级、追求卓越、科学发展。

1、把握大势,认识新常态:十八大以来,党中央、国务院审时度势,明确指出中国经济经过近二十年高速发展进入经济增长速度换挡期、结构调整阵痛期、前期刺激政策消化期——“三期叠加”的关键阶段,并进入速度变化、结构优化、动力持续化新常态。新常态下,公司要改变过去“简单粗放”的管理模式,走品牌化战略,将产品做到极致;要提升全要素的生产效率,要依靠创新,成为行业领先。

2、认识新常态,采取新措施:认识新常态,适应新常态,要有新思维,要走新路子,需要新能力,需要新作为,在管理上要创造一流。主要新措施:精益管理,强化创新驱动,转型升级,持续改进,持续发展创一流。

(1)勇于创新:要转变观念,解放思想,适应新形势,做好理念创新和思路创新;要与同行业的高手对标,做好技术创新、产品创新和产业创新,不断推出新产品,提升现有工艺水平,提高效率,提高产品质量;要主动求变,推进精益管理,不断提升管理能力和水平;要进行体制、机制创新,使激励与约束并存,以最大限度地发挥人才团队的作用,吸引更多国内外高端人才到隆华公司发展;企业快速的的增长主要依赖于对品牌的驾驭,所以要从产品质量入手,加大市场宣传力度,做好品牌创新。

(2)转型升级:首先要做好产业转型,由传统制造业产业向高端智能装备制造业和战略型新兴产业转变;其次要做好产品转型,努力向基本功能兼有节能、环保、绿色、高效复合功能转变;管理由简单粗放向精益集约转变。经过努力最终将发展成为真正的国内一流的高科技企业集团。

(3)创新、转型升级是一个持续不懈的过程:持续创新,持续提高,持续转型,持续改进,才有可能发展的更好。2015年要精准把控,全面启动精益管理、持续工艺技术创新工程,新技术、新产品创新全面铺开,努力实现公司全要素生产效率的显著提高!

### 3、2015年工作要点:

(1)完成十年发展战略规划和未来三年发展计划,在优化产业布局方面有新突破,在产业技术管理团队上的引进有新进展。

(2)围绕公司相关业务和市场需求,紧跟战略型新兴产业,系统开展新技术和新产品的研发,为现有产业转型升级提供支撑,为培育新兴产业做技术储备。

(3)要坚定信心,危中求机,稳中求进。首先加强节能装备、水处理等现有主业的风控管理,提升已有产品品质,加大市场开拓力度,保证现有主业健康持续的快速发展;其次对新加入的四丰电子等新材料企业,要充实资金和人力等资源,稳定现有产品,积极研发新的品种及做好产业链的延伸,主动营销,不断扩大生产规模;最后要根据公司发展战略,积极寻找标的,充实新材料和高端装备板块,为隆华公司持续健康发展奠定基础。

### 三、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

适用  不适用

### 四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用  不适用

### 五、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

公司《2013 年度利润分配方案》是严格按照《公司章程》中关于现金分红政策执行。报告期内，公司现金分红政策的制定及执行情况，符合公司章程的规定，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序完备，独立董事尽职履责，充分维护了中小股东的合法权益。

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：	《2013 年度利润分配及资本公积转增股本预案》是严格按照《公司章程》中关于现金分红政策执行，并经 2013 年度股东大会审议通过，在规定时间内按决议严格实施。
分红标准和比例是否明确和清晰：	《公司章程》明确规定了公司进行利润分配的原则、形式、比例、条件以及利润分配政策的决策机制和审批程序等，符合中国证监会等相关监管机构对于上市公司股利分配政策的最新要求，分红标准和比例明确、清晰。
相关的决策程序和机制是否完备：	公司《2013 年度利润分配及资本公积转增股本预案》已经董事会、监事会、股东大会审议通过，履行了相关决策程序，已于 2014 年 4 月 3 日完成了权益分派的实施。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	独立董事对 2013 年度利润分配方案发表了独立意见：认为董事会关于 2013 年度利润分配方案与公司业绩成长性相匹配，有利于公司持续稳定发展，符合《公司章程》的规定，不存在违法、违规和损害公司股东尤其是中小股东利益的情形，并同意将该方案提交股东大会审议。
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：	公司利润分配决策程序和机制完备，切实保证了全体股东的利益。
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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度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）	0.40

每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	382,997,800
现金分红总额 (元) (含税)	15,319,912.00
可分配利润 (元)	145,720,144.93
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
为回报股东, 与所有股东分享公司快速发展的经营成果, 根据《公司法》及《公司章程》的相关规定, 现拟定如下利润分配预案: 以截至 2014 年 12 月 31 日公司总股本 382,997,800 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 0.4 元人民币(含税), 拟不进行资本公积金转增股本, 公司剩余未分配利润留待以后年度分配。	

公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

经 2012 年 3 月 19 日公司 2011 年度股东大会审议通过, 以截至 2011 年 12 月 31 日公司总股本 8000 万股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 3.00 元人民币 (含税), 同时进行资本公积金转增股本, 以 8000 万股为基数向全体股东每 10 股转增 10 股, 共计转增 8000 万股, 转增后公司总股本将增加至 16000 万股。本次权益分派方案已于 2012 年 4 月 27 日全部实施完毕。

经 2013 年 4 月 16 日公司 2012 年度股东大会审议通过, 截至 2012 年 12 月 31 日公司总股本 163,320,000 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元 (含税), 共计派发现金股利 16,332,000 元, 公司剩余未分配利润留待以后年度分配。本次权益分派方案已于 2013 年 5 月 27 日全部实施完毕。

经 2014 年 3 月 4 日公司 2013 年度股东大会审议通过, 截至 2013 年 12 月 31 日公司总股本 190,814,900 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 1.60 元人民币 (含税), 同时进行资本公积金转增股本, 以 190,814,900 股为基数向全体股东每 10 股转增 10 股, 共计转增 190,814,900 股, 转增后公司总股本将增加至 381,629,800 股。本次权益分派方案已于 2014 年 4 月 3 日全部实施完毕。

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014 年	15,319,912.00	145,720,144.93	10.51%
2013 年	30,530,384.00	113,407,543.84	26.92%
2012 年	16,332,000.00	57,181,961.82	28.56%

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

## 六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

为了规范公司的内幕信息管理, 加强内幕信息保密工作, 维护信息披露公平原则, 根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件及《上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、《公司章程》等有关规定, 公司制定了《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《信息披露及投资者关系管理制度》。

### (二) 内幕信息知情人管理制度的执行情况

#### 1、定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司证券部都会严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。经公司证券部核实无误后，按照相关法规规定在向深交所和证监局报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

## 2、投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司证券部负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求签署投资者（机构）承诺书，并承诺在对外出具报告前需经上市公司证券部认可。在调研过程中，证券部人员认真做好相关会议记录，按照相关规定填制投资者关系活动记录表，并将投资者关系活动记录表在深交所指定的网站披露。

## 3、其他重大事件的信息保密工作

在其他重大事项未披露前，对公司及相关信息披露义务人采取保密措施，签订相关保密协议，以保证信息处于可控范围。

### （三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。报告期内，公司董事会组织相关人员就《内幕信息及知情人管理制度》、《信息披露及投资者关系管理制度》等规定展开专项学习和讨论，以确保真实、准确、完整、及时、公平的披露所有对本公司股票及其衍生品种交易价格可能产生较大影响的信息。

公司将继续遵守有关信息披露的法律规定并严格执行本公司信息披露事务管理制度，组织有关信息披露规定的专题培训和深化学习，不断提高公司信息披露的质量和水平。

## 七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

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02月14日	公司董秘办	实地调研	机构	中金公司张锦、中金公司林剑文、信诚基金孙浩中	公司发展愿景、BT项目进展情况及并购的发展和整合等。
2014年02月21日	公司董秘办	实地调研	机构	国联证券黄冀、国联安基金饶晓鹏、华泰证券胡浩峰	公司下一步发展及并购计划等。
2014年02月25日	公司董秘办	实地调研	机构	华泰证券谢家乐、徐才华；中航证券尚钧	公司发展的历史沿革、复合冷的优势等。
2014年03月13日	公司董秘办	实地调研	机构	东兴证券 张雷	公司在电力行业的优势及下一步战略规划。
2014年04月16日	子公司乾纳隆华传热科技（北京）有限公司会议室	实地调研	机构	光大证券余伟超、润辉投资马湛、中邮基金栾超、国海证券张宇、长盛基金代毅、银华基金彭颖颖、宝盈基金李进、东方资管马晨、中金公司林剑文、泽熙投资王蓓、益民基金杨文明、益民基金马泽峰、华夏基金刘金玉	公司的经营业绩如何保持持续增长及公司电站大型机组改造与新建的区别如何。
2014年04月18日	公司会议室			银河证券：夏凉、杨向娜、鲁杰、申继红、钟梅芬；中投证券：许琦、郑欣、张瑞萍、许琪、梁俊峰、崔明祥；中原证券：陈明伟、	了解公司产品生产情况及公司一季报相关情况。

				吕鹏瑜、段晓怡、唐鑫、陆伟、梁晓萌、白松、李虎刚、高景观、贾超剑；海通证券：齐娜、刘涛杰；上投摩根：许俊哲	
2014年04月29日	公司董秘办	实地调研	机构	中原证券：赵寸兰、张坤	公司并购后的整合情况及与开山股份的合作情况。
2014年05月30日	公司董秘办	实地调研	机构	东兴证券弓永峰、何昕；天盛资本李莎，承川资本杨舒亮	公司未经发展方向及经济增长体现的方面。
2014年06月12日	公司董秘办	实地调研	机构	东方证券徐建花、摩根士丹利华鑫基金周志超、瀚伦投资王柱峰	公司BT项目情况及产品在电力行业的应用情况。
2014年06月25日	公司董秘办	实地调研	机构	国泰君安证券黄琨、凯石投资李亚辉	公司换热设备的特点及在电力行业的优势。
2014年09月25日	公司董秘办	实地调研	机构	申银万国 赵隆隆	公司BT项目进展情况及公司产品在电力行业的推广优势。
2014年10月28日	公司董秘办	实地调研	机构	兴业证券 孟维维、王文灿；太平洋证券 刘倩倩	公司未来发展方向及BT项目进展情况。
2014年11月11日	公司董秘办	实地调研	机构	招商证券柏浩、李康、汪成全	公司换热设备的优势及技术壁垒。
2014年11月28日	北京子公司会议室	实地调研	机构	兴业证券王文灿、华泰证券王德彬、国海证券李恩国、益民基金宋瑞来，九泰基金梁铭超、申银万国证券赵隆隆、长江证券童飞、中国银河证券李辰等。	公司新任总经理的基本情况、加入隆华节能的意义及隆华未来的产业发展规划。
2014年12月09日	隆华加美节能环保工程（北京）有限公司会议室	实地调研	机构	华商基金王毅文、工银瑞信修世宇、九泰基金梁铭超、安信证券郑爱刚、中金公司史成波	公司换热设备与其他产品的对比优势及在电力行业的推广情况。
2014年12月30日	公司会议室	电话沟通	机构	银河机械军工陈显帆/王华君/李辰等	收购四丰电子的相关情况

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

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

适用  不适用

### 五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司于2012年实施了股权激励计划,激励人员共计51人,向激励对象授予权益总计664万份,约占公司股本总额的4.15%,其中:授予激励对象332万份股票期权,约占公司股本总额的2.08%,授予激励对象332万股公司限制性股票,约占公司股本总额的2.08%。本股权激励计划已于2012年8月9日完成了所涉股票期权和限制性股票的授予登记工作。报告期内,公司股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解锁期顺利实现行权/解锁,最大限度地激发了核心业务骨干和关键岗位员工的工作积极性和创造性,有效促进了公司长远战略目标的实现及公司股东价值的最大化。公司股票期权与限制性股票行权解锁的具体内容分别于2014年7月12日、7月21日、8月29日刊登于巨潮资讯网(相关公告编号为2014-051、052、053、054、055、059、069)。

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 七、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

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、担保情况**

√ 适用 □ 不适用

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
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
中电加美环保科技 有限公司		10,000			连带责任保 证		否	是
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）			10,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				4,093.34
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）			10,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				4,093.34
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			10,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				4,093.34
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3）			10,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				4,093.34
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				2.64%				
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**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 八、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

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	本公司共同控股股东及实际控制人李占明、李占强、李明卫、李明强承诺	(一) 公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺本公司共同控股股东及实际控制人李占明、李占强、李明卫、李明强承诺：股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其在本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该股份。同时，担任公司董事、高级管理人员的股东李占明、李占强、李明卫、李明强、董晓强、刘岩承诺：在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总	2011 年 09 月 16 日	自承诺之日起至承诺履行完毕。	报告期内，公司上述股东均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。

		数的 25%；在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接持有的公司股份；在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接持有的公司股份。			
本公司共同控股股东及实际控制人李占明、李占强、李明卫、李明强承诺		(二) 避免同业竞争的承诺为避免今后可能发生的同业竞争，最大限度地维护公司的利益，保证公司的正常经营，公司控股股东、实际控制人李占明、李占强、李明卫、李明强分别出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。	2011 年 09 月 16 日	长期有效	报告期内，公司上述股东均遵守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。
本公司共同控股股东及实际控制人李占明、李占强、李明卫、李明强承诺		(三) 关于住房公积金承诺公司控股股东、实际控制人李占明、李占强、李明卫、李明强已出具承诺，如隆华传热将来被任何有权机构要求补缴全部或部分社会保险费用和/或因此受到任何处罚或损失，李占明、李占强、李明卫、李明强将代隆华传热承担全部费用，或在隆华传热必须先支付该等费用的情况下，及时向隆华传热给予全额补偿，以确保不会给隆华传热造成额外支出及遭受任何损失，不会对隆华传热的生产经营、财务状况和盈利能力产生重大不利影响。李占明、李占强、李明卫、李明强就上述承诺承担连带责任。	2011 年 09 月 16 日	长期有效	报告期内，公司上述股东均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。
本公司共同控股股东及实际控制人李占明、李占强、李明卫、李明强承诺		(四) 关于劳务派遣的承诺公司共同控股股东及实际控制人李占明、李占强、李明卫、李明强承诺：如果因公司发行上市前发生的使用劳务派遣用工的事项，劳务派遣单位与被派遣劳动者就工资、社会保险的缴纳等事项发生法律纠纷的，本人将与劳务派遣单位承担连带赔偿责任，并无条件全额承担由上述事项产生的公司支付的或应由公司支付的所有相关款项和费用。如果因公司发行上市后发生的使用劳务派遣用工的事项，劳务派遣单位与被派遣劳动者就工资、社会保险的缴纳等事项发生法律纠纷的，公司将与劳务派遣单位承担连带赔偿责任。	2011 年 09 月 16 日	长期有效	报告期内，公司上述股东均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。
本公司承诺		(五) 关联交易承诺公司出具承诺，向销售货物方福格森销售金额 2011 年度不超过 600 万元，2012 年度不超过 400 万元，2013 年起不再交易，且上市后不收购福格森；出具承诺之日起将不再与供应商智明铸造发生关联交易，上市后也不收购智明铸造。	2011 年 09 月 16 日	自承诺之日起至承诺履行完毕	报告期内，公司遵守了所做的承诺。

其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	报告期内，公司上述股东均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。				

**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**

适用  不适用

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
收购中电加美	2014年01月01日	2014年12月31日	5,490.86	5,665.26	不适用	2013年06月28日	中电加美盈利预测审核报告

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	张庆栾 李鑫

是否改聘会计师事务所

是  否

**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况**

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

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

**十一、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**

适用  不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

## 十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

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

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十五、控股子公司重要事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	133,616,150	70.02%	0	0	133,616,150	-59,140,702	74,475,448	208,091,598	54.33%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	133,616,150	70.02%	0	0	133,616,150	-59,140,702	74,475,448	208,091,598	54.33%
其中：境内法人持股	7,577,593	3.97%	0	0	7,577,593	-10,006,766	-2,429,173	5,148,420	1.34%
境内自然人持股	126,038,557	66.05%	0	0	126,038,557	-49,133,936	76,904,621	202,943,178	52.99%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	57,198,750	29.98%	1,368,000	0	57,198,750	59,140,702	117,707,452	174,906,202	45.67%
1、人民币普通股	57,198,750	29.98%	1,368,000	0	57,198,750	59,140,702	117,707,452	174,906,202	45.67%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	190,814,900	100.00%	1,368,000	0	190,814,900	0	192,182,900	382,997,800	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司2013年度利润分配方案：以截至2013年12月31日的公司总股本190,814,900股为基数，每10股派发现金股利1.60元（含税），共计派发现金股利30,530,384.00元，同时以190,814,900股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增190,814,900股，转增后公司总股本增加至381,629,800股。

(2) 公司股票期权和限制性股票激励计划第一个行权期行权条件满足，股票期权行权完成后股本增加1,368,000股，总股本增加至382,997,800股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 《关于2013年度利润分配方案及资本公积金转增股本预案》经由第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第十二次会议审议通过后提交2013年度股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

(2) 《关于股票期权与限制性股票激励计划第一个行权 / 解锁期可行权 / 解锁的议案》经由第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第十五次会议审议通过，并由独立董事发表独立意见。

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

报告期内，公司于2014年4月3日实施了资本公积金转增股本，总股本由190,814,900股增加至381,629,800股，2014年8月21日参与股权激励人员实施了股票期权行权，总股本由381,629,800股增加至382,997,800股。本次股份变动，对公司最近一期基本每股收益和稀释每股收益的影响：变动前基本每股收益为0.76元，稀释每股收益0.75元，变动后基本每股收益为0.38元，稀释每股收益为0.38元；本次股份变动，对最近一年归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响：变动前归属于普通股股东的每股净资产为8.1374元，变动后归属于普通股股东的每股净资产为4.0541元。

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李占明	25,000,000	12,500,000	25,000,000	37,500,000	高管锁定股	2014年9月16日，在任职期间每年可上市流通25%
李占强	25,000,000	12,500,000	25,000,000	37,500,000	高管锁定股	2014年9月16日，在任职期间每年可上市流通25%在任职期间每年可上市流通25%
李明卫	25,000,000	0	25,000,000	50,000,000	高管锁定股	2014年9月16日，因其2014年9月辞去副总经理职务，锁定半年。
李明强	25,000,000	12,500,000	25,000,000	37,500,000	高管锁定股	2014年9月16日，在任职期间每年可上市流通25%在任职期间每年可上市流通25%
孙建科	0	0	2,475,000	2,475,000	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通25%
董晓强	1,400,625	0	1,562,625	2,963,250	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通25%
刘岩	1,400,625	0	1,562,625	2,963,250	高管锁定股	在任职期间每年可

						上市流通 25%
张国安	0	0	26,000	26,000	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通 25%
曹春国	0	0	24,000	24,000	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通 25%
股权激励对象 (51 名)	3,320,000	1,992,000	3,320,000	4,648,000	股权激励限售	自授予日起 24 个月后分三期行权
杨媛	8,946,843	4,473,422	8,946,843	13,420,264	非公开发行承诺限售	自上市日起 12 个月后分三期解限
樊少斌	7,148,676	3,574,338	7,148,676	10,723,014	非公开发行承诺限售	自上市日起 12 个月后分三期解限
北京中海盈创	2,114,358	0	2,114,358	4,228,716	非公开发行承诺限售	2016 年 11 月 6 日
宁波华建风投	1,418,737	2,837,474	1,418,737	0	非公开发行承诺限售	2014 年 11 月 6 日
北京嘉华创投	1,182,281	2,364,562	1,182,281	0	非公开发行承诺限售	2014 年 11 月 6 日
中国风投	1,135,539	2,271,078	1,135,539	0	非公开发行承诺限售	2014 年 11 月 6 日
北京中海创投	1,064,052	2,128,104	1,064,052	0	非公开发行承诺限售	2014 年 11 月 6 日
戴云帆	1,036,558	518,279	1,036,558	1,554,837	非公开发行承诺限售	自上市日起 12 个月后分三期解限
王建强	624,134	312,067	624,134	936,201	非公开发行承诺限售	自上市日起 12 个月后分三期解限
宁波加美博志	613,136	306,568	613,136	919,704	非公开发行承诺限售	自上市日起 12 个月后分三期解限
王小鑫	591,140	1,182,280	591,140	0	非公开发行承诺限售	2014 年 11 月 6 日
何芝娟	591,140	1,182,280	591,140	0	非公开发行承诺限售	2014 年 11 月 6 日
吴永建	252,953	505,906	252,953	0	非公开发行承诺限售	2014 年 11 月 6 日
国俊华	252,953	505,906	252,953	0	非公开发行承诺限售	2014 年 11 月 6 日
吴召坤	134,725	67,363	134,725	202,087	非公开发行承诺限售	自上市日起 12 个月后分三期解限
谢长血	134,725	67,363	134,725	202,087	非公开发行	自上市日起 12 个月

					承诺限售	后分三期解限
朱保成	65,987	32,994	65,987	98,980	非公开发行 承诺限售	自上市日起 12 个月 后分三期解限
郭同华	57,739	28,870	57,739	86,608	非公开发行 承诺限售	自上市日起 12 个月 后分三期解限
北京中海 思远	49,490	98,980	49,490	0	非公开发行 承诺限售	2014 年 11 月 6 日
魏长良	46,741	23,371	46,741	70,111	非公开发行 承诺限售	自上市日起 12 个月 后分三期解限
郭银元	32,993	16,497	32,993	49,489	非公开发行 承诺限售	自上市日起 12 个月 后分三期解限
合计	133,616,150	61,989,702	136,465,150	208,091,598	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

适用  不适用

### 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

适用  不适用

## 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	8,322		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	6,727				
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李占明	境内自然人	13.05%	50,000,000	0	37,500,000	12,500,000		
李占强	境内自然人	13.05%	50,000,000	0	37,500,000	12,500,000		
李明强	境内自然人	13.05%	50,000,000	0	37,500,000	12,500,000	质押	15,000,000
李明卫	境内自然人	13.05%	50,000,000	0	50,000,000	50,000,000		
杨媛	境内自然人	4.67%	17,893,686	0	13,420,264	4,473,422		
樊少斌	境内自然人	2.87%	10,997,352	-3,300,000	10,723,014	0		
中国建设银行	境内非国有法人	2.50%	9,592,282	5,466,466	0	9,592,282		

股份有限公司 —华宝兴业新 兴产业股票型 证券投资基金								
中国建设银行 —银华核心价 值优选股票型 证券投资基金	境内非国有法人	1.69%	6,469,036	6,469,036	0	6,469,036		
北京中海盈创 投资管理中心 (有限合伙)	境内非国有法人	1.10%	4,228,716	0	4,228,716	0		
中国农业银行 —长城安心回 报混合型证券 投资基金	境内非国有法人	1.03%	3,928,698	3,918,698	0	3,928,698		
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)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	公司股东李占明、李占强、李明强、李明卫四人为兄弟关系，上市时已共同签署《一致行动协议》，并且为公司的共同实际控制人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
李占明	12,500,000	人民币普通股	12,500,000					
李占强	12,500,000	人民币普通股	12,500,000					
李明强	12,500,000	人民币普通股	12,500,000					
中国建设银行股份有限公司—华 宝兴业新兴产业股票型证券投资 基金	9,592,282	人民币普通股	9,592,282					
中国建设银行—银华核心价值优 选股票型证券投资基金	6,469,036	人民币普通股	6,469,036					
杨媛	4,473,422	人民币普通股	4,473,422					
中国农业银行—长城安心回报混 合型证券投资基金	3,928,698	人民币普通股	3,928,698					
中国农业银行—大成积极成长股 票型证券投资基金	3,736,216	人民币普通股	3,736,216					
中国农业银行—长信银利精选证 券投资基金	3,279,913	人民币普通股	3,279,913					
全国社保基金—一四组合	3,278,182	人民币普通股	3,278,182					

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司股东李占明、李占强、李明强、李明卫四人为兄弟关系，上市时已共同签署《一致行动协议》，并且为公司的共同实际控制人。除此以外，公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李占明	中国	否
李占强	中国	否
李明卫	中国	否
李明强	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	李占明，男，1962 年出生，EMBA 在读，高级经济师，曾任公司监事，现任公司董事长；李占强，男，1971 年出生，硕士研究生，曾任公司总经理，现任公司副董事长；李明强，男，1973 年出生，高中学历，曾任公司机械车间主任，现任公司董事、机械事业部总经理；李明卫，男，1969 年出生，高中学历，曾任公司车间主任、压力容器事业部总经理、公司副总经理，现在公司营销部工作。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 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
李占明	中国	否
李占强	中国	否
李明卫	中国	否
李明强	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	李占明，男，1962 年出生，EMBA 在读，高级经济师，曾任公司监事，现任公司董事长；李占强，男，1971 年出生，硕士研究生，曾任公司总经理，现任	

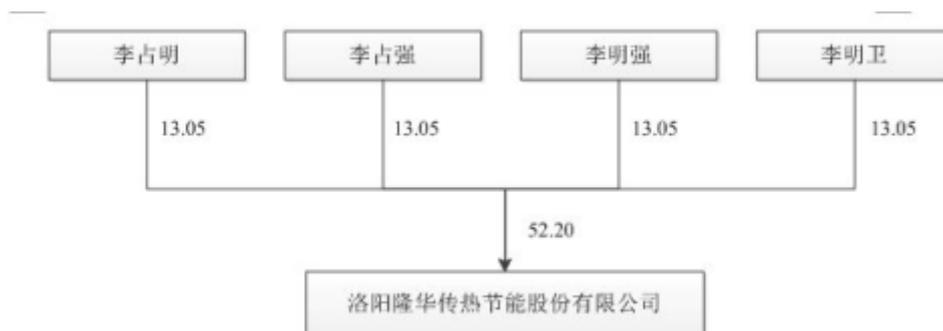
	公司副董事长；李明强，男，1973 年出生，高中学历，曾任公司机械车间主任，现任公司董事、机械事业部总经理；李明卫，男，1969 年出生，高中学历，曾任公司车间主任、压力容器事业部总经理、公司副总经理，现在公司营销部工作。
--	---

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

适用  不适用

#### 5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
李占明	37,500,000	2015 年 01 月 05 日	12,500,000	
李占强	37,500,000	2015 年 01 月 05 日	12,500,000	
李明强	37,500,000	2015 年 01 月 05 日	12,500,000	
李明卫	50,000,000	2015 年 03 月 02 日	6,250,000	
杨媛	13,420,264	2015 年 01 月 05 日	4,473,422	
樊少斌	10,723,014	2015 年 01 月 05 日	2,749,338	
刘岩	3,341,250	2015 年 01 月 05 日	838,750	
董晓强	3,341,250	2015 年 01 月 05 日	838,750	
北京中海盈创投资管理 中心（有限合伙）	4,228,716	2016 年 11 月 06 日	0	
孙建科	2,475,000	2015 年 01 月 05 日	825,000	

## 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

#### 1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励授予限制性股票数量	本期被授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励授予限制性股票数量	增减变动原因
李占明	董事长	男	52	现任	25,000,000	25,000,000	0	50,000,000	0	0	0	0	资本公积转增股本
李占强	副董事长	男	43	现任	25,000,000	25,000,000	0	50,000,000	0	0	0	0	资本公积转增股本
孙建科	总经理	男	52	现任	0	3,300,000	0	3,300,000	0	0	0	0	增持公司股票
董晓强	董事;副总经理	男	57	现任	2,227,500	2,227,500	1,100,000	3,355,000	270,000	0	0	378,000	资本公积转增股本及减持公司股票
刘岩	董事;副总经理	男	50	现任	2,227,500	2,227,500	1,100,000	3,355,000	270,000	0	0	378,000	资本公积转增股本及减持公司股票
李明强	董事	男	41	现任	25,000,000	25,000,000	0	50,000,000	0	0	0	0	资本公积转增股本
杨媛	董事	女	46	现任	8,946,843	8,946,843	0	17,893,686	0	0	0	0	资本公积转增股本
何雅玲	独立董事	女	51	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	资本公积转增股本
陈宏民	独立董事	男	54	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	资本公积转增股本
毕会静	独立董事	女	41	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	资本公积转增股本

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励授予限制性股票数量	本期被授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励授予限制性股票数量	增减变动原因
赵光政	监事	男	40	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	资本公积转增股本
樊少斌	监事会主席	男	45	现任	7,148,676	7,148,676	3,300,000	10,997,352	0	0	0	0	资本公积转增股本及减持公司股票
李龙	监事	男	63	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	资本公积转增股本
曹春国	副总经理	男	59	现任	240,000	240,000	120,000	360,000	240,000	0	0	336,000	资本公积转增股本及减持公司股票
李明卫	副总经理	男	45	离任	25,000,000	25,000,000	0	50,000,000	0	0	0	0	资本公积转增股本
张国安	副总经理;董事会秘书	男	43	现任	260,000	260,000	130,000	390,000	260,000	0	0	364,000	资本公积转增股本及减持公司股票
何景熙	副总经理	男	37	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	不适用
XU GUANGPING	副总经理	男	46	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	不适用
戴云帆	副总经理	男	43	现任	1,036,558	1,036,558	0	2,073,116	0	0	0	0	资本公积转增股本
马金铎	财务总监	男	38	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	不适用
合计	--	--	--	--	122,087,077	125,387,077	5,750,000	241,724,154	1,040,000	0	0	1,456,000	--

## 2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量(份)	本期获授予股票期权数量(份)	本期已行权股票期权数量(份)	本期注销的股票期权数量(份)	期末持有股票期权数量(份)
董晓强	董事、副总经理	现任	270,000	0	0	0	540,000
刘岩	董事、副总经理	现任	270,000	0	0	0	540,000
张国安	副总经理、董事会秘书	现任	260,000	0	0	0	520,000
曹春国	副总经理	现任	240,000	0	0	0	480,000
合计	--	--	1,040,000	0	0	0	2,080,000

## 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

### 1、董事会成员

李占明、李占强、李明强最近 5 年的主要工作经历见公司“控股股东及实际控制人情况介绍”。

董晓强，男，1957 年出生，本科学历，毕业于西安交通大学能源与动力学院，高级工程师，河南省制冷学会副理事长。曾任洛阳制冷机械厂车间主任、生产处长、常务副厂长；河南杭萧钢构有限公司副总经理，总经理。自 2006 年起加入公司，现任公司董事、副总经理。

刘岩，男，1964 年出生，本科学历，毕业于天津商业大学制冷专业，EMBA 在读。曾任洛阳制冷机械厂工程师、销售处副处长、处长。自 2003 年起加入公司，任公司副总经理，现任公司董事、副总经理。

陈宏民，男，1960 年出生，博士学位，上海交通大学安泰经济与管理学院教授、博士生导师；现任上海交通大学产业组织与技术创新研究中心主任；还担任《系统管理学报》杂志主编、中国管理科学与工程学会副理事长、中国系统工程学会常务理事和上海市政协常委、中国民主建国会上海市副主委等学术与社会兼职。现任公司独立董事。

何雅玲，女，1963 年出生，博士学位，西安交通大学教授，博士生导师，获政府特殊津贴的专家，教育部长江学者特聘教授，国家杰出青年科学基金获得者及全国百篇优秀博士论文获得者，国家级教学名师奖获得者，被人事部、科技部等七部委联合确定为新世纪百千万人才工程国家级人才，获国家人事部、教育部授予的全国模范教师称号。获国家发明二等奖（第 1 获奖人），国家自然科学二等奖（第 2 获奖人）、教育部长江学者创新团队负责人。现任公司独立董事。

毕会静，女，1973 年出生，本科学历，高级会计师，经济管理学士，拥有注册会计师专业资质。河南省注册会计师协会申诉与维权委员会副主任委员、专业技术委员会委员、惩戒委员会委员，河南省政协十届委员、提案委员会委员。曾任河南金鼎会计师事务所副所长、河南天健会计师事务所董事长，现任中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所所长、公司独立董事。

杨媛，1969 年出生，硕士学历。曾任北京中电加美环保科技有限公司财务总监、副总经理。现任公司董事、北京中电加美环保科技有限公司董事长。

### 2、监事会成员：

樊少斌先生，1970 年 9 月出生，本科学历。曾任职于华北电力设计院、北京加美水技术有限责任公司，2003 年 11 月起先后担任中电加美环保科技有限公司营销副总裁、总经理。现任公司监事、中电加美董事、总经理。

李龙先生，1952 年 5 月出生，大专学历。曾任公司综合部部长，现任公司党委副书记。

赵光政，男，1974 年出生，本科学历，毕业于郑州大学法律专业，人力资源管理师。曾任栾川县中铁矿业有限公司副总经理，现任公司人力资源部部长、职工监事。

3、高级管理人员：

孙建科，男，1962年出生，研究生学历，硕士学位，研究员，博士生导师。历任中国船舶重工集团公司第七二五研究所副主任、主任、所长助理、副所长、所长；中国船舶重工集团公司总工程师兼装备产业部主任；乐普（北京）医疗器械股份有限公司董事长、青岛双瑞海洋环境工程股份有限公司董事长，中国船舶重工股份有限公司监事；兼任天地科技股份有限公司独立董事。第十一届全国人大代表，被评为全国先进工作者（劳动模范），获国务院特殊津贴、国防科技工业有突出贡献中青年专家。现任公司总经理。

曹春国，男，1955年出生，本科学历。曾任洛阳一拖润达工贸有限公司董事长，一拖（洛阳）工程机械有限公司总经理，一拖（洛阳）建筑机械有限公司总经理，一拖建工机械有限公司董事长，第一拖拉机股份有限公司董事、总经理助理。现任公司副总经理。

张国安，男，1971年出生，本科学历，工商管理硕士，拥有注册会计师、注册评估师、注册税务师专业资质。曾任河南联华会计师事务所、深圳南方民和会计师事务所项目经理、高级经理和部门经理等；云南神宇新能源有限公司财务总监。现任公司副总经理、董事会秘书。

戴云帆先生，1972年出生，本科学历，中级工程师。曾任英国KENNICOTT公司北京代表处工程师、美国海德能公司北京代表处工程师。现任公司总经理、北京中电加美环保科技有限公司副总经理。

XU GUANGPING，1969年出生，加拿大籍，长江商学院工商管理硕士。高级工程师、中国水处理工业协会会员，曾任美国罗门哈斯中国公司销售和市场经理。现任公司副总经理、北京中电加美环保科技有限公司首席战略官。

马金铎，男，1976年出生，本科学历。曾任河南双汇投资发展股份有限公司财务部经理、河南省漯河市双汇实业集团有限责任公司财务负责人。现任公司财务总监。

何景熙，男，1977年出生，博士学位，毕业于重庆大学机械工程学院。曾任重庆大学机械工程学院讲师、重庆蜀东空气冷却器厂副总工程师、重庆天瑞化工设备股份有限公司总经理。曾任公司副总经理、兼公司重庆天科石化机械设备有限公司总经理。何景熙先生已于2015年1月辞去公司副总经理职务。

李明卫已于2014年9月辞去公司副总经理职务，其最近5年的主要工作经历见公司“控股股东及实际控制人情况介绍”。

在股东单位任职情况

适用  不适用

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
李占明	洛阳碧蓝石化能源工程有限公司	董事	2014年03月31日	2017年03月31日	否
陈宏民	上海交通大学安泰经济与管理学院	研究中心主任	1991年03月01日		是
何雅玲	西安交通大学	系主任	1988年06月01日		是
毕会静	华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）河南分所	所长	2006年11月01日		是
张国安	郑州安图生物工程股份有限公司	独立董事	2012年11月13日	2015年11月12日	是
张国安	北京中电加美环保科技有限公司	董事	2013年10月10日	2016年10月10日	否
张国安	正隆国际融资租赁有限公司	董事	2014年01月09日	2017年01月09日	否
张国安	上海开山隆华节能技术有限公司	董事	2014年03月31日	2017年03月31日	否
张国安	洛阳碧蓝石化能源工程有限公司	董事	2014年05月16日	2017年05月16日	否
李明卫	北京中电加美环保科技有限公司	董事	2013年10月10日	2016年10月10日	否

杨媛	北京中电加美环保科技有限公司	董事	2013年10月10日	2016年10月10日	否
樊少斌	北京中电加美环保科技有限公司	董事	2013年10月10日	2016年10月10日	否
戴云帆	北京中电加美环保科技有限公司	总经理	2012年06月06日		否
XU GUANGPING	北京中电加美环保科技有限公司	首席战略官	2003年11月01日		否
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	公司董事、监事报酬由股东大会审议通过，高级管理人员报酬由董事会审议通过；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会务费据实报销。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行职责情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员共 20 人，2014 年实际支付 5,376,980 元。

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
李占明	董事长	男	52	现任	32.5	0	32.5
李占强	副董事长	男	43	现任	32.5	0	32.5
董晓强	董事;副总经理	男	57	现任	30	0	30
刘岩	董事;副总经理	男	50	现任	30	0	30
李明强	董事	男	41	现任	30	0	30
杨媛	董事	女	45	现任	31.8	0	31.8
何雅玲	独立董事	女	51	现任	6	0	6
陈宏民	独立董事	男	54	现任	6	0	6
毕会静	独立董事	女	41	现任	6	0	6
樊少斌	监事会主席	男	44	现任	31.4	0	31.4
赵光政	监事	男	40	现任	10.24	0	10.24
李龙	监事	男	62	现任	5.8	0	5.8
孙建科	总经理	男	52	现任	100	0	100
曹春国	副总经理	男	59	现任	30	0	30

李明卫	副总经理	男	45	离任	30	0	30
张国安	副总经理、董 事会秘书	男	43	现任	30	0	30
何景熙	副总经理	男	37	离任	25	0	25
徐光平 (XU GUANGPING )	副总经理	男	45	现任	31.4	0	31.4
戴云帆	副总经理	男	42	现任	27.6	0	27.6
马金铎	财务总监	男	38	现任	11.458	0	11.458
合计	--	--	--	--	537.698	0	537.698

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

姓名	职务	报告期内可 行权的期权 股数	报告期内已 行权的期权 股数	报告期内已 行权期权的 行权价格(元 /股)	报告期末持 有的股权市 价(元/股)	报告期新授 予限制性股 票数量	限制性股票 的授予价格 (元/股)	报告期解限 的限制性股 票数量
董晓强	董事, 副总 经理	162,000	0	6.32	17.24	0	0	162,000
刘岩	董事, 副总 经理	162,000	0	6.32	17.24	0	0	162,000
张国安	副总经理, 董 事会秘书	156,000	0	6.32	17.24	0	0	156,000
曹春国	副总经理	144,000	0	6.32	17.24	0	0	144,000
合计	--	624,000	0	--	--	0	--	624,000

#### 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
孙建科	总经理	聘任	2014年09月01日	
马金铎	财务总监	聘任	2014年09月01日	
李明卫	副总经理	离职	2014年09月01日	因个人原因, 辞去副总经理职务, 现在公司营销部工作。

#### 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)

不适用

## 六、公司员工情况

1、员工人数		
2014年12月31日		
分类	合计	占员工总数比例 (%)
员工总人数	1192	100
其中：合同员工人数	953	79.95
退休返聘等人数	19	1.59
劳务派遣人数	220	18.46
2、员工结构情况		
(1) 按专业结构划分		
专 业	合计	占员工总数比例 (%)
研发技术人员	348	35.80
销售人员	94	9.67
生产人员	376	38.68
财务人员	22	2.26
管理及行政人员	132	13.58
合 计	972	100.00
(2) 按受教育程度划分		
学 历	合计	占员工总数比例 (%)
本科及以上学历	261	26.85
大专	245	25.21
中专	54	5.56
高中	127	13.07
其他	285	29.31
合 计	972	100.00
(3) 按年龄分布划分		
年 龄	合计	占员工总数比例 (%)
50岁以上	89	9.16
40—49岁	215	22.12
30—39岁	324	33.33
30岁以下	344	35.39
合 计	972	100.00

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》及其他相关法律、法规的要求，确立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等相关制度，并在公司董事会下设立了战略、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会。

报告期内，公司不断完善法人治理结构，股东大会、董事会及专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

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

### 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	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 03 月 04 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 03 月 05 日

#### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 06 月 17 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 06 月 18 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 09 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 09 月 20 日

### 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第十二次会议	2014 年 02 月 08 日	巨潮资讯网	2014 年 02 月 11 日

		http://www.cninfo.com.cn	
第二届董事会第十三次会议	2014 年 04 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 16 日
第二届董事会第十四次会议	2014 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 30 日
第二届董事会第十五次会议	2014 年 07 月 11 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014 年 07 月 12 日
第二届董事会第十六次会议	2014 年 08 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 12 日
第二届董事会第十七次会议	2014 年 09 月 01 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014 年 09 月 03 日
第二届董事会第十八次会议	2014 年 10 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 18 日
第二届董事会第十九次会议	2014 年 12 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014 年 12 月 27 日

#### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照《公司法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规的规定，规范运作。截至报告期末，公司不存在有关监管部门对责任人问责的情形。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 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	2015 年 04 月 24 日
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	[2015]京会兴审字第 14020016 号
注册会计师姓名	张庆桀 李鑫

### 审计报告正文

#### [2015]京会兴审字第14020016号

洛阳隆华传热节能股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的洛阳隆华传热节能股份有限公司（以下简称隆华节能）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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隆华节能管理层的责任，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，隆华节能财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了隆华节能2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

北京兴华  
会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：  
张庆桀

中国·北京  
二零一五年四月二十四日

中国注册会计师：  
李鑫

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：洛阳隆华传热节能股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	239,270,094.35	312,887,638.04
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	115,370,847.29	65,356,055.02
应收账款	768,277,579.24	637,271,088.42
预付款项	68,899,713.94	46,403,772.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		326,638.12
应收股利		
其他应收款	20,422,343.32	28,717,990.88
买入返售金融资产		
存货	426,400,879.56	310,590,263.66
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	89,728.06	82,410.94
流动资产合计	1,638,731,185.76	1,401,635,857.13
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	331,072,181.36	191,345.42

项目	期末余额	期初余额
长期股权投资	42,356,852.08	14,036,423.90
投资性房地产		
固定资产	301,006,569.09	297,660,822.19
在建工程	283,946.70	67,402.00
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	105,682,277.87	88,365,396.31
开发支出		
商誉	242,052,699.83	242,052,699.83
长期待摊费用	4,062,697.39	533,115.19
递延所得税资产	12,525,279.49	8,828,171.79
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,039,042,503.81	651,735,376.63
资产总计	2,677,773,689.57	2,053,371,233.76
流动负债：		
短期借款	245,443,207.10	18,094,426.54
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	193,347,093.80	110,926,099.44
应付账款	411,362,748.06	247,560,940.44
预收款项	166,001,359.23	183,594,604.91
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,607,123.80	6,857,459.32
应交税费	33,128,115.41	19,205,476.05
应付利息		
应付股利	2,851,040.00	2,578,800.00

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	50,218,542.14	24,233,439.04
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,109,959,229.54	613,051,245.74
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	7,000,707.42	8,654,975.13
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,000,707.42	8,654,975.13
负债合计	1,116,959,936.96	621,706,220.87
所有者权益：		
股本	382,997,800.00	190,814,900.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	789,304,301.61	969,341,441.61
减：库存股		
其他综合收益	1,832.64	1,832.64
专项储备		
盈余公积	34,025,685.84	28,760,011.29

项目	期末余额	期初余额
一般风险准备		
未分配利润	346,399,608.27	236,475,521.89
归属于母公司所有者权益合计	1,552,729,228.36	1,425,393,707.43
少数股东权益	8,084,524.25	6,271,305.46
所有者权益合计	1,560,813,752.61	1,431,665,012.89
负债和所有者权益总计	2,677,773,689.57	2,053,371,233.76

法定代表人：李占明

主管会计工作负责人：马金铎

会计机构负责人：王晓凤

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	100,098,580.38	204,528,003.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	58,721,123.54	40,548,225.80
应收账款	426,038,680.15	397,841,733.91
预付款项	23,036,274.65	13,135,787.82
应收利息		311,155.56
应收股利		
其他应收款	124,954,083.99	14,081,114.19
存货	343,678,439.41	238,966,905.71
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	170,000,000.00	
流动资产合计	1,246,527,182.12	909,412,926.05
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	672,356,852.08	609,536,423.90
投资性房地产		

项目	期末余额	期初余额
固定资产	264,663,284.81	261,625,834.09
在建工程		
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	54,061,040.54	27,442,569.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,952,263.71	100,946.55
递延所得税资产	8,081,026.56	5,813,594.28
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,003,114,467.70	904,519,368.63
资产总计	2,249,641,649.82	1,813,932,294.68
流动负债：		
短期借款	233,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	153,266,113.80	79,950,000.00
应付账款	228,258,322.61	159,063,308.35
预收款项	131,828,184.53	131,268,760.11
应付职工薪酬	5,901,938.44	5,602,422.65
应交税费	5,222,497.32	8,729,083.95
应付利息		
应付股利	604,240.00	332,000.00
其他应付款	49,861,944.38	21,560,432.41
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	807,943,241.08	406,506,007.47
非流动负债：		
长期借款		

项目	期末余额	期初余额
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
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	807,943,241.08	406,506,007.47
所有者权益：		
股本	382,997,800.00	190,814,900.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	789,304,301.61	969,341,441.61
减：库存股		
其他综合收益	1,832.64	1,832.64
专项储备		
盈余公积	34,025,685.84	28,760,011.29
未分配利润	235,368,788.65	218,508,101.67
所有者权益合计	1,441,698,408.74	1,407,426,287.21
负债和所有者权益总计	2,249,641,649.82	1,813,932,294.68

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,245,016,055.49	729,103,524.16
其中：营业收入	1,245,016,055.49	729,103,524.16
利息收入		
已赚保费		

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,077,262,162.53	604,576,408.42
其中：营业成本	890,103,642.72	505,293,517.40
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	6,368,526.98	2,338,166.17
销售费用	65,328,439.40	42,551,734.19
管理费用	88,278,051.00	52,925,347.93
财务费用	1,377,559.07	-10,399,013.63
资产减值损失	25,805,943.36	11,866,656.36
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）	17,548.18	-5,408.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	17,548.18	-5,408.74
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	167,771,441.14	124,521,707.00
加：营业外收入	6,675,669.84	10,326,730.95
其中：非流动资产处置利得	854,100.79	906,805.83
减：营业外支出	618,429.59	513,448.27
其中：非流动资产处置损失	99,781.63	64,863.63
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	173,828,681.39	134,334,989.68
减：所得税费用	25,955,360.43	20,695,640.89
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	147,873,320.96	113,639,348.79
归属于母公司所有者的净利润	145,720,144.93	113,407,543.84
少数股东损益	2,153,176.03	231,804.95
六、其他综合收益的税后净额		1,832.64
归属母公司所有者的其他综合收益		1,832.64

项目	本期发生额	上期发生额
的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		1,832.64
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		1,832.64
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	147,873,320.96	113,641,181.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	145,720,144.93	113,409,376.48
归属于少数股东的综合收益总额	2,153,176.03	231,804.95
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.38	0.34
（二）稀释每股收益	0.38	0.335

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

法定代表人：李占明

主管会计工作负责人：马金铎

会计机构负责人：王晓凤

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	588,111,203.50	633,703,281.48
减：营业成本	411,575,661.01	438,113,357.18
营业税金及附加	2,100,707.79	1,549,821.59
销售费用	45,882,799.33	40,095,912.22
管理费用	51,810,824.36	43,988,219.00
财务费用	1,406,102.81	-9,979,503.23
资产减值损失	15,695,745.85	17,620,236.38
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）	-1,422,836.69	-5,408.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	17,548.18	-5,408.74
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	58,216,525.66	102,309,829.60
加：营业外收入	4,583,829.84	9,776,730.95
其中：非流动资产处置利得	854,100.79	906,805.83
减：营业外支出	368,069.64	363,431.73
其中：非流动资产处置损失	99,421.68	64,863.63
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	62,432,285.86	111,723,128.82
减：所得税费用	9,775,540.33	17,049,709.79
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	52,656,745.53	94,673,419.03
五、其他综合收益的税后净额		1,832.64
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		1,832.64
1.权益法下在被投资单位		1,832.64

项目	本期发生额	上期发生额
以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	52,656,745.53	94,675,251.67
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	742,036,778.14	432,482,262.43
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到其他与经营活动有关的现金	122,281,092.86	53,184,540.21

项目	本期发生额	上期金额发生额
经营活动现金流入小计	864,317,871.00	485,666,802.64
购买商品、接受劳务支付的现金	771,801,473.93	278,441,080.80
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	100,595,881.51	65,827,853.01
支付的各项税费	68,863,076.53	42,721,007.81
支付其他与经营活动有关的现金	123,162,429.76	89,285,019.59
经营活动现金流出小计	1,064,422,861.73	476,274,961.21
经营活动产生的现金流量净额	-200,104,990.73	9,391,841.43
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	95,260.66	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	95,260.66	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,333,645.35	109,561,949.78
投资支付的现金	28,302,880.00	14,040,000.00
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		103,445,830.62
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	95,636,525.35	227,047,780.40
投资活动产生的现金流量净额	-95,541,264.69	-227,047,780.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,645,760.00	
其中：子公司吸收少数股东投资		

项目	本期发生额	上期金额发生额
收到的现金		
取得借款收到的现金	249,423,035.30	5,544,723.70
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	258,068,795.30	5,544,723.70
偿还债务支付的现金	22,074,254.74	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,748,464.32	16,206,105.34
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	552,833.32	8,026,490.00
筹资活动现金流出小计	58,375,552.38	24,232,595.34
筹资活动产生的现金流量净额	199,693,242.92	-18,687,871.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,800.47	-1,573.19
五、现金及现金等价物净增加额	-95,951,212.03	-236,345,383.80
加：期初现金及现金等价物余额	259,298,978.26	495,644,362.06
六、期末现金及现金等价物余额	163,347,766.23	259,298,978.26

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	344,316,358.71	376,309,440.07
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	130,936,989.81	44,787,421.07
经营活动现金流入小计	475,253,348.52	421,096,861.14
购买商品、接受劳务支付的现金	232,189,536.66	259,924,595.09
支付给职工以及为职工支付的现金	76,997,943.79	62,663,720.48
支付的各项税费	40,065,733.94	37,054,094.22
支付其他与经营活动有关的现金	114,115,138.11	73,964,562.42
经营活动现金流出小计	463,368,352.50	433,606,972.21
经营活动产生的现金流量净额	11,884,996.02	-12,510,111.07

项目	本期发生额	上期发生额
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	23,500,000.00	
取得投资收益收到的现金	4,471,349.91	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	95,260.66	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,855,577.70	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	30,922,188.27	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,924,035.64	107,975,963.15
投资支付的现金	316,802,880.00	150,040,000.00
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	380,726,915.64	258,015,963.15
投资活动产生的现金流量净额	-349,804,727.37	-258,015,963.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,645,760.00	
取得借款收到的现金	233,000,000.00	
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	241,645,760.00	
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	35,107,452.15	16,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	552,833.32	8,026,490.00
筹资活动现金流出小计	35,660,285.47	24,026,490.00
筹资活动产生的现金流量净额	205,985,474.53	-24,026,490.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,573.19
五、现金及现金等价物净增加额	-131,934,256.82	-294,554,137.41
加：期初现金及现金等价物余额	180,693,003.06	475,247,140.47
六、期末现金及现金等价物余额	48,758,746.24	180,693,003.06

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	190,814,900.00				969,341,441.61		1,832.64		28,760,011.29		236,475,521.89	6,271,305.46	1,431,665,012.89
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	190,814,900.00				969,341,441.61		1,832.64		28,760,011.29		236,475,521.89	6,271,305.46	1,431,665,012.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	192,182,900.00				-180,037,140.00				5,265,674.55		109,924,086.38	1,813,218.79	129,148,739.72
（一）综合收益总额											145,720,144.93	2,153,176.03	147,873,320.96
（二）所有者投入和减少资本	1,368,000.00				10,777,760.00							-500,000.00	11,645,760.00
1. 股东投入的普通股	1,368,000.00				7,277,760.00							-500,000.00	8,145,760.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,500,000.00								3,500,000.00
4. 其他													

(三) 利润分配									5,265,674.55		-35,796,058.55	160,042.76	-30,370,341.24
1. 提取盈余公积									5,265,674.55		-5,265,674.55		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-30,530,384.00	160,042.76	-30,370,341.24
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	190,814,900.00				-190,814,900.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	190,814,900.00				-190,814,900.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	382,997,800.00				789,304,301.61		1,832.64		34,025,685.84		346,399,608.27	8,084,524.25	1,560,813,752.61

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	163,320,000.00				595,752,880.31				19,292,669.39		148,867,319.95	472,506.52	927,705,376.17
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	163,320,000.00				595,752,880.31				19,292,669.39		148,867,319.95	472,506.52	927,705,376.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	27,494,900.00				373,588,561.30		1,832.64		9,467,341.90		87,608,201.94	5,798,798.94	503,959,636.72
（一）综合收益总额							1,832.64				113,407,543.84	231,804.95	113,641,181.43
（二）所有者投入和减少资本	27,494,900.00				373,588,561.30							5,566,993.99	406,650,455.29
1. 股东投入的普通股	27,494,900.00				369,328,561.30								396,823,461.30
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,260,000.00								4,260,000.00

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
4. 其他												5,566,993.99	5,566,993.99
(三) 利润分配									9,467,341.90		-25,799,341.90		-16,332,000.00
1. 提取盈余公积									9,467,341.90		-9,467,341.90		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-16,332,000.00		-16,332,000.00
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	190,814,900.00				969,341,441.61		1,832.64		28,760,011.29		236,475,521.89	6,271,305.46	1,431,665,012.89

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	190,814,900.00				969,341,441.61		1,832.64		28,760,011.29	218,508,101.67	1,407,426,287.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	190,814,900.00				969,341,441.61		1,832.64		28,760,011.29	218,508,101.67	1,407,426,287.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	192,182,900.00				-180,037,140.00				5,265,674.55	16,860,686.98	34,272,121.53
（一）综合收益总额										52,656,745.53	52,656,745.53
（二）所有者投入和减少资本	1,368,000.00				10,777,760.00						12,145,760.00
1. 股东投入的普通股	1,368,000.00				7,277,760.00						8,645,760.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,500,000.00						3,500,000.00

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
4. 其他											
(三) 利润分配									5,265,674.55	-35,796,058.55	-30,530,384.00
1. 提取盈余公积									5,265,674.55	-5,265,674.55	
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,530,384.00	-30,530,384.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	190,814,900.00				-190,814,900.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	190,814,900.00				-190,814,900.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	382,997,800.00				789,304,301.61		1,832.64		34,025,685.84	235,368,788.65	1,441,698,408.74

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	163,320,000.00				595,752,880.31				19,292,669.39	149,634,024.54	927,999,574.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	163,320,000.00				595,752,880.31				19,292,669.39	149,634,024.54	927,999,574.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	27,494,900.00				373,588,561.30		1,832.64	9,467,341.90	68,874,077.13	479,426,712.97	
（一）综合收益总额							1,832.64		94,673,419.03	94,675,251.67	
（二）所有者投入和减少资本	27,494,900.00				373,588,561.30						401,083,461.30
1. 股东投入的普通股	27,494,900.00				369,328,561.30						396,823,461.30
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,260,000.00						4,260,000.00
4. 其他											

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
(三) 利润分配									9,467,341.90	-25,799,341.90	-16,332,000.00
1. 提取盈余公积									9,467,341.90	-9,467,341.90	
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,332,000.00	-16,332,000.00
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	190,814,900.00				969,341,441.61		1,832.64		28,760,011.29	218,508,101.67	1,407,426,287.21

### 三、公司基本情况

洛阳隆华传热节能股份有限公司（以下简称“本公司或公司”）成立于1995年07月05日，前身为洛阳隆华制冷设备有限公司，于2009年12月经洛阳市工商行政管理局批准整体改制为股份有限公司，注册资本：38162.98万，取得了410322111001570号企业法人营业执照。公司地址：洛阳空港产业集聚区，法定代表人：李占明，经营期限：1995年07月05日至2045年07月04日。

#### （一）公开发行股票

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

#### （二）资本公积转增股本

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

#### （三）限制性股权激励

2012年7月24日，公司2012年度第二次临时股东大会关于《洛阳隆华传热科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》的决议，向公司董事、高级管理人员、公司中层管理人员、公司核心业务（技术）人员实施限制性股票激励计划，向激励对象定向增发3,320,000股公司限制性股票。此次股票激励已实施并由北京兴华会计师事务所出具（2012）京会兴验字第04010153号验资报告予以验证，激励完成后公司总股本增至16,332.00万股。

#### （四）名称变更

2013年4月16日，公司2012年度股东大会《关于变更公司名称和证券简称的议案》规定，拟将公司名称变更为“洛阳隆华传热节能股份有限公司”，变更后名称于2013年3月11日经洛阳市工商行政管理局预先核准通过，换发营业执照后生效。证券简称变更为“隆华节能”，证券代码不变。

#### （五）发行股份购买资产

2013年8月9日，公司第二届董事会第八次会议通过《关于调整公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》规定，公司向杨媛等21名中电加美股份的股东发行27,494,900股股份并支付13,500万元现金购买其合计持有的中电加美股份100%股权。

2013年9月17日，中国证监会以证监许可【2013】1193号文件《关于核准洛阳隆华传热节能股份有限公司向杨媛等发行股份购买资产的批复》批准，核准公司向杨媛等发行股份收购其持有中电加美股份100%的股权。公司此次股份增发由瑞华会计师事务所出具瑞华验字【2013】第90270001号验资报告予以验证，变更后注册资本为19,081.49万元

#### （六）资本公积转增股本

2014年3月4日，公司召开了2013年度股东大会，审议通过了《关于2013年度利润分配方案及资本公积金转增股本预案》，公司以截止2013年12月31日总股本190,814,900股为基数，每10股派发现金股利1.60元（含税），共计派发现金股利30,530,384.00元，同时进行资本公积转增股本，以190,814,900股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增190,814,900股，转增后公司总股本增加至381,629,800股。公司于2014年4月14日完成工商变更登记。

#### （七）股票期权行权

2012年7月24日，公司2012年度第二次临时股东大会决议，授予公司董事、高级管理人员、公司中层管理人员、公司核心业务（技术）人员等51人3,320,000股股票期权。2013年度利润分配方案实施后，股票期权调整为6,640,000股。2014年度，公司股票期权第一个行权期行权条件已满足，经公司第二届董事会第十五次会议审议通过，公司激励计划授予的51名激励对象在激励计划第一个行权期可行权股票期权共计199.20万份，本次实际参与行权的激励对象为47名，行权股票期权数量136.80万份，行权后公司注册资本增至382,997,800.00股，此次增资已经北京兴华会计师事务所出具04030008号验资报告予以验证。

#### （八）公司的业务性质和主要经营活动

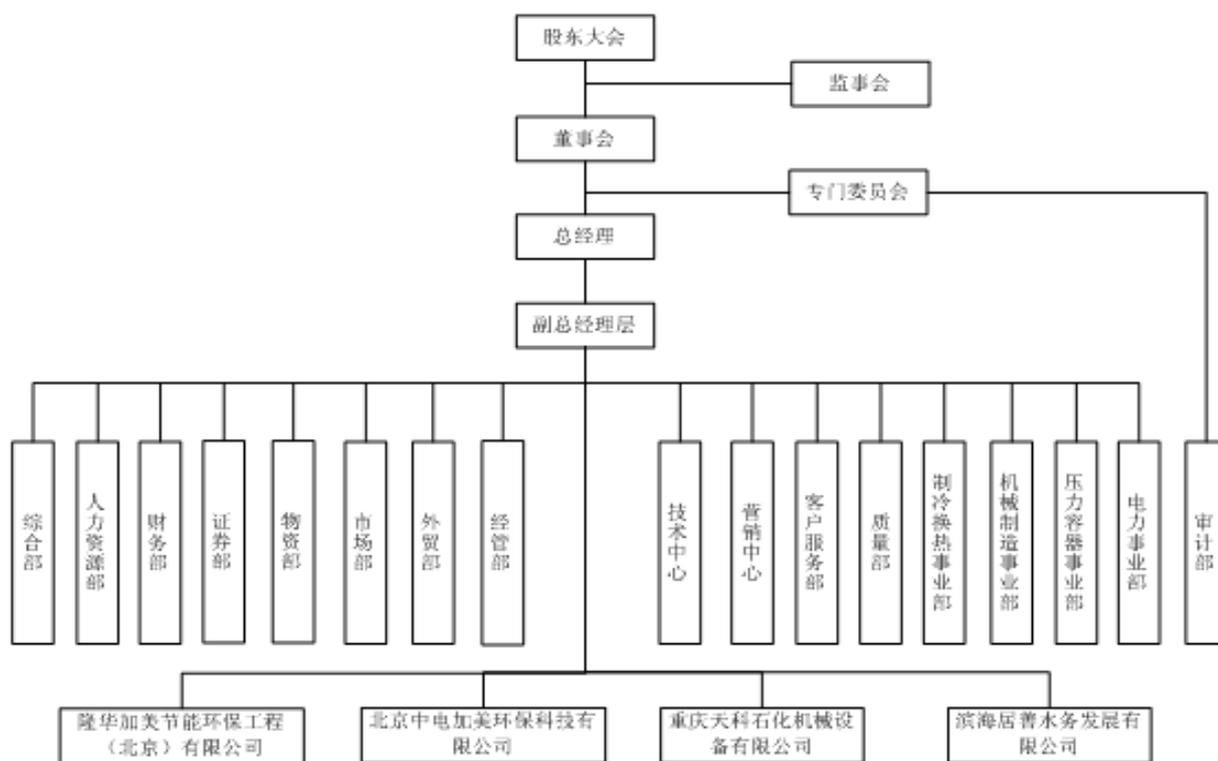
经营范围：一般经营项目：传热设备、非标设备及配件的研究、开发、制造、销售；本公司产品、技术及生产所需设备、

材料的进口业务（国家法律法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物和技术除外）。第一类压力容器、第二类低、中压力容器设计（凭特种设备设计许可证经营，编号：TS1241038-2014，有效期至2014年7月19日），高压容器（仅限单层）和第三类低、中压力容器制造（凭特种设备制造许可证经营，编号TS2210745-2016，有效期至2016年3月11日）。

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

中电加美主要从事环保水处理和污水处理工程设计、承包以及相关产品的销售。

（九）公司组织机构



乾纳隆华传热科技（北京）有限公司于本年度更名为隆华加美节能环保工程（北京）有限公司，重庆天科石化机械设备有限公司于本年度注销，工商注销手续已办理完毕。

本财务报表业经公司全体董事于2015年4月24日批准报出。

本期纳入合并范围的子公司包括3家，本年因注销重庆天科石化机械设备有限公司，与上年相比减少1家子公司，具体见本附注“八、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41项具体会计准则、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（以下简称“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》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

## 2、持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司以持续经营为基础，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、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“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)的披露规定编制财务报表。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

a. 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

b. 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

c. 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

d. 在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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

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

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：a. 源于合同性权利或其他法定权利；b. 能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如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，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，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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，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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成

本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

(3) 将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- a. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- b. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- c. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- d. 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务

期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

### （2）外币报表折算

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

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

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

#### b. 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### c. 应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款，应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### d. 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、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股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### e. 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (1) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

#### a. 所转移金融资产的账面价值；

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

情形)之和。

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

a.终止确认部分的账面价值;

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

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

#### (2) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### (3) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债活跃市场中的报价。

#### (4) 金融资产(不含应收款项)减值

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

##### a.可供出售金融资产的减值

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

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少,并且能够可靠计量,将认定其发生减值:

- 债务人发生严重财务困难;
- 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人做出让步;
- 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
- 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

##### b.持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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	20.00%	20.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上或已发生诉讼的应收款项作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项的标准。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

a.低值易耗品采用一次转销法；

b.包装物采用一次转销法。

## 13、划分为持有待售资产

不适用

## 14、长期股权投资

长期股权投资的分类及其判断依据

### 1. 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

### 2. 长期股权投资类别的判断依据

1. 确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、（六）；

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B. 参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C. 与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D. 向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E. 向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

### 3. 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

#### 1. 长期股权投资初始成本的确定

##### 1. 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

##### 2. 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

##### 1. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值； 本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的

其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

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》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权采用与本公司与无形资产相同的摊销政策。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5.00%	2.71%-4.75%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.5%
运输设备	年限平均法	8	5.00%	11.875%
通用设备	年限平均法	5	5.00%	19%
其他设备	年限平均法	8	5.00%	11.875%

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

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

## 18、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

## 1. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 1. 借款费用暂停资本化期间

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

### 1. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1. 无形资产计价方法

##### 2. 取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换

换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

## 1. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 1. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地使用年限	法律规定
软件	5年至10年	预计经济利益流入期间

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 1. 无形资产减值准备的计提

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### • 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### • 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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；
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 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；

- 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；
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 22、长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 23、长期待摊费用

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

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差

## (3) 辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1. 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

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

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

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

## 26、股份支付

### 1. 股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 1. 以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

#### 1. 以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### 1. 权益工具公允价值的确定方法

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

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

#### 1. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，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。

#### 1. 修改和终止股份支付计划的处理

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

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

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

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

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

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28、收入

### 1. 销售商品收入的确认

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

### 1. 提供劳务收入的确认

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1. 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
2. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权收入的确认

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

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

### 3. 建造合同收入的确认

#### 4. 建造合同的结果能够可靠估计

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：

1. 合同总收入能够可靠地计量；
2. 与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
3. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
4. 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：

1. 与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
2. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

#### 3. 建造合同的结果不能可靠估计

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：

1. 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；
2. 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

### 3. BT业务收入的确认

BT (Build Transfer) 业务经营方式为“建设-移交”，即政府或代理公司与BT业务承接方签订市政工程项目BT投资建设回购协议，并授权BT业务承接方代理其实施投融资职能进行市政工程建设，工程完工后移交政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含投资回报）。公司对BT业务采用以下方法进行会计核算：

如公司提供建造服务，建造期间，对于所提供的建造服务按《企业会计准则第15号—建造合同》确认相关的收入和成本，同时确认“长期应收款-回购工程”。在工程完工并审定工程造价后，将“长期应收款—回购工程”科目余额（实际总投资额，包括工程成本与合同毛利）与回购基数之间的差额一次性计入当期损益，同时结转“长期应收款—回购工程”至“长期应收款—回购款”；回购款总额与回购基数之间的差额，在回购期内分摊确认投资收益。

如未提供建造服务，按建造过程中支付的工程价款并考虑合同规定的投资回报，将回购款确认为“长期应收款—回购工程”，并将回购款与支付的工程价款之间的差额，确认为“未实现融资收益”，在回购期内分摊确认投资收益。

对长期应收款，在资产负债表日后一年内可回购的部分，应转入一年内到期的非流动资产核算。

对长期应收款，本公司单独进行减值测试，若有客观证据表明其发生了减值，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认为减值损失，计提坏账准备。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(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暂时性差异，不予确认有

关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非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。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，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。

除与直接计入其他综合收益或股东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股东权益，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。

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。

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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

1. 租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

1. 出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

1. 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

1. 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将

来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014 年 1 月 26 日起,财政部陆续修订、发布了《企业会计准则——基本准则》等 9 项具体会计准则,根据财政部要求,本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行上述准则(除《企业会计准则——基本准则》自 2014 年 7 月 23 日起执行外)。	2015 年 4 月 24 日第二届第二十一次会议	影响科目资本公积、其他综合收益,影响金额 1,832.64 元。

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	6%、11%、17%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	实缴增值税、营业税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

## 2、税收优惠

公司2014年度进行了高新技术企业认证申请,依据国科火字[2014]301号文件“关于河南省2014年第一批高新技术企业备案申请的复函”后附的《河南省2014年第一批高新技术企业名单》确认,公司通过了高新技术企业认证,但截至审计报告日尚未收到高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税”,本公司执行15%的所得税优惠税率。

公司之子公司北京中电加美环保科技有限公司2014年度通过高新技术企业审核,取得北京市科委、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书,发证时间为2014年10月30日,证书编号:GR201411000513,有效期为三年,有效期自2014年1月1日至2016年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税”,执行15%的所得税优惠税率。

公司之子公司深圳市中电加美电力技术有限公司2013年度通过高新技术企业审核,取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局取得高新技术企业证书,发证时间为2013年7月22日,证书编号:GR201344200110,有效期三年,有效期自2013年1月1日至2015年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税”,执行15%的所得税优惠税率。

## 3、其他

不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	182,362.84	167,347.42
银行存款	163,165,403.39	259,131,630.84
其他货币资金	75,922,328.12	53,588,659.78
合计	239,270,094.35	312,887,638.04

其他说明

其中,受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	62,174,434.51	40,647,388.93
履约保证金	13,747,893.61	12,941,270.85
用于担保的定期存款或通知存款		
向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款		
合计	75,922,328.12	53,588,659.78

截至2014年12月31日,其他货币资金中人民币62,174,434.51元为本公司向银行申请开具的银行承兑汇票保证金存款,人民币13,747,893.61元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存

款。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	115,370,847.29	65,356,055.02
合计	115,370,847.29	65,356,055.02

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	13,000,000.00
合计	13,000,000.00

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	178,136,383.44	
合计	178,136,383.44	

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	850,115,216.61	100.00%	81,837,637.37	9.63%	768,277,579.24	694,116,824.02	100.00%	56,845,735.60	8.19%	637,271,088.42
合计	850,115,216.61		81,837,637.37	9.63%	768,277,579.24	694,116,824.02		56,845,735.60		637,271,088.42

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	490,079,556.37	24,503,977.82	5.00%
1 年以内小计	490,079,556.37	24,503,977.82	5.00%
1 至 2 年	247,958,433.00	24,795,843.30	10.00%
2 至 3 年	79,037,070.59	15,807,414.11	20.00%
3 年以上	33,040,156.65	16,730,402.14	50.64%
3 至 4 年	25,097,124.95	10,038,849.99	40.00%
4 至 5 年	6,257,397.70	5,005,918.15	80.00%
5 年以上	1,685,634.00	1,685,634.00	100.00%
合计	850,115,216.61	81,837,637.37	

确定该组合依据的说明：

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：

不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 25,780,862.77 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：不适用

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	788,961.00

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	第三方	60,258,255.13	1年以内	7.09
第二名	第三方	28,528,200.00	1年以内	3.36
第三名	第三方	26,026,860.00	1-2年	3.06
第四名	第三方	23,014,546.94	1年以内、1-2年	2.71
第五名	第三方	18,800,000.00	1年以内	2.21
合计	--	156,627,862.07	--	18.42

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额156,627,862.07元，占应收账款期末余额合计数的比例18.42%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额9,383,463.45元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	56,661,383.93	82.24%	40,693,844.49	87.70%
1 至 2 年	9,999,592.69	14.51%	4,475,392.44	9.64%
2 至 3 年	1,208,042.20	1.75%	303,622.20	0.65%
3 年以上	1,030,695.12	1.50%	930,912.92	2.01%
合计	68,899,713.94	--	46,403,772.05	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
1	内蒙古亿利能源股份有限公司物资分公司	1,530,000.00	项目未完成
2	北京国泰瑞安消防工程有限公司内蒙古分公司	5,667,750.00	项目未完成
3	河南杭萧钢构有限公司	3,250,000.00	项目未完成

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
第一名	第三方	14,707,129.40	21.35	2014年	交易未完成
第二名	第三方	5,667,750.00	8.23	2013年、2014年	项目未完成
第三名	第三方	3,605,594.24	5.23	2014年	项目未完成
第四名	第三方	3,510,000.00	5.09	2014年	项目未完成
第五名	第三方	3,250,000.00	4.72	2013年	项目未完成
合计		30,740,473.64	44.62	--	--

其他说明：

洛阳市西工区人民法院预付款为通过司法拍卖淘宝网洛阳市西工区人民法院拍卖购置的宜阳县未来大道一号土地和厂房、办公室等房产。

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		326,638.12
合计		326,638.12

(2) 重要逾期利息

不适用

8、应收股利

(1) 应收股利

不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	22,810,304.87	100.00%	2,387,961.55	10.47%	20,422,343.32	30,871,441.34	100.00%	2,153,450.46	6.98%	28,717,990.88
合计	22,810,304.87		2,387,961.55	10.47%	20,422,343.32	30,871,441.34		2,153,450.46	6.98%	28,717,990.88

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	16,704,072.89	835,176.05	5.00%
1 年以内小计	16,704,072.89	835,176.05	5.00%

1 至 2 年	2,238,048.98	223,804.90	10.00%
2 至 3 年	1,491,683.00	298,336.60	20.00%
3 年以上	2,376,500.00	1,030,644.00	43.37%
3 至 4 年	2,234,310.00	893,724.00	40.00%
4 至 5 年	26,350.00	21,080.00	80.00%
5 年以上	115,840.00	115,840.00	100.00%
合计	22,810,304.87	2,387,961.55	

确定该组合依据的说明：

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 234,511.09 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：不适用

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标、中标保证金	13,498,023.00	17,581,632.26
履约保证金	4,622,500.00	5,665,784.00
押金	1,719,790.57	909,052.93
其他	2,969,991.30	6,714,972.15
合计	22,810,304.87	30,871,441.34

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	房租押金	1,699,590.57	1 年以内	7.45%	84,979.53
第二名	中标保证金	1,646,196.00	1 年以内	7.22%	82,309.80

第三名	中标保证金	1,336,000.00	3-4 年	5.86%	534,400.00
第四名	中标保证金	1,186,500.00	1 年以内	5.20%	59,325.00
第五名	投标保证金	800,015.00	1 年以内	3.51%	40,000.75
合计	--	6,668,301.57	--	29.24%	801,015.08

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

不适用

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

不适用

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

不适用

**10、存货****(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	84,012,265.77		84,012,265.77	60,901,472.83		60,901,472.83
在产品	221,359,702.86		221,359,702.86	205,240,720.13		205,240,720.13
库存商品	103,331,473.69		103,331,473.69	41,211,736.62		41,211,736.62
发出商品	17,046,392.11		17,046,392.11	875,552.19		875,552.19
材料采购	651,045.13		651,045.13	2,360,781.89		2,360,781.89
合计	426,400,879.56		426,400,879.56	310,590,263.66		310,590,263.66

**(2) 存货跌价准备**

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

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

不适用

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	170,116,835.80
累计已确认毛利	54,856,791.84
已办理结算的金额	224,973,627.64

**11、划分为持有待售的资产**

不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

不适用

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋出租税金	89,728.06	82,410.94
合计	89,728.06	82,410.94

**14、可供出售金融资产**

不适用

**15、持有至到期投资**

不适用

**16、长期应收款**

**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
滨海县区域供水和县城污水处理厂迁建 BT 项目	331,072,181.36		331,072,181.36	191,345.42		191,345.42	

合计	331,072,181.36		331,072,181.36	191,345.42		191,345.42	--
----	----------------	--	----------------	------------	--	------------	----

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

2013年11月公司与滨海县水务发展有限公司和北京朗新明环保科技有限公司签订《滨海县区域供水和县城污水处理厂迁建工程项目关于引入BT联合实施方协议书》。公司加入该BT项目，并承担BT合同项目下投资、建设、转让、收益的权利义务。以上长期应收款项的增加均为BT项目所致。

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
正隆国际融资租赁有限公司	14,036,423.90	28,302,880.00		17,548.18						42,356,852.08	
小计	14,036,423.90	28,302,880.00		17,548.18						42,356,852.08	
合计	14,036,423.90	28,302,880.00		17,548.18						42,356,852.08	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	213,550,759.01	94,855,441.74	20,281,031.26	5,818,246.99	1,259,982.89	335,765,461.89
2.本期增加金额	10,199,312.29	7,722,451.57	4,622,098.91	823,277.30	224,518.00	23,591,658.07
(1) 购置	3,164,857.12	7,722,451.57	4,622,098.91	823,277.30	224,518.00	16,557,202.90
(2) 在建工程转入	7,034,455.17					7,034,455.17
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		2,234,547.87	2,341,991.40	90,234.47		4,666,773.74
(1) 处置或报废		2,234,547.87	2,341,991.40	90,234.47		4,666,773.74
4.期末余额	223,750,071.30	100,343,345.44	22,561,138.77	6,551,289.82	1,484,500.89	354,690,346.22
二、累计折旧						
1.期初余额	12,297,951.76	18,147,646.10	5,338,400.96	1,829,565.38	491,075.50	38,104,639.70
2.本期增加金额	6,196,932.33	8,840,292.75	2,689,482.98	1,059,736.65	145,645.89	18,932,090.60
(1) 计提	6,196,932.33	8,840,292.75	2,689,482.98	1,059,736.65	145,645.89	18,932,090.60
3.本期减少金额		2,012,046.16	1,258,388.08	82,518.93		3,352,953.17
(1) 处置或报废		2,012,046.16	1,258,388.08	82,518.93		3,352,953.17
4.期末余额	18,494,884.09	24,975,892.69	6,769,495.86	2,806,783.10	636,721.39	53,683,777.13
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						

(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	205,255,187.21	75,367,452.75	15,791,642.91	3,744,506.72	847,779.50	301,006,569.09
2. 期初账面价值	201,252,807.25	76,707,795.64	14,942,630.30	3,988,681.61	768,907.39	297,660,822.19

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

不适用

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

不适用

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	6,380,203.12

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
洛阳房产	3,063,521.07	正在办理中

**20、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
仓库项目	283,946.70		283,946.70	67,402.00		67,402.00
合计	283,946.70		283,946.70	67,402.00		67,402.00

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
高效复合型冷却（凝）器扩建项目			4,465,160.65	4,465,160.65			77.28%	100.00%				募股资金
研发中心扩建项目			837,379.41	837,379.41			52.62%	100.00%				募股资金
重型压力容器建设项目			1,731,915.11	1,731,915.11			87.00%	100.00%				其他
合计			7,034,455.17	7,034,455.17			--	--				--

## 21、工程物资

不适用

## 22、固定资产清理

不适用

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
----	-------	-----	-------	----	----

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	42,000,438.66	46,895,967.79		2,675,110.39	91,571,516.84
2.本期增加金额	27,832,410.80			136,186.79	27,968,597.59
(1) 购置	27,832,410.80			136,186.79	27,968,597.59
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	69,832,849.46	46,895,967.79		2,811,297.18	119,540,114.43
二、累计摊销					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
三、减值准备					
1.期初余额	1,480,778.97	1,512,791.84		212,549.72	3,206,120.53
2.本期增加金额	1,252,193.49	9,076,751.01		322,771.53	10,651,716.03
(1) 计提	1,252,193.49	9,076,751.01		322,771.53	10,651,716.03
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,732,972.46	10,589,542.85		535,321.25	13,857,836.56
四、账面价值					
1.期末账面价值	67,099,877.00	36,306,424.94		2,275,975.93	105,682,277.87
2.期初账面价值	40,519,659.69	45,383,175.95		2,462,560.67	88,365,396.31

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

**(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况**

不适用

**26、开发支出**

不适用

**27、商誉****(1) 商誉账面原值**

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
合并北京中电加 美环保科技有限 公司形成商誉	242,052,699.83					242,052,699.83
合计	242,052,699.83					242,052,699.83

**(2) 商誉减值准备**

公司2013年度收购中电加美产生商誉242,052,699.83元，资产负债表日依据中电加美2014年度经营情况并结合管理层未来的盈利预测，未发现商誉存在减值迹象，故未计提商誉减值准备。

**28、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造费 1	78,166.63		58,625.17		19,541.46
装修改造费 2	22,779.92		15,186.59		7,593.33
装修改造费 3	19,166.66		7,666.68		11,499.98
装修改造费 4	413,001.98		330,401.64		82,600.34
装修改造费 5		21,000.00	4,666.64		16,333.36
装修改造费 6		420,000.00	35,000.00		385,000.00
装修改造费 7		2,600,000.00	216,666.67		2,383,333.33
装修改造费 8		1,191,850.00	35,054.41		1,156,795.59
合计	533,115.19	4,232,850.00	703,267.80		4,062,697.39

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	84,225,598.92	12,525,279.49	58,999,186.06	8,828,171.79
合计	84,225,598.92	12,525,279.49	58,999,186.06	8,828,171.79

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	46,671,382.80	7,000,707.42	56,199,944.44	8,654,975.13
合计	46,671,382.80	7,000,707.42	56,199,944.44	8,654,975.13

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		12,525,279.49		8,828,171.79
递延所得税负债		7,000,707.42		8,654,975.13

**30、其他非流动资产**

不适用

**31、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	7,738,504.40	9,164,426.54
保证借款	4,704,702.70	8,930,000.00
信用借款	233,000,000.00	

合计	245,443,207.10	18,094,426.54
----	----------------	---------------

短期借款分类的说明：

年末质押借款7,738,504.40元，为应收账款质押取得的借款；保证借款余额为4,704,702.70元系子公司北京中电加美环保科技有限公司由本公司提供担保取得的借款；年末信用借款233,000,000.00元，均为本公司取得授信借款。

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

不适用

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	70,000,000.00	
银行承兑汇票	123,347,093.80	110,926,099.44
合计	193,347,093.80	110,926,099.44

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	383,046,311.83	228,583,899.14
1 至 2 年	18,648,273.26	10,388,564.30
2 至 3 年	3,919,052.02	4,350,096.79
3 年以上	5,749,110.95	4,238,380.21
合计	411,362,748.06	247,560,940.44

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
洛阳国恒物资有限公司	1,024,534.15	业主未结算

合计	1,024,534.15	--
----	--------------	----

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	113,227,726.69	131,746,344.44
1 至 2 年	14,989,372.07	44,751,059.31
2 至 3 年	33,338,307.31	3,295,117.16
3 年以上	4,445,953.16	3,802,084.00
合计	166,001,359.23	183,594,604.91

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
洛阳中重发电设备有限责任公司	24,207,200.00	因客户原因合同延期执行
西安陕鼓工程技术有限公司	5,174,400.00	因客户原因合同延期执行
山西晋煤华昱煤化工有限责任公司	3,892,730.00	因客户原因合同延期执行
山西福裕化工有限公司	2,200,000.00	因客户原因合同延期执行
鄂托克前旗时达绿能天然气有限责任公司	3,950,000.00	因客户原因合同延期执行
合计	39,424,330.00	--

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,783,131.74	97,690,281.35	96,974,451.50	7,498,961.59
二、离职后福利-设定提存计划	74,327.58	3,581,066.12	3,547,231.49	108,162.21
合计	6,857,459.32	101,271,347.47	100,521,682.99	7,607,123.80

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,118,707.18	91,867,633.32	91,271,417.47	6,714,923.03
2、职工福利费	46,350.14	2,658,814.14	2,705,164.28	
3、社会保险费	50,406.77	1,409,348.61	1,386,303.22	73,452.16
其中：医疗保险费	44,428.66	1,026,560.56	1,006,185.48	64,803.74
工伤保险费	2,651.82	234,924.01	233,601.39	3,974.44
生育保险费	3,326.29	147,864.04	146,516.35	4,673.98
4、住房公积金	38,436.00	712,447.00	751,483.00	-600.00
5、工会经费和职工教育经费	529,231.65	1,042,038.28	860,083.53	711,186.40
合计	6,783,131.74	97,690,281.35	96,974,451.50	7,498,961.59

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	71,341.96	3,318,922.77	3,287,711.17	102,553.56
2、失业保险费	2,985.62	262,143.35	259,520.32	5,608.65
合计	74,327.58	3,581,066.12	3,547,231.49	108,162.21

## 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,126,953.65	9,275,385.88
营业税	2,238,917.11	36,679.17
企业所得税	12,702,797.17	8,274,333.81
个人所得税	179,229.64	82,015.02
城市维护建设税	516,318.68	581,047.76
房产税	553,671.66	118,397.57
城镇土地使用税	153,984.36	153,984.36
教育费附加	456,632.72	474,653.95
工程税金	199,610.42	208,978.53

合计	33,128,115.41	19,205,476.05
----	---------------	---------------

### 39、应付利息

不适用

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	604,240.00	332,000.00
何芝娟、王小鑫、北京嘉华创业投资有限公司等	2,246,800.00	2,246,800.00
合计	2,851,040.00	2,578,800.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

截至期末应付股利余额中包括刘岩、曹春国、张国安、董晓强等持有限制性股票的股东股利604,240.00元；子公司中电加美原股东何芝娟、王小鑫、北京嘉华创业投资有限公司等8名股东的股利2,246,800.00元。

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
费用报销	370,221.87	
风险抵押金	324,400.50	553,400.50
履约、招标保证金	1,040,000.00	1,266,000.00
其他	181,039.77	2,414,038.54
个人借款	28,302,880.00	
中电加美业绩承诺奖励款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	50,218,542.14	24,233,439.04

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

公司 2013 年度收购中电加美，资产收购协议约定如中电加美在承诺期（承诺期为 2013 年、2014 年、2015 年）内实际实现的净利润之和高于承诺净利润 1.65 亿之和，则超过部分的 50%将作为截至 2015 年 12 月 31 日仍在中电加美留任的核心层股东及宁波加美博志的奖励对价，在中电加美 2015 年度审计报告出具后三十个工作日内由上市公司以现金方式一次性支付，但该等奖励对价的总金额应不超过 2,000.00 万元。公司于收购日对中电加美 2013 年、2014 年、2015 年三年净利润进行盈利预测，预测未来很有可能支付该奖励对价，故将该奖励对价记入其他应付款。

**42、划分为持有待售的负债**

不适用

**43、一年内到期的非流动负债**

不适用

**44、其他流动负债**

不适用

**45、长期借款**

**(1) 长期借款分类**

不适用

**46、应付债券**

不适用

**47、长期应付款**

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

不适用

**48、长期应付职工薪酬**

不适用

**49、专项应付款**

不适用

**50、预计负债**

不适用

**51、递延收益**

不适用

## 52、其他非流动负债

不适用

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	190,814,900.00	1,368,000.00	190,814,900.00			192,182,900.00	382,997,800.00

其他说明：

2014年3月4日，公司召开了2013年度股东大会，审议通过了《关于2013年度利润分配方案及资本公积金转增股本预案》，公司以截止2013年12月31日总股本190,814,900股为基数，每10股派发现金股利1.60元(含税)，共计派发现金股利30,530,384.00元，同时进行资本公积转增股本，以190,814,900股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增190,814,900股，转增后公司总股本增加至381,629,800股。公司于2014年4月14日完成工商变更登记。

2012年7月24日，公司2012年度第二次临时股东大会决议，授予公司董事、高级管理人员、公司中层管理人员、公司核心业务（技术）人员等51人3,320,000股股票期权。2013年度利润分配方案实施后，股票期权调整为6,640,000股。2014年度，公司股票期权第一个行权期行权条件已满足，经公司第二届董事会第十五次会议审议通过，公司激励计划授予的51名激励对象在激励计划第一个行权期可行权股票期权共计199.20万份，本次实际参与行权的激励对象为47名，行权股票期权数量136.80万份，行权后公司注册资本增至382,997,800.00股，此次增资已经北京兴华会计师事务所出具04030008号验资报告予以验证。

公司控股股东李明强于2014年9月24日将其持有的公司无限售条件流通股1,500.00万股质押给洛阳银行股份有限公司东花坛支行，并已于2014年11月7日通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权质押登记手续，质押期限自2014年11月7日起至李明强先生办理解除质押手续之日为止。本次质押股份1,500.00万股，占李明强持有本公司股份总数的30%。

## 54、其他权益工具

不适用

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	963,301,441.61	7,277,760.00	190,814,900.00	779,764,301.61
其他资本公积	6,040,000.00	3,500,000.00		9,540,000.00
合计	969,341,441.61	10,777,760.00	190,814,900.00	789,304,301.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

主要资本公积变动说明：

1. 根据2014年3月4日股东会决议，公司以截止2013年12月31日总股本190,814,900股为基数进行资本公积转增股本，每10股转增10股，共计转增190,814,900股。
2. 2012年7月24日，公司股东大会通过决议，对公司董事、高级管理人员、公司中层管理人员、公司核心业务（技术）人

员实施股票激励计划，向激励对象定向增发332.00万股公司限制性股票和授予332.00万份股票期权，公司授予每一份股票期权的行权价格为12.90元，授予激励对象每一股限制性股票的价格为6.48元。

根据2014年2月8日董事会决议，公司2013年度利润分配预案为以截止2013年12月31日为基数向全体股东每10股转增10股，对公司董事、高级管理人员、公司中层管理人员、公司核心业务（技术）人员实施股票激励计划，向激励对象定向增发332.00万股公司限制性股票和授予332.00万份股票期权，转增后限制性股票663.00股和授予663.00万份股票期权。

本年度公司股票期权和限制性股票激励计划第一个行权期行权条件已满足，经公司本年度第二届董事会第十五次会议审议通过，公司激励计划授予的51名激励对象在激励计划第一个行权期可行权股票期权共计199.20万份，本次行权47名激励对象，行权股票期权数量136.80份。本年度经董事会会议决议调整行权价格为6.32元/股，已收到股票期权激励计划第一个行权所涉及的股东认缴的出资款8,645,760.00元，产生资本公积7,277,760.00元。

截至2014年12月31日，公司依据企业会计准则的规定，结合最佳估计可行权人数、业绩指标完成情况等后续信息，并按照股票期权授予日的公允价值，计算应当计入2014年度相关成本或费用和资本公积的期权费用为1,430,000.00元；采用期权定价模型计算限制性股票授予日的公允价值，并在股权激励计划的实施过程中按照解锁比例进行分期确认，确认计入2014年度相关成本或费用和资本公积的激励成本为2,070,000.00元，2014年度期权费用和激励成本合计增加资本公积3,500,000.00元。

## 56、库存股

不适用

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,832.64						1,832.64
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	1,832.64						1,832.64
其他综合收益合计	1,832.64						1,832.64

## 58、专项储备

不适用

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	28,760,011.29	5,265,674.55		34,025,685.84
合计	28,760,011.29	5,265,674.55		34,025,685.84

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	236,475,521.89	148,867,319.95
调整后期初未分配利润	236,475,521.89	148,867,319.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	145,720,144.93	113,407,543.84
减：提取法定盈余公积	5,265,674.55	9,467,341.90
应付普通股股利	30,530,384.00	16,332,000.00
期末未分配利润	346,399,608.27	236,475,521.89

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,238,671,380.21	889,288,982.02	725,548,717.35	504,456,673.69
其他业务	6,344,675.28	814,660.70	3,554,806.81	836,843.71
合计	1,245,016,055.49	890,103,642.72	729,103,524.16	505,293,517.40

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,442,914.81	12,145.00
城市维护建设税	2,117,551.45	1,227,693.88
教育费附加	1,808,060.72	1,098,327.29
工程税金及附加		

合计	6,368,526.98	2,338,166.17
----	--------------	--------------

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工工资及福利费	17,235,037.19	10,823,020.04
业务招待费	3,621,704.51	2,625,432.70
办公、广告费	3,544,979.18	1,312,361.70
差旅费	10,324,201.75	6,694,335.78
运输费	16,700,097.06	14,934,009.35
车辆使用费	1,031,966.75	1,784,582.01
中标服务费	4,495,942.04	1,947,984.88
折旧、摊销	1,201,243.37	498,953.23
咨询费、技术服务费	2,918,721.67	
其他	4,254,545.88	1,931,054.50
合计	65,328,439.40	42,551,734.19

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	20,336,928.99	13,650,360.49
折旧、摊销	13,910,456.67	7,466,002.07
业务招待费	1,290,365.41	957,792.10
差旅费	1,545,741.70	508,089.60
办公费	3,951,011.78	1,066,345.34
税金	2,228,039.08	1,524,191.56
租赁费	4,404,810.13	441,546.16
聘请中介机构费	1,344,316.38	2,312,060.36
研究与开发费用	32,257,940.40	22,280,854.91
车辆费用	2,442,050.90	1,859,133.61
修理、培训费	3,105,436.51	
其他	1,460,953.05	858,971.73
合计	88,278,051.00	52,925,347.93

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,244,570.32	206,105.34
减：利息收入	3,145,607.23	10,839,744.32
利息净支出	98,963.09	-10,633,638.98
手续费支出	1,280,396.45	233,052.16
汇兑损益	-1,800.47	1,573.19
合计	1,377,559.07	-10,399,013.63

**66、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	25,805,943.36	11,866,656.36
合计	25,805,943.36	11,866,656.36

**67、公允价值变动收益**

不适用

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	17,548.18	-5,408.74
合计	17,548.18	-5,408.74

**69、营业外收入**

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	854,100.79	906,805.83	854,100.79
其中：固定资产处置利得	854,100.79	906,805.83	854,100.79
政府补助	5,428,340.00	9,335,700.00	5,428,340.00
其他	393,229.05	84,225.12	393,229.05

合计	6,675,669.84	10,326,730.95	
----	--------------	---------------	--

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府支持企业发展基金	2,000,000.00	2,775,100.00	与收益相关
科技奖励资金	1,330,000.00	490,600.00	与收益相关
产业优化资金		2,700,000.00	与收益相关
驰名商标奖励		1,320,000.00	与收益相关
名牌产品奖		100,000.00	与收益相关
龙头企业奖		300,000.00	与收益相关
质量奖		1,100,000.00	与收益相关
专利资助款	6,500.00		与收益相关
产学研合作资金		550,000.00	与收益相关
中关村高端人才创业基地第二批意向人入驻企业补贴	1,089,890.00		与收益相关
中关村管委会企业研发投入补贴款	500,000.00		与收益相关
北京市科学技术委员会补贴收入款	500,000.00		与收益相关
专利局资助金	1,950.00		与收益相关
合计	5,428,340.00	9,335,700.00	--

## 70、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	99,781.63	64,863.63	99,781.63
其中：固定资产处置损失	99,781.63	64,863.63	99,781.63
对外捐赠	329,000.00	354,000.00	329,000.00
其他	189,647.96	94,584.64	189,647.96
合计	618,429.59	513,448.27	

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	31,306,735.84	22,632,270.87
递延所得税费用	-5,351,375.41	-1,936,629.98
合计	25,955,360.43	20,695,640.89

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	173,828,681.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,074,302.21
子公司适用不同税率的影响	-277,192.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	5,509,626.03
所得税费用	25,955,360.43

## 72、其他综合收益

详见附注七-57。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息收入	3,145,607.23	11,645,991.45
政府补助收入	5,428,340.00	9,335,700.00
收回银行承兑汇票保证金	85,374,987.33	7,676,080.69
其他应收款、其他应付款变动收现	28,332,158.30	24,525,767.71
其他项目		1,000.36
合计	122,281,092.86	53,184,540.21

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、营业费用付现	40,253,331.77	49,742,010.86
支付银行承兑汇票保证金	80,202,153.19	25,384,290.26

其他应收、其他应付款变动付现	2,706,944.80	13,944,472.47
其他项目		214,246.00
合计	123,162,429.76	89,285,019.59

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

不适用

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

不适用

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

不适用

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴息	552,833.32	
增资等中介费		7,950,000.00
其他项目		76,490.00
合计	552,833.32	8,026,490.00

**74、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	147,873,320.96	113,639,348.79
加：资产减值准备	25,805,943.36	11,866,656.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,932,219.15	8,016,738.08
无形资产摊销	10,651,716.03	2,001,686.60
长期待摊费用摊销	703,267.80	132,712.04
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）	-754,319.16	-841,942.20

财务费用（收益以“-”号填列）	3,797,403.64	207,678.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,548.18	-5,408.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,697,107.70	-5,657,612.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,654,267.71	8,654,975.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-115,810,615.90	-34,588,584.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-551,328,826.22	-162,712,765.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	287,727,491.54	116,260,327.59
其他	-22,333,668.34	-47,581,967.71
经营活动产生的现金流量净额	-200,104,990.73	9,391,841.43
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	163,347,766.23	259,298,978.26
减：现金的期初余额	259,298,978.26	495,644,362.06
现金及现金等价物净增加额	-95,951,212.03	-236,345,383.80

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,855,577.70
其中：	--
处置重庆天科石化机械设备有限公司	2,855,577.70
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	2,855,577.70

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	163,347,766.23	259,298,978.26
其中：库存现金	182,362.84	167,347.42
可随时用于支付的银行存款	163,165,403.39	259,131,630.84
三、期末现金及现金等价物余额	163,347,766.23	259,298,978.26

## 75、所有者权益变动表项目注释

不适用

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	75,922,328.12	见本报告七、1
应收票据	13,000,000.00	见本报告七、4
合计	88,922,328.12	--

其他说明：

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

不适用

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 78、套期

不适用

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

不适用

## 2、同一控制下企业合并

不适用

## 3、反向购买

不适用

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

根据公司经理办公会会议决议，公司将重庆天科石化机械设备有限公司予以注销。重庆天科石化机械设备有限公司注销工作于2014年11月11日办理完毕。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京中电加美环保科技有限公司	北京	北京	凝结水处理系统研发与销售	100.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司
隆华加美环保工程（北京）有限公司	北京	北京	冷凝设备研发与销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
滨海居善水务发展有限公司	江苏	江苏	项目建设	100.00%		通过设立或投资等方式取得
北京中电加美环保设备有限公司	北京	北京	设备制造	100.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司

深圳市中电加美电力技术有限公司	深圳	深圳	制剂销售	51.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司
中电加美(香港)环保有限公司	香港	香港	销售	100.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额
深圳市中电加美电力技术有限公司	49.00%	2,153,176.03		8,084,524.25

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市中电加美电力技术有限公司	17,593,674.46	2,147,352.53	19,741,026.99	2,973,366.93	268,630.98	3,241,997.91	14,706,700.97	2,821,545.20	17,528,246.17	5,015,142.84	562,458.66	5,577,601.50

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市中电加美电力技术有限公司	25,497,651.78	4,548,384.41		5,937,254.39	33,300,716.87	3,922,841.76		2,512,213.68

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

不适用

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
正隆国际融资租赁有限公司	河南	河南	租赁业务	23.00%		权益法

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	正隆国际融资租赁有限公司	正隆国际融资租赁有限公司
流动资产	114,897,874.12	61,027,930.00
资产合计	203,946,270.04	61,027,930.00
流动负债	9,838,083.45	
非流动负债	23,245,382.88	
负债合计	33,083,466.33	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	170,862,803.71	61,027,930.00
按持股比例计算的净资产份额	39,298,444.85	14,036,423.90
调整事项		
其他（部分股东未出资）	3,063,804.14	
对联营企业权益投资的账面价值	42,362,248.99	14,036,423.90
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	218,387.37	
净利润	76,296.42	-20,250.00
终止经营的净利润		
其他综合收益		7,968.00
综合收益总额	76,296.42	-12,282.00

本年度收到的来自联营企业的股利		
-----------------	--	--

对上述联营企业的权益投资的会计处理方法：权益法

#### 4、重要的共同经营

不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险主要为信用风险和流动风险。本公司对此的风险管理政策概述如下：

#### 1、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据和应收账款。本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。对于应收票据和应收账款，本公司仅与经信用审核、信誉良好的客户进行交易，基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期，并对应收票据和应收账款余额进行持续监控，以控制信用风险敞口，确保本公司不致面临重大坏账风险。对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### 2、流动风险

本公司财务部门在现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合银行融资的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

### 十一、公允价值的披露

不适用

### 十二、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

不适用

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九-1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九-3。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
洛阳蓝科化工有限公司	李占明之子李波波控制的企业
洛阳艾美气体设备有限公司	李占明之子李波波控制的企业
洛阳德宝冷链有限公司	实际控制人之兄弟李景明控制的企业
洛阳帅搏工程安装有限公司	实际控制人之兄弟李景明之配偶徐向玲控制的企业
洛阳智明铸造有限公司	实际控制人之兄弟李治明控制的企业
洛阳世英机械制造有限公司	李占强之配偶李炎亭之兄长李延贵控制的企业

### 5、关联交易情况

不适用

### 6、关联方应收应付款项

不适用

### 7、关联方承诺

不适用

### 8、其他

自然人股东杨媛、樊少斌于2014年9月2日与招商银行股份有限公司北京分行签订担保协议，对子公司北京中电加美环保科技有限公司借款提供担保，担保金额分别为3000万元，期限均为至主合同约定的债务人债务履行期限届满之日起二年。

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,368,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	详见注 2

公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	详见注 3
-------------------------------	-------

其他说明

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

由于2013年度利润分配方案以资本公积转增股本，每10股转增10股，激励对象所获得的限制性股票和股票期权均调整为664.00万股。

2014年度，公司股票期权第一个行权期行权条件已满足，经公司第二届董事会第十五次会议审议通过，公司激励计划授予的51名激励对象在激励计划第一个行权期可行权股票期权共计199.20万份，本次实际参与行权的激励对象为47名，行权股票期权数量136.80万份。

注2：2012年度，公司授予激励对象332万份股票期权，行权价格为12.90元/股。经过2012年度、2013年度利润分配方案实施后，公司股票期权数量与行权价格分别调整为664万份和6.32元/股。2014年度，47名激励对象实施了行权，行权股票期权136.80万份，尚未行权的股票期权行权时间安排如下：

行权期	行权时间	可行权数量占获授期权数量比例
第二个行权期	2015年7月27日至2016年7月22日	30.00%
第三个行权期	2016年7月26日至2017年7月24日	40.00%

注3：2012年度，公司授予激励对象332万股限制性股票。经过2013年度利润分配方案实施后，公司限制性股票数量调整为664万股。2014年度，第一解锁期解锁限制性股票199.20万股，尚未解锁的限制性股票解锁时间安排如下：

解锁期	解锁时间	可解锁数量占获授限制性股票数量比例
第二个解锁期	2015年7月27日至2016年7月22日	30.00%
第三个解锁期	2016年7月26日至2017年7月24日	40.00%

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	国际通行的 Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	依据公司业绩预测结合公司预计人员离职率确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,540,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,500,000.00

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

由于2012年度、2013年度利润分配方案的实施，根据《洛阳隆华传热节能股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的规定并经董事会决议，公司对授予的股票期权数量和行权价格进行了调整，调整后的股票期权数量为664万份，行权价格调整为6.32元/股。

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2014年12月31日，未结清的履约保函共计75份，保函金额共计63,618,135.20元

截至2014年12月31日，未结清的商业承兑汇票70,000,000.00元。

本公司除上述未结清的履约保函和商业承兑汇票外，不存在其他需要披露的重大或有事项。

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

公司对子公司北京中电加美环保科技有限公司短期借款470.47万元提供担保；公司对子公司北京中电加美环保科技有限公司开出的银行承兑汇票提供担保金额为2,858.42万元；公司对子公司北京中电加美环保科技有限公司开出的保函提供担保金额为764.45万元；

截至2014年12月31日，本公司除上述事项外不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

#### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2014年9月1日，公司与股东李占明、杨媛、孙建科签订《洛阳隆华传热节能股份有限公司非公开发行股票附条件生效的股份认购合同》，约定本次非公开发行的股份数量合计5,800万股，分别由李占明认购4,600万股、杨媛认购700万股、孙建科认购500万股。该议案已由公司2014年第二次临时股东大会大会表决通过，并于2014年11月3日取得《中国证监会行政许可申请受理通知书》（141435号），截至审计报告日该事项处于中国证监会审批中。

2014年12月26日公司使用自有资金9,300.000万元收购洛阳高新四丰电子材料有限公司100%股权。该议案已由公司第二届董事会第十九次会议决议表决通过。洛阳高新四丰电子材料有限公司工商变更手续已由2015年1月23日办理完毕。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	478,354,414.77	100.00%	52,315,734.62	10.94%	426,038,680.15	435,524,751.41	100.00%	37,683,017.50	8.65%	397,841,733.91
合计	478,354,414.77	100.00%	52,315,734.62	10.94%	426,038,680.15	435,524,751.41	100.00%	37,683,017.50	8.65%	397,841,733.91

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内（含1年）	231,562,461.94	11,578,123.10	5.00%
1年以内小计	231,562,461.94	11,578,123.10	5.00%

1 至 2 年	169,666,503.99	16,966,650.40	10.00%
2 至 3 年	50,982,747.44	10,196,549.49	20.00%
3 年以上	26,142,701.40	13,574,411.63	51.92%
3 至 4 年	19,142,880.70	7,657,152.28	40.00%
4 至 5 年	5,412,806.70	4,330,245.35	80.00%
5 年以上	1,587,014.00	1,587,014.00	100.00%
合计	478,354,414.77	52,315,734.62	

确定该组合依据的说明：

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 15,421,678.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无法收回的货款核销	788,961.00

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 80,742,860.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 16.88%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 6,581,986.00 元。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收	126,511,859.81	100.00%	1,557,775.82	1.23%	124,954,083.99	15,155,391.78	100.00%	1,074,277.59	7.09%	14,081,114.19

款										
合计	126,511,859.81	100.00%	1,557,775.82	1.23%	124,954,083.99	15,155,391.78	100.00%	1,074,277.59	7.09%	14,081,114.19

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	9,352,523.09	467,626.15	5.00%
1 年以内小计	9,352,523.09	467,626.15	5.00%
1 至 2 年	1,647,496.72	164,749.67	10.00%
2 至 3 年	915,000.00	183,000.00	20.00%
3 年以上	1,796,840.00	742,400.00	41.32%
3 至 4 年	1,756,000.00	702,400.00	40.00%
4 至 5 年	4,200.00	3,360.00	80.00%
5 年以上	36,640.00	36,640.00	100.00%
合计	13,711,859.81	1,557,775.82	

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

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
应收关联方组合	112,800,000.00	0%				
合计	112,800,000.00	0%				

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 483,498.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,125,707.31	1,677,025.04
投标保证金	5,869,626.00	4,666,484.00
履约保证金	4,622,500.00	5,665,784.00
其他	1,094,026.50	3,146,098.74
合并单位内往来款	112,800,000.00	
合计	126,511,859.81	15,155,391.78

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	112,800,000.00	1年以内	89.16%	5,640,000.00
第二名	履约保证金	1,336,000.00	3-4年	1.06%	534,400.00
第三名	履约保证金	1,186,500.00	1年以内	0.94%	59,325.00
第四名	房租押金	861,737.64	1年以内	0.68%	43,086.88
第五名	投标保证金	800,015.00	1年以内	0.63%	40,000.75
合计	--	116,984,252.64	--	92.47%	6,316,812.63

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	630,000,000.00		630,000,000.00	595,500,000.00		595,500,000.00
对联营、合营企业投资	42,356,852.08		42,356,852.08	14,036,423.90		14,036,423.90
合计	672,356,852.08		672,356,852.08	609,536,423.90		609,536,423.90

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

隆华加美环保工程（北京）有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
重庆天科石化机械设备有限公司	4,500,000.00		4,500,000.00			
北京中电加美环保科技有限公司	560,000,000.00	39,000,000.00		599,000,000.00		
滨海居善水务发展有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	595,500,000.00	39,000,000.00	4,500,000.00	630,000,000.00		

### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
正隆国际融资租赁有限公司	14,036,423.90	28,302,880.00		17,548.18						42,356,852.08	
小计	14,036,423.90	28,302,880.00		17,548.18						42,356,852.08	
合计	14,036,423.90	28,302,880.00		17,548.18						42,356,852.08	

### (3) 其他说明

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	583,253,871.52	410,982,211.67	630,391,374.67	437,313,382.03
其他业务	4,857,331.98	593,449.34	3,311,906.81	799,975.15
合计	588,111,203.50	411,575,661.01	633,703,281.48	438,113,357.18

### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	17,548.18	-5,408.74
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,440,384.87	
合计	-1,422,836.69	-5,408.74

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	754,319.16	
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）	5,428,340.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-125,418.91	
减：所得税影响额	908,586.04	
少数股东权益影响额	-149.92	
合计	5,148,804.13	--

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

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.83%	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.48%	0.37	0.36

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

## 4、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述, 重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下:

单位: 元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	501,645,645.39	312,887,638.04	239,270,094.35
应收票据	72,460,603.71	65,356,055.02	115,370,847.29
应收账款	234,558,847.37	637,271,088.42	768,277,579.24
预付款项	12,385,053.68	46,403,772.05	68,899,713.94
应收利息	1,728,986.67	326,638.12	
其他应收款	7,698,578.59	28,717,990.88	20,422,343.32
存货	174,260,082.09	310,590,263.66	426,400,879.56
其他流动资产		82,410.94	89,728.06
流动资产合计	1,004,737,797.50	1,401,635,857.13	1,638,731,185.76
非流动资产:			
长期应收款		191,345.42	331,072,181.36
长期股权投资		14,036,423.90	42,356,852.08
固定资产	103,307,356.60	297,660,822.19	301,006,569.09
在建工程	77,714,734.05	67,402.00	283,946.70
无形资产	15,280,158.32	88,365,396.31	105,682,277.87
商誉		242,052,699.83	242,052,699.83
长期待摊费用	174,758.31	533,115.19	4,062,697.39
递延所得税资产	3,170,558.82	8,828,171.79	12,525,279.49
非流动资产合计	199,647,566.10	651,735,376.63	1,039,042,503.81
资产总计	1,204,385,363.60	2,053,371,233.76	2,677,773,689.57
流动负债:			
短期借款		18,094,426.54	245,443,207.10

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应付票据	23,523,040.00	110,926,099.44	193,347,093.80
应付账款	85,206,580.99	247,560,940.44	411,362,748.06
预收款项	154,401,803.54	183,594,604.91	166,001,359.23
应付职工薪酬	4,607,280.67	6,857,459.32	7,607,123.80
应交税费	7,492,014.50	19,205,476.05	33,128,115.41
应付股利		2,578,800.00	2,851,040.00
其他应付款	1,449,267.73	24,233,439.04	50,218,542.14
流动负债合计	276,679,987.43	613,051,245.74	1,109,959,229.54
非流动负债：			
递延所得税负债		8,654,975.13	7,000,707.42
非流动负债合计		8,654,975.13	7,000,707.42
负债合计	276,679,987.43	621,706,220.87	1,116,959,936.96
所有者权益：			
股本	163,320,000.00	190,814,900.00	382,997,800.00
资本公积	595,752,880.31	969,341,441.61	789,304,301.61
其他综合收益		1,832.64	1,832.64
盈余公积	19,292,669.39	28,760,011.29	34,025,685.84
未分配利润	148,867,319.95	236,475,521.89	346,399,608.27
归属于母公司所有者权益合计	927,232,869.65	1,425,393,707.43	1,552,729,228.36
少数股东权益	472,506.52	6,271,305.46	8,084,524.25
所有者权益合计	927,705,376.17	1,431,665,012.89	1,560,813,752.61
负债和所有者权益总计	1,204,385,363.60	2,053,371,233.76	2,677,773,689.57

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的《2014年度报告》文本原件；
- 二、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、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文本；
- 四、报告期内公司在中国证监会指定创业板信息披露媒体上公开披露过的所有文件及公告原稿；
- 五、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。