



北京首航艾启威节能技术股份有限公司  
2016 年半年度报告

2016 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

### 1、宏观经济波动风险

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

### 2、应收账款回收风险

2014 年末、2015 年末，2016 年中期末公司应收账款账面余额分别为 141,322.51 万元、157,335.11 万元、147,082.68 万元，坏账准备分别为 16,613.35 万元、23,489.21 万元、21,079.23 万元，坏账准备占应收账款的比例分别为 11.76 %、14.94%、14.34%，公司已对应收账款按照会计政策充分计提了减值准备，2016 年中期末项目合同约定收款进度大于实际收款进度，逾期金额 79,887.90 万元，按合同约定的收款期应收到而未收到逾期款主要源自几个较大

客户，因公司单个合同金额较大，前 5 名逾期应收账款已经占到总额的 50%，由于目前宏观经济环境不稳定，如果发生重大不利影响因素，可能发生因应收账款不能及时收回而形成坏账风险。

### 3、原材料价格波动的风险

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

### 4、单个合同金额较大导致业绩波动风险

公司主要从事电站空冷系统生产与销售，单个项目合同金额较大，一般为 1 亿元以上，这就导致公司对相应客户的销售额相对集中。因为单个合同金额较大，如果出现个别项目交货不及时，或者由于客户原因导致项目推迟建设，可能导致公司经营业绩出现年度间波动。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 优先股相关情况.....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节 财务报告.....	38
第十节 备查文件目录.....	118

## 释义

释义项	指	释义内容
报告期、本期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
上年同期、上期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司、本公司、首航节能	指	北京首航艾启威节能技术股份有限公司及所有子公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	首航节能	股票代码	002665
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京首航艾启威节能技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	首航节能		
公司的外文名称（如有）	Beijing Shouhang IHW Resources Saving Technology Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Shouhang Resources Saving		
公司的法定代表人	黄文佳		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	388,691,336.42	430,150,860.96	-9.64%
归属于上市公司股东的净利润（元）	87,266,071.83	95,425,309.73	-8.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	48,614,821.56	73,395,592.65	-33.76%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-13,948,693.35	-2,748,626.60	-407.48%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.05	-20.00%
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.05	-20.00%
加权平均净资产收益率	3.13%	4.79%	-1.66%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,522,396,253.97	4,881,440,718.53	-7.36%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,801,248,018.15	2,747,570,438.99	1.95%

#### 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、非经常性损益项目及金额

适用  不适用



单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	326,146.21	
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）	44,600,157.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	575,600.83	
减：所得税影响额	6,720,645.31	
少数股东权益影响额（税后）	130,008.54	
合计	38,651,250.27	--

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。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2016年上半年，公司董事会带领全体员工严格遵守《公司法》、《证券法》等法律法规的规定，认真履行《公司章程》赋予的各项职责，严格执行股东大会的各项决议，积极推进董事会各项决议的实施，紧紧围绕2016年度生产经营方针目标，积极扎实开展各项工作。全体董事恪尽职守、勤勉尽责，认真贯彻“诚信、规范、发展、效益”生产经营方针，团结全体员工解放思想、更新观念、创新管理、创新技术、创新制度、创新服务，推动公司治理水平的提高和各项工作措施的落实，有效地保障了公司和全体股东的利益。

报告期内公司进一步深化市场布局、积极开拓客户、大力推进公司业务延伸和战略转型。公司立足清洁能源和节能环保的战略布局，依托于电站空冷的技术和客户资源，积极推进光热发电、海水淡化、压气站余热发电、火电站总包等业务，公司传统业务保持稳定，新业务开始逐步对公司的战略实现形成新的推动。

报告期内公司传统业务电站空冷取得四个订单，合同金额为3.98亿。报告期内，公司主要业务收入来源还是电站空冷，由于国内经济下行压力较大，虽然电站空冷行业处于低谷，但公司与业主积极推进新项目的建设，同时加大力度推进应收账款的回收，公司经营性现金流状况持续好转。

光热发电作为公司未来产业布局的支柱产业之一，也是公司新业务布局投入精力和资金最大的一块，是公司业务和战略转型的重中之重。公司从上市前即开始布局光热发电业务，经过多年的业务布局和研发投入，目前公司是国内少有的同时掌握光热发电熔盐塔式和光热发电槽式技术并已有项目建成或在建的公司，公司是国内唯一的一家从上游吸热器原材料的研制、电站设计、核心装备制造、电站总包到后期的电站维护全产业链覆盖的公司，全产业链的布局有望奠定公司在光热发电领域的竞争地位、能有效降低电站建设成本并最大限度的提升光热发电电站的运行效率。

甘肃敦煌10MW熔盐塔式光热项目，目前工程建设已基本完成，处于各子系统的调试阶段，将于近期调试完毕、联动测试合格后进行发电。发电后预计年发电小时数达5,000小时以上，预计年售电收入约5,750万元。通过多年来对光热电站的深入研究，特别是经过敦煌10MW熔盐塔式光热发电项目的实践，使公司有效整合了国内外研发资源、丰富了光热发电项目的

技术储备、形成了成熟的熔盐塔式光热发电项目的建设运营能力、完善了自有光热装备配套能力。公司所建的“敦煌10MW熔盐塔式光热项目”即将正式运营，公司通过该项目的研发和建设，取得了丰富的项目经验，熔盐塔式光热电站的研发、建设和运营管理得到了较大提升。

敦煌100MW太阳能熔盐塔式光热发电项目已经取得了甘肃省发展和改革委员会、酒泉市环境保护局等部门出具的批准和备案文件。该项目已正式启动开工仪式，预计将于近期正式进入土地平整、核心装备采购、主体工程建设阶段。

上半年光热业务在对外开拓市场方面，也取得了较好成绩。公司已中标中广核德令哈光热发电光场EPC项目，合同正式签订后将成为业主方光热电站项目的首选EPC总包商，这是国内第一座大型（50MW以上）商业化光热电站并且是亚洲开发银行贷款项目，项目的招投标和建设完全按照国内外最严格的标准执行，该项目的中标表明了中广核和亚洲开发银行对公司技术实力和项目建设能力的认可。有利于首航节能借助于项目的建设推进海外市场的开拓。

下半年公司将继续践行公司2016-2020规划。首航节能从成立之始到现在经历了两个发展阶段。第一个发展阶段2006年到2011年，首航节能确立了电站空冷行业的领军地位，从2010年开始，公司新增订单市场占有率市场第一。第二阶段是2012年-2015年，这一阶段公司借助于上市公司平台、依托电站空冷积累的技术和客户资源培育了光热发电、海水淡化、压气站余热发电等新的业务发展方向。

2016-2020年公司将进入第三个战略发展阶段，公司的营收和利润将有望快速放大，光热发电成为公司最主要的收入和利润来源，公司布局的其它新业务开始对公司业绩形成梯度支持，“能源+金融”的战略进一步清晰，从而逐步实现在这一段公司经营的目标。

在2016-2020年战略规划指引下，公司在2016年下半年将着重做好如下几方面的工作，推动公司利润的快速增长。

继续推进敦煌110MW熔盐塔式电站中10MW、100MW的分离，为后续两个项目的独立运作提前准备。

加快推进敦煌在建10MW24小时发电熔盐塔式的建设。争取在尽快完成调试并网发电，梳理行业标杆，成为国内第一个建成的熔盐塔式光热电站公司在后续的光热发电示范项目EPC招标中占据先机。

加快推进敦煌熔盐塔式电站二期100MW项目的开工。推动该项目进入国家第一批示范项

目成为国内最早建成的大型示范项目之一。

目前青海发布能源规划到2020年完成3GW太阳能热发电，甘肃到2020年完成1.1GW太阳能热发电，张家口到2020年完成1GW太阳能热发电等，十三五期间行业发展空间巨大。下半年首航节能将继续推进在甘肃、青海、内蒙、新疆、西藏等区域的光热发电业务布局，通过与当地政府以及电力运营企业建立合作关系推动公司后续在这些区域的太阳能热发电电站、可再生能源微网以及多能互补电站的建设。

加快推进46亿非公开发行项目完成。在国内光热发电大爆发之际，尽快募集充足的资金支持公司光热发电业务的发展，从国内竞争企业的情况来看，这笔资金到位将进一步加大公司相对于竞争对手的优势。

加强对下属子公司的利润考核，推动下属子公司完善管理。下半年将加强对子公司的财务和人员管控，推动子公司的财务审核，推动子公司的组织结构建设，推动子公司的业务流程优化等等。

进一步加强公司日常管控。合理规划和控制银行有息负债的额度，研究可替代的其它负债方式进一步降低利息费用；进一步规范制度，加强公司销售人员对应收账款回收的考核，增加公司经营现金流，同时积极探索应收账款的资产证券化；加强与地方政府进行多种方式的 合作，获得地方政府的财政和土地支持。

加快首航欧洲公司Shouhang European,S.L的布局，以支撑国内即将大规模开建的光热发电示范项目。同时，积极考察和布局别的海外光热发电市场。进一步研究和推动新的业务的落地，积极探索能源互联网和基于能源行业资产证券化的金融业务的设立。

## 二、主营业务分析

### 概述

报告期内，公司围绕空冷系统、余热发电和太阳能热发电主营业务展开经营活动。截至报告期末，公司在产品研发、市场营销和产能规模等方面的竞争力均得到了进一步的提升，整体生产经营继续保持健康和稳步的发展。公司主营业务为空冷系统的研发、设计、生产和销售，主导产品是电站空冷系统成套设备，主要用于火电站的乏汽冷凝。报告期内，公司各项指标如下：

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	388,691,336.42	430,150,860.96	-9.64%	

营业成本	262,276,270.62	244,807,374.10	7.14%	
销售费用	11,108,174.56	14,491,326.16	-23.35%	
管理费用	64,063,255.42	52,418,626.89	22.21%	
财务费用	9,157,722.32	25,605,174.16	-64.23%	报告期偿还部分银行借款增多，利息支出较上年同期减少所致。
所得税费用	18,438,170.93	19,930,685.19	-7.49%	
研发投入	16,831,344.71	17,128,372.93	-1.73%	
经营活动产生的现金流量净额	-13,948,693.35	-2,748,626.60	-407.48%	主要是因为报告期较上年同期采购商品用承兑汇票多付现少导致
投资活动产生的现金流量净额	-86,245,244.49	-755,045,696.97	88.58%	主要是报告期收回投资收到现金增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-441,059,976.13	1,274,962,578.88	-134.59%	主要是上年同期收到非公开发行募集资金到账所致。
现金及现金等价物净增加额	-541,009,111.18	517,421,695.99	-204.56%	主要是上年同期收到非公开发行募集资金到账所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司在《2015年年度报告》“第四节 管理层讨论与分析”披露了未来发展的展望：

1、加快推进敦煌在建10MW24小时发电熔盐塔式的建设。争取在2016年建设完成并网发电，成为国内第一个建成的熔盐塔式光热电站公司在后续的光热发电示范项目EPC招标中占据先机。目前该项目建设已基本完成，处于调试阶段，预计近期可实现发电运营。

2、加快推进敦煌110MW熔盐塔式电站二期100MW项目的开工。推动该项目进入国家第一批示范项目争取成为国内最早建成的大型示范项目之一。国家能源局在此期间，组织了各家参与公司、相关中介机构以及发改委价格司等相关部门研讨示范项目的落实可行性，根据进展情况，示范项目名单和售电价格很快即可公布。

3、加快推进46亿非公开发行项目完成。在国内光热发电大爆发之际，尽快募集充足的资金支持公司光热发电业务的发展，从国内竞争企业的情况来看，这笔资金到位将进一步加大公司相对于竞争对手的优势。报告期公司向中国证监会递交了申请材料，根据审核情况，公司与相关中介机构已经完成了第一次反馈意见回复，并向中国证监会报送了相关文件。

加强对下属子公司的利润考核，推动下属子公司完善管理。

进一步加强公司日常管控。合理规划和控制银行有息负债的额度，研究可替代的其它负债方式进一步降低利息费用；进一步规范制度，加强公司销售人员对应收账款回收的考核，增加公司经营现金流，同时积极探索应收账款的资产证券化；加强与地方政府进行多种方式的 合作，获得地方政府的财政和土地支持，推动公司制度体系、战略体系的优化，“先固化，再优化”促进公司管理的改善。

加快首航欧洲公司Shouhang European,S.L的布局工作，以支撑国内即将大规模开建的光热发电示范项目。同时，积极考察和布局别的海外光热发电市场。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
空冷设备制造	337,484,172.49	226,055,372.45	33.02%	-20.31%	66.14%	-5.60%
余热发电	5,003,589.74	4,032,722.96	19.40%	-21.20%	-12.39%	-8.11%
工程施工				-100.00%	-100.00%	-47.04%
分产品						
空冷系统	337,484,172.49	226,055,372.45	33.02%	-20.31%	66.14%	-5.60%
空冷配件				-100.00%	-100.00%	-53.82%
余热发电	5,003,589.74	4,032,722.96	19.40%	-21.20%	-12.39%	-8.11%
工程施工				-100.00%	-100.00%	-47.04%
分地区						
国外				-100.00%	-100.00%	-40.61%
国内	342,487,762.23	230,088,095.41	32.82%	-12.60%	1.95%	-9.58%

## 四、核心竞争力分析

公司主营业务为空冷系统的研发、设计、生产和销售以及光热设备的研发、生产、销售和光热电站的EPC和运营业务，目前主导产品是电站空冷系统成套设备。

### 1、业务发展战略清晰，坚持专业化和相关多元化的发展路径。

公司从成立以来一直聚焦于电力行业，经过多年的发展已经成为国内乃至全球最领先的电站空冷制造商。公司在业务战略上始终秉承“早布局、缓投入”的方针，在保持对先进技术持续跟踪并投入的前提下，适当控制投入的节奏来控制风险；公司继续秉承“进入高壁垒行业、掌握核心环节、塑造领先品牌”的投入方针，立足蓝海市场、把握产业微笑曲线的两端。

在这样的战略方针指引下，在电站空冷积累的客户基础上，公司通过相关多元化布局了光热发电、压气站余热发电、海水淡化等。后续公司还将立足“能源+金融“的战略逐步拓展公司的能源业务线，同时推进金融业务的发展，继续夯实”以产定融，以融促产“的业务战略。

### 2、多业务协同优势

公司的业务布局具备多种协同优势，一方面主要业务之间的客户重叠度高、核心技术具有较高的相关性，可以有效地降低人员和研发的投入，另一方面公司现有业务之间可以形成多种有效的业务组合，产生新的商业模式和核心竞争优势，比如说光热+海水淡化、光热+余热发电、空冷+光热发电等。

### 3、客户资源优势

公司坚持“成就客户、壮大自己“的理念，以客户为中心，持续提供增值服务，在成就客户的同时取得企业的发展。首航节能经过多年的发展，已经建立了良好的客户关系。这些客户资源为公司新培育的光热发电、海水淡化、压气站余热发电等业务的开拓提供了支撑。

首航节能客户都是大型国有电力集团和大型民营企业，这些公司的资金雄厚、体量巨大，业务支付能力强，能有效地降低公司日常经营的风险。

### 4、技术领先优势

公司在多年的发展历程中，一贯重视产品技术和人才的持续投入，取得了非常多的荣誉和成绩。首航节能是电站空冷领域国内唯一一家获得“国家科技进步二等奖“的企业，是电站空冷领域唯一一家获得核电合格供应商资质的企业。公司在新业务投入和培育中一直坚持“早

布局、缓投入“的原则，可尽早把我产业发展的趋势，同时有效控制投入的风险。

## 5、管理和成本控制优势

公司积极推进持续的管理变革，实现高效的流程化运作，确保高质量、好服务、低成本。公司积极推进生产制造的“工业4.0”改造，提升生产制造的自动化水平，通过设计源头控制成本，与行业内其它企业相比，公司在成本控制方面优势明显。同时，公司还积极推进公司信息化管理，通过信息化固化流程，为执行各项管理标准提供了长效、及时的监控，进而有效巩固改善成果。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

### 2、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。

## 3、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	97,901.04
报告期投入募集资金总额	7,994.91
已累计投入募集资金总额	102,128.9
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

#### 募集资金总体使用情况说明

1、2012年8月9日召开的第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于成立光热发电技术控股子公司的议案》，拟动用超募资金6,500万元。公司独立董事对此事项发表了同意的独立意见。保荐机构中信证券股份有限公司及保荐代表人出具了专项核查意见。2012年9月，公司用超募资金6,500万元成立首航节能光热技术股份有限公司（注册资本1亿元），2012年10月15日完成工商注册手续。

2、2012年8月20日召开的第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用15,000万元超募资金永久补充流动资金。公司独立董事对此事项发表了同意的独立意见。保荐机构中信证券股份有限公司及保荐代表人出具了专项核查意见。

3、2013年8月23日召开的第一届董事会第二十六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用15,000万元超募资金永久补充流动资金。

4、2013年3月27日召开的第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用8,000万元闲置募集资金临时补充流动资金。公司监事会出具审核意见，独立董事发表了同意的独立意见，保荐机构出具了保荐意见。

5、2013年5月2日召开的第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置超募资金进行现金管理的议案》，同意公司使用部分闲置超募资金投资保本型银行短期理财产品，金额不超过人民币1.6亿元，资金可以滚动使用，期限为决议通过之日起一年内有效，董事会授权公司管理层具体实施本方案相关事宜。2013年5月8日，公司与厦门国际银行北京分行签订《飞越理财人民币“步步为赢”结构性存款产品合同》，使用超募资金1.6亿元人民币购买保本型银行短期理财产品，产品期限361天，预期年化收益率4.9%。

6、2014年3月26日召开的第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用8,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金。

7、2014年8月18日公司召开第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用空冷凝汽器项目剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用13,736.99万元空冷凝汽器项目

剩余募集资金永久补充流动资金；2014年9月5日公司召开2014年第一次临时股东大会通过了此决议。截止2014年12月31日，已由募集资金账户划转5,736.99万元永久补充流动资金，其他剩余部分由尚未归还至募集资金专项账户的临时补充流动资金借款8,000.00万元永久补充流动资金。

8、2014年8月18日公司召开第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金在内蒙古成立全资子公司的议案》，同意公司使用7,000万元超募资金成立“内蒙古东源首航节能有限公司”；通过了《关于使用部分超募资金参股成立融资租赁有限公司的议案》，同意使用超募资金1,200万美元与中煤能源控股（香港）有限公司、国行融赢（北京）控股有限公司共同出资在上海成立“央银融资租赁有限公司”。2014年9月5日公司召开2014年第一次临时股东大会通过了以上决议。

9、2015年3月24日第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用剩余超募募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将剩余超募募集资金7898.91万元永久补充流动资金。

10、电站空冷凝汽器项目投资24,433.01万元（含募投置换6,422.67万元），研发中心项目投资4,565.08万元。

11、2016年5月30日公司召开第二届董事会第三十次会议审议通过了《关于使用剩余超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用7994.91万元剩余超募资金永久补充流动资金。该事项经2016年第四次临时股东大会审议通过后实施。

## (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	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、电站空冷凝汽器项目	否	38,170	38,170		24,433.01	64.01%	2013年12月31日	6,917.29	是	否
2、研发中心项目	否	4,450	4,450		4,565.08	102.59%	2016年12月31日		不适用	否
3、永久补充流动资金	否				13,736.99				不适用	否
承诺投资项目小计	--	42,620	42,620		42,735.08	--	--	6,917.29	--	--
超募资金投向										
1、永久补充流动资金	否	30,000	30,000		30,000	100.00%				
2、投资成立首航节能光热技术股份有限公司	否	6,500	6,500		6,500	100.00%		-339.06		
3、投资成立乌海首航节能有限公司	否	7,000	7,000		7,000	100.00%				
4、永久补充流动资金	否	4,438.24	4,438.24		7,898.91					
5、永久补充流动资金	否	7,342.8	7,342.8	7,994.91	7,994.91					
超募资金投向小计	--	55,281.04	55,281.04	7,994.91	59,393.82	--	--	-339.06	--	--
合计	--	97,901.04	97,901.04	7,994.91	102,128.9	--	--	6,578.23	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	1、电站空冷凝汽器项目效益低于预期原因：(1) 直冷项目原计划建 3 条生产线，淘汰 1 条生产线，净新增产能 3000MW，由于新招标项目间冷项目市场比例升高，直冷项目市场比例逐步下降，直冷项目实际建一条生产线，改造一条生产线，比原计划产能少 1500MW。(2) 近几年火电市场装机容量放缓，市场规模下降，直接影响收益。(3) 公司生产大型生产设备，建设周期一般较长，业主由于天气情况、地理环境、自身建设计划安排等因素，使得有些项目因业主的原因延迟交货，影响计划进度和预计收益情况。 "
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 "公司首次公开发行股票后的募集资金净额为 979,010,409.00 元，其中超募资金 552,810,409.00 元，使用情况如下： 2012 年 8 月 20 日,公司第一届董事会第十六次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》和《关于使用超募资金成立光热发电技术控股子公司的议案》，决定：1、使用 15,000 万元超募资金永久补充流动资金；2、使用超募资金 6,500 万元投资成立首航节能光热技术股份有限公司。独立董事和保荐机构均就上述事项发表了明确同意的意见。 2013 年 8 月 23 日召开的第一届董事会第二十六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用 15,000 万元超募资金永久补充流动资金。 2013 年 5 月 2 日召开的第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置超募资金进行现金管理的议案》，同意公司使用部分闲置超募资金投资保本型银行短期理财产品，金额不超过人民币 1.6 亿元，资金可以滚动使用，期限为决议通过之日起一年内有效，董事会授权公司管理层具体实施本方案相关事宜。 2013 年 5 月 8 日，公司与厦门国际银行北京分行签订《飞越理财人民币“步步为赢”结构性存款产品合同》，使用超募资金 1.6 亿元人民币购买保本型银行短期理财产品，产品期限 361 天，预期年化收益率 4.9%。截至 2014 年 5 月 14 日，该笔理财产品的本金及收益已全部兑付到账，本次理财实际收益为 786.18 万元，符合预期收益。 2014 年 8 月 18 日公司召开第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用空冷凝汽器项目剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用 13,736.99 万元空冷凝汽器项目剩余募集资金永久补充流动资金； 2014 年 9 月 5 日公司召开 2014 年第一次临时股东大会通过了此决议。截止 2014 年 12 月 31 日已由募集资金账户划转 5,736.99 万元永久补充流动资金，其他剩余部分由尚未归还至募集资金专项账户的临时补充流动资金借款 8,000.00 万元永久补充流动资金。 2015 年 3 月 24 日公司召开的第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用剩余超募募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 7,898.91 万元（含募集资金账户累计利息 2,789.76 万元和理财利息收入 786.00 万元）永久补充流动资金。" 2016 年 5 月 30 日公司召开第二届董事会第三十次会议审议通过了《关于使用剩余超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用 7994.91 万元剩余超募资金永久补充流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 募集资金到位前，公司将根据项目实际进度，用自有资金投入，募集资金到位后置换已支付款项

	6,422.67 万元
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2013 年 3 月 27 日召开的第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用 8,000 万元闲置募集资金临时补充流动资金。公司监事会出具审核意见，独立董事发表了同意的独立意见，保荐机构出具了保荐意见。截至 2014 年 3 月 25 日，公司已经将此次用于临时补充流动资金的募集资金全部归还公司募集资金专户。2014 年 3 月 26 日召开的第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用 8,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。2014 年 8 月此笔款项已作为空冷凝汽器项目剩余募集资金永久补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金账户全部使用完。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
详见公司披露的《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告》、《兴业证券股份有限公司关于公司《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》的核查意见》	2016 年 03 月 31 日	巨潮资讯网

### (5) 非公开发行募集资金情况说明

1、经中国证券监督管理委员会《关于核准北京首航艾启威节能技术股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可（2015）638号）核准，公司非公开发行不超过63,298,106股普通股A股，2015年5月15日，主承销商兴业证券股份有限公司将认购款扣除承销及保荐费后的募集资金人民币794,620,000元划转至公司指定募集资金专项账户中，已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）2015年5月15日出具的“会验字（2015）01280007号《验资报告》”验证。

2、截至2016年6月30日，募集资金专户余额235,333.74元，其中公司付流动资金款796,198,230.42元，

银行利息净收入1,813,564.16元。

#### 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
首航节能光热技术股份有限公司	子公司	节能环保	太阳能光热电站 EPC 总承包；太阳能光热电站相关设备研发、生产、销售；节能系统工程的技术咨询、设计、安装、调试、运行维护；货物进出口、技术进出口、代理进出口。	100,000,000	78,343,088.53	78,180,517.10		-3,389,955.97	-3,390,615.27
敦煌首航节能新能源有限公司	子公司	电力生产	利用太阳能光热发电；光热发电站金属结构件制造、销售、运营及相关技术与服务。	120,000,000	378,403,213.47	116,221,297.72		-1,217,857.17	-1,039,616.96
上海鹰吉数字技术有限公司	子公司	工程技术	从事数字技术、工程技术、工程数字化、软件技术专业领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，建设工程设计、建设工程监理服务、电力建设工程专业施工、房屋建设工程专业施工（工程类项目凭许可资质经营），机电设备安装，软件开发，电子商务（不得从事增值电信、金融业务），商务咨询（除经纪）	13,200,000	15,720,374.81	15,275,675.22	26,415.09	-3,740,045.59	-3,647,076.35
新疆西拓能源有限公司	子公司	余热发电	利用余热电站热能给气站供暖，余热利用领域的技术研发，节能技术研发，技术交流与推广，投资业务等。	172,244,900	498,806,917.44	161,753,870.66	6,270,925.35	-5,249,763.00	-4,833,667.58

## 5、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	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
10MW 光热电站	4,0000	18,314.60	30,727.84	80%	--	--	--

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	10.00%	至	30.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	9,211.29	至	10,886.07
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	8,373.9		
业绩变动的原因说明	公司项目按计划进展，利润稳定增长。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

2016年4月21日召开的2015年度股东大会审议通过了2015年年度权益分派方案，本次权益分派方案为以公司现有总股本730,048,106股为基数，向全体股东每10股派0.463800元人民币现金（同时，以资本公积金向全体股东每10股转增17.000000股。分红前本公司总股本为730,048,106股，分红后总股本增至1,971,129,886股。本次权益分派股权登记日为2016年5月4日，除权除息日为2016年5月5日，2015年度利润分配方案已实施完毕，详见公司《权益分派

实施公告》。

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

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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
2016年01月21日	公司办公室	实地调研	机构	1、南山人寿有限公司；2、国泰证券股份有限公司；3、三商美邦人寿保险公司；4、统一证券投资信托股份有限公司；5、群益证券投资信托股份有限公司	了解行业发展前景、公司生产情况及项目的进展情况等；未提供资料
2016年02月16日	公司办公室	实地调研	机构	1、国泰君安证券股份有限公司；2、华夏基金管理有限公司；3、光大永明资产管理股份有限公司；4、华安证券股份有限公司；5、北京相聚资本管理有限公司；6、新华资产管理股份有限公司；7、长盛基金管理有限公司；8、拾贝投资管理（北京）有限公司；9、嘉实基金管理有限公司；10、国海证券有限责任公司；11、天弘基金管理有限公司；12、工银瑞信基金	了解行业发展前景、公司生产情况及项目的进展情况等；未提供资料

				管理有限公司；13、东吴人 寿保险股份有限公司；14、 中融基金管理有限公司；15、 建信基金管理有限公司；16、 北京市星石投资管理有限公 司；17、华融证券股份有限 公司	
--	--	--	--	---	--



## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

作为在深圳证券交易所中小板上市公司，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，提高公司治理水平。公司治理的实际状况符合中国证监会关于上市公司治理的相关规定。报告期内，公司整体运作较为规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际情况与中国证监会有关规范性文件要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
杭州富阳嘉和泰德贸易有限公司	央银融资租赁出资义务	2016年5月30日	500	425	无	4.87%	评估后市场价	否	不适用	是	是	2016年05月31日	巨潮资讯网、证券时报、证券日报

### 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。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 七、重大关联交易

#### 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、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 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、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

### 八、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

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

公司报告期不存在担保情况。

#### 3、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。

#### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	一、董事、监事、高级管理人员，黄文佳、高峰、黄文博、黄卿乐、黄卿义、刘强、吴景河、漆林、韩玉坡、白晓明	承诺：在公司任董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过其直接和间接持有公司股份总数的 25%，并且在卖出后六个月内不再买入公司股份，买入后六个月内不再卖出公司股份；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份；申报离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人直接和间接持有公司股份总数的比例不超过 50%。	2012 年 03 月 14 日	任职期间及离职一年零六个月内	正常履行
	二、北京首航波纹管制造有限公司、黄文佳、黄文博、黄卿乐	承诺：避免同业竞争	2012 年 03 月 14 日	永久	正常履行
	三、北京首航艾启威节能技术股份有限公司；北京首航波纹管制造有限公司；黄文佳；黄文博；黄卿乐	承诺：禁止经常性关联交易	2012 年 03 月 14 日	永久	正常履行
	四、公司董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	1、不以无偿或不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对本人的职务消费行为进行自我约束；3、不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、积极推动公司薪酬制度的完善，使之更符合填补摊薄即期回报的要求；支持公司董事会或薪酬委员会在制订、修改补充公司的薪酬制度时与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若未来进行股权激励时，股权激励行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、在深圳证券交易所制定相应实	2016 年 02 月 20 日	自本承诺做出之日起至承诺事项完成之日	正常履行

		施细则及中国上市公司协会制定相应自律规范后,本人将立即完善本承诺;7、本承诺函经本人签署后即具有法律效力。本人并将严格履行本承诺函中的各项承诺。本人自愿接受监管机构、社会公众等的监督,若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。			
	五、公司控股股东、实际控制人出具关于对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	1、本次非公开发行完成后,公司净资产规模将大幅增加,总股本亦相应增加,由于募集资金投资项目从投入到实现效益需要一定的时间,因此,短期内公司的每股收益和净资产收益率可能出现下降,针对此情况,本人/本公司承诺将督促公司采取措施填补被摊薄即期回报;2、本人/本公司承诺不越权干预公司经营管理活动,不侵占公司利益;3、若公司董事会决议采取措施填补被摊薄即期回报的,本人承诺就该等表决事项在股东大会中以其控制的股份投赞成票;4、本承诺函经本人/本公司签署后即具有法律效力,本人/本公司将严格履行本承诺函中的各项承诺,本人/本公司自愿接受监管机构、社会公众等的监督,若违反上述承诺,本人/本公司将依法承担相应责任。	2016年02月20日	自本承诺做出之日起至承诺事项完成之日	正常履行
其他对公司中小股东所作承诺	控股股北京首航波纹管制造有限公司、公司董事黄文佳、高峰、黄文博、黄卿乐、黄卿义	北京首航波纹管制造有限公司承诺在召开股东大会审议此利润分配方案时投赞成票;签字董事均承诺在董事会开会审议上述利润分配预案时投赞成票。如持有本公司股票,则在公司股东大会审议上述利润分配及资本公积金转增股本议案时投赞成票。	2016年02月20日	2016年2月20日至2015年度利润分配实施完毕	履行完毕
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 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	177,073,106	24.25%			301,024,280	-47,511,984	253,512,296	430,585,402	21.84%
3、其他内资持股	177,073,106	24.25%			301,024,280	-47,511,984	253,512,296	430,585,402	21.84%
其中：境内法人持股	53,427,444	7.32%			90,826,655	0	90,826,655	144,254,099	7.32%
境内自然人持股	123,645,662	16.93%			210,197,625	-47,511,984	162,685,641	286,331,303	14.53%
二、无限售条件股份	552,975,000	75.75%			940,057,500	47,511,984	987,569,484	1,540,544,484	78.16%
1、人民币普通股	552,975,000	75.75%			940,057,500	47,511,984	987,569,484	1,540,544,484	78.16%
三、股份总数	730,048,106	100.00%			1,241,081,780		1,241,081,780	1,971,129,886	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2015年度权益分派公积金转增股份

2、部分股份解禁

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2015年年度权益分派方案已获2016年4月21日召开的2015年度股东大会审议通过，公司2015年年度权益分派方案为：以公司现有总股本730,048,106股为基数，向全体股东每10股派0.463800元人民币现金。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增17.000000股。分红前本公司总股本为730,048,106股，分红后总股本增至1,971,129,886股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

按程序在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已办理过户手续。

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

本次实施送（转）股后，按新股本1,971,129,886股摊薄计算，2015年年度，每股净收益为0.09元，每股净资产1.39元。2016年半年度，每股净收益为0.04元，每股净资产1.42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

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

## 2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		39,399		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京首航波纹管制造有限公司	境内非国有法人	25.78%	508,192,988	319,973,363	88,165,220	420,027,768	质押	474,962,629
黄文佳	境内自然人	11.08%	218,451,932	137,543,809	163,838,948	54,612,984	质押	215,441,432
黄卿乐	境内自然人	5.85%	115,379,432	72,646,309	91,295,432	24,084,000	质押	91,289,432
吴端意	境内自然人	4.31%	85,050,000	85,050,000	0	85,050,000		
北京三才聚投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.56%	70,263,879	44,240,220	56,088,879	14,175,000	质押	56,088,879
黄地福	境内自然人	3.06%	60,260,000	60,260,000	0	60,260,000		
深圳平安大华汇通财富—宁波银行—平安	其他	2.50%	49,354,925	31,075,323	0	49,354,925		



汇通添翼 6 号 员工持股特定 客户资产管理 计划								
中国人寿保险 股份有限公司 一分红一个人 分红 -005L-FH002 深	其他	1.32%	26,036,338	20,216,447	0	26,036,338		
中央汇金资产 管理有限责任 公司	国有法人	1.19%	23,469,750	14,777,250	0	23,469,750		
中国石油天然 气集团公司企 业年金计划一 中国工商银行 股份有限公司	其他	1.06%	20,833,112	17,043,559	0	20,833,112		
战略投资者或一般法人因配售 新股成为前 10 名普通股股东的 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	上述股东中黄文佳先生持有北京首航波纹管制造有限公司 27.37%的股权，黄卿乐先生持有北京首航波纹管制造有限公司 18.28%的股权。北京三才聚投资管理中心(有限合伙)的执行事务合伙人黄卿义先生，是黄文佳先生之侄子，黄卿乐先生之弟。黄文佳先生、黄卿乐先生为一致行动人。其他股东是否存在关联关系暂无考证。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
北京首航波纹管制造有限公司	420,027,768	人民币普通股	420,027,768					
吴端意	85,050,000	人民币普通股	85,050,000					
黄地福	60,260,000	人民币普通股	60,260,000					
黄文佳	54,612,984	人民币普通股	54,612,984					
深圳平安大华汇通财富—宁波银 行—平安汇通添翼 6 号员工持股 特定客户资产管理计划	49,354,925	人民币普通股	49,354,925					
中国人寿保险股份有限公司一分 红一个人分红-005L-FH002 深	26,036,338	人民币普通股	26,036,338					
黄卿乐	24,084,000	人民币普通股	24,084,000					
中央汇金资产管理有限责任公司	23,469,750	人民币普通股	23,469,750					

中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	20,833,112	人民币普通股	20,833,112
国联安基金—民生银行—国联安—锦上 8 期资产管理计划	16,999,276	人民币普通股	16,999,276
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中黄文佳先生持有北京首航波纹管制造有限公司 27.37%的股权，黄卿乐先生持有北京首航波纹管制造有限公司 18.28%的股权。黄文佳先生、黄卿乐先生为一致行动人。其他股东是否存在关联关系暂无考证。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予的 限制性股票数 量(股)
黄文佳	董事长	现任	80,908,123	137,543,809		218,451,932			
高峰	董事、总经理	现任	1,301,183	2,212,011		3,513,194			
黄文博	董事、副董 事长、副总 经理	现任	20,459,473	34,781,104		55,240,577			
黄卿乐	董事、副董 事长、副总 经理	现任	42,733,123	72,646,309		115,379,432			
黄卿义	董事、副总 经理	现任	12,933,759	21,987,391		34,921,150			
李坚	董事	现任							
耿建新	独立董事	现任							
龚国伟	独立董事	现任							
李增耀	独立董事	现任							
刘强	监事会主 席	现任	1,040,946	1,769,608		2,810,554			
焦金增	监事	现任							
王帅	监事	现任	260,237	442,403		702,640			
韩玉坡	副总经理	现任	1,301,183	2,212,011		3,513,194			
白晓明	副总经理	现任	1,301,183	2,212,011		3,513,194			
王剑	财务总监	现任							
侯建峰	董事会秘 书、副总经 理	现任							
李会利	副总经理	现任							
齐志鹏	副总经理	现任	416,379	707,844		1,124,223			

张学勇	独立董事	离任							
合计	--	--	162,655,589	276,514,501		439,170,090			

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张学勇	独立董事	离任	2016年05月16日	个人辞职
李增耀	独立董事	被选举	2016年05月16日	补选独立董事

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京首航艾启威节能技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	415,242,295.23	1,001,133,378.22
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	132,066,870.00	129,560,731.60
应收账款	1,260,034,455.75	1,338,458,954.84
预付款项	216,202,131.96	186,078,257.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	28,524,261.28	73,737,927.07
买入返售金融资产		
存货	316,440,951.27	289,203,905.09
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	14,954,341.90	2,788,070.70
流动资产合计	2,383,465,307.39	3,020,961,225.49
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		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	517,936,962.84	461,708,948.73
在建工程	684,691,652.49	485,706,173.72
工程物资	12,715,575.51	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	824,024,863.87	812,919,564.78
开发支出		
商誉	4,031,797.03	4,031,797.03
长期待摊费用		
递延所得税资产	35,023,761.10	36,783,752.03
其他非流动资产	60,506,333.74	59,329,256.75
非流动资产合计	2,138,930,946.58	1,860,479,493.04
资产总计	4,522,396,253.97	4,881,440,718.53
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	430,000,000.00
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	142,367,878.72	178,735,066.20
应付账款	521,230,997.41	437,549,483.97

预收款项	184,690,668.88	206,129,100.67
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,798,243.94	8,255,414.34
应交税费	148,319,413.99	189,143,075.35
应付利息		19,850,037.89
应付股利		
其他应付款	1,413,543.01	4,024,367.28
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	1,106,820,745.95	1,473,686,545.70
非流动负债：		
长期借款	372,880,000.00	414,270,000.00
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	26,500,000.00	26,500,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	399,380,000.00	440,770,000.00
负债合计	1,506,200,745.95	1,914,456,545.70
所有者权益：		
股本	1,971,129,886.00	730,048,106.00
其他权益工具		
其中：优先股		



永续债		
资本公积	65,102,350.22	1,306,184,130.22
减：库存股		
其他综合收益	769,320.61	498,182.14
专项储备		
盈余公积	87,245,674.61	87,245,674.61
一般风险准备		
未分配利润	677,000,786.71	623,594,346.02
归属于母公司所有者权益合计	2,801,248,018.15	2,747,570,438.99
少数股东权益	214,947,489.87	219,413,733.84
所有者权益合计	3,016,195,508.02	2,966,984,172.83
负债和所有者权益总计	4,522,396,253.97	4,881,440,718.53

法定代表人：黄文佳

主管会计工作负责人：王剑

会计机构负责人：谭太香

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	394,219,967.07	930,159,997.25
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	130,546,870.00	125,710,731.60
应收账款	1,258,604,647.93	1,336,691,901.99
预付款项	123,140,299.04	146,462,634.86
应收利息		3,551,417.76
应收股利		
其他应收款	385,773,380.86	251,512,552.91
存货	358,188,133.87	286,852,897.18
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		
流动资产合计	2,650,473,298.77	3,080,942,133.55
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	909,639,053.88	829,543,053.88
投资性房地产		
固定资产	380,608,291.63	323,869,629.30
在建工程	58,591,672.42	85,578,154.98
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	71,056,421.11	201,826,509.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	34,195,625.66	35,944,585.95
其他非流动资产	41,000,000.00	41,000,000.00
非流动资产合计	1,495,091,064.70	1,517,761,933.56
资产总计	4,145,564,363.47	4,598,704,067.11
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	430,000,000.00
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	141,513,400.05	173,095,581.80
应付账款	347,676,498.73	389,771,033.34
预收款项	182,187,115.75	204,114,240.67
应付职工薪酬	8,043,234.56	7,788,808.41
应交税费	148,228,052.33	188,621,206.04
应付利息		19,850,037.89
应付股利		
其他应付款	127,170,384.54	129,101,003.91
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	1,054,818,685.96	1,542,341,912.06
非流动负债：		
长期借款	245,000,000.00	280,000,000.00
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	245,000,000.00	280,000,000.00
负债合计	1,299,818,685.96	1,822,341,912.06
所有者权益：		
股本	1,971,129,886.00	730,048,106.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	43,589,335.60	1,284,671,115.60
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	87,245,674.61	87,245,674.61
未分配利润	743,780,781.30	674,397,258.84
所有者权益合计	2,845,745,677.51	2,776,362,155.05
负债和所有者权益总计	4,145,564,363.47	4,598,704,067.11

### 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	388,691,336.42	430,150,860.96

其中：营业收入	388,691,336.42	430,150,860.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	337,955,241.75	344,317,946.34
其中：营业成本	262,276,270.62	244,807,374.10
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	2,966,618.30	9,582,360.31
销售费用	11,108,174.56	14,491,326.16
管理费用	64,063,255.42	52,418,626.89
财务费用	9,157,722.32	25,605,174.16
资产减值损失	-11,616,799.47	-2,586,915.28
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	5,000,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	55,736,094.67	85,832,914.62
加：营业外收入	45,544,997.21	26,356,103.20
其中：非流动资产处置利得	326,146.21	446,651.35
减：营业外支出	43,093.09	28,015.76
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	101,237,998.79	112,161,002.06
减：所得税费用	18,438,170.93	19,930,685.19
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	82,799,827.86	92,230,316.87
归属于母公司所有者的净利润	87,266,071.83	95,425,309.73
少数股东损益	-4,466,243.97	-3,194,992.86

六、其他综合收益的税后净额	271,138.47	-893.40
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	271,138.47	-893.40
(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	271,138.47	-893.40
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		
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	271,138.47	-893.40
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	83,070,966.33	92,229,423.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	87,537,210.30	95,424,416.33
归属于少数股东的综合收益总额	-4,466,243.97	-3,194,992.86
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.04	0.05
(二)稀释每股收益	0.04	0.05

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：黄文佳

主管会计工作负责人：王剑

会计机构负责人：谭太香

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	382,393,995.98	420,129,829.88
减：营业成本	259,661,171.64	241,324,201.38
营业税金及附加	2,966,618.30	9,563,650.89
销售费用	10,910,538.18	13,285,154.98
管理费用	41,637,095.06	32,973,718.90
财务费用	7,013,226.79	24,991,029.58
资产减值损失	-11,659,735.22	-2,794,866.49
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	5,000,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	76,865,081.23	100,786,940.64
加：营业外收入	44,834,633.45	22,940,896.67
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	30,331.37	7,609.65
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	121,669,383.31	123,720,227.66
减：所得税费用	18,426,229.71	19,981,672.22
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	103,243,153.60	103,738,555.44
五、其他综合收益的税后净额		
（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.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		
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	103,243,153.60	103,738,555.44
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	390,213,827.77	417,397,650.04
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	0.00	
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	
收到再保险业务现金净额	0.00	
保户储金及投资款净增加额	0.00	
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	0.00	
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	
拆入资金净增加额	0.00	
回购业务资金净增加额	0.00	
收到的税费返还	219,336.00	188,432.76
收到其他与经营活动有关的现金	75,600,006.58	53,920,234.01
经营活动现金流入小计	466,033,170.35	471,506,316.81
购买商品、接受劳务支付的现金	304,348,869.96	300,619,263.93
客户贷款及垫款净增加额	0.00	

存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	
支付保单红利的现金	0.00	
支付给职工以及为职工支付的现金	52,646,948.69	44,304,400.97
支付的各项税费	73,732,278.33	82,672,759.30
支付其他与经营活动有关的现金	49,253,766.72	46,658,519.21
经营活动现金流出小计	479,981,863.70	474,254,943.41
经营活动产生的现金流量净额	-13,948,693.35	-2,748,626.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	38,945,866.43	
取得投资收益收到的现金	5,000,000.00	4,516,875.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,213,140.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流入小计	46,159,006.43	4,516,875.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	132,404,250.92	255,465,071.97
投资支付的现金		504,097,500.00
质押贷款净增加额	0.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流出小计	132,404,250.92	759,562,571.97
投资活动产生的现金流量净额	-86,245,244.49	-755,045,696.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		794,620,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		748,800,000.00
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		1,543,420,000.00
偿还债务支付的现金	371,390,000.00	197,060,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,669,976.13	71,313,123.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	84,298.11
筹资活动现金流出小计	441,059,976.13	268,457,421.12
筹资活动产生的现金流量净额	-441,059,976.13	1,274,962,578.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	244,802.79	253,440.68
五、现金及现金等价物净增加额	-541,009,111.18	517,421,695.99
加：期初现金及现金等价物余额	892,316,089.24	352,659,135.59
六、期末现金及现金等价物余额	351,306,978.06	870,080,831.58

## 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	379,541,974.65	405,323,649.88
收到的税费返还		179,324.51
收到其他与经营活动有关的现金	106,920,835.62	107,184,283.62
经营活动现金流入小计	486,462,810.27	512,687,258.01
购买商品、接受劳务支付的现金	301,982,536.63	295,508,530.17
支付给职工以及为职工支付的现金	45,956,025.11	34,434,920.16
支付的各项税费	72,513,750.36	70,595,351.15
支付其他与经营活动有关的现金	67,976,827.85	133,184,924.20
经营活动现金流出小计	488,429,139.95	533,723,725.68
经营活动产生的现金流量净额	-1,966,329.68	-21,036,467.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	38,945,866.43	
取得投资收益收到的现金	5,000,000.00	4,516,875.00
处置固定资产、无形资产和其他	3,433,140.00	

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	47,379,006.43	4,516,875.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,188,044.60	197,820,918.34
投资支付的现金	80,096,000.00	578,297,500.00
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	105,284,044.60	776,118,418.34
投资活动产生的现金流量净额	-57,905,038.17	-771,601,543.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		794,620,000.00
取得借款收到的现金		678,800,000.00
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		1,473,420,000.00
偿还债务支付的现金	365,000,000.00	115,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,426,328.07	60,280,220.16
支付其他与筹资活动有关的现金		84,298.11
筹资活动现金流出小计	430,426,328.07	175,364,518.27
筹资活动产生的现金流量净额	-430,426,328.07	1,298,055,481.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	15,961.81	253,418.80
五、现金及现金等价物净增加额	-490,281,734.11	505,670,889.52
加：期初现金及现金等价物余额	821,420,862.67	330,062,240.66
六、期末现金及现金等价物余额	331,139,128.56	835,733,130.18

## 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	730,048,106.00				1,306,184,130.22		498,182.14		87,245,674.61		623,594,346.02	219,413,733.84	2,966,984,172.83
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	730,048,106.00				1,306,184,130.22		498,182.14		87,245,674.61		623,594,346.02	219,413,733.84	2,966,984,172.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,241,081,780.00				-1,241,081,780.00		271,138.47				53,406,440.69	-4,466,243.97	49,211,335.19
（一）综合收益总额							271,138.47				87,266,071.83	-4,466,243.97	83,070,966.33
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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. 其他													
（三）利润分配											-33,859,		-33,859,

											631.14		631.14
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-33,859,631.14		-33,859,631.14
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	1,241,081,780.00					-1,241,081,780.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,241,081,780.00					-1,241,081,780.00							
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	1,971,129,886.00				65,102,350.22	769,320.61		87,245,674.61		677,000,786.71	214,947,489.87		3,016,195,508.02

上年金额

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	266,700,000.00				1,495,824,590.92		136,545.01	68,407,478.66		515,673,900.44	409,261,234.91		2,756,003,749.94
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	266,700,000.00			1,495,824,590.92		136,545.01		68,407,478.66		515,673,900.44	409,261,234.91	2,756,003,749.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	463,348,106.00			-189,640,460.70		361,637.13		18,838,195.95		107,920,445.58	-189,847,501.07	210,980,422.89
(一)综合收益总额						361,637.13				169,286,519.91	-6,875,212.92	162,772,944.12
(二)所有者投入和减少资本	63,298,106.00			210,409,539.30						144,121.62	-182,972,288.15	90,879,478.77
1. 股东投入的普通股	63,298,106.00			730,409,539.30								793,707,645.30
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. 其他				-520,000,000.00						144,121.62	-182,828,166.53	-702,684,044.91
(三)利润分配								18,838,195.95		-61,510,195.95		-42,672,000.00
1. 提取盈余公积								18,838,195.95		-18,838,195.95		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-42,672,000.00		-42,672,000.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	400,050,000.00			-400,050,000.00								
1. 资本公积转增	400,050,000.00			-400,050,000.00								

资本（或股本）	0,000.00				0,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（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	730,048,106.00				1,306,184,130.22	498,182.14		87,245,674.61		623,594,346.02	219,413,733.84		2,966,984,172.83

## 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	730,048,106.00				1,284,671,115.60				87,245,674.61	674,397,258.84	2,776,362,155.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	730,048,106.00				1,284,671,115.60				87,245,674.61	674,397,258.84	2,776,362,155.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,241,081,780.00				-1,241,081,780.00					69,383,522.46	69,383,522.46
（一）综合收益总额										103,243,153.60	103,243,153.60
（二）所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股											
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. 其他											
(三) 利润分配										-33,859,631.14	-33,859,631.14
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-33,859,631.14	-33,859,631.14
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	1,241,081,780.00				-1,241,081,780.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,241,081,780.00				-1,241,081,780.00						
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	1,971,129,886.00				43,589,335.60				87,245,674.61	743,780,781.30	2,845,745,677.51

上年金额

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	266,700,000.00				1,085,801,722.42				68,407,478.66	547,525,495.25	1,968,434,696.33
加：会计政策											

变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	266,700,000.00				1,085,801,722.42			68,407,478.66	547,525,495.25	1,968,434,696.33	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	463,348,106.00				198,869,393.18			18,838,195.95	126,871,763.59	807,927,458.72	
(一)综合收益总额									188,381,959.54	188,381,959.54	
(二)所有者投入和减少资本	63,298,106.00				598,919,393.18					662,217,499.18	
1. 股东投入的普通股	63,298,106.00				730,409,539.30					793,707,645.30	
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. 其他					-131,490,146.12					-131,490,146.12	
(三)利润分配								18,838,195.95	-61,510,195.95	-42,672,000.00	
1. 提取盈余公积								18,838,195.95	-18,838,195.95		
2. 对所有者(或股东)的分配									-42,672,000.00	-42,672,000.00	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	400,050,000.00				-400,050,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	400,050,000.00				-400,050,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											



(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	730,048,106.00				1,284,671,115.60				87,245,674.61	674,397,258.84	2,776,362,155.05

### 三、公司基本情况

北京首航艾启威节能技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由首航艾启威冷却技术（北京）有限公司整体变更设立的股份有限公司。前身是北京中安鑫盾人防设备有限公司，由黄文佳、黄卿乐二位自然人共同出资成立，并于2001年7月6日取得北京市工商行政管理局核发的1101062297398号企业法人营业执照。

根据2010年11月签署的股东会决议、发起人协议等文件，公司以2010年9月30日为基准日，整体变更设立为股份有限公司。于2010年11月18日取得北京市工商行政管理局核发的110115002973980号《企业法人营业执照》，注册资本为8400万元。

根据2010年12月14日召开的2010年第一次临时股东大会决议，本公司新增注册资本1600万元，增资后本公司注册资本1亿元。

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

根据2013年4月2012年度股东大会利润分配决议，本公司以2012年12月31日股本133,350,000股为基数，向全体股东每10股派2.97元人民币现金，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，合计转增股本133,350,000股，转增后公司总股本将增加至266,700,000股。

根据2015年4月召开的2014年股东大会决议，公司以266,700,000股为基数，向全体股东以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增15股，合计转增股本400,050,000.00股，转增后公司总股本将增加至666,750,000.00股。根据2015年2月召开的临时股东大会，公司非定向增发63,298,106.00股，增发后公司总股本增加至730,048,106.00股。

根据第2届董事会第28次会议通过《2015年度利润分配预案》，公司拟以现有总股本730,048,106.00股为基数，拟按每10股派发现金股利人民币0.4638元(含税)，共计33,859,631.16元；拟以资本公积金转增股本，以现有总股本730,048,106.00股为基数，向全体股东每10股转增17股，合计转增股本1,241,081,780股，已经股东大会审议通过。

截至2015年12月31日，本公司母公司北京首航波纹管制造有限公司持有本公司股份的25.78%。自2007年以来，黄文佳、黄文博、黄卿乐分别以直接、间接方式持有本公司股权，为公司大股东，共同实施对本公司的控制，为本公司的实际控制人。

本公司及各子公司主要从事制造电站空冷设备、电站空冷单排管散热元件。制冷设备技术开发、咨询、转让、服务；销售电站空冷设备、电站空冷单排管散热元件；专业承包；货物进口、技术进出口、代理进出口。

本公司2016年半年度纳入合并范围的子公司共9户，合并范围比上年度增加1户。

#### 四、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的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（以下合称“企业会计准则”）中与企业个别财务报表相关的规定编制。本财务报表不包含合并财务报表。

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

##### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则中与企业个别财务报表相关的规定的要求，真实、完整地反映了本公司作为一个单独法人主体于2016年6月30日的财务状况及2016年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

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

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

本公司之境外子公司首航节能（香港）有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

本公司之境外子公司首航（欧洲）有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资”或本附注“金融工具”。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境

外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

## ②持有至到期投资

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

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

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

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

## ③贷款和应收款项

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

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



摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

### (3) 金融资产减值

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

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

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值。

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

## ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月，持续下跌期间的确定依据为连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

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

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

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

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ①其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ②财务担保合同

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

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，

同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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

### 10、应收款项

#### (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	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### (2) 按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
各段账龄	账龄分析法
合并范围内关联方公司组合	其他方法

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	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内关联方公司组合		

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

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、产成品、库存商品、委托加工物资等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直

接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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；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；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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营

企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。



### 13、固定资产

#### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

#### (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	5.00%	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	5	5.00%	19%
其他	年限平均法	5	5.00%	19%

#### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

### 14、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

### 15、借款费用

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

销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

## 16、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

## 17、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流

量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 18、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

### 19、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 20、股份支付

#### （1）股份支付的会计处理方法

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

##### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关

成本或费用，相应增加股东权益。

## ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

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

## 21、收入

### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。本公司对电站空冷系统采用交付并安装后（以冷态调试结束为标志）确认收入；对国内空冷系统配件采用交货后确认收入；对出口配件采用报关出口后确认收入。

### （2）提供劳务收入

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

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

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

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

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

### （5）建造合同收入

建造合同指为建造一项或数项在设计、技术、功能、最终用途等方面密切相关的资产而订立的合同。建造合同包括成本加成合同和固定造价合同。

固定造价合同，是指按照固定的合同价或固定单价确定工程价款的建造合同。成本加成合同，是指以合同约定或以其他方式议定的成本为基础，加上该成本的一定比例或定额费用确定工程价款的建造合同。

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合同费用。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①同总收入能够可靠计量；
- ②与合同相关的经济利益很可能流入；
- 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计量。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若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；若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。

资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

## 22、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，



按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 23、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 当期所得税

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

#### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入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。

### （4）所得税的抵销

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

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

## 24、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 25、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

### （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 6、17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	6%、17%
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5、7% 计缴。	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25% 计缴。	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%

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
本公司	15%
首航节能光热技术股份有限公司	25%
上海鹰吉数字技术有限公司	25%
敦煌首航节能新能源有限公司	25%
敦煌首航节能装备制造有限公司	25%
首航水资源技术开发有限公司	25%
乌海首航节能有限公司	25%
新疆西拓能源有限公司	25%
首航节能（香港）有限公司	16.5%
首航（欧洲）有限公司	30%

## 2、税收优惠

本公司于2014年10月30日取得编号为GR201411001512的高新技术企业证书，有效期三年，本公司自2014年起至2017年减按15%的税率征收企业所得税。

## 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	487,581.13	90,877.77
银行存款	299,828,414.33	772,193,502.96
其他货币资金	114,926,299.77	228,848,997.49

合计	415,242,295.23	1,001,133,378.22
----	----------------	------------------

其他说明

其他货币资金年末余额114,926,299.77元，其中63,935,317.17元为银行承兑汇票保证金。

## 2、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	127,969,270.00	116,960,731.60
商业承兑票据	4,097,600.00	12,600,000.00
合计	132,066,870.00	129,560,731.60

### (2) 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	46,953,418.05	
合计	46,953,418.05	

## 3、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						192,249,030.00	12.22%	15,000,000.00	7.80%	177,249,030.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,470,826,809.95	100.00%	210,792,354.20	14.33%	1,260,034,455.75	1,381,102,038.60	87.78%	219,892,113.76	15.92%	1,161,209,924.84
合计	1,470,826,809.95	100.00%	210,792,354.20	14.33%	1,260,034,455.75	1,573,351,068.60	100.00%	234,892,113.76	14.93%	1,338,458,954.84

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 年以内小计	921,192,314.57	46,059,615.72	5.00%
1 至 2 年	263,276,613.57	26,327,661.36	10.00%
2 至 3 年	111,082,762.36	33,324,828.71	30.00%
3 至 4 年	122,297,534.00	61,148,767.00	50.00%
4 至 5 年	45,230,520.22	36,184,416.18	80.00%
5 年以上	7,747,065.23	7,747,065.23	100.00%
合计	1,470,826,809.95	210,792,354.20	

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：

## (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 14,691,450.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 23,791,210.16 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
新疆其亚铝电有限公司	15,000,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
新疆其亚铝电有限公司	货款	15,000,000.00	签订补充协议，合同全部执行完毕。	已履行	否
合计	--	15,000,000.00	--	--	--

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为605,406,282.97元，占应收账款期末余额合计数的比例为48.05%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 31,863,488.58 元。

## 4、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	97,077,115.73	44.90%	133,621,071.75	71.81%
1至2年	77,636,658.60	35.91%	20,147,236.60	10.83%
2至3年	13,386,237.75	6.19%	19,461,211.31	10.46%
3年以上	28,102,119.88	13.00%	12,848,738.31	6.90%
合计	216,202,131.96	--	186,078,257.97	--

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额78,425,708.39元，占预付账款期末余额合计数的比例为36.27%。

## 5、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	30,929,660.08	100.00%	2,405,398.80	7.78%	28,524,261.28	78,660,365.78	100.00%	4,922,438.71	6.26%	73,737,927.07
合计	30,929,660.08	100.00%	2,405,398.80	7.79%	28,524,261.28	78,660,365.78	100.00%	4,922,438.71	6.26%	73,737,927.07

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 年以内小计	28,605,683.24	1,430,284.16	5.00%
1 至 2 年	821,204.58	82,120.46	10.00%
2 至 3 年	782,138.26	234,641.48	30.00%
3 至 4 年	10,515.00	5,257.50	50.00%
4 至 5 年	285,119.00	228,095.20	80.00%
5 年以上	425,000.00	425,000.00	100.00%
合计	30,929,660.08	2,405,398.80	

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元；本期收回或转回坏账准备金额 2,517,039.91 元。

## (3) 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
往来款	167,533.95	1,699,905.89
股权转让款		38,945,866.43
保证金	27,104,012.24	34,803,337.91
押金	2,430,492.88	1,626,499.46
其他	1,227,621.01	1,584,756.09
合计	30,929,660.08	78,660,365.78

## (4) 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
厦门市思明区人民政府	保证金	14,900,000.00	1 年以内	3.84%	745,000.00
新疆国际招标中心有限公司	保证金	3,500,000.00	1 年以内	0.90%	175,000.00
北京国电工程招标有限公司	保证金	1,024,090.00	1 年以内	0.26%	51,204.50
守正招标有限公司	保证金	800,000.00	1 年以内	0.21%	40,000.00
北京国际电气工程有限责任公司	保证金	800,500.00	1 年以内	0.21%	40,025.00
合计	--	21,024,590.00	--	0.05%	1,051,229.50

## 6、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	61,836,727.11		61,836,727.11	62,415,059.54		62,415,059.54
在产品	129,200,554.47		129,200,554.47	110,207,751.30		110,207,751.30
库存商品	80,972,280.88		80,972,280.88	49,432,875.98		49,432,875.98
发出商品	44,431,388.81		44,431,388.81	67,148,218.27		67,148,218.27
合计	316,440,951.27		316,440,951.27	289,203,905.09		289,203,905.09

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	14,628,053.62	2,757,816.70
待摊房租	326,288.28	30,254.00
合计	14,954,341.90	2,788,070.70

## 8、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	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	334,992,773.25	174,010,558.93	35,338,726.26	45,417,361.20	589,759,419.64
2.本期增加金额	56,756,338.16	2,415,713.75	5,823,868.38	13,136,409.39	78,132,329.68
(1) 购置	10,831,307.02	2,415,713.75	5,823,868.38	13,136,409.39	32,207,298.54
(2) 在建工程转入	45,925,031.14				45,925,031.14
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			3,435,523.47		3,435,523.47
(1) 处置或报废			3,435,523.47		3,435,523.47
4.期末余额	391,749,111.41	176,426,272.68	37,727,071.17	58,553,770.59	664,456,225.85
二、累计折旧					
1.期初余额	48,144,268.38	48,644,783.10	23,848,395.33	7,413,024.10	128,050,470.91
2.本期增加金额	8,008,922.59	6,984,647.98	2,234,719.89	3,013,470.26	20,241,760.72
(1) 计提	8,008,922.59	6,984,647.98	2,234,719.89	3,013,470.26	20,241,760.72
3.本期减少金额			1,772,968.62		1,772,968.62
(1) 处置或报废			1,772,968.62		1,772,968.62
4.期末余额	56,153,190.97	55,629,431.08	24,310,146.60	10,426,494.36	146,519,263.01
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	335,595,920.44	120,796,841.60	13,416,924.57	48,127,276.23	517,936,962.84
2.期初账面价值	286,848,504.87	125,365,775.83	11,490,330.93	38,004,337.10	461,708,948.73

## (2) 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	21,540,438.28

## 9、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
首航国际大厦项目	747,720.64		747,720.64	8,148.64		8,148.64
光热沾玻璃生产流水线	11,137,920.00		11,137,920.00	5,337,920.00		5,337,920.00
10MW 光热发电项目	307,278,442.12		307,278,442.12	124,132,445.27		124,132,445.27
100MW 光热发电项目	6,748,188.67		6,748,188.67			
镜场组装车间	5,509,416.70		5,509,416.70	4,752,750.00		4,752,750.00
行政办公楼	1,172,759.06		1,172,759.06	1,172,588.12		1,172,588.12
餐厅和宿舍楼	2,031,545.86		2,031,545.86	1,731,449.00		1,731,449.00
研发中心	58,403,894.42		58,403,894.42	44,565,987.36		44,565,987.36
光热实验场车间				40,871,389.62		40,871,389.62
光热发电示范项目	187,778.00		187,778.00	140,778.00		140,778.00
余热发电项目	291,473,987.02		291,473,987.02	262,992,717.71		262,992,717.71
合计	684,691,652.49		684,691,652.49	485,706,173.72		485,706,173.72

## (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
研发中心	50,000,000.00	44,565,987.36	13,837,907.06			58,403,894.42	116.80%	98%				募股资金
光热实	40,000,000.00	40,871,389.62	5,053,644.92	45,925,034.54		0.00	114.81%	100%				其他

验场车间	00.00	89.62	1.52	31.14								
10MW 光热发电项目	400,000,000.00	124,132,445.27	183,145,996.85			307,278,442.12	76.81%	80%				其他
余热发电项目	400,000,000.00	262,992,717.71	28,481,269.31			291,473,987.02	72.87%	73%	11,359,224.94	4,243,648.06		其他
合计	890,000,000.00	472,562,539.96	230,518,814.74	45,925,031.14		657,156,323.56	--	--	11,359,224.94	4,243,648.06		--

## 10、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
光热发电项目工程物资	12,715,575.51	
合计	12,715,575.51	

其他说明：

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	软件	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	215,921,034.32	3,022,468.88	35,624,500.00	597,760,260.41	852,328,263.61
2.本期增加金额	19,851,897.02	386,286.32			20,238,183.34
(1) 购置	19,851,897.02	386,286.32			20,238,183.34
(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	235,772,931.34	3,408,755.20	35,624,500.00	597,760,260.41	872,566,446.95
二、累计摊销					
1.期初余额	6,226,745.56	892,362.78	11,577,962.37	20,711,628.12	39,408,698.83
2.本期增加金额	2,569,298.23	179,861.50	1,781,224.98	4,602,499.54	9,132,884.25

(1) 计提	2,569,298.23	179,861.50	1,781,224.98	4,602,499.54	9,132,884.25
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,796,043.79	1,072,224.28	13,359,187.35	25,314,127.66	48,541,583.08
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					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	226,976,887.55	2,336,530.92	22,265,312.65	572,446,132.75	824,024,863.87
2.期初账面价值	209,694,288.76	2,130,106.10	24,046,537.63	577,048,632.29	812,919,564.78

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

## 13、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	213,142,770.93	34,222,298.82	239,781,388.14	35,982,289.75
内部交易未实现利润	3,205,849.10	801,462.28	3,205,849.12	801,462.28
合计	216,348,620.03	35,023,761.10	242,987,237.26	36,783,752.03

#### 14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
土地款	41,000,000.00	41,000,000.00
待抵扣增值税	19,506,333.74	18,329,256.75
合计	60,506,333.74	59,329,256.75

#### 15、短期借款

##### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	100,000,000.00	430,000,000.00
合计	100,000,000.00	430,000,000.00

#### 16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	142,367,878.72	178,735,066.20
合计	142,367,878.72	178,735,066.20

#### 17、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	447,579,413.80	319,908,690.89
1 至 2 年	25,274,083.34	56,620,791.80
2 至 3 年	33,972,682.13	46,099,486.06
3 年以上	14,404,818.14	14,920,515.22

合计	521,230,997.41	437,549,483.97
----	----------------	----------------

**(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
江苏鑫诺热电设备有限公司	9,760,957.26	尚未结算
江苏大力城电气有限公司	2,965,999.77	尚未结算
北京天成瑞源电缆有限公司	2,829,197.82	尚未结算
山西省轻工建设有限责任公司	2,817,057.50	尚未结算
新宇电缆集团股份有限公司	2,735,042.74	尚未结算
合计	21,108,255.09	--

**18、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	146,238,673.73	180,930,240.67
1 至 2 年	21,851,995.15	25,198,860.00
2 至 3 年	16,600,000.00	
3 年以上		
合计	184,690,668.88	206,129,100.67

**(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
河北涿州京源热电有限责任公司	8,598,860.00	项目尚未完工
东方电气股份有限公司	16,600,000.00	项目尚未完工
合计	25,198,860.00	--

**19、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	8,255,414.34	47,865,173.94	47,323,323.96	8,798,243.94
二、离职后福利-设定提存计划		5,695,681.92	5,695,681.92	
合计	8,255,414.34	53,560,855.86	53,019,005.88	8,798,243.94

## (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	4,625,374.45	39,900,604.41	38,825,088.03	5,701,870.45
2、职工福利费		3,097,285.13	3,097,285.13	
3、社会保险费		3,437,419.49	3,437,419.49	
其中：医疗保险费		2,994,718.27	2,994,718.27	
工伤保险费		274,763.57	274,763.57	
生育保险费		167,937.65	167,937.65	
4、住房公积金		1,369,541.98	1,369,541.98	
5、工会经费和职工教育经费	3,630,039.89	60,322.93	593,989.33	3,096,373.49
合计	8,255,414.34	47,865,173.94	47,323,323.96	8,798,243.94

## (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		5,419,367.58	5,419,367.58	
2、失业保险费		276,314.34	276,314.34	
合计		5,695,681.92	5,695,681.92	

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	119,360,748.31	143,351,642.01
企业所得税	14,755,458.77	30,821,598.94
个人所得税	230,075.41	168,508.43



城市维护建设税	7,036,133.07	7,405,575.36
教育费附加	4,102,718.28	4,430,113.75
地方教育费附加	2,735,145.51	2,953,409.15
防洪费	99,134.64	9,867.43
河道管理费		2,360.28
合计	148,319,413.99	189,143,075.35

## 21、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		590,333.33
企业债券利息		18,996,821.92
短期借款应付利息		262,882.64
合计	0.00	19,850,037.89

## 22、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
保证金	60,000.00	630,674.65
租房押金	430,291.00	
业务周转金	515,420.82	2,868,181.95
往来款		45.77
其他	407,831.19	525,464.91
合计	1,413,543.01	4,024,367.28

## 23、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	245,000,000.00	280,000,000.00
保证借款	127,880,000.00	134,270,000.00
合计	372,880,000.00	414,270,000.00

## 24、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	26,500,000.00			26,500,000.00	
合计	26,500,000.00			26,500,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
西气东输二线嘉峪关压气站尾气余热发电项目	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
西气东输一线、二线古浪压气站尾气余热发电项目	9,500,000.00				9,500,000.00	与资产相关
西气东输二线张掖压气站尾气余热发电项目	7,000,000.00				7,000,000.00	与资产相关
合计	26,500,000.00				26,500,000.00	--

## 25、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	730,048,106.00			1,241,081,780.00		1,241,081,780.00	1,971,129,886.00

其他说明：

根据第2届董事会第28次会议通过《2015年度利润分配预案》，公司拟以现有总股本730,048,106.00股为基数，拟按每10股派发现金股利人民币0.4638元(含税)，共计33,859,631.16元；拟以资本公积金转增股本，以现有总股本730,048,106.00股为基数，向全体股东每10股转增17股，合计转增股本1,241,081,780股，已经股东大会审议通过。

## 26、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）	896,567,186.72		896,567,186.72	
其他资本公积	409,616,943.50		344,514,593.28	65,102,350.22
合计	1,306,184,130.22		1,241,081,780.00	65,102,350.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据第2届董事会第28次会议通过《2015年度利润分配预案》，公司拟以现有总股本730,048,106.00股为基数，拟按每10股派发现金股利人民币0.4638元（含税），共计33,859,631.16元；拟以资本公积金转增股本，以现有总股本730,048,106.00股为基数，向全体股东每10股转增17股，合计转增股本1,241,081,780股，已经股东大会审议通过。

## 27、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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	498,182.14	271,138.47			271,138.47		769,320.61
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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	498,182.14	271,138.47			271,138.47		769,320.61

其他综合收益合计	498,182.14	271,138.47			271,138.47		769,320.61
----------	------------	------------	--	--	------------	--	------------

## 28、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	87,245,674.61			87,245,674.61
合计	87,245,674.61			87,245,674.61

## 29、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		515,673,900.44
调整后期初未分配利润	623,594,346.02	515,673,900.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	87,266,071.83	169,286,519.91
减：提取法定盈余公积		18,838,195.95
应付普通股股利	33,859,631.14	42,672,000.00
加：其他		144,121.62
期末未分配利润	677,000,786.71	623,594,346.02

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 30、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	342,487,762.23	230,088,095.41	423,474,633.33	241,680,349.83
其他业务	46,203,574.19	32,188,175.21	6,676,227.63	3,127,024.27
合计	388,691,336.42	262,276,270.62	430,150,860.96	244,807,374.10

### 31、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		5,774,438.70
城市维护建设税	1,588,035.93	2,123,189.62
教育费附加	701,477.27	955,187.32
地方教育费附加	467,651.52	522,343.24
防洪费	209,453.58	207,201.43
合计	2,966,618.30	9,582,360.31

### 32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	475,268.30	580,845.50
广告宣传费	89,829.35	143,724.68
投标费用	1,399,027.91	404,994.50
运输费	710.00	347,655.29
售后服务费	7,042,811.94	8,568,177.41
会议费	27,541.00	41,086.04
办公费	208,995.79	114,299.16
业务招待费	1,431,044.83	2,494,043.35
销售佣金		1,122,067.98
其他	432,945.44	674,432.25
合计	11,108,174.56	14,491,326.16

### 33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	10,049,948.42	7,972,070.29
折旧费	4,326,894.44	4,347,508.50
差旅费	2,790,011.97	809,290.55
办公费	2,405,456.93	1,945,227.13
修理费	281,584.44	133,887.42

社保费	4,050,344.67	3,602,559.17
交通费	498,963.48	478,853.59
税金	2,645,437.12	1,889,578.29
研究开发费	16,831,344.71	17,128,372.93
业务招待费	1,192,813.59	1,013,684.23
会议费	443,200.36	993,398.62
中介机构费	1,260,334.11	383,243.75
福利费用	987,309.79	1,157,006.08
通讯费	1,797,997.80	788,313.25
租赁费	1,219,767.29	1,129,167.83
无形资产摊销	9,100,218.05	7,039,062.90
物业费	288,260.75	208,253.86
其他	3,893,367.50	1,399,148.50
合计	64,063,255.42	52,418,626.89

### 34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,354,925.20	28,657,822.55
减：利息收入	5,327,495.05	3,811,753.95
加：汇兑损益	304,211.30	-1,580,713.52
其他	826,080.86	2,339,819.08
合计	9,157,722.32	25,605,174.16

### 35、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-11,616,799.47	-2,586,915.28
合计	-11,616,799.47	-2,586,915.28

### 36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	5,000,000.00	

合计	5,000,000.00
----	--------------

其他说明：

其他500万元为出售央银融资租赁公司出资义务取得收益。

### 37、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	326,146.21	446,651.35	326,146.21
其中：固定资产处置利得	326,146.21	446,651.35	326,146.21
政府补助	44,600,157.08	23,194,500.00	44,600,157.08
其他	618,693.92	2,713,951.85	618,693.92
合计	45,544,997.21	26,356,103.20	45,544,997.21

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
天津宝坻九园工业院管委会领军人才资助资金	宝坻九园管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		114,500.00	与收益相关
天津宝坻九园工业园管理委员会企业发展扶持资金	宝坻九园管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	44,400,157.08	22,020,000.00	与收益相关
天津宝坻九园工业园管理委员会专利资助	宝坻九园管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关
乌鲁木齐高新区财政局中小企业发展基金	乌鲁木齐高新区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		860,000.00	与收益相关
收到北京经	北京经济技	补助	因符合地方	是	否	100,000.00		与收益相

济技术开发区财政局创新工程领军人才扶持资金	术开发区财政局		政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助					关
创新基金	上海市闵行区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	44,600,157.08	23,194,500.00	--

其他说明：

### 38、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
其他	43,093.09	28,015.76	43,093.09
合计	43,093.09	28,015.76	43,093.09

### 39、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	20,169,660.20	20,298,928.13
递延所得税费用	-1,731,489.27	-368,242.94
合计	18,438,170.93	19,930,685.19

#### (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	101,237,998.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,185,699.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,134,479.46



本期末确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,117,991.65
所得税费用	18,438,170.93

#### 40、其他综合收益

详见附注七、27。

#### 41、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
保证金	16,892,491.63	8,591,399.05
往来款	7,984,604.56	16,625,748.74
保险赔款		326,200.00
存款利息收入	3,122,123.14	1,808,594.18
备用金	1,431,357.03	964,858.84
政府补助	44,600,157.08	23,194,500.00
其他	1,569,273.14	2,408,933.20
合计	75,600,006.58	53,920,234.01

##### (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
研究开发费	4,488,933.23	305,337.95
保证金、投标费用	10,542,500.24	14,575,873.05
业务招待费	3,021,653.33	3,765,052.08
办公费	3,404,002.87	2,228,036.00
差旅费	3,785,765.31	2,334,755.58
售后服务费	194,801.69	2,473,155.94
交通费	1,330,560.04	1,726,988.83
中介机构费	1,088,878.36	371,275.65
广告宣传费	309,033.43	156,004.68
会议费	287,026.50	720,476.42
销售佣金		1,122,067.98

财务费用	392,092.42	4,199,462.09
运输费	27,251.00	427,610.57
备用金	1,763,938.00	1,042,818.71
服务费	3,679,669.82	4,455,478.48
租赁费用	1,332,378.19	1,152,748.79
往来款	2,759,695.45	
其他	10,845,586.84	5,601,376.41
合计	49,253,766.72	46,658,519.21

### (3) 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
借款利息		
融资服务费用		84,298.11
合计	0.00	84,298.11

## 42、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	82,799,827.86	92,230,316.87
加：资产减值准备	-11,616,799.47	-2,586,915.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,468,792.10	17,434,589.40
无形资产摊销	9,132,884.25	7,142,977.10
长期待摊费用摊销		
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）	-326,146.21	-446,651.35
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	13,659,136.50	9,093,002.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,000,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,759,990.93	368,242.94

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,237,046.18	-72,553,758.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-122,189,600.51	-40,445,775.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,600,267.38	-12,984,654.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,948,693.35	-2,748,626.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	351,306,978.06	870,080,831.58
减：现金的期初余额	892,316,089.24	352,659,135.59
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-541,009,111.18	517,421,695.99

## （2）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	351,306,978.06	892,316,089.24
其中：库存现金	487,581.13	291,055.00
可随时用于支付的银行存款	299,828,414.33	771,868,623.99
可随时用于支付的其他货币资金	50,990,982.60	120,156,410.25
三、期末现金及现金等价物余额	351,306,978.06	892,316,089.24

## 43、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	331,560.26	6.63120	2,198,642.42
欧元	665,164.85	7.37500	4,905,590.80
港币	463,829.99	0.85467	396,421.58
预收账款			
其中：欧元	1,867,901.56	7.37500	13,775,774.01
预付账款			
其中：欧元	104,250.00	7.37500	768,843.75

(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

境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币
首航节能（香港）有限公司	香港	港元
首航（欧洲）有限公司	西班牙	欧元

## 八、合并范围的变更

2016年3月在西班牙投资成立 首航（欧洲）有限公司，增加本期合并范围。

## 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	
首航节能光热技术股份有限公司	天津	天津	光热发电	65.00%		投资设立

上海鹰吉数字技术有限公司	上海	上海	技术开发	75.00%		非同一控制下企业合并
敦煌首航节能新能源有限公司	敦煌	敦煌	电力生产	100.00%		投资设立
首航节能（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		投资设立
敦煌首航节能装备制造有限公司	敦煌	敦煌	光热生产	100.00%		投资设立
首航水资源技术开发有限公司	厦门	厦门	机械制造	100.00%		投资设立
乌海首航节能有限公司	乌海	乌海	电力设备	100.00%		投资设立
广东东北电力工程设计有限公司	广州	广州	设计		75.00%	非同一控制下企业合并
新疆西拓能源有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	余热发电	75.00%		同一控制下企业合并
张家口首航节能新能源有限公司	张家口	张家口	光热发电	100.00%		投资设立
磴口首航节能新能源有限公司	磴口	磴口	光热发电	100.00%		投资设立
首航（欧洲）有限公司	西班牙	西班牙	光热发电	100.00%		投资设立

## （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派的股利	期末少数股东权益余额
首航节能光热技术股份有限公司	35.00%	-1,186,715.34		27,363,180.99
上海鹰吉数字技术有限公司	25.00%	-915,611.41		4,020,868.84
新疆西拓能源有限公司	25.00%	-2,363,917.22		183,563,440.04

## （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
首航节能光热技术股份	55,534,517.37	22,808,571.16	78,343,088.	162,571,43	0.00	162,571,43	57,190,574.60	24,508,313.74	81,698,888.34	127,755,97		127,755,97

有限公司			53									
上海鹰吉数字技术有限公司	6,673,938.81	9,046,436.00	15,720,374.81	444,699.59	0.00	444,699.59	10,474,423.65	9,264,415.50	19,738,839.15	884,736.54		884,736.54
新疆西拓能源有限公司	52,545,228.65	446,261,688.79	498,806,917.44	182,673,046.78	154,380,000.00	337,053,046.78	61,570,594.18	416,677,854.61	478,248,448.79	150,890,910.55	160,770,000.00	311,660,910.55

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
首航节能光热技术股份有限公司	0.00	-3,390,615.27	-3,390,615.27	136,429.99	0.00	-3,494,521.26	-3,494,521.26	658,534.71
上海鹰吉数字技术有限公司	26,415.09	-3,647,076.35	-3,647,076.35	-792,048.84	5,669,811.17	728,052.57	728,052.57	-668,234.78
新疆西拓能源有限公司	6,270,925.35	-4,833,667.58	-4,833,667.58	31,649,489.57	6,349,880.35	-2,212,797.44	-2,212,797.44	83,308,850.89

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

央银融资租赁有限公司成立于2014年10月24日。2016年5月30日公司召开第二届董事会第三十次会议审议通过了《关于签订<央银融资租赁有限公司出资义务转让协议>的议案》，同意将央银融资租赁有限公司的出资义务转让。2016年6月已转让。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京首航波纹管制造有限公司	北京	制造铸铁管、不锈钢管、波纹补偿器等	5,518.8 万元	25.78%	25.78%

本企业最终控制方是黄文佳、黄文博、黄卿乐。

### 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、在子公司中的权益。。

### 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、2、在联营企业中的权益。。

### 4、关联交易情况

#### (1) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,466,815.91	1,236,654.00

## 十一、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

资产负债表日无需要披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

无。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						192,249,030.00	12.23%	15,000,000.00	7.80%	177,249,030.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,469,310,696.46	100.00%	210,706,048.53	14.34%	1,258,604,647.93	1,379,241,561.92	87.77%	219,798,689.93	15.94%	1,159,442,871.99
合计	1,469,310,696.46	100.00%	210,706,048.53	14.34%	1,258,604,647.93	1,571,490,591.92	100.00%	234,798,689.93	14.94%	1,336,691,901.99

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 年以内小计	919,886,201.08	45,994,310.05	5.00%
1 至 2 年	263,066,613.57	26,306,661.36	10.00%
2 至 3 年	111,082,762.36	33,324,828.71	30.00%
3 至 4 年	122,297,534.00	61,148,767.00	50.00%
4 至 5 年	45,230,520.22	36,184,416.18	80.00%
5 年以上	7,747,065.23	7,747,065.23	100.00%
合计	1,469,310,696.46	210,706,048.53	

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：

## (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 14,691,450.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 23,784,092.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
新疆其亚铝电有限公司	15,000,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
新疆其亚铝电有限公司	货款	15,000,000.00	签订补充协议，合同全部执行完毕。	已履行	否
合计	--	15,000,000.00	--	--	--

## 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	358,859,551.99	92.48%			358,859,551.99	178,821,027.19	69.76%			178,821,027.19
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	29,178,618.04	7.52%	2,264,789.17	7.76%	26,913,828.87	77,523,408.71	30.24%	4,831,882.99	6.23%	72,691,525.72
合计	388,038,170.03	100.00%	2,264,789.17	7.76%	385,773,380.86	256,344,435.90	100.00%	4,831,882.99	6.23%	251,512,552.91

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
合并范围内关联方公司组合	358,859,551.99			
合计	358,859,551.99		--	--

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 年以内小计	27,151,360.58	1,357,568.03	5.00%
1 至 2 年	715,593.00	71,559.30	10.00%
2 至 3 年	591,030.46	177,309.14	30.00%
3 至 4 年	10,515.00	5,257.50	50.00%
4 至 5 年	285,119.00	228,095.20	80.00%
5 年以上	425,000.00	425,000.00	100.00%
合计	29,178,618.04	2,264,789.17	

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元；本期收回或转回坏账准备金额 2,567,093.82 元。

**(3) 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
往来款	359,028,092.10	180,283,864.49
股权转让款		38,945,866.43
保证金	26,587,762.24	34,803,337.91

押金	1,502,254.74	1,525,510.00
其他	920,060.95	785,857.07
合计	388,038,170.03	256,344,435.90

## (4) 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
敦煌首航节能新能源有限公司	往来款	122,671,822.85	2-3 年	31.61%	
新疆西拓能源有限公司	往来款	125,127,479.14	2 年以内	32.25%	
首航水资源技术开发有限公司	往来款	106,206,250.00	1 年以内	27.37%	
厦门市思明区人民政府	保证金	14,900,000.00	1 年以内	3.84%	745,000.00
新疆国际招标中心有限公司	保证金	3,500,000.00	1 年以内	0.90%	175,000.00
合计	--	372,405,551.99	--	95.97%	920,000.00

## 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	909,639,053.88		909,639,053.88	829,543,053.88		829,543,053.88
合计	909,639,053.88		909,639,053.88	829,543,053.88		829,543,053.88

## (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
首航节能光热技术股份有限公司	65,000,000.00			65,000,000.00		
敦煌首航节能新能源有限公司	50,900,000.00	69,100,000.00		120,000,000.00		
首航节能（香港）	6,343,200.00			6,343,200.00		

有限公司					
上海鹰吉数字技术有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00	
新疆西拓能源有限公司	569,099,853.88			569,099,853.88	
乌海首航节能有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00	
敦煌首航节能装备制造有限公司	3,200,000.00	3,800,000.00		7,000,000.00	
首航水资源技术开发有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	
首航(欧洲)有限公司		7,196,000.00		7,196,000.00	
合计	829,543,053.88	80,096,000.00		909,639,053.88	

#### 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	337,484,172.49	228,083,674.28	417,124,752.98	241,324,201.38
其他业务	44,909,823.49	31,577,497.36	3,005,076.90	
合计	382,393,995.98	259,661,171.64	420,129,829.88	241,324,201.38

其他说明：

## 十六、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	326,146.21	
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）	44,600,157.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	575,600.83	

减：所得税影响额	6,720,645.31	
少数股东权益影响额	130,008.54	
合计	38,651,250.27	--

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	3.13%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.75%	0.02	0.02

## 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

## 第十节 备查文件目录

- 1、董事会决议。
- 2、2016年半年报全文及摘要。
- 3、董事、高管对半年报的确认文件。
- 4、公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

北京首航艾启威节能技术股份有限公司董事会

2016年8月23日