

烟台龙源电力技术股份有限公司

2016 年半年度报告

定 2016-005

2016 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

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
姜付秀	独立董事	工作原因	胡湘燕

公司负责人唐超雄、主管会计工作负责人刘克冷及会计机构负责人(会计主管人员)刘克冷声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	8
第四节 重要事项.....	19
第五节 股份变动及股东情况.....	25
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第七节 财务报告.....	29
第八节 备查文件目录.....	108

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、龙源技术	指	烟台龙源电力技术股份有限公司
控股股东	指	国电科技环保集团股份有限公司
实际控制人、国电集团	指	中国国电集团公司
报告期、本报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	龙源技术	股票代码	300105
公司的中文名称	烟台龙源电力技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	龙源技术		
公司的外文名称（如有）	Yan Tai Long Yuan Power Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Long Yuan Technology		
公司的法定代表人	唐超雄		
注册地址	山东省烟台市经济技术开发区衡山路 9 号		
注册地址的邮政编码	264006		
办公地址	山东省烟台市经济技术开发区白云山路		
办公地址的邮政编码	264006		
公司国际互联网网址	http://www.lypower.com/		
电子信箱	lypower@lypower.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郝欣冬	张天怡
联系地址	山东省烟台市经济技术开发区白云山路	山东省烟台市经济技术开发区白云山路
电话	0535-3417182	0535-3417182
传真	0535-3417190	0535-3417190
电子信箱	lypower@lypower.cn	lypower@lypower.cn

三、信息披露及备置地点

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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	202,146,887.85	348,586,617.65	-42.01%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	-43,984,007.90	-32,029,057.35	-37.33%
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）	-46,633,634.25	-34,859,870.26	-33.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	98,835,045.09	-9,927,491.87	1,095.57%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1926	-0.0193	1,097.93%
基本每股收益（元/股）	-0.09	-0.06	-50.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.09	-0.06	-50.00%
加权平均净资产收益率	-2.13%	-1.50%	-0.63%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-2.26%	-1.64%	-0.62%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,634,144,862.79	2,793,085,324.51	-5.69%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	2,037,625,630.87	2,081,389,442.88	-2.10%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.9703	4.0556	-2.10%

五、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）	225,275.96	
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）	1,896,323.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	979,434.85	
减：所得税影响额	462,214.47	
少数股东权益影响额（税后）	-10,806.83	
合计	2,649,626.35	--

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。

六、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。

七、重大风险提示

1、技术领先优势缩小的风险。公司自成立以来，始终引领行业技术发展。公司已从以等离子体节油、无油点火和稳燃业务为主，形成节油点火、低氮燃烧、余热回收利用及锅炉综合改造等业务并举的良好局面，产品类型不断丰富，产品结构不断优化。公司若不能持续进行技术创新，则难以保持行业领先地位，会陷入同质化经营，技术领先优势可能缩小。因此未来公司需要加快技术创新，保持核心竞争力，确保在行业中的领先地位。为此，公司要坚持技术领先的发展战略，继续加大在研发方面的投入，引进和培养更多高端优秀人才；同时积极寻找和培育新技术、新项目，为持续发展奠定基础。对于新培育的技术和项目要加快实施转化，形成新的业务支撑点。

2、市场竞争加剧的风险。激烈的市场竞争将影响公司销售规模和合同价格，公司面临市场竞争加剧的风险。为此，公司一是强化技术优势，加快新技术培育，巩固行业领先地位；二是持续加强市场营销和售后服务网络建设，打造龙源技术品牌；三是继续完善内部管理，强化成本控制，优化事业部体制运作；四是利用好资本平台，积极开展资本运作。

3、超募资金闲置的风险。目前，公司拥有超募资金尚未明确投资方向。若超募资金长期闲置，将会大大降低资金的使用效率。公司将根据发展规划和实际需要，探索适合公司的投资方向和投资模式，始终坚持效益优先、量力而行、质量第一、防控风险的原则，牢固树立价值创造理念，严格履行投资决策程序，合规、合理地使用超募资金，充分保证其可行性和投资效益。

4、应收账款回收的风险。受国内火电投资压缩、火电平均利用小时数持续下降等不利因素影响，公司应收账款回收压力加大，长账龄应收账款增加。对此，公司将继续加大回款清欠力度，调动一切资源，全力保障回款工作有效开展。针对疑难项目和长账龄回款逐个分析，采取有针对性的回款策略，积极开展优化消缺，争取尽早回款。尽管公司加大清收力度，但仍然存在应收账款无法全额回收的风险。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2016年上半年，公司按照年度经营计划以及董事会的工作部署，稳步推进各项工作。由于宏观经济下行、电力基建规模压降、节油及常规低氮业务市场萎缩、市场竞争加剧等不利因素影响，报告期内，公司实现营业收入2.02亿元，同比下降42.01%；利润总额-4903.52万元，同比下降44.88%；归属上市公司股东的净利润-4398.4万元，同比下降37.33%。

尽管上半年业绩情况不尽人意，但在全体员工的努力下，公司生产经营平稳，各项工作也都取得一定成绩。报告期内，公司主要经营情况如下：

1、强化常规业务创新驱动，提升核心竞争力：小型化等离子体点火技术在国华台山电厂进行了示范应用，目前正在持续优化，不断降低系统成本，提升产品竞争力。新型模块式等离子体电源系统推广应用40余台，设备运行稳定，性能获得用户好评。小炉低氮及流化床炉低氮改造技术获得规模推广应用。廊坊热泵项目作为国电集团内重点项目，目前正在进行现场施工安装。公司承揽的首个MGGH项目（国电荆门#6炉）进入实施阶段。池州九华1#炉锅炉综合改造项目成功并网。“基于预测控制技术的SCR脱硝控制系统优化”项目完成研发设计工作，确定在国电费县电厂#2锅炉机组进行试点应用，标志着公司软件业务开启新的里程碑。通过不断优化低温省煤器设计方案，降低系统造价。一系列创新驱动成果，促使公司技术研发不断取得新的突破，进一步提升了公司业务能力及市场影响力。报告期内，公司获得专利授权15项，其中发明专利6项。目前公司累计有效知识产权达到241项。“W”炉低氮燃烧技术获得2015年度中国电力科学技术奖二等奖。公司通过了知识产权管理体系监督审核，获得知识产权管理体系认证证书，知识产权管理工作获得了较大提升。

2、树立市场意识，优化竞争策略，增强市场开拓能力：报告期内，公司面临的营销环境持续恶化，受最低价中标原则影响，产品竞争转向以价格竞争为主，市场工作面临严峻挑战。公司积极调整市场策略，直面市场竞争挑战。加强招投标工作分析力度。完善客户档案信息库及招投标信息汇报流程，做好招投标分析基础工作。加强备件销售管理。完善备件销售档案，就备件销售情况召开专题会议，提出了多项备件销售保障机制和应对措施。同时，争取同更多的集团公司客户直接签署长期协议，并加大推广有偿售后服务模式。加大回款清欠力度。逐个项目确定回款方案，积极开展疑难项目的优化消缺，提高用户满意度。加快“走出去”战略。稳步推进国际业务，继续加大力度开拓韩国、印度、印尼等东亚、东南亚地区市场。

3、加强基础管理，推进提质增效：积极推进扭亏治亏工作。公司制定了扭亏减亏、提质增效、质量与服务有效提升专项方案，稳步推进各专项工作，公司全员质量、服务、效益意识显著增强。努力进行成本压降。报告期内，完成了衡山路厂区搬迁，节约了办公费用，提高了工作效率。推进体制机制改革。聘请咨询机构，开展薪酬体系设计与改革工作，推动优势资源向重点业务领域聚集。目前已完成组织架构调整及定编定岗方案。强化项目全过程管理。相关业务部门强化协同配合，严控关键节点，确保各类工程项目安全验收。规范工程项目后评价工作，为后续项目实施提供良好的总结和借鉴。

报告期内，公司节能环保工程类订单情况：

(1) 报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况

业务类型	新增订单				确认收入订单		期末在手订单	
	数量	金额(万元)	已签订合同		数量	金额(万元)	数量	未确认收入(万元)
			数量	金额(万元)				
EPC	18	10,951.18	/	/	6	3,836.00	30	38,884.17
EP	48	8,727.72	/	/	49	15,897.07	139	30,101.09
合计	66	19,678.90	/	/	55	19,733.07	169	68,985.26

(2) 报告期内节能环保工程类重大订单的执行情况(订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入30%以上且金额超过5000万元): 无

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	202,146,887.85	348,586,617.65	-42.01%	由于报告期确认收入项目减少所致
营业成本	160,372,376.28	271,489,547.61	-40.93%	本期由于确认收入项目减少, 营业成本相应减少所致
销售费用	30,374,175.68	42,020,699.08	-27.72%	
管理费用	54,776,412.34	66,747,105.08	-17.93%	
财务费用	-7,033,880.61	-8,864,992.00	20.66%	
所得税费用	-2,275,847.42	-1,024,098.44	-122.23%	由于本期亏损, 所得税费用减少所致
研发投入	21,133,770.56	35,196,957.85	-39.96%	由于公司本期研发数量小于上年同期, 同时本年度在研项目大多为研发后期, 研发投入相比同期下降所致
经营活动产生的现金流量净额	98,835,045.09	-9,927,491.87	1,095.57%	本期应收票据到期托收回款增加, 以及采购商品接受劳务支付款项较往年大幅下降
投资活动产生的现金流量净额	-554,260,121.06	-12,877,088.37	-4,204.23%	本期公司购买 5.53 亿理财所致
筹资活动产生的现金流量净额		-20,557,030.93	100.00%	由于上年度亏损, 本年度不进行分红所致
现金及现金等价物净增加额	-455,205,849.61	-43,370,551.13	-949.57%	主要受投资活动现金流量净额同比下降影响
营业税及附加	221,049.42	4,501,528.98	-95.09%	由于营改增及本期增值税缴纳减少所致
资产减值损失	15,572,952.48	9,870,395.88	57.77%	由于公司本期回款冲回的资产减值损失小于新增应收账款和账龄变化计提的资产减值损失

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2016 年上半年, 公司严格执行董事会制定的年度经营计划, 按照经营战略和目标开展各项工作, 积极推行各项业务。但公司业务受宏观经济下行, 市场需求下滑等客观因素影响, 导致营业收入同比出现较大幅度下降。

2016 年上半年公司共实现主营业务收入 19,978.47 万元, 同比减少-14,668.87 万元, 降幅 42.34%。其中等离子业务占主营业务收入的 37.67%, 销售收入较去年同期降幅 13.78%; 低氮燃烧业务占主营业务收入的 27.91%, 销售收入较去年同期降幅 71.34%; 微(少)油点火业务占主营业务收入的 9.10%, 销售收入较去年同期下降 28.21%; 锅炉综合改造业务占主营业务收入的 1.38%, 销售收入较去年同期降幅 71.97%, 其他业务占主营业务收入的 23.93%, 较去年同期增长 62.54%, 主要为省煤器业务本年销售收入 4,443.61 万元所致。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用√不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司所属节能环保产业是国家重点扶持产业之一。公司以国家节能减排产业政策为导向，围绕燃煤电站节能环保技术领域，发展形成了燃煤锅炉节油点火、低氮燃烧、电站余热利用、锅炉综合改造等主营业务，技术指标和市场占有率均优于同行业企业，行业领先优势明显。

节油点火业务方面：报告期内，公司节油点火产品继续保持行业绝对领先地位，并且是行业内唯一拥有海外等离子体点火业绩的企业。公司持续进行小型化等离子体点火系统设计优化，不断降低系统成本，提升产品竞争力。同时加快“走出去”战略，持续拓展节油点火业务在东亚、东南亚等地市场空间。并依托国家“一带一路”战略，加强在南非、土耳其、捷克等国家的市场开拓步伐。

低氮燃烧业务方面：现阶段常规低氮业务存量不断减少，公司持续加大小炉低氮、“W”炉低氮、百万机组低氮的市场开拓力度。报告期内，公司签约一批流化床低氮项目，为该业务的推广打下良好基础。未来将继续优化W火焰锅炉低氮项目设计，保持技术优势。

省煤器业务方面：报告期内，公司承揽的首个MGGH项目（国电荆门#6炉）进入实施阶段。

余热利用业务方面：报告期内，公司签约的国电廊坊电厂余热回收项目全面启动，并新签津能互联优化项目及布连机力冷却塔改造项目。

锅炉综合改造业务方面：报告期内，成功实施了华能新华、池州九华等锅炉综合改造项目，并开展了一批科技项目的验收、申报及基础研究工作。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

√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
分产品或服务						
等离子业务	75,261,836.58	48,161,408.60	36.01%	-13.78%	4.77%	-11.33%
低氮燃烧业务	55,765,748.24	49,529,001.04	11.18%	-71.34%	-71.57%	0.72%
微（少）油点火业务	18,183,605.46	13,828,563.77	23.95%	-28.21%	-28.09%	-0.12%
省煤器业务	44,436,136.33	46,064,089.21	-3.66%	144.19%	252.18%	-31.79%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用√不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

□适用√不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

□适用√不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用√不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

√适用□不适用

期间	排名	供应商	采购总金额	合计占比	变化原因影响
2016年上半年	1	烟台荏原空调设备有限公司	73,341,154.12	28%	主要系公司收入结构变化引起的前五大供应商变动，对未来经济的影响：无
	2	江苏金马工程有限公司			
	3	浙江省工业设备安装集团有限公司			
	4	哈尔滨锅炉厂预热器有限公司			
	5	烟台裕峰专用机械设备有限公司			
2015年上半年	1	江苏天腾建设集团有限公司	80,959,982.87	19%	
	2	内蒙古国电电力建设工程有限责任公司			
	3	中国能源建设集团山西省电力建设第三公司			
	4	江苏金马工程有限公司			
	5	武汉科能化工动力系统工程有限公司			

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√适用□不适用

期间	排名	客户	收入总额（元）	合计占比	变化原因及影响
2016年上半年	1	神华集团股份有限公司	81,737,241.92	40.92%	主要系公司收入结构变化引起前五名客户变动。对未来经营的影响：无。
	2	青海省投资集团有限公司			
	3	山东信发集团			
	4	中国国电集团			
	5	山东天源热电有限公司			
2015年上半年	1	中国国电集团	163,248,722.75	47.12%	
	2	北京博奇电力科技有限公司			
	3	东方希望集团有限公司			
	4	陕西亚华煤电集团锦界热电有限公司			
	5	山东信发铝电集团有限公司			

6、主要参股公司分析

□适用√不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

√适用□不适用

公司报告期内研发情况如下：

- (1) 完成国华台山电厂小型化等离子体系统示范项目试用，设备运行正常，阴极寿命显著提高。
- (2) 新产品LYKG2型隔离模块式等离子体电源系统已在40余锅炉推广应用，设备稳定运行，性能优越，用户反映良好。
- (3) 锅炉高温腐蚀防治示范项目进入实施阶段，该项目的实施将为公司开展该领域业务奠定基础。
- (4) “基于预测控制技术的SCR脱硝控制系统优化”项目完成研发设计工作，确定在国电费县电厂#2锅炉机组进行试点应用，标志着公司软件业务开启新的里程碑。

报告期内，公司获得专利授权15项，其中发明专利6项。目前公司累计有效知识产权达到241项。“W”炉低氮燃烧技术获得2015年度中国电力科学技术奖二等奖。公司通过了知识产权管理体系监督审核，获得知识产权管理体系认证证书，知识产权管理工作获得了较大提升。

8、核心竞争力不利变化分析

□适用√不适用

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

随着我国经济发展步入新常态，经济结构持续调整，GDP增速放缓，电力需求进入中速乃至低速增长的新阶段。近期，国家发改委、国家能源局联合下文，督促各地方政府和企业放缓燃煤火电建设步伐，取消、缓核、缓建一大批煤电项目，可见，控制煤电规模已提上日程，发电企业和电力科技企业未来发展承压较大。积极的一方面是，绿色低碳成为能源发展的新趋势，迫使发电集团必须加快转型升级，实施减排降耗。新《大气污染防治法》、《全面实施燃煤电厂超低排放和节能改造工作方案》、《关于下达火电灵活性改造试点项目的通知》等一系列政策文件的颁布实施，对煤电领域实施超低排放、节能降耗改造及提高燃煤机组调峰能力提出了严格要求，奠定了火电节能环保产业良性发展的基础。在今后一段时期里，燃煤电厂超低排放、降煤耗、灵活性提升改造将成为未来发展趋势。总体来看，公司作为火电节能环保行业企业，业务受政策影响明显；同时公司正处于重要的发展机遇窗口期，需要提前做好产业布局，积极开拓新业务，实现可持续发展。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

详见本节一、1.报告期总体经营情况。

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

1、受行业政策影响业绩波动的风险。

公司所在行业受国家能源政策和节能减排政策影响，波动性明显。随着火电建设步伐放缓、常规低氮改造高峰过去，节油点火及常规低氮改造业务进入低速平稳期。加之低价中标原则影响，公司面临严峻的市场环境。对此，公司一方面强化技术创新，推动现有技术优化升级，完善小型化等离子体点火系统研发，拓展等离子体技术应用领域，优化低氮燃烧系统设计，加快实施软件技术与公司其他技术的融合互补，形成差异化竞争优势。另一方面加强新技术的市场营销，加快主动走出去步伐，借助在现有国家地区建立的品牌影响力，挖掘其他环保产品的销售机会。

2、经营管理的风险。

自上市以来，公司的资产规模、收入规模、业务范围、人员规模不断扩大。公司的快速扩张对企业组织结构、经营管理、风险控制等方面提出了更高的要求。若公司不能持续提高管理能力，优化管理结构，将面临内部控制、人力资源、技术创新、市场开拓等方面的风险。针对上述风险，公司将继续深入推进管理提升，结合公司发展情况不断优化组织结构，深化体制机

制改革，创新激励机制，实现有质量、有效益、可持续发展。

二、投资状况分析

1、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	110,862.15
报告期投入募集资金总额	221.81
已累计投入募集资金总额	54,449.98
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	
报告期内，公司积极推进募投项目实施，按规定存放使用募集资金，并积极研究超募资金使用方向。	

(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											
1、等离子体低 NOx 燃烧推广工程	否	5,000	5,000		5,000	100.00%	2012 年 08 月 20 日			是	否
2、等离子体节能环保设备增产项目	否	36,965	36,965	221.81	27,263.89	73.76%	2014 年 06 月 30 日	-5,296.91	-580.89	否	否
3、营销网络建设项目	否	4,500	4,500		2,186.09	48.58%	2012 年 02 月 20 日			是	否

承诺投资项目小计	--	46,465	46,465	221.81	34,449.98	--	--	-5,296.91	-580.89	--	--
超募资金投向											
无	否										
补充流动资金（如有）	--	20,000	20,000		20,000	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	20,000	20,000		20,000	--	--			--	--
合计	--	66,465	66,465	221.81	54,449.98	--	--	-5,296.91	-580.89	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司募集资金投入项目分为等离子体低 NOx 燃烧推广工程、等离子体节能环保设备增产项目和营销网络建设项目，其中等离子体低 NOx 燃烧推广工程和营销网络建设项目虽于 2012 年 8 月 20 日已完工，但其属于不产生直接经济效益的项目；2014 年 6 月末等离子体节能环保设备增产项目厂房已达到预定可使用状态，截至报告期末实际投入使用 24 个月，效益尚未达到预期数据。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2010 年 12 月 3 日，根据本公司第一届董事会第十四次会议审议通过的《关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金永久性补充公司流动资金的议案》，使用超募资金 10,000 万元永久性补充流动资金，截至 2012 年 3 月 31 日止，已将超募资金全部拨付完毕。2013 年 12 月 3 日，根据本公司第二届董事会第十四次会议审议通过的《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，使用超募资金 10,000 万元永久性补充流动资金，截至 2014 年 12 月 31 日止，已将超募资金全部拨付完毕。其余超募资金剩余 443,971,500.00 元，将根据公司发展规划，妥善安排使用计划，履行相应的董事会、监事会或股东大会程序，并及时披露。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 2014 年 3 月 25 日，本公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于调整公司募集资金投资项目实施进度的议案》，将等离子体节能环保设备增产项目完工时间调整为 2014 年 6 月 30 日。										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2010 年度，本公司以募集资金 31,714,055.12 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 (1) 2013 年 1 月 22 日，根据本公司第二届董事会第八次会议审议通过的《关于以闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，使用闲置募集资金 5,000 万元暂时补充流动资金，期限不超过 6 个月，到期归还本公司募集资金专用账户。截至 2013 年 7 月 17 日止，本公司将暂时补充流动资金的 5,000 万元募集资金全部归还至募集资金专用账户，期限未超过 6 个月。(2) 2013 年 7 月 30 日，根据本公司第二届董事会第十二次会议审议通过的《关于以闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，使用闲置募集										

	<p>资金 10,000 万元暂时补充流动资金，期限不超过 6 个月，到期归还本公司募集资金专用账户，本年度从募集资金专用账户中实际划转 9,038 万元。截至 2013 年 12 月 31 日，本公司将暂时补充流动资金的 9,038 万元募集资金全部归还至募集资金专用账户，期限未超过 6 个月。(3) 2014 年 4 月 23 日，根据本公司第二届董事会第十六次会议审议通过的《关于以闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，使用闲置募集资金 10,000 万元暂时补充流动资金，期限不超过 6 个月，到期归还本公司募集资金专用账户，本年度从募集资金专用账户中实际划转 8,000 万元。截至 2014 年 10 月 22 日，本公司将暂时补充流动资金的 8,000 万元募集资金全部归还至募集资金专用账户，期限未超过 6 个月。(4) 2014 年 11 月 27 日，根据本公司第三届董事会第一次会议审议通过的《关于以闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，使用闲置募集资金 10,000 万元暂时补充流动资金，期限不超过 6 个月，到期归还本公司募集资金专用账户。2015 年 1 月从募集资金专用账户中实际划转 5,000 万元，截至 2015 年 5 月 22 日，本公司将暂时补充流动资金的 5,000 万元募集资金全部归还至募集资金专用账户，期限未超过 6 个月。(5) 2015 年 8 月 19 日，根据本公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于以闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，使用闲置募集资金 10,000 万元暂时补充流动资金，期限不超过 12 个月。到期归还本公司募集资金专用账户。截至本报告期末，闲置募集资金 10,000 万元尚未拨付。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>营销网络建设项目计划投入资金 4,500 万元，截至 2012 年 8 月 20 日，实际投入 2,186.09 万元，项目结余 2,313.91 万元。项目结余系由于公司根据实际情况调整了海外推广策略，海外办事处建设、参加展会费用少于预计。等离子体低 NO_x 燃烧推广项目无结余。等离子体节能环保设备增产项目厂房已达到预定可使用状态，由于项目资金尚未支付完毕，结余资金尚不能准确确定。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>募集资金中 238,644,565.35 元存放于募集资金专用账户。其余资金在石嘴山银行股份有限公司购买保本型理财产品，具体如下：2016 年 3 月 9 日第三届董事会第八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金在石嘴山银行购买理财产品的关联交易议案》，同意公司使用部分闲置募集资金（含超募资金）4.53 亿元人民币在石嘴山银行股份有限公司购买保本型理财产品（麒麟机构定向 201608 期封闭式保证收益型人民币理财产品），预期年化收益率 3.5%，期限 263 天。上述议案于 2016 年 4 月 1 日经公司 2015 年度股东大会审议通过。</p>
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。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

□适用√不适用

(2) 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。

4、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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
石嘴山银行银川金凤支行	同一控制人	是	保证收益型	10,000	2016年04月07日	2016年12月26日	保证收益型	0	是	0	252.19	0
石嘴山银行银川金凤支行	同一控制人	是	保证收益型	45,300	2016年04月07日	2016年12月26日	保证收益型	0	是	0	1,142.43	0
合计				55,300	--	--	--	0	--	0	1,394.62	0
委托理财资金来源	募集资金 4.53 亿元整，自有资金 1 亿元整。											
逾期未收回的本金和收益累计金额	0											
涉诉情况(如适用)	不适用											
审议委托理财的董事会决议披露日期(如有)	2016年03月09日											
审议委托理财的股东大会决议披露日期(如有)	2016年04月01日											
委托理财情况及未来计划说明	公司第三届八次董事会会议和 2015 年年度股东大会审议通过了《关于使用闲置自有资金在石嘴山银行购买理财产品的关联交易议案》和《关于使用部分闲置募集资金在石嘴山银行购买理财的关联交易议案》，同意公司使用部分募集资金(含超募)4.53 亿元人民币，和使用公司闲置自有资金 1 亿元人民币购买保本型理财产品，具体详											

	见公告。截止本报告期公司已购买保证收益型人民币理财产品 4.53 亿元，理财期限 263 天，预期年化收益 3.5%；已购买保证收益型人民币理财 1 亿元，理财期限 263 天，预期年化收益 3.5%。
--	---

(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。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

上半年因主营业务收入和产品毛利率下降，出现较大亏损。根据预测的三季度项目情况，预计年初至下一报告期期末累计净利润与上年同期相比将有较大幅度下降。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、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

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

八、本报告期利润分配及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。

第四节重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用√不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、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。

三、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。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√适用□不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中国国电集团公司及	同一实际控制人	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	市场化定价	市场价	1,819.17	9.11%	77,000	否	电汇、汇票	0	2016年3月9日	http://www.cninfo.com.

其直接或间接控制的企业													cn/
中国国电集团公司及其直接或间接控制的企业	同一实际控制人	采购商品、接受劳务	采购商品、接受劳务	市场化定价	市场价	190.45	1.85%	6,800	否	电汇、汇票	0	2016年3月9日	http://www.cninfo.com.cn/
合计				--	--	2,009.62	--	83,800	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	<p>2016年3月9日，公司于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）发布了《2016年度日常性关联交易预计公告（临 2016-014）》、《关于使用部分闲置募集资金在石嘴山银行购买理财产品的关联交易公告（临 2016-015）》及《关于使用闲置自有资金在石嘴山银行购买理财产品的关联交易公告（临 2016-016）》。2016年4月12日，公司于巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）发布了《关于使用部分闲置募集资金在石嘴山银行购买理财产品的关联交易进展公告（临 2016-023）》及《关于使用闲置自有资金在石嘴山银行购买理财产品的关联交易进展公告（临 2016-024）》。</p> <p>报告期内，与日常经营相关的关联交易履行情况请见上表。使用闲置自有资金及募集资金购买理财产品的关联交易履行情况请见本章节“4、其他重大关联交易”。</p>												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无												
关联交易事项对公司利润的影响	无												

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、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

2016年4月7日，公司使用部分闲置募集资金（含超募资金）4.53亿元人民币在石嘴山银行股份有限公司购买保本型理财产品，预期年化收益率3.5%，期限263天。2016年4月7日，公司以闲置自有资金1.00亿元人民币在石嘴山银行股份有限公司购买保本型理财产品，预期年化收益率3.5%，期限263天。

截止2016年6月30日，本集团在石嘴山银行存款募集资金账户日均余额为243,953,486.68元，一般结算户日均存款余额为31,917,166.22元。本集团在石嘴山银行股份有限公司的存款关联方交易，定期存款利率按银行规定利率计息，本期收到利息9,337,345.50元，期末应收利息金额为6,057,037.40元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
烟台龙源电力技术股份有限公司关于使用部分闲置募集资金在石嘴山银行购买理财产品的关联交易公告	2016年03月09日	http://www.cninfo.com.cn/
烟台龙源电力技术股份有限公司关于使用闲置自有资金在石嘴山银行购买理财产品的关联交易公告	2016年03月09日	http://www.cninfo.com.cn/

五、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、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
石嘴山银行银川金凤支行	10,000	2016 年 04 月 07 日	2016 年 12 月 26 日	保证收益型	0	0	是
石嘴山银行银川金凤支行	45,300	2016 年 04 月 07 日	2016 年 12 月 26 日	保证收益型	0	0	是

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于使用闲置自有资金在石嘴山银行购买理财产品的关联交易公告	2016 年 03 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn
关于使用部分闲置募集资金在石嘴山银行购买理财产品的关联交易公告	2016 年 03 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn

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。

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

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					
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	国电科技环保集团股份有限公司、雄亚（维尔京）有限公司、烟台开发区龙源电力燃烧控制工程有限公司、烟台海融电力技术有限公司、烟台和缘电力技术股份有限公司	承诺人及承诺人控制的企业不直接从事电力领域燃烧控制设备系统的研究开发、设计制造、现场调试、人员培训、技术咨询等业务；不进行与公司业务相同或相似且和龙源技术的业务构成竞争的任何	2010 年 08 月 20 日		截止本报告期末，上述所有承诺人严格信守承诺，未有违反承诺的情况发生。

		投资。若承诺人和承诺人控制的企业违反了上述承诺，由此给公司造成的一切损失由承诺人承担。			
	中国国电集团公司、国电科技环保集团股份有限公司	尽量减少并规范与公司之间的关联交易。如果有不可避免的关联交易发生，将履行合法程序，及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。	2010年08月20日		截止本报告期末，上述所有承诺人严格信守承诺，未有违反承诺的情况发生。
其他对公司中小股东所作承诺	国电科技环保集团股份有限公司、雄亚（维尔京）有限公司、烟台开发区龙源电力燃烧控制工程有限公司	股份限售承诺	2015年07月08日	6个月	截止本报告期末，上述所有承诺人严格信守承诺，未有违反承诺的情况发生。
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）	无				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

八、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。

九、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

第五节 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	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
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	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
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	513,216,000	100.00%	0	0	0	0	0	513,216,000	100.00%
1、人民币普通股	513,216,000	100.00%	0	0	0	0	0	513,216,000	100.00%
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	513,216,000	100.00%	0	0	0	0	0	513,216,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□适用√不适用

股份变动的理由

□适用√不适用

股份变动的批准情况

□适用√不适用

股份变动的过户情况

□适用√不适用

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

适用√不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用√不适用

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

报告期末股东总数		26,950						
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
国电科技环保集团股份有限公司	国有法人	23.25%	119,322,720			119,322,720		
雄亚(维尔京)有限公司	境外法人	18.75%	96,228,000			96,228,000		
烟台开发区龙源电力燃烧控制工程有限公司	境内非国有法人	5.45%	27,978,880			27,978,880		
中央汇金资产管理有限责任公司	其他	1.23%	6,302,600			6,302,600		
孙桂贤	境内自然人	0.59%	3,034,500			3,034,500		
王传统	境内自然人	0.59%	3,007,080			3,007,080		
刘淑琴	境内自然人	0.57%	2,947,634			2,947,634		
程永红	境内自然人	0.33%	1,677,508			1,677,508		
曹波	境内自然人	0.26%	1,333,980			1,333,980		
熊晶	境内自然人	0.26%	1,332,341			1,332,341		
战略投资者或一般法人因配售新股	无							

成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	国电科技环保集团股份有限公司与雄亚(维尔京)有限公司实际控制人均为中国国电集团公司,未知其他股东是否存在一致行动关系或关联关系。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
国电科技环保集团股份有限公司	119,322,720	人民币普通股	119,322,720
雄亚(维尔京)有限公司	96,228,000	人民币普通股	96,228,000
烟台开发区龙源电力燃烧控制工程有限公司	27,978,880	人民币普通股	27,978,880
中央汇金资产管理有限责任公司	6,302,600	人民币普通股	6,302,600
孙桂贤	3,034,500	人民币普通股	3,034,500
王传统	3,007,080	人民币普通股	3,007,080
刘淑琴	2,947,634	人民币普通股	2,947,634
程永红	1,677,508	人民币普通股	1,677,508
曹波	1,333,980	人民币普通股	1,333,980
熊晶	1,332,341	人民币普通股	1,332,341
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	国电科技环保集团股份有限公司与雄亚(维尔京)有限公司实际控制人均为中国国电集团公司,未知其他股东是否存在一致行动关系或关联关系。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	公司股东王传统通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 3,007,080 股。公司股东刘淑琴通过东海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 2,947,634 股。		

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。

第六节董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

适用 不适用

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王兵	监事	被选举	2016年01月11日	被选举
杨怀亮	总经理	聘任	2016年01月19日	聘任
杨志奇	副总经理	聘任	2016年01月19日	聘任
陈学渊	副总经理	聘任	2016年01月19日	聘任
汤得军	董事长	离任	2016年01月19日	辞职
蔡兆文	董事	离任	2016年01月19日	被选举为监事候选人
唐宏	董事、总经理	离任	2016年01月19日	辞职
沈爱国	董事、副总经理	离任	2016年01月19日	辞职
张永彩	董事	离任	2016年01月19日	辞职
王鸿艳	监事	离任	2016年01月19日	辞职
唐超雄	董事	被选举	2016年02月19日	被选举
杨怀亮	董事	被选举	2016年02月19日	被选举
蔡兆文	监事	被选举	2016年02月19日	被选举
葛岚	董事	离任	2016年03月09日	辞职
黄磊	监事	离任	2016年03月09日	辞职
吴涌	董事	被选举	2016年04月01日	被选举
兰培珍	监事	被选举	2016年04月01日	被选举
陈学渊	副总经理	任免	2016年06月28日	工作变动
马淮军	副总经理	聘任	2016年06月28日	聘任

第七节财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

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：烟台龙源电力技术股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	465,752,978.43	925,424,085.56
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	112,682,142.80	199,867,866.00
应收账款	823,485,485.58	1,018,821,723.02
预付款项	57,061,871.54	57,154,166.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	6,057,037.40	9,859,766.30
应收股利		
其他应收款	2,975,101.09	1,976,534.98
买入返售金融资产		
存货	291,355,878.65	266,827,689.51

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	1,110,310.19	372,055.15
流动资产合计	1,760,480,805.68	2,480,303,886.97
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	553,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款	15,694,038.31	
长期股权投资		
投资性房地产	17,556,369.48	17,667,559.15
固定资产	197,507,050.03	203,341,989.52
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	56,006,233.54	58,555,273.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,567,259.30	11,241,359.63
递延所得税资产	24,333,106.45	21,975,255.99
其他非流动资产		
非流动资产合计	873,664,057.11	312,781,437.54
资产总计	2,634,144,862.79	2,793,085,324.51
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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	69,995,904.12	111,511,376.45

应付账款	373,910,923.17	439,535,574.60
预收款项	84,859,329.33	81,463,822.93
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	20,539,183.21	20,080,437.82
应交税费	3,349,286.94	10,194,849.41
应付利息		
应付股利		
其他应付款	12,751,198.03	13,360,781.69
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	1,660,323.20	3,320,646.38
其他流动负债		
流动负债合计	567,066,148.00	679,467,489.28
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	13,983,077.95	13,983,077.95
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,983,077.95	13,983,077.95
负债合计	581,049,225.95	693,450,567.23
所有者权益：		
股本	513,216,000.00	513,216,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	677,108,153.10	677,108,153.10
减：库存股		
其他综合收益	277,300.16	57,104.27
专项储备		
盈余公积	109,231,975.64	109,231,975.64
一般风险准备		
未分配利润	737,792,201.97	781,776,209.87
归属于母公司所有者权益合计	2,037,625,630.87	2,081,389,442.88
少数股东权益	15,470,005.97	18,245,314.40
所有者权益合计	2,053,095,636.84	2,099,634,757.28
负债和所有者权益总计	2,634,144,862.79	2,793,085,324.51

法定代表人：唐超雄

主管会计工作负责人：刘克冷

会计机构负责人：刘克冷

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	435,009,784.41	894,716,290.55
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	112,526,060.00	199,817,866.00
应收账款	815,883,920.74	1,006,257,181.82
预付款项	55,054,095.02	55,387,503.56
应收利息	6,057,037.40	9,819,232.05
应收股利		
其他应收款	2,927,513.39	1,947,047.88
存货	280,925,382.59	262,688,126.91
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	809,057.85	69,430.71
流动资产合计	1,709,192,851.40	2,430,702,679.48

非流动资产：		
可供出售金融资产	553,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款	15,694,038.31	
长期股权投资	42,156,276.00	42,156,276.00
投资性房地产	40,612,061.55	42,222,288.69
固定资产	168,415,203.17	172,031,631.05
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	55,930,322.85	58,474,667.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,320,796.09	9,843,986.22
递延所得税资产	21,883,670.84	19,571,214.98
其他非流动资产		
非流动资产合计	906,012,368.81	344,300,063.96
资产总计	2,615,205,220.21	2,775,002,743.44
流动负债：		
短期借款		
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	69,295,904.12	111,653,115.15
应付账款	368,686,330.69	438,687,559.20
预收款项	84,809,363.52	81,463,822.93
应付职工薪酬	19,875,806.19	19,596,526.63
应交税费	2,156,388.10	10,078,308.15
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,658,138.89	8,078,145.80
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	1,660,323.20	3,320,646.38
其他流动负债		
流动负债合计	553,142,254.71	672,878,124.24
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	13,983,077.95	13,983,077.95
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,983,077.95	13,983,077.95
负债合计	567,125,332.66	686,861,202.19
所有者权益：		
股本	513,216,000.00	513,216,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	677,108,153.10	677,108,153.10
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	109,231,975.64	109,231,975.64
未分配利润	748,523,758.81	788,585,412.51
所有者权益合计	2,048,079,887.55	2,088,141,541.25
负债和所有者权益总计	2,615,205,220.21	2,775,002,743.44

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	202,146,887.85	348,586,617.65
其中：营业收入	202,146,887.85	348,586,617.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	254,283,085.59	385,764,284.63
其中：营业成本	160,372,376.28	271,489,547.61
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	221,049.42	4,501,528.98
销售费用	30,374,175.68	42,020,699.08
管理费用	54,776,412.34	66,747,105.08
财务费用	-7,033,880.61	-8,864,992.00
资产减值损失	15,572,952.48	9,870,395.88
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-52,136,197.74	-37,177,666.98
加：营业外收入	3,335,207.76	3,338,635.65
其中：非流动资产处置利得	225,275.96	171,689.78
减：营业外支出	234,173.77	5,863.91
其中：非流动资产处置损失	284.95	800.42
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-49,035,163.75	-33,844,895.24
减：所得税费用	-2,275,847.42	-1,024,098.44
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-46,759,316.33	-32,820,796.80
归属于母公司所有者的净利润	-43,984,007.90	-32,029,057.35

少数股东损益	-2,775,308.43	-791,739.45
六、其他综合收益的税后净额	220,195.89	-9,053.21
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	220,195.89	-9,053.21
（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	220,195.89	-9,053.21
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	220,195.89	-9,053.21
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	-46,539,120.44	-32,829,850.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	-43,763,812.01	-32,038,110.56
归属于少数股东的综合收益总额	-2,775,308.43	-791,739.45
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.09	-0.06
（二）稀释每股收益	-0.09	-0.06

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：唐超雄

主管会计工作负责人：刘克冷

会计机构负责人：刘克冷

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	195,199,293.88	336,606,181.58
减：营业成本	152,273,054.09	263,269,949.83
营业税金及附加	58,180.90	4,409,174.14
销售费用	28,207,880.44	37,634,613.68
管理费用	51,701,876.92	63,171,636.90
财务费用	-6,977,647.53	-8,715,471.58
资产减值损失	15,416,372.44	9,693,315.69
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）		-4,419,289.31
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）	-45,480,423.38	-37,276,326.39
加：营业外收入	3,330,726.09	3,329,265.45
其中：非流动资产处置利得	225,275.96	171,689.78
减：营业外支出	200,285.77	863.91
其中：非流动资产处置损失	284.95	800.42
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-42,349,983.06	-33,947,924.85
减：所得税费用	-2,288,329.36	-1,052,172.60
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-40,061,653.70	-32,895,752.25
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	-40,061,653.70	-32,895,752.25
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.08	-0.06
（二）稀释每股收益	-0.08	-0.06

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	448,053,697.63	615,123,092.55
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	4,481.67	9,122.26
收到其他与经营活动有关的现金	16,217,843.35	29,387,201.85
经营活动现金流入小计	464,276,022.65	644,519,416.66

购买商品、接受劳务支付的现金	241,288,159.51	478,434,129.14
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	67,685,198.28	82,072,143.14
支付的各项税费	19,170,224.97	60,928,398.77
支付其他与经营活动有关的现金	37,297,394.80	33,012,237.48
经营活动现金流出小计	365,440,977.56	654,446,908.53
经营活动产生的现金流量净额	98,835,045.09	-9,927,491.87
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		11,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		11,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,260,121.06	12,888,588.37
投资支付的现金	553,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	554,260,121.06	12,888,588.37
投资活动产生的现金流量净额	-554,260,121.06	-12,877,088.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		

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		
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		20,528,640.00
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		28,390.93
筹资活动现金流出小计		20,557,030.93
筹资活动产生的现金流量净额		-20,557,030.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	219,226.36	-8,939.96
五、现金及现金等价物净增加额	-455,205,849.61	-43,370,551.13
加：期初现金及现金等价物余额	903,473,596.62	901,214,612.52
六、期末现金及现金等价物余额	448,267,747.01	857,844,061.39

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	441,646,570.93	607,873,623.17
收到的税费返还		6,752.06
收到其他与经营活动有关的现金	14,476,590.55	29,075,280.41
经营活动现金流入小计	456,123,161.48	636,955,655.64
购买商品、接受劳务支付的现金	245,035,094.63	484,247,834.83
支付给职工以及为职工支付的现金	61,542,072.18	74,853,675.81
支付的各项税费	17,179,325.87	56,962,852.65
支付其他与经营活动有关的现金	33,841,557.66	27,832,017.60
经营活动现金流出小计	357,598,050.34	643,896,380.89
经营活动产生的现金流量净额	98,525,111.14	-6,940,725.25
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		11,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		11,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,224,621.06	12,548,074.26
投资支付的现金	553,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	554,224,621.06	12,548,074.26
投资活动产生的现金流量净额	-554,224,621.06	-12,536,574.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
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		20,528,640.00
支付其他与筹资活动有关的现金		28,390.93
筹资活动现金流出小计		20,557,030.93
筹资活动产生的现金流量净额		-20,557,030.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.37
五、现金及现金等价物净增加额	-455,699,509.92	-40,034,330.07
加：期初现金及现金等价物余额	873,924,062.91	867,839,974.82
六、期末现金及现金等价物余额	418,224,552.99	827,805,644.75

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	513,216,000.00				677,108,153.10		57,104.27		109,231,975.64		781,776,209.87	18,245,314.40	2,099,634,757.28
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	513,216,000.00				677,108,153.10		57,104.27		109,231,975.64		781,776,209.87	18,245,314.40	2,099,634,757.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							220,195.89				-43,984,007.90	-2,775,308.43	-46,539,120.44
（一）综合收益总额							220,195.89				-43,984,007.90	-2,775,308.43	-46,539,120.44
（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													
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													
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	513,216,000.00				677,108,153.10		277,300.16		109,231,975.64		737,792,201.97	15,470,005.97	2,053,095,636.84

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	513,216,000.00				677,108,153.10		-570,919.85		109,231,975.64		850,127,504.40	21,383,193.05	2,170,495,906.34
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	513,216,000.00				677,108,153.10		-570,919.85		109,231,975.64		850,127,504.40	21,383,193.05	2,170,495,906.34

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-9,053.21				-52,557,697.35	-791,739.45	-53,358,490.01
（一）综合收益总额						-9,053.21				-32,029,057.35	-791,739.45	-32,829,850.01
（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										-20,528,640.00		-20,528,640.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-20,528,640.00		-20,528,640.00
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	513,216,000.			677,108,153.10		-579,973.06		109,231,975.64		797,569,807.05	20,591,453.60	2,117,137,416.

00

33

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	513,216,000.00				677,108,153.10				109,231,975.64	788,585,412.51	2,088,141,541.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	513,216,000.00				677,108,153.10				109,231,975.64	788,585,412.51	2,088,141,541.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-40,061,653.70	-40,061,653.70
（一）综合收益总额										-40,061,653.70	-40,061,653.70
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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	513,216,000.00				677,108,153.10				109,231,975.64	748,523,758.81	2,048,079,887.55

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	513,216,000.00				677,108,153.10				109,231,975.64	858,180,934.92	2,157,737,063.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	513,216,000.00				677,108,153.10				109,231,975.64	858,180,934.92	2,157,737,063.66
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-53,424,392.25	-53,424,392.25
(一)综合收益总额										-32,895,752.25	-32,895,752.25
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普											

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										-20,528,640.00	-20,528,640.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,528,640.00	-20,528,640.00	
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	513,216,000.00				677,108,153.10					109,231,975.64	804,756,542.67	2,104,312,671.41

三、公司基本情况

烟台龙源电力技术股份有限公司（以下简称“本公司”）是由国电科技环保集团股份有限公司（以下简称“科环集团”）、烟台开发区龙源电力燃烧控制工程有限公司（以下简称“龙源燃控公司”）、雄亚（维尔京）有限公司（以下简称“雄亚公司”）以及烟台海融电力技术有限公司（以下简称“烟台海融公司”）于2008年2月26日共同发起设立的股份有限公司，注册地为中华人民共和国山东省烟台市，总部地址位于中华人民共和国山东省烟台市。科环集团为本公司的母公司，中国国电集团公司（以下简称“国电集团”）为本公司的最终母公司。本公司设立时总股本为6,600万股，每股面值1元。本公司于2010年8月向境内投资者发行了2,200万股人民币普通股（A股），于2010年8月20日在深圳证券交易所创业板挂牌上市交易，发行后总股本增至8,800万股。

经本公司第一届董事会第十五次会议决议以及本公司2010年度股东大会决议，2011年5月，本公司以2010年末总股本

8,800万股为基数，以资本公积金每10股转增8股，共计转增7,040万股。

经本公司第二届董事会第四次会议决议以及本公司2011年度股东大会决议，2012年5月，本公司以2011年末总股本15,840万股为基数，以资本公积金每10股转增8股，共计转增12,672万股。

经本公司第二届董事会第十五次会议决议以及本公司2013年度股东大会决议，2014年6月，本公司以2013年末总股本28,512万股为基数，以资本公积金每10股转增8股，共计转增22,809.6万股。

截至2016年6月30日，本公司注册资本为人民币51,321.60万元，股本总数51,321.6万股，其中国有法人持有11,932.2720万股，社会法人持有2,797.8880万股，境外法人持有9,622.8000万股，社会公众持有26,968.6400万股，本公司股票面值为每股人民币1元。科环集团持有本公司23.25%股份。

本公司及子公司（统称“本集团”）主要从事电力生产设备制造业。本公司的营业期限为30年，从《企业法人营业执照》签发之日起计算。

本报告期纳入合并范围的主要子公司详见本报告九、1，本报告期无新纳入合并范围的子公司，本报告期无不再纳入合并范围的子公司。本财务报表由本公司董事会于2016年8月9日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

本集团财务报表以持续经营为基础编制。

2、持续经营

本集团在编制财务报表过程中，已全面评估本集团自资产负债表日起未来12个月的持续经营能力。本集团利用所有可获得的信息，包括近期获利经营的历史、通过银行融资等财务资源支持的信息作出评估后，合理预期本集团将有足够的资源在自资产负债表日起未来12个月内保持持续经营，本集团因而按持续经营基础编制本财务报表。

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：

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、开发支出资本化的判断标准、收入的确认时点（见附注）等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见附注。

1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2016年6月30日的财务状况以及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

本集团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。本集团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

本集团以一年（12个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

人民币为本集团境内机构经营所处的主要经济环境中的货币，本集团境内机构以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本集团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

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并方支付的合并对价及取得的被合并方所有者权益均按账面价值计量，合并方取得的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与支付的合并对价账面价值的差额，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；合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照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。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，应当调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行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。

在通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，本公司在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行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。

在通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的情况下，如果各项交易属于“一揽子交易”，本公司将其作为一项取得子公司控制权的交易按上述非同一控制的原则处理；如果各项交易不属于“一揽子交易”，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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之间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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动（以下简称“其他所有者权益变动”）的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）一揽子交易的判断

通过多次交易分步实现的企业合并，本公司结合分步交易的各个步骤的协议条款，以及各个步骤中所分别取得的股权比例、取得对象、取得方式、取得时点及取得对价等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司通常将多次交易事项作为“一揽子交易”进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，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

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司，子公司为本公司能够对其实施控制的主体。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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。

集团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，但内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司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股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东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股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

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

本集团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集团持有的期限短（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。本集团对于资产负债表日的银行承兑汇票保证金和履约保函保证金不作为现金及现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但本集团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（仅适用于存在采用套期会计方法核算的套期保值的情况）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

（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，计入其他综合收益；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；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。期初未分配利润为上期折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。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。

年初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

10、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行会计确认和终止确认，交易所形成资产和负债相关的利息，于结算日所有权转移后开始计提并确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

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。本集团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。

（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，本集团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。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

本集团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。

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。

（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。

(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。

(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。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团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，同时本集团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净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。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，不确认权益工具的公允价值变动。本集团回购自身权益工具（包括库存股）支付的对价和交易费用减少所有者权益，不确认金融资产。

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	本集团将金额为人民币 500 万元（含 500 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	在资产负债表日，本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其

	账面价值的差额计提坏账准备。
--	----------------

(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
组合 1: 账龄组合	账龄分析法
组合 2: 备用金等款项组合	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
6 个月以内（含 6 个月）	2.00%	6.00%
6 个月至 1 年	6.00%	6.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	80.00%	80.00%
4—5 年	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	本集团对存在如下特征的单项金额虽不重大的应收款项，考虑其未来可收回的风险，计提坏账准备：1、与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；2、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。
坏账准备的计提方法	本集团对于单项金额虽不重大但存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项的应收款项，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。

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、自制半成品和周转材料等。

(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。

13、划分为持有待售资产：无

14、长期股权投资

长期股权投资包括：本公司全部为对子公司的长期股权投资；子公司为本公司能够对其实施控制的主体。

对子公司的投资，在本公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并。

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有控制的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
类别		折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20.00-40.00	10.00%	2.25-4.50%
机器设备	年限平均法	10	10.00%	9%
运输设备	年限平均法	5	0.00%	20%
电子设备	年限平均法	5	0.00%	20%
办公设备	年限平均法	5	0.00%	20%

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。

(1) 公司及控股子公司若属于生物药品制造业，专用设备制造业，铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业，计算机、通信和其他电子设备制造业，仪器仪表制造业，信息传输、软件和信息技术服务业等行业的，自2014年1月1日后新购进的固定资产，采用双倍余额递减法加速计提折旧，折旧年限及残值率按原政策执行。

(2) 对公司及控股子公司自2014年1月1日后新购进的专门用于研发的仪器、设备，单位价值不超过100万元的，一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧；单位价值超过100万元的，采用双倍余额递减法加速计提折旧，折旧年限及残值率按原政策执行。

(3) 对公司及控股子公司持有的单位价值不超过5000元的固定资产，一次性计入当期成本费用，不再分年度计算折旧。

(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。

17、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、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用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。

18、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。

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

无形资产是指本集团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集团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

本集团内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22、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、子公司的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团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。

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。

23、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划、非货币性福利等。本集团在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

基本养老保险：

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险，该类离职后福利属于设定提存计划。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

内退福利：本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本集团比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关

确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。本集团其他长期职工福利包括长期带薪缺勤、其他长期服务福利、长期残疾福利等。其他长期职工福利符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。

25、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）该义务是本集团承担的现时义务；（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。

26、股份支付：不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具：不适用

28、收入

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

（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。

本集团销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：①本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本集团确定商品所有权上的主要风险和报酬转移的具体标准为：A、直接为新建机组配套的等离子体点火设备和微油点火系统经168小时或者72小时运行验收合格后；B、直接为改造机组配套的等离子体点火设备和微油点火系统经客户运行验收合格后；C、直接销售给锅炉厂的等离子体点火设备和微油点火系统以客户现场开箱验收合格后；D、为机组配套的低NO_x燃烧系统经客户运行验收合格后；E、为机组配套的等离子体双尺度燃烧系统经客户运行验收合格后；F、设备备品备件经客户验收合格后；G、出口设备按双方合同约定确定；H、锅炉余热利用设备、锅炉综合改造设备经客户运行验收合格后确定。②本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠计量；④相关经济利益很可能流入本集团；⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

（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经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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。

本集团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) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

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

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

对与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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，确认递延所得税资产。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。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。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；

本集团内该纳税主体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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本集团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) 本集团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。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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。

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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

本集团在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日,本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

(1) 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策,采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法、双倍余额递减法、一次性计入成本费用计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(4) 开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(5) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(6) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、6%
消费税	不适用	
营业税	按应税收入的适用税率计缴。	3%、5%
城市维护建设税	以应交增值税和营业税为基础，按照适用税率计缴。	7%、1%
企业所得税	本公司年度经营所得	本公司所得税率为 15%，本公司所属各分公司在公司本部所在地汇总缴纳企业所得税，按季度在分公司所在地预缴；本公司子公司上海银锅热能设备有限公司、四川龙源科能电力科技有限公司、烟台龙源换热设备有限公司执行 25% 的企业所得税税率；国电龙源技术（美国）有限公司执行 24.50% 的所得税率。

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
烟台龙源电力技术股份有限公司	15%
上海银锅热能设备有限公司	25%
四川龙源科能电力科技有限公司	25%
烟台龙源换热设备有限公司	25%
国电龙源技术（美国）有限公司	24.50%

2、税收优惠

2008年本公司被认定为高新技术企业。根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）第十二条规定：“高新技术企业有效期三年，到期申请复审”。

2011年度公司经复审，取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国税局和山东省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GF201137000448，发证日期：2011年10月31日，有效期：三年。2011年至2013年企业所得税税率为15%。

2014年度公司经重新认定，取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国税局和山东省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR201437000634，发证日期：2014年10月31日，有效期：三年。2014年至2016年企业所得税税率为15%。

3、其他：无

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	2,866.10	4,213.24
银行存款	448,264,880.91	903,469,383.38
其他货币资金	17,485,231.42	21,950,488.94
合计	465,752,978.43	925,424,085.56
其中：存放在境外的款项总额	10,321,724.60	10,345,699.82

其他说明

其他货币资金期末数17,485,231.42元系银行承兑汇票保证金和履约保函保证金

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：无

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	90,211,082.80	136,424,854.00
商业承兑票据	22,471,060.00	63,443,012.00
合计	112,682,142.80	199,867,866.00

(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	9,000,000.00
合计	9,000,000.00

(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	12,206,082.80	
合计	12,206,082.80	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

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	952,888,315.15	100.00%	129,402,829.57	13.58%	823,485,485.58	1,132,650,195.13	100.00%	113,828,472.11	10.05%	1,018,821,723.02
合计	952,888,315.15	100.00%	129,402,829.57	13.58%	823,485,485.58	1,132,650,195.13	100.00%	113,828,472.11	10.05%	1,018,821,723.02

13

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			
6 个月以内（含 6 个月）	135,810,519.25	2,716,210.37	2.00%
7 至 12 个月	212,445,551.44	12,746,733.09	6.00%
1 年以内小计	348,256,070.69	15,462,943.46	
1 至 2 年	368,941,833.28	36,894,183.33	10.00%
2 至 3 年	167,765,681.83	33,553,136.37	20.00%
3 年以上	67,924,729.35	43,492,566.41	
3 至 4 年	44,288,951.78	22,144,475.89	50.00%
4 至 5 年	11,438,435.25	9,150,748.20	80.00%
5 年以上	12,197,342.32	12,197,342.32	100.00%
合计	952,888,315.15	129,402,829.57	

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 15,574,357.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

（3）本期实际核销的应收账款情况：无

（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 152,574,908.62 元，占应收账款期末余额合计数的比例 16.01%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 12,951,043.13 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

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	49,524,752.69	86.79%	40,046,930.80	70.07%
1 至 2 年	3,696,203.68	6.48%	12,433,696.77	21.75%
2 至 3 年	1,812,739.03	3.18%	2,370,276.62	4.15%
3 年以上	2,028,176.14	3.55%	2,303,262.26	4.03%
合计	57,061,871.54	--	57,154,166.45	--

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：

本集团预付山东莱芜建设集团有限公司鑫坤建安分公司的款项1,366,575.00元，账龄为3年以上，由于项目尚未完工、合同尚未执行完毕，该款项尚未进行最后结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前五名预付款项汇总金额23113000.84元，占预付款项期末余额合计数的比例42.10%。

其他说明：无

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	6,057,037.40	9,859,766.30
合计	6,057,037.40	9,859,766.30

(2) 重要逾期利息：无

8、应收股利：无

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	3,088,075.82	100.00%	112,974.73	3.66%	2,975,101.09	2,090,914.69	100.00%	114,379.71	5.47%	1,976,534.98
合计	3,088,075.82	100.00%	112,974.73	3.66%	2,975,101.09	2,090,914.69	100.00%	114,379.71	5.47%	1,976,534.98

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	757,557.19	45,453.43	6.00%
1 至 2 年	350,513.00	35,051.30	10.00%
2 至 3 年	127,150.00	25,430.00	20.00%
3 年以上	7,900.00	7,040.00	0.00%
3 至 4 年	0.00	0.00	50.00%
4 至 5 年	4,300.00	3,440.00	80.00%
5 年以上	3,600.00	3,600.00	100.00%
合计	1,243,120.19	112,974.73	

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-1,404.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无**(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
房屋押金和安全保证金等	1,243,120.19	1,208,496.09
个人备用金	1,844,955.63	882,418.60
合计	3,088,075.82	2,090,914.69

(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
国电科技环保集团股份有限公司	房租押金	267,732.67	1 年以内	8.67%	
江苏镇江发电有限公司	安全保证金	120,000.00	1-2 年	3.89%	12,000.00
中国石油新疆北京路加油站	预付油款	109,985.67	1 年以内	3.56%	6,599.14
长春热电发展有限公司	安全保证金	100,000.00	1 年以内	3.24%	6,000.00
国电新疆红雁池发电有限公司	安全保证金	100,000.00	1-2 年	3.24%	10,000.00
合计	--	697,718.34	--	22.60%	34,599.14

(6) 涉及政府补助的应收款项：无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

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	28,270,677.36		28,270,677.36	30,604,374.54		30,604,374.54
在产品	253,317,217.56		253,317,217.56	220,892,854.82		220,892,854.82
库存商品	562,509.74		562,509.74	280,104.82		280,104.82
周转材料				38,510.12		38,510.12
自制半成品	9,205,473.99		9,205,473.99	15,011,845.21		15,011,845.21
合计	291,355,878.65		291,355,878.65	266,827,689.51		266,827,689.51

(2) 存货跌价准备：无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：无

11、划分为持有待售的资产：无

12、一年内到期的非流动资产：无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税		
待抵扣增值税	1,110,310.19	372,055.15
合计	1,110,310.19	372,055.15

其他说明：无

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

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
保本型理财产品	553,000,000.00		553,000,000.00			
合计	553,000,000.00		553,000,000.00			

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产：无

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产：无

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况：无

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：无

15、持有至到期投资：无**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	
合同能源管理销售商品	15,694,038.31		15,694,038.31				
合计	15,694,038.31		15,694,038.31				--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款：无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

17、长期股权投资：无**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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	22,514,906.18			22,514,906.18
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	22,514,906.18			22,514,906.18
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,847,347.03			4,847,347.03
2.本期增加金额	111,189.67			111,189.67
(1) 计提或摊销	111,189.67			111,189.67
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,958,536.70			4,958,536.70
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				
(2) 其他转出				

4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	17,556,369.48			17,556,369.48
2.期初账面价值	17,667,559.15			17,667,559.15

(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：无

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	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	190,528,029.21	37,062,876.17	27,436,056.46	22,075,555.92	12,325,661.71	289,428,179.47
2.本期增加金额	4,957,716.36	409,005.59	641,817.63	68,105.59	2,667,978.91	8,744,624.08
(1) 购置		409,005.59	641,817.63	68,105.59	2,667,978.91	3,786,907.72
(2) 在建工程转入	4,957,716.36					4,957,716.36
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		371,518.41	255,283.59	1,986,380.13		2,613,182.13
(1) 处置或报废		371,518.41	255,283.59	1,986,380.13		2,613,182.13
4.期末余额	195,485,745.57	37,100,363.35	27,822,590.50	20,157,281.38	14,993,640.62	295,559,621.42
二、累计折旧						
1.期初余额	25,943,920.74	15,884,121.22	18,579,646.03	19,422,151.85	6,256,350.11	86,086,189.95
2.本期增加金额	8,369,476.15	2,109,938.13	1,525,915.36	806,998.74	1,512,716.29	14,325,044.67
(1) 计提	8,369,476.15	2,109,938.13	1,525,915.36	806,998.74	1,512,716.29	14,325,044.67
3.本期减少金额		141,628.96	254,998.64	1,962,035.63		2,358,663.23

(1) 处置或 报废		141,628.96	254,998.64	1,962,035.63		2,358,663.23
4.期末余额	34,313,396.89	17,852,430.39	19,850,562.75	18,267,114.96	7,769,066.40	98,052,571.39
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	161,172,348.68	19,247,932.96	7,972,027.75	1,890,166.42	7,224,574.22	197,507,050.03
2.期初账面价 值	164,584,108.47	21,178,754.95	8,856,410.43	2,653,404.07	6,069,311.60	203,341,989.52

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(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
兰州房产	2,538,740.00	正在办理中
1号热泵厂房	24,755,703.78	正在办理中
2#实验厂房	16,666,035.22	正在办理中
3#研发实验办公楼	41,030,976.73	正在办理中
4号生产厂房	40,921,976.18	正在办理中

其他说明

注1：本期折旧额为14,325,044.67元。本期由在建工程转入固定资产原值为4,957,716.36元；

20、在建工程

(1) 在建工程情况：无

(2) 重要在建工程项目本期变动情况：无

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无

其他说明

2015年12月在建工程转固定资产，本期无。

21、工程物资：无**22、固定资产清理：无****23、生产性生物资产：无****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	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	20,525,130.00	45,762,988.02	541,138.21	6,056,450.92	72,885,707.15
2.本期增加金额					
(1) 购置				644,865.15	
(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	20,525,130.00	45,762,988.02	541,138.21	6,701,316.07	73,530,572.30
二、累计摊销					
1.期初余额	3,160,133.65	8,289,628.26	541,138.21	2,339,533.78	14,330,433.90

2.本期增加金额	255,426.78	2,570,340.99		381,441.12	3,207,208.89
(1) 计提	255,426.78	2,570,340.99		381,441.12	3,207,208.89
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,415,560.43	10,859,969.25	541,138.21	2,707,670.87	17,524,338.76
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	17,109,569.57	34,903,018.77		3,993,645.20	56,006,233.54
2.期初账面价值	17,364,996.35	37,473,359.76		3,716,917.14	58,555,273.25

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
兰州房产	3,269,505.73	尚在办理中
1 号生产厂房	2,467,448.84	尚在办理中
2#实验厂房	6,075,317.27	尚在办理中
3#研发实验办公楼	5,440,890.16	尚在办理中
4 号生产厂房	17,253,162.00	尚在办理中

其他说明：

由于兰州房产为成套商品房土地价值和房产价值无法区分，所以统一核算到兰州房产的固定资产价值里

26、开发支出：无

27、商誉：无

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
北京燃烧所租房装修	6,862,630.38		522,156.67		6,340,473.71
海融厂房租	2,981,355.84		1,043,474.46		1,937,881.38
办公楼装修	584,779.00		59,469.00		525,310.00
厂区平整等改造	122,214.21		12,428.58		109,785.63
租入车间改造	235,043.65		25,623.68		209,419.98
其他	455,336.55		10,947.94		444,388.60
合计	11,241,359.63		1,674,100.33		9,567,259.30

其他说明：无

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	129,402,829.57	19,765,123.22	113,901,313.98	17,158,224.28
可抵扣亏损	8,885,892.25	2,221,473.06	8,885,892.25	2,221,473.06
递延收益	15,643,401.15	2,346,510.17	17,303,724.33	2,595,558.65
合计	153,932,122.97	24,333,106.45	140,090,930.56	21,975,255.99

(2) 未经抵销的递延所得税负债：无

(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		24,333,106.45		21,975,255.99

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		41,537.84
可抵扣亏损	9,301,547.82	2,816,757.31
合计	9,301,547.82	2,858,295.15

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		0.00	
2017 年	426,198.51	426,198.51	
2018 年	1,032,695.37	1,032,695.37	
2019 年	750,087.30	750,087.30	
2020 年	607,776.13	607,776.13	
2021 年	6,484,790.51	0.00	
合计	9,301,547.82	2,816,757.31	--

其他说明：无

30、其他非流动资产：无**31、短期借款：无****32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：无****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	5,970,000.00	11,252,000.00
银行承兑汇票	64,025,904.12	100,259,376.45
合计	69,995,904.12	111,511,376.45

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	344,883,521.70	325,899,024.26
1 至 2 年	22,490,333.25	96,068,330.83
2 至 3 年	5,185,374.12	16,043,310.91
3 年以上	1,351,694.10	1,524,908.60
合计	373,910,923.17	439,535,574.60

(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
北京新世翼节能环保科技股份有限公司	4,900,000.00	尚未结算
山东国电发电检修有限公司	3,280,000.00	尚未结算
广东拓奇电力技术发展有限公司	1,028,000.00	尚未结算
北京凡元兴科技有限公司	805,853.20	尚未结算
江西天源测控技术有限公司	737,896.48	尚未结算
合计	10,751,749.68	--

其他说明：

截止2016年06月30日，账龄超过一年的应付账款为29027401.47元，该款项尚未结算完毕。

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	67,240,215.24	60,057,282.35
1 至 2 年	12,220,509.50	16,988,075.72
2 至 3 年	1,684,000.00	2,222,471.23
3 年以上	3,714,604.59	2,195,993.63
合计	84,859,329.33	81,463,822.93

(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
广州华新机电设备有限公司	5,300,000.00	项目尚未完成
广东粤电博贺煤电有限公司	4,107,000.00	项目尚未完成
北京中能环科技术有限公司	1,980,000.00	项目尚未完成
中石化南京工程有限公司	1,933,675.21	项目尚未完成
天津大唐盘山发电有限责任公司	1,300,000.00	项目尚未完成
国电汉川发电有限公司	1,222,000.00	项目尚未完成
内蒙古上都发电有限责任公司	1,056,292.00	项目尚未完成
合计	16,898,967.21	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：无

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	20,080,437.82	72,845,828.01	72,387,082.62	20,539,183.21
二、离职后福利-设定提存计划		8,268,065.07	8,268,065.07	
合计	20,080,437.82	81,113,893.08	80,655,147.69	20,539,183.21

(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		49,572,963.52	49,572,963.52	
2、职工福利费		2,793,119.99	2,793,119.99	
3、社会保险费		12,429,514.47	12,429,514.47	
其中：医疗保险费		3,340,412.71	3,340,412.71	
工伤保险费		566,563.36	566,563.36	
生育保险费		248,533.17	248,533.17	
4、住房公积金	535,971.60	4,802,661.72	5,338,633.32	

5、工会经费和职工教育经费	19,544,466.22	1,847,860.54	853,143.55	20,539,183.21
8、劳务派遣		1,312,642.10	1,312,642.10	
9、其他		87,065.67	87,065.67	
合计	20,080,437.82	72,845,828.01	72,387,082.62	20,539,183.21

(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		7,832,867.89	7,832,867.89	
2、失业保险费		435,197.18	435,197.18	
合计		8,268,065.07	8,268,065.07	

其他说明：无

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,079,134.95	6,090,370.67
消费税	0.00	
营业税	0.00	960,175.06
企业所得税	1,102,400.09	1,189,393.52
个人所得税	414,509.06	230,601.58
城市维护建设税	14,949.84	486,671.59
房产税	336,924.03	445,702.72
印花税	15,332.52	111,773.55
土地使用税	317,383.29	317,383.29
教育费附加	57,554.41	294,236.98
其他税费	11,098.75	68,540.45
合计	3,349,286.94	10,194,849.41

其他说明：无

39、应付利息：无

40、应付股利：无

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
应付员工报销款	5,175,933.21	4,754,915.60
应付暂收款	5,350,000.00	5,350,000.00
应付质量保证金等	2,225,264.82	3,255,866.09
合计	12,751,198.03	13,360,781.69

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
周群英	2,850,000.00	往来款
罗贵平	2,000,000.00	往来款
王赫阳	1,000,000.00	往来款
中铁武汉电气化局集团有限公司北京分公司	500,000.00	租房押金
南通艾特机械有限公司	200,000.00	质量保证金未到期
合计	6,550,000.00	--

其他说明

于2016年06月30日，账龄超过一年的其他应付款为7,027,814.46元（2015年06月30日：6,079,674.00元），主要为应付暂收款等款项，由于该款项尚未到期，因此尚未支付。

42、划分为持有待售的负债：无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的递延收益	1,660,323.20	3,320,646.38
合计	1,660,323.20	3,320,646.38

其他说明：

无

44、其他流动负债：无

45、长期借款：无

46、应付债券：无

47、长期应付款：无

48、长期应付职工薪酬：无

49、专项应付款：无

50、预计负债：无

51、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	13,983,077.95			13,983,077.95	
合计	13,983,077.95			13,983,077.95	--

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
等离子节能环保设备增产项目	1,246,169.49				1,246,169.49	与资产相关
能源自主创新和能源装备 2011 年中央预算内投资补贴	10,957,722.80				10,957,722.80	与资产相关
等离子体双尺度低 NOx 燃烧技术专项补助	1,779,185.66				1,779,185.66	与资产相关
合计	13,983,077.95				13,983,077.95	--

其他说明：无

52、其他非流动负债：无

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	513,216,000.00						513,216,000.00

其他说明：无

54、其他权益工具：无

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）	676,545,653.10			676,545,653.10
其他资本公积	562,500.00			562,500.00
合计	677,108,153.10			677,108,153.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

56、库存股：无

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	57,104.27	220,195.89			220,195.89		277,300.16
外币财务报表折算差额	57,104.27	220,195.89			220,195.89		277,300.16
其他综合收益合计	57,104.27	220,195.89			220,195.89		277,300.16

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

58、专项储备：无**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	102,000,230.28			102,000,230.28
储备基金	3,615,872.67			3,615,872.67
企业发展基金	3,615,872.69			3,615,872.69
合计	109,231,975.64			109,231,975.64

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

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	781,776,209.87	850,127,504.40
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	781,776,209.87	850,127,504.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-43,984,007.90	-32,029,057.35
应付普通股股利		20,528,640.00
期末未分配利润	737,792,201.97	797,569,807.05

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。

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	199,784,736.93	159,940,456.41	346,473,474.39	270,971,166.20
其他业务	2,362,150.92	431,919.87	2,113,143.26	518,381.41
合计	202,146,887.85	160,372,376.28	348,586,617.65	271,489,547.61

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	-518,327.56	975,723.73
城市维护建设税	356,135.39	1,802,192.51
教育费附加	372,420.35	1,356,245.19
其他	10,821.24	367,367.55
合计	221,049.42	4,501,528.98

其他说明：无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后维护	10,237,673.77	11,923,604.22
职工薪酬	12,610,292.08	16,380,572.41
差旅费	2,863,656.65	4,478,057.22
租赁费	740,036.37	1,561,784.02
业务招待费	821,716.11	1,521,162.67
车辆使用费	558,327.65	377,479.54
技术服务费	1,361,623.56	1,005,204.68
折旧费	464,331.77	606,156.31
会务费	38,740.00	456,016.00
运输费	87,590.97	208,439.81
其他	590,186.75	3,502,222.20
合计	30,374,175.68	42,020,699.08

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,535,731.97	30,838,005.43
研发领用材料	2,125,220.56	6,399,296.93
差旅费	2,024,350.77	2,738,799.13
折旧费	8,077,752.34	5,162,795.98

租赁费	2,639,839.04	5,631,584.67
税金	1,631,042.52	1,769,684.76
技术服务费	1,133,637.53	2,191,017.91
招待费	530,948.39	414,470.44
无形资产摊销	3,175,277.93	2,235,424.08
运输费	464,709.01	130,061.24
其他	4,437,902.28	9,235,964.51
合计	54,776,412.34	66,747,105.08

其他说明：无

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-7,302,726.77	-9,083,569.46
汇兑损益	1,590.29	0.32
手续费	254,418.69	218,577.14
合计	-7,033,880.61	-8,864,992.00

其他说明：无

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	15,572,952.48	9,870,395.88
合计	15,572,952.48	9,870,395.88

其他说明：无

67、公允价值变动收益：无

68、投资收益：无

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	225,275.96	171,689.78	

其中：固定资产处置利得	225,275.96	171,689.78	
政府补助	1,896,323.18	2,449,621.86	
其他	1,213,608.62	717,324.01	
合计	3,335,207.76	3,338,635.65	

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
等离子节能环保设备增长项目	政府机构	补助		否	否	329,141.88	459,922.51	与资产相关
重点实验室项目政府补助	政府机构	补助		否	否	1,142,229.98	1,173,248.03	与资产相关
等离子体双尺度低 NOx 燃烧技术专项补助	政府机构	补助		否	否	188,951.32	188,951.32	与资产相关
“科技发展资金尾款”	政府机构	补助		否	否	100,000.00		与收益相关
“专利创造资助资金”	政府机构	补助		否	否	36,000.00		与收益相关
“专利奖励资金”	政府机构	奖励		否	否	100,000.00	127,500.00	与收益相关
企业技术中心创新能力建设专项资金	政府机构	补助		否	否			与收益相关
国电泰州电厂 1000MW 超超临界机组性能分析计算项目	政府机构	补助		否	否		500,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,896,323.18	2,449,621.86	--

其他说明：无

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	284.95	800.42	
其中：固定资产处置损失	284.95	800.42	284.95
对外捐赠		5,000.00	
其他	233,888.82	63.49	233,888.82
合计	234,173.77	5,863.91	

其他说明：无

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	24,126.50	200,850.69
递延所得税费用	-2,299,973.92	-1,224,949.13
合计	-2,275,847.42	-1,024,098.44

(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	-49,035,163.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	-7,355,274.56
子公司适用不同税率的影响	-645,996.92
调整以前期间所得税的影响	57,876.54
非应税收入的影响	-249,048.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-2,052,744.67
本期未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	7,969,340.67
所得税费用	-2,275,847.42

其他说明：无

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
收到的政府补助款	236,000.00	627,500.00
利息收入	10,088,789.07	22,758,873.45
暂收暂付款项及其他	5,893,054.28	6,000,828.40
合计	16,217,843.35	29,387,201.85

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(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
差旅费	7,232,837.56	10,919,132.98
招待费	1,375,666.50	2,096,805.71
租赁费	3,735,412.16	7,318,635.18
运输费	1,616,128.70	2,564,231.02
办公费	269,649.39	420,654.58
会务费及董事会费	176,367.83	1,288,572.04
暂收暂付及其他	22,891,332.66	8,404,205.97
合计	37,297,394.80	33,012,237.48

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无

(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
现金分红发生的手续费		28,390.93
合计		28,390.93

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

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	-46,759,316.33	-32,820,796.80
加：资产减值准备	15,572,952.48	9,718,263.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,700,400.55	12,562,981.31

无形资产摊销	2,549,039.71	2,251,390.02
长期待摊费用摊销	1,674,100.33	1,434,331.75
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）	-225,275.96	-40,144.72
财务费用（收益以“-”号填列）	1,590.29	0.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,354,852.17	-1,189,856.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-24,887,603.24	-48,441,981.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	263,565,689.74	297,422,325.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-123,001,680.31	-250,824,004.86
经营活动产生的现金流量净额	98,835,045.09	-9,927,491.87
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	448,267,747.01	857,844,061.39
减：现金的期初余额	903,473,596.62	901,214,612.52
现金及现金等价物净增加额	-455,205,849.61	-43,370,551.13

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额：无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额：无

(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	448,267,747.01	903,473,596.62
三、期末现金及现金等价物余额	448,267,747.01	903,473,596.62

其他说明：无

75、所有者权益变动表项目注释：无

76、所有权或使用权受到限制的资产：无

77、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
其中：美元	1,556,539.48	6.6312	10,321,724.60

其他说明：无

(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

(1) 主要财务报表项目的折算汇率

单位名称	资产和负债项目	
	2016年6月31日	2016年1月1日
国电龙源技术（美国）有限公司	1美元=6.6312人民币	1美元=6.4936人民币
项目	收入、费用现金流量项目	
	2016年半年度	2015年半年度
国电龙源技术（美国）有限公司	交易发生日的即期汇率折算人民币	交易发生日的即期汇率折算人民币

注：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，除未分配利润外的其他股东权益项目采用交易发生日的即期汇率折算；外币现金流量以及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。

(2) 记账本位币情况

合并成本	境外主要经营地	记账本位币及选择依据	记账本位币本期是否发生变化	记账本位币发生变化的原因	记账本位币发生变化的会计处理
国电龙源技术（美国）有限公司	美国	美元	否	不适用	不适用

78、套期：无

79、其他：无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并：无

2、同一控制下企业合并：无

3、反向购买：无

4、处置子公司：无

5、其他原因的合并范围变动：无

6、其他：无

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	
上海银锅热能设备有限公司	上海	上海	制造业	51.00%		设立
烟台龙源换热设备有限公司	山东烟台	山东烟台	制造业	65.00%		设立
四川龙源科能电力科技有限公司	四川成都	四川成都	制造业	51.00%		设立
国电龙源技术(美国)有限公司	美国	美国	制造业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(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
上海银锅热能设备有限公司	49.00%	-2,054,548.38	0.00	2,621,483.88
烟台龙源换热设备有限公司	35.00%	-703,286.07	0.00	7,662,115.45

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

(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
上海银锅热能设备有限公司	46,218,211.63	4,179,954.87	50,398,166.50	45,048,199.39	0.00	45,048,199.39	59,544,196.00	4,531,125.38	64,075,321.38	54,532,398.39	0.00	54,532,398.39
烟台龙源换热设备有限公司	28,202,464.24	5,506,144.16	33,708,608.40	11,816,849.98	0.00	11,816,849.98	29,135,421.58	5,930,612.90	35,066,034.48	11,164,887.30	0.00	11,164,887.30

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
上海银锅热能设备有限公司	22,560,508.94	-4,192,955.88	-4,192,955.88	300,863.50	18,012,272.16	230,056.19	230,056.19	-1,081,203.98
烟台龙源换热设备有限公司	81,711.48	-2,009,388.76	-2,009,388.76	-17,670.37	9,435,961.19	-2,536,877.38	-2,536,877.38	1,180,341.87

其他说明：无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无

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：无

3、在合营安排或联营企业中的权益：无

4、重要的共同经营：无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无

6、其他：无

十、与金融工具相关的风险：无

十一、公允价值的披露：无

十二、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
国电科技环保集团股份有限公司	北京	国有股份公司	6,063,770,000.00	23.25%	23.25%

本企业的母公司情况的说明：无

本企业最终控制方是本企业最终控制方是：中国国电集团公司。

其他说明：无

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：无。

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
中国国电集团公司谏壁发电厂	同一最终控制人
中国国电集团公司霍州发电厂	同一最终控制人

锡林郭乐褚业科技有限公司	同一最终控制人
天津国电津能热电有限公司	同一最终控制人
天津国电津能滨海热电有限公司	同一最终控制人
石嘴山银行股份有限公司	同一最终控制人
陕西宝鸡第二发电有限责任公司	同一最终控制人
山东国电发电检修有限公司	同一最终控制人
湖北汉新发电有限公司	同一最终控制人
河北衡丰发电有限责任公司	同一最终控制人
河北邯郸热电股份有限公司	同一最终控制人
国电驻马店热电有限公司	同一最终控制人
国电置业有限公司北京昌平中心	同一最终控制人
国电浙江北仑第三发电有限公司	同一最终控制人
国电肇庆热电有限公司	同一最终控制人
国电长源荆州热电有限公司	同一最终控制人
国电长源汉川第一发电有限公司	同一最终控制人
国电长源电力股份有限公司	同一最终控制人
国电长源第一发电有限责任公司	同一最终控制人
国电榆次热电有限公司	同一最终控制人
国电永福发电有限公司	同一最终控制人
国电荥阳煤电一体化有限公司	同一最终控制人
国电阳宗海发电有限公司	同一最终控制人
国电宣威发电有限责任公司	同一最终控制人
国电宿州第二热电有限公司	同一最终控制人
国电宿迁热电有限公司	同一最终控制人
国电新能源技术研究所	同一最终控制人
国电新疆红雁池发电有限公司	同一最终控制人
国电物资山东配送有限公司	同一最终控制人
国电物资集团有限公司	同一最终控制人
国电物资集团华北配送有限公司	同一最终控制人
国电物资河南配送有限公司	同一最终控制人
国电物资东北（沈阳）配送有限公司	同一最终控制人
国电铜陵发电有限公司	同一最终控制人
国电泰州发电有限公司	同一最终控制人
国电双鸭山发电有限公司	同一最终控制人

国电石嘴山第一发电有限公司	同一最终控制人
国电沈阳热电厂	同一最终控制人
国电山东发电运营有限公司石横分公司	同一最终控制人
国电山东电力有限公司	同一最终控制人
国电泉州热电有限公司	同一最终控制人
国电青山热电有限公司	同一最终控制人
国电濮阳热电有限公司	同一最终控制人
国电宁夏石嘴山发电有限责任公司	同一最终控制人
国电内蒙古东胜热电有限公司	同一最终控制人
国电南宁发电有限责任公司	同一最终控制人
国电龙源电力技术工程有限公司	同一最终控制人
国电龙华延吉热电有限公司	同一最终控制人
国电聊城发电有限公司	同一最终控制人
国电兰州热电有限公司	同一最终控制人
国电库车发电有限公司	同一最终控制人
国电克拉玛依发电有限公司	同一最终控制人
国电科学技术研究院	同一最终控制人
国电九江发电有限公司	同一最终控制人
国电靖远发电有限公司	同一最终控制人
国电江阴苏龙热电有限公司	同一最终控制人
国电江苏谏壁发电有限公司	同一最终控制人
国电吉林龙华长春热电一厂	同一最终控制人
国电吉林龙华吉林热电厂	同一最终控制人
国电吉林龙华白城热电厂	同一最终控制人
国电吉林江南热力有限公司	同一最终控制人
国电吉林江南热电有限公司	同一最终控制人
国电黄金埠发电有限公司	同一最终控制人
国电菏泽发电公司	同一最终控制人
国电河北龙山发电有限责任公司	同一最终控制人
国电哈密煤电开发有限公司	同一最终控制人
国电哈尔滨热电有限公司	同一最终控制人
国电国际经贸有限公司	同一最终控制人
国电福州发电有限公司	同一最终控制人
国电丰城发电有限公司	同一最终控制人

国电费县发电公司	同一最终控制人
国电都匀发电有限公司	同一最终控制人
国电东北电力有限公司吉林热电厂	同一最终控制人
国电电力酒泉发展有限公司	同一最终控制人
国电电力发展股份有限公司邯郸电厂	同一最终控制人
国电电力发展股份有限公司大同第二发电厂	同一最终控制人
国电电力发展股份有限公司大连开发区热电厂	同一最终控制人
国电电力发展股份有限公司	同一最终控制人
国电电力大同发电有限责任公司	同一最终控制人
国电电力大连庄河发电有限责任公司	同一最终控制人
国电大武口热电有限公司	同一最终控制人
国电大渡河流域水电开发有限公司	同一最终控制人
国电诚信招标有限公司	同一最终控制人
国电常州发电有限公司	同一最终控制人
国电蚌埠发电有限公司	同一最终控制人
国电安顺发电有限公司	同一最终控制人
国电安顺第二发电有限公司	同一最终控制人
国电安徽电力有限公司	同一最终控制人
北京国电智深控制技术有限公司	同一最终控制人

其他说明：无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京国电诚信招标代理有限公司	接受劳务	1,342,500.00		否	2,025,431.00
北京国电智深控制技术有限公司	购买商品	427,350.42		否	3,367,142.00
国电龙源电力技术工程有限公司	接受劳务	78,387.00		否	178,000.00
国电物资有限公司	接受劳务	6,800.00		否	189,686.80

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国电电力发展股份有限公司大同第二发电厂	出售商品、提供劳务	123,589.75	110,464.96
国电双鸭山发电有限公司	出售商品、提供劳务		17,822.23
国电电力大连庄河发电有限责任公司	出售商品、提供劳务		89,316.24
国电常州发电有限公司	出售商品、提供劳务		621,247.85
国电物资集团有限公司	出售商品、提供劳务	265,897.44	5,340,242.04
国电电力大同发电有限责任公司	出售商品、提供劳务	317,572.65	
国电黄金埠发电有限公司	出售商品、提供劳务	128,205.13	35,230.78
国电库车发电有限公司	出售商品、提供劳务	184,786.32	88,692.31
国电宣威发电有限公司	出售商品、提供劳务		142,632.47
国电吉林龙华吉林热电厂	出售商品、提供劳务	27,350.42	14,188.03
国电电力发展股份有限公司大连开发区热电厂	出售商品、提供劳务	50,273.50	75,145.32
国电浙江北仑第三发电有限公司	出售商品、提供劳务	132,307.00	430,609.00
国电石嘴山第一发电有限公司	出售商品、提供劳务		148,242.73
国电阳宗海发电有限责任公司	出售商品、提供劳务		12,735.04
中国国电集团公司谏壁发电厂	出售商品、提供劳务	32,051.27	128,290.58
国电驻马店热电有限公司	出售商品、提供劳务	330,188.68	
国电新疆红雁池发电有限公司	出售商品、提供劳务		247,692.31
国电宝鸡发电有限公司	出售商品、提供劳务		1,726.49
国电国际经贸有限公司	出售商品、提供劳务		6,797,863.25
国电湖南宝庆煤电有限公司	出售商品、提供劳务	20,512.82	41,025.64
国电吉林长春热电一厂	出售商品、提供劳务	143,076.93	1,025.64
国电吉林江南热电有限公司	出售商品、提供劳务		14,914.53
国电龙华延吉热电有限公司	出售商品、提供劳务	139,314.53	118,564.13
国电内蒙古东胜热电有限公司	出售商品、提供劳务		67,008.55
国电荥阳煤电一体化有限公司	出售商品、提供劳务		2,051.28
国电都匀发电有限公司	出售商品、提供劳务		1,326,917.07
国电建投内蒙古能源有限公司	出售商品、提供劳务	167,094.02	102,393.17
国电九江发电有限公司	出售商品、提供劳务	40,355.00	
国电沈阳热电厂	出售商品、提供劳务	49,528.30	49,528.30

国电泰州发电有限公司	出售商品、提供劳务	573,962.27	262,964.10
国电宿州第二热电有限公司	出售商品、提供劳务		68,666.66
国电汉川发电有限公司	出售商品、提供劳务	29,914.53	
国电大武口热电有限公司	出售商品、提供劳务	7,417.95	22,564.11
国电哈尔滨热电有限公司	出售商品、提供劳务	42,205.15	45,044.48
国电物资集团有限公司南方物资配送中心	出售商品、提供劳务	48,888.89	
国电科技环保集团股份有限公司	出售商品、提供劳务	90,566.04	
国电物资河南配送有限公司	出售商品、提供劳务	115,777.77	
国电物质集团有限公司西北物资配送中心	出售商品、提供劳务	139,965.81	
国电物资内蒙古配送有限公司	出售商品、提供劳务	150,153.84	
国电物资集团有限公司上海分公司	出售商品、提供劳务	572,128.22	
河北衡丰发电有限责任公司	出售商品、提供劳务	-3,627,350.43	
国电龙源电力技术工程公司	出售商品、提供劳务		5,461,538.46
国电泉州发电有限公司	出售商品、提供劳务		2,521,367.52
山东中华发电有限公司菏泽发电厂	出售商品、提供劳务		18,440,883.87
山东中华发电有限公司聊城发电厂	出售商品、提供劳务		23,084,083.21
锡林郭乐褚业科技有限公司	出售商品、提供劳务		10,961,538.47
天津国电津能滨海热电有限公司	出售商品、提供劳务		24,290.59
国电常州发电有限公司	出售商品、提供劳务	931,076.89	
国电物资东北（沈阳）配送有限公司	出售商品、提供劳务	1,144,340.24	
国电物资山东配送有限公司	出售商品、提供劳务	1,316,452.99	
国电物资集团有限公司华中物流配送公司	出售商品、提供劳务	1,435,068.37	
国电华北电力有限公司廊坊热电厂	出售商品、提供劳务	5,965,811.97	
国电织金发电有限公司	出售商品、提供劳务	7,103,209.14	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：：无

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
国电科技环保集团股份有限公司	房屋、建筑物	863,151.98	908,406.88
国电大渡河流域水电开发有限公司	房屋、建筑物	23,045.88	23,045.88

关联租赁情况说明：无

(4) 关联担保情况：无

(5) 关联方资金拆借：无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无

(7) 关键管理人员报酬：无

(8) 其他关联交易

截止2016年6月30日，本集团在石嘴山银行存款募集资金账户日均余额为243,953,486.68元，一般结算户日均存款余额为31,917,166.22元。本集团在石嘴山银行股份有限公司的存款关联方交易，定期存款利率按银行规定利率计息，本期收到利息9,337,345.50元，期末应收利息金额为6,057,037.40元。

本集团另在石嘴山银行股份有限公司购买保本型理财产品，其中利用募集资金购买453,000,000.00元，预期年化收益率3.5%，期限263天；利用自有资金购买100,000,000.00元，预期年化收益率3.5%，期限263天。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国国电集团公司及内部所属单位	298,854,612.99	47,634,619.81	367,120,796.51	38,887,879.75
应收票据	中国国电集团公司及内部所属单位	26,000,322.58		106,390,790.00	
预付账款	中国国电集团公司	656,195.00		5,375,591.34	

	及内部所属单位				
其他应收款	中国国电集团公司 及内部所属单位	580,132.67	28,881.23	523,320.67	29,687.28

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国国电集团公司及内部所属单位	3,656,797.77	10,143,780.29
预收账款	中国国电集团公司及内部所属单位	31,630,751.23	15,929,082.34

7、关联方承诺：无

8、其他：无

十三、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

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：无

5、其他：无

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：无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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：无

十五、资产负债表日后事项：无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正：无

2、债务重组：无

3、资产置换：无

4、年金计划：无

5、终止经营：无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本集团考虑重要性原则，以经营分部为基础，确定报告分部。本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团主要经营等离子业务和低氮燃烧业务相关产品，本集团以产品分部和地区分部为基础确定报告分部，各产品和地区分部之间共同使用的资产、负债不能够明确的进行区分。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	等离子业务	低氮燃烧业务	微（少）油点火业务	余热利用业务	锅炉综合改造分部	省煤器业务	其他业务	分部间抵销	合计
主营业	75,261,836.58	55,765,748.24	18,183,605.46		2,760,904.63	44,436,136.33	3,376,505.		199,784,736

务收入							69		.93
主营业 务成本	48,161,408.60	49,529,001.04	13,828,563.77		357,838.04	46,064,089.21	1,999,555.75		159,940,456.41

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因：无

(4) 其他说明：无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项：无

8、其他：无

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	944,358,360.67	100.00%	128,474,439.93	13.60%	815,883,920.74	1,119,313,844.33	100.00%	113,056,662.51	10.10%	1,006,257,181.82
合计	944,358,360.67	100.00%	128,474,439.93	13.60%	815,883,920.74	1,119,313,844.33	100.00%	113,056,662.51	10.10%	1,006,257,181.82

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			
6 个月以内（含 6 个月）	129,572,853.25	2,591,457.07	2.00%
7 至 12 个月	212,253,749.44	12,735,224.96	6.00%
1 年以内小计	341,826,602.69	15,326,682.03	

1 至 2 年	364,253,053.28	36,425,305.33	10.00%
2 至 3 年	166,386,930.83	33,277,386.17	20.00%
3 年以上	67,829,729.35	43,445,066.40	
3 至 4 年	44,193,951.78	22,096,975.89	50.00%
4 至 5 年	11,438,435.25	9,150,748.20	80.00%
5 年以上	12,197,342.32	12,197,342.31	100.00%
合计	940,296,316.15	128,474,439.93	

确定该组合依据的说明：无

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 15,417,777.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无

(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 152,574,908.62 元，占应收账款期末余额合计数的比例 16.16%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 12,951,043.13 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

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款	3,040,488.12	100.00%	112,974.73	3.72%	2,927,513.39	2,061,427.59	100.00%	114,379.71	5.55%	1,947,047.88

合计	3,040,488.12	100.00%	112,974.73	3.72%	2,927,513.39	2,061,427.59	100.00%	114,379.71	5.55%	1,947,047.88
----	--------------	---------	------------	-------	--------------	--------------	---------	------------	-------	--------------

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 年以内小计	757,557.19	45,453.43	6.00%
1 至 2 年	350,513.00	35,051.30	10.00%
2 至 3 年	127,150.00	25,430.00	20.00%
3 年以上	7,900.00	7,040.00	0.00%
3 至 4 年	0.00	0.00	50.00%
4 至 5 年	4,300.00	3,440.00	80.00%
5 年以上	3,600.00	3,600.00	100.00%
合计	1,243,120.19	112,974.73	213.00%

确定该组合依据的说明：无

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-21,393.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无

(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
个人备用金	1,797,367.93	852,931.50
房屋押金和安全保证金等	1,243,120.19	1,208,496.09
合计	3,040,488.12	2,061,427.59

(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
国电科技环保集团股份有限公司	房租押金	267,732.67	1 年以内	8.81%	
江苏镇江发电有限公司	安全保证金	120,000.00	1-2 年	3.95%	12,000.00
中国石油新疆北京路加油站	预付油款	109,985.67	1 年以内	3.62%	6,599.14
长春热电发展有限公司	安全保证金	100,000.00	1 年以内	3.29%	6,000.00
国电新疆红雁池发电有限公司	安全保证金	100,000.00	1-2 年	3.29%	10,000.00
合计	--	697,718.34	--	22.96%	34,599.14

(6) 涉及政府补助的应收款项：无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

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	42,156,276.00		42,156,276.00	42,156,276.00		42,156,276.00
合计	42,156,276.00		42,156,276.00	42,156,276.00		42,156,276.00

(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
对子公司投资	42,156,276.00			42,156,276.00		
合计	42,156,276.00			42,156,276.00		

(2) 对联营、合营企业投资：无

(3) 其他说明：无

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	191,386,589.48	150,569,616.13	333,058,219.32	260,660,941.06
其他业务	3,812,704.40	1,703,437.96	3,547,962.26	2,609,008.77
合计	195,199,293.88	152,273,054.09	336,606,181.58	263,269,949.83

其他说明：无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		-4,419,289.31
合计		-4,419,289.31

6、其他：无

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	225,275.96	
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）	1,896,323.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	979,434.85	
减：所得税影响额	462,214.47	
少数股东权益影响额	-10,806.83	
合计	2,649,626.35	--

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	-2.13%	-0.09	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.26%	-0.09	-0.09

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:无

4、其他：无

第八节备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、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告文本；
- (三) 其他有关资料。