

公司代码：600167

公司简称：联美控股

联美控股股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人朱昌一、主管会计工作负责人潘文戈及会计机构负责人（会计主管人员）智桥声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、前瞻性陈述的风险声明

本报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

六、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	12
第六节	股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第九节	公司债券相关情况.....	25
第十节	财务报告.....	26
第十一节	备查文件目录.....	89

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
联美控股	指	联美控股股份有限公司
联美集团	指	联美集团有限公司
联众新能源	指	联众新能源有限公司
浑南热力	指	沈阳浑南热力有限责任公司
沈阳新北	指	沈阳新北热电有限责任公司
国惠新能源	指	国惠环保新能源有限公司
国新新能源	指	沈阳国新环保新能源有限公司
联美生物能源	指	江苏联美生物能源有限公司
沈水湾	指	沈阳沈水湾清洁能源有限公司
国润低碳	指	沈阳国润低碳热力有限公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	联美控股股份有限公司
公司的中文简称	联美控股
公司的外文名称	Luenmei Holding Co., Ltd
公司的法定代表人	朱昌一

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘思生	胡波
联系地址	沈阳市浑南新区远航中路1号	沈阳市浑南新区远航中路1号
电话	024-23784835	024-23784835
传真	024-23784835	024-23784835
电子信箱	zqb@shnd. sina. net	zqb@shnd. sina. net

三、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www. sse. com. cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	

四、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	联美控股	600167	黎明股份、ST黎明、ST沈新开、沈阳新开

五、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016-06-21
注册登记地点	沈阳市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	91210100701795336J
税务登记号码	
组织机构代码	
报告期内注册变更情况查询索引	公司于2016年7月6日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露了《关于公司注册资本等事项工商登记变更的公告》（公告编号2016-023）。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	990,977,902.33	879,906,081.47	12.62
归属于上市公司股东的净利润	315,760,652.51	273,225,337.17	15.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	144,527,942.42	132,219,257.76	9.31
经营活动产生的现金流量净额	-173,993,468.80	-99,909,894.02	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,104,103,411.77	1,788,435,443.38	17.65
总资产	5,270,695,678.93	5,954,525,494.63	-11.48

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.4643	0.4017	15.58
稀释每股收益(元/股)	0.4643	0.4017	15.58
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.4998	0.6266	-20.24
加权平均净资产收益率(%)	16.22	13.99	增加2.23个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	10.55	12.53	减少1.98个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1103号《关于联美控股股份有限公司向联众新能源有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，我公司向联众新能源发行426,660,142股、

向联美集团发行 42,489,116 股，共计非公开发行人民币普通股 469,149,258 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价人民币 10.3 元，即购买的资产沈阳新北热电有限责任公司 100% 股权作价为 235,973 万元；国惠环保新能源有限公司 100% 股权作价 239,275.20 万元，全部以发行股份方式支付。交易完成后，沈阳新北热电有限责任公司及国惠环保新能源有限公司成为本公司的全资子公司，纳入合并范围，按照同一控制下企业合并原则，对公司报表的期初数进行了调整。

截止 2016 年 6 月 30 日上述股权转让工商变更手续已办理完毕。

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-254.80	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,354,200.54	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	170,162,465.01	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	73,047.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-356,748.35	
合计	171,232,710.09	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司发行股份购买资产并募集配套资金的重大资产重组事项于2016年5月24日，获得中国证券监督管理委员会《关于核准联美控股股份有限公司向联众新能源有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1103号）。2016年5月25日，完成相关资产过户；2016年6月6日，本次发行的新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。

发行股份购买资产完成后，联众新能源、联美集团旗下的供热业务相关的核心经营性资产整合注入上市公司，扩大了上市公司规模，增强了供热主业。截至报告期期末，公司实现营业收入990,977,902.33元，同比增长12.62%，营业利润409,087,125.23元，同比增长14.30%，净利润323,664,081.73元，同比增长16.24%，其中归属于上市公司普通股股东的净利润315,760,652.51元，同比增长15.57%。其中，浑南热力报告期内实现营业收入401,882,902.15元、营业利润189,556,864.99元、净利润142,925,767.54元；沈阳新北报告期内实现营业收入323,778,008.70元、营业利润110,850,783.57元、净利润92,007,120.51元；国惠新能源报告期内实现营业收入268,715,324.13元、营业利润104,812,411.73元、净利润85,642,985.47元。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	990,977,902.33	879,906,081.47	12.62
营业成本	500,370,325.38	442,146,387.65	13.17
销售费用	1,485,613.44	1,202,892.48	23.50
管理费用	54,375,088.02	51,011,726.60	6.59

财务费用	19,621,115.01	15,743,739.07	24.63
经营活动产生的现金流量净额	-173,993,468.80	-99,909,894.02	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-222,513,381.48	-1,043,604,207.11	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-303,376,273.32	-44,494,045.24	不适用
研发支出	3,428,630.76	1,552,384.58	120.86

营业收入变动原因说明:供暖面积增加使供暖收入增加,本期转收入接网费较上年同期增加

营业成本变动原因说明:供暖面积增加使供暖成本增加

销售费用变动原因说明:职工工资及社保增加

管理费用变动原因说明:职工工资社保增加及排污费增加

财务费用变动原因说明:汇兑损失较上年同期增加

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:支付的各项税费较上年同期增加,购买商品及接受劳务

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期较上年同期减少支付其他与投资活动有关的现金,上年同期收购上海澜盛发生支付的与投资活动有关的现金

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期较上年同期减少取得借款收到的现金

研发支出变动原因说明:增加研发支出

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内,公司发行股份购买资产并募集配套资金的重大资产重组事项于2016年5月24日,获得中国证券监督管理委员会《关于核准联美控股股份有限公司向联众新能源有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2016]1103号)。2016年5月25日,完成相关资产过户;2016年6月6日,本次发行的新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。

发行股份购买资产完成后,联众新能源、联美集团旗下的供热业务相关的核心经营性资产整合注入上市公司,扩大了上市公司规模,增强了供热主业,提高了公司的盈利能力。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

报告期内,公司发行股份购买资产并募集配套资金的重大资产重组事项于2016年5月24日,获得中国证券监督管理委员会《关于核准联美控股股份有限公司向联众新能源有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2016]1103号)。2016年5月25日,完成相关资产过户;2016年6月6日,本次发行的新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

供暖及蒸汽	705,857,219.02	412,267,266.91	41.59	14.28	21.25	减少 3.36 个百分点
发电	103,923,967.22	76,834,666.67	26.07	9.23	6.56	增加 1.86 个百分点
接网	168,074,942.55	4,923,851.35	97.07	6.63	-78.62	增加 11.68 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
辽宁	923,390,815.76	12.08
江苏	67,587,086.57	20.66

(三) 核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要体现在以下五个方面：

(1) 研发与技术优势

公司全资子公司沈阳新北充分利用管理层和主要技术骨干在热电联产生产领域积累的丰富技术和管理经验，在生产经营过程中不断进行经验总结和技术改造，充分利用节能技术，最大限度的节能增效。公司全资子公司国惠新能源是供热行业中少有的高新技术企业，也是辽宁省博士后创新实践基地，已开发多项热力供应领域相关的专利技术，目前拥有固定床锅炉分相燃烧技术、多管水面自激波烟气处理技术、分布式清洁能源与集中供热联供技术、换热器自洁技术、智能型分户温控与统计装置等多项专利，在热网平衡、热网自控、低位热能利用等方面正在形成具有自主知识产权的专有技术，且都处于国内领先水平。

(2) 精细化管理优势

公司在多年的实际经营过程中积累了丰富的行业经验，培育了一支专业素质高、经验丰富并具有创新能力和改造优化传统模式的优秀管理团队，管理团队熟悉各项项目管理流程和项目实施细节，不仅具有合理制定计划、严格执行计划的能力，还具有随时根据实际进度调整计划和配置资源的能力。同时，已形成了相对成熟的管理模式和经营管理经验，实行精细化管理，成本控制能力较强。公司部门设置简洁有效，管理层保持稳定，人员精简。通过对生产环节的细分，组建与之相适应的专业化团队，达到生产效率最优化、成本节约化的效果。

(3) 服务优势

公司经过多年发展，以优质的供暖质量和高质量的服务赢得了各类用户的认可和信赖，建立了较好的服务品牌和形象，浑南热力、沈阳新北、国惠新能源是沈阳供热行业名列前茅的 3A 级供热企业。公司采取供暖季 24 小时连续高质量的供热、根据气温变化提前或推迟数日低温供热、灵活机动的人性化收费方式等多种措施保证为热用户提供优质的供暖服务，并针对供热期间的用户需求专门建立了快速响应机制，配置专业人员为用户各类需求进行服务，在冬季采暖期间，服务人员施行 24 小时上门维护制度，第一时间为用户处理突发事故。优质的服务为公司进一步扩大供热面积、获得新管网接入奠定了良好的市场基础。

(4) 区位优势

公司控股子公司沈阳浑南热力有限责任公司，位于沈阳市浑南新区，负责浑南新区的供暖业务，是沈阳市集中供暖的大型供暖企业，具有服务区域市场相对封闭的优势。随着新区的发展，为公司带来稳定的发展空间。

沈阳新北及其子公司国新新能源位于沈阳北部，供热区域包括沈阳商贸金融开发区、金廊中心及金廊北部区域、首府新区、三台子经济区等，其中沈阳商贸金融开发区是沈阳市政府批准的以大力发展商业、金融贸易、信息及文化娱乐等多功能为一体的新型开发区，也是沈阳的商业、金融中心和对外开放的重点区域。

国惠新能源位于于洪新城，沈水湾主要为沈水湾地区热用户提供供热服务。国润低碳位于浑南新城，该区域是沈阳市未来的行政中心、科技中心、文化中心。

公司所在区域内的住宅小区大多较新，节能保温效果较好，区域发展潜力大。

(5) 区域性垄断优势

供热项目前期需要投入大量资金完成管网铺设、热源点布局等长期基础性设施才能开始供热供汽，建设和经营，基础设施具有自然垄断性，在经营上也存在规模效益，一般情况下供热企业在所在城市或区域都有较为明确的供热范围，担负供热范围内的集中供热，且在一定供热半径内不允许修建新的热源点，因此，某一区域内的供热基础设施一旦完成建设，其他企业因为成本高昂以及管网布局困难等原因难以再介入该区域。公司各热源厂基本都处于沈阳未来重点发展的地区。在供热区域内具有较高的市场占有率，能够维持稳定的收入水平。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

被投资单位	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)
沈阳华新联美置业有限公司	169,201,700.53	18.50
信达财产保险股份有限公司	234,000,000.00	6.00
沈阳绿色环保产业有限公司	48,228,520.75	19.00
哈尔滨联美佳合热能技术有限公司	400,000.00	40.00
上海联虹置业有限公司	116,567,850.56	33.00
合计		

(1) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初 持股 比例 (%)	期末 持股 比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期 损益 (元)	报告期 所有者 权益变 动(元)	会计核算 科目	股份来源
中国信达财产保险股份有限公司	234,000,000.00	6	6	234,000,000.00			可供出售 金融资产	增发股份

合计	234,000,000.00	/	/	234,000,000.00			/	/
----	----------------	---	---	----------------	--	--	---	---

2、募集资金使用情况

(1) 其他

2016年3月8日，公司第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于调整本次重大资产重组募集配套资金用途的议案》，调整后的拟募集配套资金总额不超过387,000万元。

公司相关募集资金项目在报告期内进展如下：

项目名称	报告期内投入
浑南新城南部热源热电联产区域能源升级改造热网工程项目	11,654,344.67
热网改造升级及环保设备改造工程项目	2,901,577.20
生物质发电项目	16,573,904.77
文官屯热电厂热网工程项目	18,509,091.75

截至报告期末，上述募集资金尚未到位。在募集配套资金到位前，公司已根据实际需要自筹资金实施项目建设，待募集配套资金到位后予以全额置换。

3、主要子公司、参股公司分析

公司名称	持股比例 (%)	主要业务	注册资本 (万元)	期末总资产 (元)	本期净利润 (元)
沈阳浑南热力有限责任公司	100	供热	13,000	2,595,106,989.55	142,925,767.54
沈阳新北热电有限责任公司	100	供热、供电	17,000	1,798,693,160.07	92,007,120.51
国惠环保新能源有限公司	100	供热	6,533.4152	1,543,879,338.83	85,642,985.47
沈阳华新联美资产管理有限公司	99	资产、物业管理	20,000	306,080,207.79	316,090.46
沈阳浑南市政建设工程有限公司	100	工程施工	500	7,803,892.57	2,663,942.01
上海澜盛实业发展有限公司	100	实业投资	500	901,467,953.69	-903,672.81

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	
每10股派息数(元)(含税)	
每10股转增数(股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
联美控股股份有限公司向联众新能源有限公司等发行股份购买沈阳新北热电有限责任公司 100%股权、国惠环保新能源有限公司股权。	公司于 2016 年 5 月 27 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露了《联美控股股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过户完成的公告》（公告编号 2016-021）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 资产收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
联美控股股份有限公司向联众新能源有限公司等发行股份购买沈阳新北热电有限责任公司 100%股权、国惠环保新能源有限公司股权。	公司于 2016 年 5 月 27 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露了《联美控股股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之标的资产过户完成的公告》（公告编号 2016-021）。

六、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

□适用 √不适用

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	联众新能、联美控股	<p>本公司通过联美控股本次重大资产重组取得的联美控股股份自联美控股本次重大资产重组涉及非公开发行结束之日起 36 个月内不进行转让或上市交易，之后按中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行。</p> <p>另，本次交易完成后 6 个月内如联美控股股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司认购的上述联美控股本次发行的股份的锁定期自动延长 6 个月。</p>	<p>承诺时间 2016-01-16</p> <p>期限：至 2019-06-06</p>	是	是		
	股	联美	在本次发行股份购买资产完成后 12 个月内，本公司将不	承诺时间	是	是		

份 限 售	控股	<p>转让本公司在本次交易前持有的联美控股 99,100,000 股股份,之后按中国证券监督管理委员会和上海证券交易所有关规定执行。</p> <p>如本次交易前本公司持有的联美控股上述股份由于联美控股送红股、转增股本等原因而增加的,增加的该等股份同时遵照前述 12 个月的锁定期进行锁定。本公司在联美控股中拥有权益的股份在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述 12 个月的限制,但本公司将促使受让方遵守前述锁定。</p>	2016-03-24 期限:至 2017-06-06				
解 决 同 业 竞 争	联众 新能 源、 苏素 玉及 其相 关方	<p>1、除沈阳新北热电有限责任公司(含其子公司)和国惠环保新能源有限公司(含其子公司)外,本公司/本人自身及直接或间接控制的其他企业目前没有从事与重组后上市公司主营业务构成同业竞争的业务。</p> <p>2、本公司/本人将来不以任何方式从事与重组后上市公司或其子公司主营业务构成同业竞争的业务,或通过投资其他企业从事或参与与重组后上市公司或其子公司主营业务构成同业竞争的业务。</p> <p>3、本公司/本人将尽一切可能之努力促使本公司/本人直接或间接控制的其他企业不以任何方式从事与重组后上市公司或其子公司主营业务构成同业竞争的业务,或通过投资其他企业从事或参与与重组后上市公司及其子公司主营业务构成同业竞争的业务。</p> <p>4、本公司/本人如从事新的有可能涉及与重组后上市公司或其子公司构成同业竞争的业务,则有义务将该新业务机会通知重组后上市公司。如该新业务可能构成与重组后上市公司或其子公司的同业竞争的,在重组后上市公司提出异议后,本公司/本人将终止该业务机会。</p> <p>5、本公司/本人确认承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺,任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。</p> <p>6、本公司/本人愿意承担由于违反上述承诺给重组后上市公司或其子公司造成的损失。</p>	<p>承诺时间 2016-01-16 期限:长期</p>	是	是		
解 决 关 联 交 易	联众 新能 源	<p>1、将尽量避免或减少本公司及本公司所控制的其他企业(重组后上市公司除外)与重组后上市公司之间发生关联交易。</p> <p>2、不会利用控股股东地位,谋求重组后上市公司在业务经营等方面给予本公司及本公司控制的其他企业优于独立第三方的条件或利益。</p> <p>3、对于与重组后上市公司经营活动相关的无法避免的关联交易,本公司及本公司控制的其他企业将遵循公允、合理的市场定价原则,不会利用该等关联交易损害重组后上市公司及其他中小股东的利益。</p> <p>4、本公司将严格按照重组后上市公司的章程及关联交易决策制度的规定,在上市公司董事会、股东大会审议表决关联交易时,履行回避表决义务。</p>	<p>承诺时间 2016-01-16 期限:长期</p>	是			

其他	联众新能源、苏素玉及其相关方	<p>1、保证重组后上市公司的人员独立</p> <p>(1) 保证本公司及本公司/本人控制的其他企业(重组后上市公司外其他企业,下同)不聘任重组后上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员担任除董事、监事之外的任何职务。</p> <p>(2) 保证重组后上市公司的人事关系、劳动关系独立于本公司及本公司控制的其他企业。</p> <p>(3) 保证作为重组后上市公司控股股东/实际控制人,推荐出任重组后上市公司董事、监事的人选都通过合法的程序进行,保证不干预重组后上市公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定。</p> <p>2、保证重组后上市公司的财务独立</p> <p>(1) 保证重组后上市公司及控制的子公司建立独立的财务会计部门,建立独立的财务核算体系和财务管理制度。</p> <p>(2) 保证重组后上市公司及其控制的子公司能够独立做出财务决策,不干预重组后上市公司的资金使用。</p> <p>(3) 保证重组后上市公司及其控制的子公司独立在银行开户,不与本公司及本公司/本人控制的其他企业共用银行账户。</p> <p>(4) 保证重组后上市公司及控制的子公司依法独立纳税。</p> <p>3、保证重组后上市公司的机构独立</p> <p>(1) 保证重组后上市公司及其控制的子公司依法建立和完善法人治理结构,建立独立、完整的组织机构,并与本公司及本公司/本人控制的其他企业完全分开;重组后上市公司及其控制的子公司与本公司及本公司/本人控制的其他企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。</p> <p>(2) 保证重组后上市公司及其控制的子公司独立自主地运作,本公司/本人不会超越股东大会/以实际控制人地位直接或间接干预重组后上市公司的决策和经营。</p> <p>4、保证重组后上市公司的资产独立、完整</p> <p>(1) 保证重组后上市公司及其控制的子公司具有完整的经营性资产。</p> <p>(2) 保证不违规占用重组后上市公司的资金、资产及其他资源。</p> <p>5、保证重组后上市公司的业务独立</p> <p>(1) 保证重组后上市公司在本次重大资产重组完成后拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力,在产、供、销等环节不依赖本公司及本公司/本人控制的其他企业。</p> <p>(2) 保证不以依法行使股东权利以外的任何方式/不会以实际控制人地位,干预重组后上市公司的重大决策事项,影响重组后上市公司资产、人员、财务、机构、业务的独立性。</p>	<p>承诺时间 2016-01-16 期限: 长期</p>	是	是		
其他	联美控股	<p>1、承诺忠实、勤勉地履行职责,维护公司和全体股东的合法权益;</p>	<p>承诺时间 2016-03-08</p>	是	是		

	董事及高级管理人员	<p>2、承诺不无偿或以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；</p> <p>3、承诺对本人职务消费行为进行约束；</p> <p>4、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>5、承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司董事会或者提名与薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；</p> <p>6、如公司拟实施股权激励，承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；</p> <p>7、作为填补回报措施相关责任主体之一，承诺严格履行其所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对承诺人作出相关处罚或采取相关管理措施。</p>	期限：长期				
其他	联美集团、联众新能源、苏素玉及其相关方	不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。	<p>承诺时间</p> <p>2016-03-08</p> <p>期限：长期</p>	是	是		
盈利预测及补偿	联美集团、联众新能源	<p>1、配套募集资金投入所带来的收益不计入《盈利预测补偿协议》中约定的标的公司净利润，具体如下：</p> <p>（1）配套募集资金投入募投项目使用前，募集资金存储在标的公司募集资金专户或现金管理所产生的利息收入，不计入标的公司当期承诺净利润核算范围；</p> <p>（2）自配套募集资金投入募投项目使用之日起，在审核标的公司当期承诺净利润实现情况时，按照“实际投入募投项目使用的募集配套资金额×标的公司项目建设期的同期银行贷款基准利率×募投项目实际使用配套募集资金期限×（1-标的公司所得税税率）”计算方式进行相应扣除。</p> <p>2、在本次交易实施完毕后，联众新能源和联美集团同意上市公司在补偿期每一会计年度结束时，聘请具有从事证券业务资格的会计师事务所对以下事项进行专项审核：</p> <p>（1）对标的公司年度财务状况进行审计，并出具审计报告；</p> <p>（2）对标的公司与上市公司的内部控制进行专项审核，</p>	<p>承诺时间</p> <p>2016-04-19</p> <p>期限：《盈利预测补偿协议》终止日</p>	是	是		

		<p>并出具专项审核意见；</p> <p>(3) 对标的公司与上市公司的主要原材料采购及核算进行专项审核，并出具专项审核意见；</p> <p>(4) 对标的公司补偿期内实际扣非净利润金额与承诺扣非净利润金额的差异情况进行专项审核，并出具专项审核意见。</p>					
解决关联交易	苏素玉及其相关方	<p>1、将尽量避免或减少本人及本人所控制的其他企业（重组后上市公司除外的企业，下同）与重组后上市公司之间发生关联交易。</p> <p>2、不会利用实际控制人地位，谋求重组后上市公司在业务经营等方面给予本人及本人控制的其他企业优于独立第三方的条件或利益。</p> <p>3、对于与重组后上市公司经营活动相关的无法避免的关联交易，本人及本人控制的其他企业将遵循公允、合理的市场定价原则，不会利用该等关联交易损害重组后上市公司及其他中小股东的利益。</p>	<p>承诺时间 2016-01-16 期限：长期</p>	是	是		
解决土地等产权瑕疵	苏素玉及其相关方	<p>1、沈阳新北历史沿革中存在股东以非货币资产对沈阳新北增资，增资的非货币资产未依照《公司法》等相关法律法规进行评估问题。</p> <p>就上述问题，苏素玉及其相关方承诺如未来沈阳新北因历史沿革中非货币资产出资未经评估事宜而遭受的经济损失均由苏素玉及其相关方全额予以补偿。</p> <p>2、国惠新能源全资子公司沈阳国润低碳热力有限公司“沈阳国润浑南新城南部热源建设工程”项目存在未批先建问题。</p> <p>就上述问题，苏素玉及其相关方承诺如因沈阳国润低碳热力有限公司“沈阳国润浑南新城南部热源建设工程”项目未批先建事宜导致沈阳国润低碳热力有限公司未来受到任何其他处罚或遭受任何损失，将由苏素玉及其相关方承担相应的处罚或对沈阳国润低碳热力有限公司的全部损失进行经济补偿。</p> <p>3、沈阳新北拥有的位于沈阳市沈河区北站东二路 18 号的四期主厂房（868 平方米）、煤球车间（580 平方米）尚未办理取得房屋所有权证书。</p> <p>4、沈阳新北子公司沈阳国新环保新能源有限公司拥有的位于沈阳市皇姑区文库街 3 号的面积共计 11,803 平方米的 6 项房产尚未取得房屋所有权证书。上述房产系沈阳国新环保新能源有限公司“沈阳国新文官屯调峰热源项目”一期建设项目房产及配套建筑，该项目目前已经取得必要的立项、用地规划许可、工程规划许可以及环评批复等手续，该项目一期目前正在办理环保验收、竣工验收等备案手续。</p> <p>5、沈阳新北子公司江苏联美生物能源有限公司所拥有的位于泰州市吴陵南路 2 号的化水车间附属建筑物综合水泵房（48 平方米）、配电间及值班室（合计 36 平方米）、脱水机房（72 平方米）、加药间（31.95 平方米）、汽机房附属建筑物循环水处理间（42.60 平方米）、循泵房（169 平方米）、</p>	<p>承诺时间 2016-03-24 期限：长期</p>	是	是		

		<p>锅炉房附属建筑物除尘控制室（89.79 平方米）、综合办公楼附属建筑物传达室及监控中心（45.59 平方米）及 2#料库附属建筑物原料配电间（241.66 平方米）的房产因均为附属建筑物尚未单独办理取得房屋所有权证书。</p> <p>国惠新能源所拥有的位于于洪区细河路 106 号的研发锅炉房（简易研发车间）（988.18 平方米）、变压器室（简易）（38.66 平方米）、实验室（108.29 平方米）、中水泵房（327.30 平方米）、输煤廊下仓库（216 平方米）因均为附属建筑物或简易房而尚未单独办理取得房屋所有权证书。</p> <p>沈阳国润低碳热力有限公司位于沈阳市东陵区小张尔村 800 号的主厂房及附属用房共计 25,363 平方米尚未办理房屋所有权证书。</p> <p>就上述尚未办理权属证书的房产，苏素玉及其相关方确认沈阳新北、沈阳国新环保新能源有限公司、江苏联美生物能源有限公司、国惠新能源及沈阳国润低碳热力有限公司能够按照目前状态使用该等房产，如因该等房产未取得房屋权属证书或因其他原因无法取得房屋权属证书给沈阳新北、沈阳国新环保新能源有限公司、江苏联美生物能源有限公司、国惠新能源及沈阳国润低碳热力有限公司的业务经营带来任何影响或造成任何经济损失，苏素玉及其相关方将承担赔偿责任并协调解决相关问题。</p> <p>就上述未办证房产在办理房屋所有权证书过程中所发生的全部费用均由承诺方连带承担。</p>					
其他	苏素玉及其相关方	如因国新新能源性质变更涉及履行的审批等法律程序不符合相关法律、法规的规定而导致国新新能源、沈阳新北遭受任何处罚，苏素玉、苏武雄、苏冠荣、苏壮强、苏壮奇承诺将连带承担对国新新能源、沈阳新北处以的全部罚款以及国新新能源、沈阳新北由此而遭受的全部经济损失。	承诺时间 2016-03-24 期限：长期	是	是		
其他	苏素玉及其相关方	沈阳新北、沈水湾均于 2015 年 7 月由中外合资经营企业变更为内资企业，如相关主管部门认定沈阳新北、沈水湾在变更为内资企业后，需要补缴该等企业作为外商投资企业期间享受的减、免企业所得税税款，则五人将连带承担全部的补缴义务以及由此给沈阳新北、沈水湾造成的全部经济损失。	承诺时间 2016-03-24 期限：长期	是	是		
其他	苏武雄	如因本人未根据“75 号文”及“37 号文”办理相应的境内居民个人境外投资的补登记事宜而导致国新新能源利益遭受损失的，所有损失由本人全部承担。	承诺时间 2016-03-24 期限：长期	是	是		
与首次公开发行的承诺							
与再融资相关的承诺							
与股权激励相关的							

承诺								
其他承诺								

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、可转换公司债券情况

适用 不适用

十、公司治理情况

公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司规范性文件的要求。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	0	0	469,149,258				469,149,258	469,149,258	68.98
其中：境内非国有法人持股	0	0	469,149,258				469,149,258	469,149,258	68.98
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	211,000,000	100						211,000,000	31.02
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									

三、股份总数	211,000,000	100	469,149,258			469,149,258	680,149,258	100
--------	-------------	-----	-------------	--	--	-------------	-------------	-----

2、股份变动情况说明

公司发行股份购买资产并募集配套资金的重大资产重组事项于 2016 年 5 月 24 日，获得中国证券监督管理委员会《关于核准联美控股股份有限公司向联众新能源有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1103 号）。2016 年 5 月 25 日，沈阳新北、国惠新能源股权变更的工商登记手续业办理完毕。2016 年 6 月 6 日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》，公司本次发行股份购买资产向联众新能源及联美集团发行的 469,149,258 股人民币普通股（A 股）已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完股份登记手续。2016 年 6 月 21 日，公司完成相关工商登记变更。公司股份总数由 211,000,000 股增加至 680,149,258 股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

公司股份总数由 211,000,000 股增加至 680,149,258 股。

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
联众新能源有限公司	0	0	426,660,142	426,660,142	发行股份购买资产新增股份	2019.06.06
联美集团有限公司	0	0	42,489,116	42,489,116	发行股份购买资产新增股份	2019.06.06
合计	0	0	469,149,258	469,149,258	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	15463
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情 况		股东性质
					股份状 态	数量	

联众新能源有限公司	426,660,142	426,660,142	62.73%	426,660,142	无		境内非国有法人
联美集团有限公司	42,489,116	141,589,116	20.82%	141,589,116	无		境内非国有法人
北京浩天投资有限公司	0	20,900,000	3.07%	0	未知		境内非国有法人
周泽亮	0	9,219,752	1.36%	0	未知		境内自然人
江洁	0	6,124,262	0.90%	0	未知		境内自然人
周启生	0	3,552,550	0.52%	0	未知		境内自然人
苏鑫	0	1,099,236	0.16%	0	未知		境内自然人
易谋建	0	1,017,270	0.15%	0	未知		境内自然人
天安财产保险股份有限公司一保赢1号	969,550	969,550	0.14%	0	未知		未知
周宏伟	0	877,000	0.13%	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
北京浩天投资有限公司	20,900,000		人民币普通股				
周泽亮	9,219,752		人民币普通股				
江洁	6,124,262		人民币普通股				
周启生	3,552,550		人民币普通股				
苏鑫	1,099,236		人民币普通股				
易谋建	1,017,270		人民币普通股				
天安财产保险股份有限公司一保赢1号	969,550		人民币普通股				
周宏伟	877,000		人民币普通股				
许伟鸿	871,370		人民币普通股				
周少惠	859,829		人民币普通股				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前10名无限售条件股东中，在本公司知情范围内不存在关联关系，也无上市公司股东持股变动信息披露管理办法规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	联众新能源有限公司	426,660,142	2019.06.06		
2	联美集团有限公司	42,489,116	2019.06.06		

上述股东关联关系或一致行动的说明	联众新能源和联美集团均为苏素玉及其相关方控制的企业。
------------------	----------------------------

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

√适用 □不适用

新控股股东名称	联众新能源有限公司
新实际控制人名称	
变更日期	2016-06-06
指定网站查询索引及日期	<p>2016年6月8日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 发布《发行股份购买资产发行结果暨股本变动公告》（公告编号 2016-022），披露了公司发行股份购买资产发行结果暨股本变动情况。</p> <p>公司发行股份购买资产并募集配套资金的重大资产重组事项于 2016 年 5 月 24 日，获得中国证券监督管理委员会《关于核准联美控股股份有限公司向联众新能源有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1103 号）。2016 年 5 月 25 日，完成相关资产过户；2016 年 6 月 6 日，本次发行的新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。本次发行前，联美控股的控股股东为联美集团；本次发行后，联众新能源将成为公司的控股股东。根据苏素玉及其相关方五人签署的《一致行动协议书》，苏素玉、苏壮奇间接持有的联美集团股权代表的是苏素玉、苏武雄夫妻以及苏壮奇、苏冠荣、苏壮强五人的家族整体利益。根据以上并基于苏素玉及其相关方五人直系亲属的关系，本次交易完成后联美控股的实际控制人仍为苏素玉、苏武雄夫妻以及苏壮奇、苏冠荣、苏壮强五人，本次交易前后联美控股的实际控制人未发生变更。</p>

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：联美控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	317,403,914.48	1,023,043,657.09
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			
应收账款	七、3	98,884,959.09	113,105,244.31
预付款项	七、4	41,712,458.63	16,436,623.31
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	七、7	945,256,513.44	924,226,715.42
买入返售金融资产			
存货	七、8	62,035,064.88	85,244,499.38
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	七、9	48,182,385.73	41,726,834.88
流动资产合计		1,513,475,296.25	2,203,783,574.39
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、10	451,430,221.28	403,201,700.53
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、13	116,967,850.56	98,077,380.22
投资性房地产	七、14	104,085,807.15	105,337,720.71
固定资产	七、15	2,489,630,933.79	2,606,646,154.87
在建工程	七、16	145,207,448.10	88,291,249.39
工程物资	七、17	45,878,504.10	47,008,630.36
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	七、19	305,226,168.06	308,816,838.21
开发支出	七、20	1,160,673.68	573,406.96
商誉			
长期待摊费用	七、21	4,515,530.62	4,667,178.34
递延所得税资产	七、22	49,856,865.37	53,812,541.94
其他非流动资产	七、23	43,260,379.97	34,309,118.71
非流动资产合计		3,757,220,382.68	3,750,741,920.24
资产总计		5,270,695,678.93	5,954,525,494.63
流动负债：			
短期借款	七、24	-	30,000,000.00
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	七、25	60,000,000.00	-
应付账款	七、26	404,396,429.52	522,601,979.26
预收款项	七、27	625,893,732.02	1,070,214,273.37
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、28	74,606.93	222,303.58
应交税费	七、29	19,569,873.16	87,725,752.66
应付利息			
应付股利	七、30	1,200,000.00	1,200,000.00
其他应付款	七、31	14,962,486.13	11,395,393.48
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	七、32		120,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,126,097,127.76	1,843,359,702.35
非流动负债：			
长期借款	七、33	105,364,127.07	239,768,131.65
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	七、37	1,914,927,477.08	2,068,746,085.75
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,020,291,604.15	2,308,514,217.40
负债合计		3,146,388,731.91	4,151,873,919.75

所有者权益			
股本	七、38	680,149,258.00	211,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、40	75,916,361.29	544,999,593.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、41	7,915,422.63	8,074,132.22
盈余公积	七、42	80,812,623.75	80,812,623.75
一般风险准备			
未分配利润	七、43	1,259,309,746.10	943,549,093.59
归属于母公司所有者权益合计		2,104,103,411.77	1,788,435,443.38
少数股东权益		20,203,535.25	14,216,131.50
所有者权益合计		2,124,306,947.02	1,802,651,574.88
负债和所有者权益总计		5,270,695,678.93	5,954,525,494.63

法定代表人：朱昌一 主管会计工作负责人：潘文戈 会计机构负责人：智桥

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：联美控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		88,763,347.53	340,284,015.09
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			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、1	1,288,887,549.26	993,360,750.00
存货			
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		1,377,650,896.79	1,333,644,765.09
非流动资产：			
可供出售金融资产		234,000,000.00	234,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、2	1,217,644,397.47	407,708,079.57
投资性房地产			
固定资产			

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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,451,644,397.47	641,708,079.57
资产总计		2,829,295,294.26	1,975,352,844.66
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			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		39,193.44	92,353.49
应交税费		674,225.01	262,720.43
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,530,279,132.69	1,471,803,097.57
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		1,530,992,551.14	1,472,158,171.49
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,530,992,551.14	1,472,158,171.49
所有者权益：			
股本		680,149,258.00	211,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		584,657,308.25	260,720,248.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,748,618.14	10,748,618.14
未分配利润		22,747,558.73	20,725,806.68
所有者权益合计		1,298,302,743.12	503,194,673.17
负债和所有者权益总计		2,829,295,294.26	1,975,352,844.66

法定代表人：朱昌一 主管会计工作负责人：潘文戈 会计机构负责人：智桥

合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		990,977,902.33	879,906,081.47
其中：营业收入	七、44	990,977,902.33	879,906,081.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		580,981,247.44	521,990,638.38
其中：营业成本	七、44	500,370,325.38	442,146,387.65
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	七、45	4,660,715.46	10,284,323.37
销售费用	七、46	1,485,613.44	1,202,892.48
管理费用	七、47	54,375,088.02	51,011,726.60
财务费用	七、48	19,621,115.01	15,743,739.07
资产减值损失	七、49	468,390.13	1,601,569.21
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）	七、50	-909,529.66	-
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）		409,087,125.23	357,915,443.09
加：营业外收入	七、51	12,472,829.04	5,864,884.95
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	七、52	529,811.88	559,034.00
其中：非流动资产处置损失			

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		421,030,142.39	363,221,294.04
减：所得税费用	七、53	97,366,060.66	84,784,783.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		323,664,081.73	278,436,510.19
归属于母公司所有者的净利润		315,760,652.51	273,225,337.17
少数股东损益		7,903,429.22	5,211,173.02
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的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			
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		323,664,081.73	278,436,510.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		315,760,652.51	273,225,337.17
归属于少数股东的综合收益总额		7,903,429.22	5,211,173.02
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.4643	0.4017
（二）稀释每股收益(元/股)		0.4643	0.4017

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：177,679,677.91 元，上期被合并方实现的净利润为：147,937,797.56 元。

法定代表人：朱昌一 主管会计工作负责人：潘文戈 会计机构负责人：智桥

母公司利润表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		1,295,603.17	1,163,110.81
财务费用		-3,991,272.57	-5,796,731.49

资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,695,669.40	4,633,620.68
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,695,669.40	4,633,620.68
减：所得税费用		673,917.35	1,158,405.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,021,752.05	3,475,215.51
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		2,021,752.05	3,475,215.51
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：朱昌一 主管会计工作负责人：潘文戈 会计机构负责人：智桥

合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		419,493,208.09	363,863,052.32
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		7,242,080.59	-
收到其他与经营活动有关的现金	七、54	14,800,191.93	24,233,662.66
经营活动现金流入小计		441,535,480.61	388,096,714.98
购买商品、接受劳务支付的现金		326,418,671.82	261,141,469.80
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		72,045,019.94	66,723,325.72
支付的各项税费		187,809,692.70	125,589,177.47
支付其他与经营活动有关的现金	七、54	29,255,564.95	34,552,636.01
经营活动现金流出小计		615,528,949.41	488,006,609.00
经营活动产生的现金流量净额		-173,993,468.80	-99,909,894.02
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		-	20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-1,143,326.54
收到其他与投资活动有关的现金	七、54	7,489,000.00	26,800,000.00
投资活动现金流入小计		7,489,000.00	25,676,673.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		160,123,860.73	105,444,437.33
投资支付的现金		69,878,520.75	13,200,000.00
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			85,218,043.24
支付其他与投资活动有关的现金	七、54	-	865,418,400.00
投资活动现金流出小计		230,002,381.48	1,069,280,880.57
投资活动产生的现金流量净额		-222,513,381.48	-1,043,604,207.11
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		-	600,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、54	6,562,143.52	40,000,000.00

筹资活动现金流入小计		6,562,143.52	640,000,000.00
偿还债务支付的现金		301,887,424.88	653,677,957.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,050,991.96	30,816,087.99
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			
筹资活动现金流出小计		309,938,416.84	684,494,045.24
筹资活动产生的现金流量净额		-303,376,273.32	-44,494,045.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-699,883,123.60	-1,188,008,146.37
加：期初现金及现金等价物余额		919,648,933.30	1,540,843,030.50
六、期末现金及现金等价物余额		219,765,809.70	352,834,884.13

法定代表人：朱昌一 主管会计工作负责人：潘文戈 会计机构负责人：智桥

母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		164,737,588.37	301,588,871.06
经营活动现金流入小计		164,737,588.37	301,588,871.06
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		776,445.76	858,053.03
支付的各项税费		287,924.20	1,065,754.13
支付其他与经营活动有关的现金		103,343,885.97	1,076,038,827.81
经营活动现金流出小计		104,408,255.93	1,077,962,634.97
经营活动产生的现金流量净额		60,329,332.44	-776,373,763.91
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		16,850,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			90,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		295,000,000.00	

投资活动现金流出小计		311,850,000.00	90,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-311,850,000.00	-90,000,000.00
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			180,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			180,000,000.00
偿还债务支付的现金			180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			1,587,600.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		-	181,587,600.00
筹资活动产生的现金流量净额		-	-1,587,600.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-251,520,667.56	-867,961,363.91
加：期初现金及现金等价物余额		340,284,015.09	957,714,815.08
六、期末现金及现金等价物余额		88,763,347.53	89,753,451.17

法定代表人：朱昌一 主管会计工作负责人：潘文戈 会计机构负责人：智桥

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益												
	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	211,000,000.00				247,018,554.58				10,748,618.14		696,744,417.77	1,913,081.40	1,167,424,671.89
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					297,981,039.24			8,074,132.22	70,064,005.61		246,804,675.82	12,303,050.10	635,226,902.99
其他													
二、本年期初余额	211,000,000.00				544,999,593.82			8,074,132.22	80,812,623.75		943,549,093.59	14,216,131.50	1,802,651,574.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	469,149,258.00				-469,083,232.53			-158,709.59			315,760,652.51	5,987,403.75	321,655,372.14
（一）综合收益总额											315,760,652.51	7,903,429.22	323,664,081.73
（二）所有者投入和减少资本	469,149,258.00				324,003,085.37							-1,916,025.47	791,236,317.90
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本	469,149,258.00				323,937,059.90								793,086,317.90
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					66,025.47							-1,916,025.47	-1,850,000.00
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积									0.00				
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								-158,709.59					-158,709.59
1. 本期提取								587,395.92					587,395.92

2016 年半年度报告

2. 本期使用						746,105.51						746,105.51
(六) 其他					-793,086,317.90							-793,086,317.90
四、本期期末余额	680,149,258.00				75,916,361.29		7,915,422.63	80,812,623.75		1,259,309,746.10	20,203,535.25	2,124,306,947.02

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	211,000,000.00				247,018,554.58				10,435,796.33		520,454,299.06	1,901,687.78	990,810,337.75
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					510,157,670.61		7,016,607.61	58,050,469.07			523,134,160.50	2,044,336.46	1,100,403,244.25
其他													
二、本年期初余额	211,000,000.00				757,176,225.19		7,016,607.61	68,486,265.40			1,043,588,459.56	3,946,024.24	2,091,213,582.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							734,096.32				-268,582,662.83	5,211,173.02	-262,637,393.49
(一) 综合收益总额											273,225,337.17	5,211,173.02	278,436,510.19
(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											-541,808,000.00		-541,808,000.00
1. 提取盈余公积											-541,808,000.00		-541,808,000.00
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							734,096.32						734,096.32
1. 本期提取							1,547,670.84						1,547,670.84

2. 本期使用						813,574.52					813,574.52
(六) 其他											
四、本期期末余额	211,000,000.00			757,176,225.19		7,750,703.93	68,486,265.40		775,005,796.73	9,157,197.26	1,828,576,188.51

法定代表人：朱昌一 主管会计工作负责人：潘文戈 会计机构负责人：智桥

母公司所有者权益变动表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

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	211,000,000.00				260,720,248.35				10,748,618.14	20,725,806.68	503,194,673.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	211,000,000.00				260,720,248.35				10,748,618.14	20,725,806.68	503,194,673.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	469,149,258.00				323,937,059.90					2,021,752.05	795,108,069.95
（一）综合收益总额										2,021,752.05	2,021,752.05
（二）所有者投入和减少资本	469,149,258.00				323,937,059.90						793,086,317.90
1. 股东投入的普通股	469,149,258.00				323,937,059.90						793,086,317.90
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											

2016 年半年度报告

四、本期期末余额	680,149,258.00				584,657,308.25				10,748,618.14	22,747,558.73	1,298,302,743.12
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	---------------	------------------

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	211,000,000.00				260,720,248.35				10,435,796.33	17,910,410.42	500,066,455.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	211,000,000.00				260,720,248.35				10,435,796.33	17,910,410.42	500,066,455.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										3,382,909.33	3,382,909.33
（一）综合收益总额										3,382,909.33	3,382,909.33
（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											
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	211,000,000.00				260,720,248.35				10,435,796.33	21,293,319.75	503,449,364.43

法定代表人：朱昌一 主管会计工作负责人：潘文戈 会计机构负责人：智桥

三、公司基本情况

1. 公司概况

- (1) 联美控股股份有限公司（以下简称本公司）注册地：沈阳市浑南新区新明街 8 号
- (2) 总部地址：沈阳浑南新区远航中路 1 号
- (3) 业务性质：公用事业
- (4) 主要经营活动：供热、发电、房屋租赁、市政建设、工程施工、物业管理
- (5) 财务报告批准报出日：2016 年度中期财务报告批准报出日为 2016 年 8 月 25 日

2. 合并财务报表范围

本年度合并财务报表范围详细情况参见附注：在其他主体中的权益。本年度合并财务报表范围变化详细情况参见附注：合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》（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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2. 持续经营

是指假定企业的生产经营活动在可预见的将来不会面临破产清算，而将按照它既定的目标继续不断地经营下去，本公司具备持续经营的能力。

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

营业周期是指从准备为供暖开始到供暖结束，本公司营业周期是自每年的四月初到第二年的三月末。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并

(1) 同一控制下企业合并

按照《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》的规定，同一控制下企业合并形成长期股权投资，合并方应以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，借记“长期股权投资”科目，按享有被投资单位已宣告但尚未发放的现金股利或利润，借记“应收股利”科目，按支付的合并对价的账面价值，贷记有关资产或借记有关负债科目，以支付现金、非现金资产方式进行的，该初始投资成本与支付的现金、非现金资产的差额，相应调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；以发行权益性证券方式进行的，长期股权投资的投资成本与所发行的股份的面值总额之间的差额，应调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，相应调整盈余公积和未分配利润。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，计入当期损益。

(2) 合并日合并财务报表的编制

同一控制下的企业合并形成母子关系的，合并方一般应在合并日编制合并财务报表，反映于合并日形成的报告主体的财务状况，视同该主体一直存在产生的经营成果等。

非同一控制下的企业合并

(1) 长期股权投资的确认和计量

非同一控制下的企业合并中，购买方取得对被购买方控制权的，在购买日应当按照确定的企业合并成本（不包括自被投资单位收取的现金股利或利润），作为形成的对被购买方长期股权投资的投资成本，借记“长期股权投资”科目，按享有被投资单位已宣告但尚未发放的现金股利或利润，借记“应收股利”科目，按支付的合并对价的账面价值，贷记有关资产或借记有关负债科目，按其差额，贷记“营业外收入”或借记“营业外支出”等科目。按发生的直接相关费用，借记“管理费用”科目，贷记“银行存款”等科目。

(2) 合并日合并财务报表的编制

公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对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，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；其次在经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方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其回报金额。

公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时对合并范围内的所有重大内部交易和往来业务进行抵销。

编制合并财务报表是在对纳入合并范围的母公司和其全部子公司的个别财务报表的数据进行加总的基础上，在合并工作底稿中通过编制抵销分录将内部交易对合并财务报表的影响予以抵销，然后按照合并财务报表的项目要求合并个别财务报表的各项目的数据编制。

子公司与本公司采用的会计政策、会计期间不一致的，按照母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。编制合并财务报表时，遵循重要性原则，对母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目予以抵销。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排分类：合营安排分为共同经营和合营企业，共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(2) 共同经营会计处理方法：合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 一确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 二确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 三确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 四按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 五确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

本公司的外币交易按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价折算成人民币记账，资产负债表日外币货币性资产和负债按当日中国人民银行公布的市场汇价折算。由此产生的汇兑损益，属于资本性支出的计入相关资产价值，属于收益性支出的计入当期损益。

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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。

外币报表折算采用时态法。

10. 金融工具

金融工具分金融资产及金融负债

(1) 金融资产：

A：金融资产的分类

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

B：金融资产的确认和计量

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；但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作为投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

C: 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入股东权益。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发生的减值损失，不予转回。

(2) 金融负债：

A: 金融负债的分类

本公司将持有的金融负债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。

B: 金融负债的确认和计量

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负债，相关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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，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，计入当期损益。其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

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	50 万元以上的应收账款和 1000 万元以上的其他应收账款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按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，计入当期损益。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1 余额组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，公司以信用风险特征相同或相类似应收款项的实际损失率为基础，作为信用风险特征划分组合。
组合 2 关联方组合	公司对关联方应收账款、其他应收款不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
组合 1 余额组合	6	6

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	有客观证据表明单项金额虽不重大，但按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12. 存货

(1) 存货的分类：存货分为原材料、辅助材料、备品备件、包装物、委托加工材料、在产品、自制半成品、低值易耗品和产成品等。

(2) 存货发出的计价方法：存货（生产用料）发出采用加权平均法核算；存货（维修材料）采用先进先出法核算；工程物资采用先进先出法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

可变现净值，是指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。不同存货可变现净值的构成不同。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，应当以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，应当以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备主要原材料及产成品按品种、其他存货按类别按存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，可变现净值按估计售价减去估计完工成本、销售费用和税金后确定。

(4) 存货盘存制度：存货实行永续盘存制。

(5) 低值易耗品采用一次摊销法，包装物在领用时一次摊销入成本费用。

13. 划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产（包括固定资产）应当划分为持有待售：

- (1) 企业已经就处置该资产做出了决议；
- (2) 企业已经与受让方签订了不可撤销的销售协议；
- (3) 该转让将在一年内完成。

14. 长期股权投资

(1) 非企业合并形成的长期股权投资投资成本的确定

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本，包括购买过程中支付的手续费等必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

具有商业实质且其公允价值能够可靠计量的非货币资产交换取得的长期股权投资，以其公允价值和支付的相关税费作为该项投资的初始投资成本，换出资产账面价值与公允价值的差额计入当期损益。

以债务重组方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为初始投资成本，公允价值与重组债务账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

公司对控股子公司的长期股权投资采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，改按权益法核算。

A: 采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

B: 采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。采用权益法核算的长期投资，本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

C: 本公司处置长期股权投资，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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制：对被投资单位是否构成共同控制时，一般情况下以下列情况做为确定依据：

A: 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；

B: 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；

C: 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中一个合营方对合营企业的日常经营活动进行管理，但其必须在合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行驶管理权。

重大影响：符合以下情况之一的，应认为对被投资单位具有重大影响：

A: 在被投资单位董事会或类似权力机构中派有代表；

B: 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的确定；

C: 与被投资单位之间发生主要交易；

D: 向被投资单位派出管理人员；

E: 向被投资单位提供关键技术资料。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

15. 投资性房地产**(1). 如果采用成本计量模式的：**

折旧或摊销方法

我公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，直线法提取折旧。

16. 固定资产**(1). 确认条件**

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，并且同时满足以下条件：

A：该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；

B：该固定资产的成本能够可靠计量。

与固定资产有关的后续支出，符合以上确认条件的，计入固定资产成本；不符合规定的确认条件的，应当在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	35	5.00	2.71
构筑物	平均年限法	20	5.00	4.75
传导设备	平均年限法	10	5.00	9.50
机器设备	平均年限法	14	5.00	6.79
工具器具	平均年限法	5	5.00	19.00
运输设备	平均年限法	4	5.00	23.75
办公家俱	平均年限法	5	5.00	19.00
电子设备	平均年限法	3		33.33

17. 在建工程

在建工程结转固定资产的时点：本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。按估计预转资产的，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，不再调整原已计提的折旧额。

18. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化的期间：资本化期间是指借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，当以下三个条件同时具备时，借款费用开始资本化：

A：资产支出已经发生；

B：借款费用已经发生；

C：为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

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

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的部分资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 长期资产减值

当企业资产的可收回金额低于其账面价值时，即表明资产发生了减值，企业应当确认资产减值损失，并把资产的账面价值减记至可收回金额。

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日，本公司其他长期股权投资的可收回金额低于其账面价值时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额，确认长期股权投资减值准备。

本公司长期股权投资减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 采用成本模式计量的投资性房地产减值测试及会计处理方法

A: 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

B: 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

C: 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

D: 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

E: 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

F: 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

G: 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。减值测试后，若该资产或资产组的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

(3) 固定资产减值测试及会计处理方法

本公司期末对固定资产进行检查，如发现由于市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，则按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 在建工程减值测试及会计处理方法

本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或若干项情况时，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计提时按工程项目分别计提。

A: 停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

B: 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；

C: 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(5) 无形资产的减值测试及会计处理方法

无形资产减值准备的确认标准和计提方法：本公司期末对存在下列一项或若干项情况的无形资产，按其预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

A: 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B: 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

C: 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

D: 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

20. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在 1 年以上的费用，该费用在受益期内平均摊销。

21. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

当在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2)、离职后福利的会计处理方法

将离职后福利计划分为设定提存计划和设定受益计划，本公司暂没有设定受益计划的财务核算。在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的会计年度报告期结束 12 个月内支付全部应缴存金额的，应当参照规定折现率，将全部应缴存的金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(3)、辞退福利的会计处理方法

企业向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

一是企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；二是企业确认与涉及支付辞退的重组相关的成本或费用时。

按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后 12 个月内完全支付的，应当适用短期薪酬的规定；辞退福利预期在年度报告结束后 12 个月内不能完全支付的，应当适用关于其他长期职工福利的有关规定。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定计划提存条件的，应当设定提存计划相同的原则进行处理。此外，应当适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列三个组成部分：一是服务成本；二是其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动；三是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

22. 预计负债

(1) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

A：该义务是本公司承担的现时义务；

B：该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

C: 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

23. 收入

(1) 销售商品

当商品（供暖、供水、发电）所有权上的重要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。供暖收入按受益期在第一年的 11 月份至第二年的 3 月份分五个月转收入。

(2) 提供劳务

提供劳务的收入，分下列情况确认和计量：

A: 在同一年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额，确认的方法参照商品销售收入的确认原则。

B: 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，且在资产负债表日能对该项交易的结果作出可靠的估计的，按完工百分比法确认收入。

C: 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，且在资产负债表日不能对该项交易的结果作出可靠的估计的，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同的金额结转成本；如预计已经发生的成本不能得到补偿，则不确认收入，但将已经发生的成本确认为当期费用。让渡资产使用权发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法确定，并同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司和收入的金额能够可靠计量。

D: 结合供暖工程性质及特点，本公司以工程项目实际完工进度确认供暖工程相关收入。

(3) 接网费收入

本公司根据财政部财会[2003]16号文件《关于企业收取的一次性入网费会计处理的规定》，将收取的客户接网费收入在为客户提供接网服务完成的当年起平均递延计入主营业务收入，递延期间为 10 年。

24. 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

收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益（营业外收入）。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益（营业外收入）；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益（营业外收入）。

25. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。

(1) 递延所得税资产的确认

A: 公司以未来期间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, 确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认: 该项交易或事项不属于企业合并; 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损);

B: 公司对与子公司、联营及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 同时满足下列条件的, 确认相应的递延所得税资产: 暂时性差异在可预见的未来可能转回; 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额;

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

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外, 公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债:

A: 商誉的初始确认;

B: 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认: 该项交易不是企业合并; 交易或事项发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损);

C: 公司对与子公司、联营及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异, 同时满足下列条件的: 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间; 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益, 对于递延所得税资产, 根据税法规定, 按照预期收回该资产的适用税率计量。

26. 租赁**(1)、经营租赁的会计处理方法**

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用, 在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

27. 其他重要的会计政策和会计估计

无

28. 重要会计政策和会计估计的变更**(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	销项税减进项税加进项税转出	3%、6%、11%、13%、17%
消费税		
营业税	当期应税营业额	3%、5%
城市维护建设税	当期应缴的增值税及营业税的税额	7%
企业所得税	当期应纳税所得额	9%、15%、25%
教育费附加	当期应缴的增值税及营业税的税额	3%
地方教育费附加	当期应缴的增值税及营业税的税额	2%
房产税	当期应税房产余值及租金收入	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
国惠环保新能源有限公司	15%
三六六移动互联科技有限公司	9%

2. 税收优惠

(1) 按照财政部、国家税务总局(财税【2011】118号)文件规定，自2011年供暖期至2015年12月31日，对供热企业向居民个人(以下称居民)供热而取得的采暖费收入继续免征增值税。向居民供热而取得的采暖费收入，包括供热企业直接向居民收取的、通过其他单位向居民收取的和由单位代居民缴纳的采暖费。为居民供热所使用的厂房及土地继续免征房产税、城镇土地使用税。

(2) 国惠环保新能源有限公司为高新技术企业，报告期所得税税率均为15%，有效期至2017年12月31日。

(3) 三六六移动互联科技有限公司经营场所为拉萨经济开发区格桑路5号总部经济基地大楼1509—1号。按照西藏自治区人民政府文件藏政发{2014}51号文件规定，西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率。自2015年1月1日起至2017年12月31日止，暂免征收企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分。实际执行所得税税率9%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	237,176.16	946,469.64
银行存款	189,528,633.54	918,664,056.66
其他货币资金	127,638,104.78	103,433,130.79
合计	317,403,914.48	1,023,043,657.09
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

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	1,421,621.63	1.31	1,421,621.63	100	0.00	1,421,621.63	1.15	1,421,621.63	100	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	105,279,397.06	96.59	6,394,437.97	6	98,884,959.09	120,324,727.98	97.00	7,219,483.67	6	113,105,244.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,290,102.12	2.1	2,290,102.12	100	0.00	2,290,102.12	1.85	2,290,102.12	100	0.00
合计	108,991,120.81	/	10,106,161.72	/	98,884,959.09	124,036,451.73	/	10,931,207.42	/	113,105,244.31

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

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
沈阳华氏高新科技有限公司	1,421,621.63	1,421,621.63	100.00	债务人经营停滞,难以收回
合计	1,421,621.63	1,421,621.63	/	/

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

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

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
组合1余额组合	103,279,397.06	6,394,437.97	6.00
合计	103,279,397.06	6,394,437.97	6.00

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

关联方组合不计提坏账准备。

(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 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 825,045.70 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
国网江苏省电力公司	非关联方	24,687,339.27	19.56	1,481,240.36
沈阳鑫一江房地产开发有限公司	非关联方	18,017,210.40	14.28	1,081,032.62
沈阳国浩蓝天环保新能源有限公司	非关联方	8,422,362.19	6.67	505,341.73
沈阳宏发经龙房地产开发有限公司	非关联方	7,000,000.00	5.55	420,000.00
沈阳新经济产业园开发有限公司	非关联方	6,903,230.00	5.47	414,193.80

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	31,117,736.32	74.6	9,948,514.37	60.53
1 至 2 年	5,825,127.50	13.96	3,201,580.15	19.48
2 至 3 年	1,616,676.87	3.88	171,156.23	1.04
3 年以上	3,152,917.94	7.56	3,115,372.56	18.95
合计	41,712,458.63	100.00	16,436,623.31	100.00

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:
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
哈尔滨联美佳合热能技术有限公司	关联方	6,786,567.53	16.27
扎鲁特旗扎哈淖尔煤业有限公司	非关联方	4,323,939.18	10.37
沈阳金盛宏泰物资有限公司	非关联方	1,293,158.55	3.1
沈阳伊特环保设备有限公司	非关联方	873,000.00	2.09
沈阳远大科技电工有限公司	非关联方	806,000.00	1.93
合计		14,082,665.26	33.76

5、应收利息

□适用 √不适用

6、 应收股利

□适用 √不适用

7、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

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					0					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	950,303,671.53	99.84	5,047,158.09	6	945,256,513.4	927,980,437.68	99.83	3,753,722.26	6	924,226,715.4
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,552,431.96	0.16	1,552,431.96	100	0	1,552,431.96	0.17	1,552,431.96	100	0
合计	951,856,103.49	/	6,599,590.05	/	945,256,513.4	929,532,869.64	/	5,306,154.22	/	924,226,715.4

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

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
组合 1 余额组合	84,885,271.53	5,047,158.09	6.00
合计	84,885,271.53	5,047,158.09	

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

关联方组合不计提坏账准备。

(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 1,293,435.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
第三方往来	15,463,202.24	9,076,949.80
供暖价差	52,005,399.63	34,221,819.75
关联方往来	865,418,400.00	865,418,400.00
备用金	5,377,291.21	3,658,315.80
其他	13,591,810.41	17,157,384.29
合计	951,856,103.49	929,532,869.64

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
上海联虹置业有限公司	关联方往来	865,418,400.00	1年以内	90.92	
沈阳各区财政局	供暖价差	52,005,399.63	1年以内	5.46	3,120,323.98
沈阳万润新城投资管理有限公司	往来款	6,000,000.00	1年以内	0.63	360,000.00
中国石油天然气股份公司	预付汽油款	2,353,385.48	1年以内	0.25	141,203.13
泰州医药高新技术产业园区管理委员会	蒸汽补贴	2,333,649.50	1年以内	0.25	140,018.97
合计	/	928,110,834.61	/	97.51	3,761,546.08

8、 存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

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	61,909,158.93		61,909,158.93	84,962,528.02		84,962,528.02
在产品						
库存商品	26,433.80		26,433.80			
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	99,472.15		99,472.15	281,971.36		281,971.36
合计	62,035,064.88		62,035,064.88	85,244,499.38		85,244,499.38

9、 其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	44,814,993.65	41,494,577.72
保险费用	255,750.23	232,231.81
其他待摊费用		25.35
预交各项税款	3,111,641.85	
合计	48,182,385.73	41,726,834.88

10、 可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	451,430,221.28		451,430,221.28	403,201,700.53		403,201,700.53
合计	451,430,221.28		451,430,221.28	403,201,700.53		403,201,700.53

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
沈阳华新联美置业有限公司	169,201,700.53			169,201,700.53					18.50	
信达财产保险股份有限公司	234,000,000.00			234,000,000.00					6.00	
沈阳绿色环保产业有限公司		48,228,520.75		48,228,520.75					19.00	
合计	403,201,700.53	48,228,520.75		451,430,221.28					/	

11、持有至到期投资

□适用 √不适用

12、长期应收款

□适用 √不适用

13、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											

二、联营企业										
哈尔滨联美佳合热能技术有限公司	400,000.00								400,000.00	
上海联虹置业有限公司	97,677,380.22	19,800,000.00		-909,529.66					116,567,850.56	
小计	98,077,380.22	19,800,000.00		-909,529.66					116,967,850.56	
合计	98,077,380.22	19,800,000.00		-909,529.66					116,967,850.56	

其他说明

公司与哈尔滨联美佳合热能技术有限公司之间内部未实现交易应抵销数大于已确认的投资收益，以已确认的投资收益为限抵销，因此投资损益为零。

14、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	131,780,382.24			131,780,382.24
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	131,780,382.24			131,780,382.24
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	26,442,661.53			26,442,661.53
2. 本期增加金额	1,251,913.56			1,251,913.56
(1) 计提或摊销	1,251,913.56			1,251,913.56
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	27,694,575.09			27,694,575.09
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	104,085,807.15			104,085,807.15
2. 期初账面价值	105,337,720.71			105,337,720.71

15、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	传导设备	运输工具	办公、电子及其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	789,077,899.81	1,605,827,887.87	1,369,142,969.70	17,319,256.26	28,118,135.59	3,809,486,149.23
2. 本期增加金额	1,151,957.45	5,948,231.12	16,910,061.81	464,094.26	289,454.69	24,763,799.33
(1) 购置	74,411.32	5,591,503.62	2,089,611.39	464,094.26	289,454.69	8,509,075.28
(2) 在建工程转入	1,077,546.13	356,727.50	14,820,450.42			16,254,724.05
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		8,203.37			21,864.00	30,067.37
(1) 处置或报废		8,203.37			21,864.00	30,067.37
4. 期末余额	790,229,857.26	1,611,767,915.62	1,386,053,031.51	17,783,350.52	28,385,726.28	3,834,219,881.19
二、累计折旧						
1. 期初余额	119,583,771.29	531,489,359.32	520,837,016.83		30,929,846.92	1,202,839,994.36
2. 本期增加金额	13,799,117.33	50,649,129.66	73,206,695.59	2,239,655.93	1,876,164.53	141,770,763.04
(1) 计提	13,799,117.33	50,649,129.66	73,206,695.59	2,239,655.93	1,876,164.53	141,770,763.04
3. 本期减少金额		1,039.20			20,770.80	21,810.00
(1) 处置或报废		1,039.20			20,770.80	21,810.00
4. 期末余额	133,382,888.62	582,137,449.78	594,043,712.42	2,239,655.93	32,785,240.65	1,344,588,947.40
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	656,846,968.64	1,029,630,465.84	792,009,319.09	3,470,226.32	7,673,953.90	2,489,630,933.79
2. 期初账面价值	669,494,128.52	1,074,338,528.55	848,305,952.87	5,245,787.99	9,261,756.94	2,606,646,154.87

(2). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
浑南热力公司 2 号源 120 吨锅炉厂房	18,799,570.73	新建房屋正在办理中
浑南热力公司一号热源 120 吨锅炉房	33,302,622.83	新建房屋正在办理中
浑南热力公司 2 号源办公楼	20,959,960.10	新建房屋正在办理中
浑南热力公司 2#热源厂检斤房	417,035.96	新建房屋正在办理中
浑南热力公司民工宿舍	125,111.42	新建房屋正在办理中
浑南热力公司 3#源锅炉厂房	20,818,695.79	新建房屋正在办理中
浑南热力公司 3#源收费大厅	3,111,949.32	新建房屋正在办理中
浑南热力公司 2#源东侧收发室	116,561.82	新建房屋正在办理中
浑南热力公司 2#源汽车修理厂	389,882.91	新建房屋正在办理中
浑南热力公司 2#源车库	582,918.03	新建房屋正在办理中
浑南热力公司 3#源沉灰池泵房	251,969.61	新建房屋正在办理中
浑南热力公司 3#源蓄水池泵房	165,435.16	新建房屋正在办理中
浑南热力公司 3#源变电所	1,588,653.92	新建房屋正在办理中

浑南热力公司 1#源铲车房	512,438.62	新建房屋正在办理中
浑南热力公司 1#源电控车间库房	215,023.80	新建房屋正在办理中
浑南热力公司 2#源变电所	707,611.69	新建房屋正在办理中
国润公司上煤间	2,767,740.76	待总竣工后办理
国润公司脱硫间	3,982,314.35	待总竣工后办理
国润公司沉灰池泵房	3,840,143.52	待总竣工后办理
国润公司蓄水池泵房	1,368,143.52	待总竣工后办理
国润公司主厂房	46,534,252.04	待总竣工后办理
新北公司四期主厂房	8,320,888.73	正在办理中
新北公司煤球车间	4,575,285.41	非生产经营所必须用建筑物
国新公司一二期锅炉主厂房	55,482,989.68	正在办理中
合计	228,937,199.72	

16、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
新北技改工程	7,823,817.93		7,823,817.93	1,030,665.79		1,030,665.79
新北管网	3,804,611.78		3,804,611.78	3,492,874.54		3,492,874.54
新北换热站工程	2,089,170.84		2,089,170.84	1,617,212.19		1,617,212.19
国新热力网工程	9,670,808.77		9,670,808.77	1,436,447.90		1,436,447.90
国新热源厂设备	8,049,707.30		8,049,707.30			
国新房屋建筑物	2,225,023.58		2,225,023.58			
江苏生物发电项目	22,107,122.48		22,107,122.48	8,760,140.34		8,760,140.34
江苏热力管线南线项目	0.00		0.00	8,634,645.54		8,634,645.54
国惠房屋建筑物	157,911.19		157,911.19	157,911.19		157,911.19
国惠设备安装	33,844,434.29		33,844,434.29	30,595,620.64		30,595,620.64
国惠管网及换热站	16,789,707.76		16,789,707.76	17,136,533.63		17,136,533.63
沈水湾设备	533,386.93		533,386.93			
沈水湾管网及换热站	8,590,985.59		8,590,985.59			
国润设备	2,138,932.19		2,138,932.19			
国润管网及换热站	24,006,630.46		24,006,630.46	15,429,197.63		15,429,197.63
国润房屋建筑物	473,619.81		473,619.81			
浑南热力管网及换热站	2,901,577.20		2,901,577.20			
合计	145,207,448.10		145,207,448.10	88,291,249.39		88,291,249.39

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
新北技改工程	15,000,000	1,030,665.79	6,793,152.14			7,823,817.93	60.88	60.00				自筹
新北管网	58,000,000	3,492,874.54	311,737.24			3,804,611.78	97.68	98.00				自筹
新北换热站	8,000,000	1,617,212.19	471,958.65			2,089,170.84	94.71	95.00				自筹

国新热力网工程	385,230,000	1,436,447.90	8,234,360.87			9,670,808.77	54.97	55.00					自筹
国新热源厂设备	351,520,000		8,049,707.30			8,049,707.30	19.25	20.00					自筹
国新房屋建筑物	234,050,000		2,225,023.58			2,225,023.58	8.52	10.00					自筹
江苏生物发电项目	54,590,000	8,760,140.34	14,004,473.27	657,491.13		22,107,122.48	44.11	45.					自筹
江苏热力管线南线项目	10,500,000	8,634,645.54	2,569,431.50	11,204,077.04		0.00	100.00	100.00					自筹
国惠房屋建筑物	2,160,000	157,911.19				157,911.19	7.00	10.00					自筹
国惠设备安装	33,170,000	30,066,490.12	3,777,944.17			33,844,434.29	98.00	95.00					自筹
国惠管网及换热站	63,710,000	8,692,137.54	8,097,570.22			16,789,707.76	61.00	60.00					自筹
沈水湾设备	1,480,000	529,130.52	4,256.41			533,386.93	36.11	40.00					自筹
沈水湾管网及换热站	12,850,000	8,444,396.09	1,042,778.54	896,189.04		8,590,985.59	66.88	70.00					自筹
国润设备	120,000,000		2,138,932.19			2,138,932.19	95.00	95.00					自筹
国润管网及换热站	232,000,000	15,429,197.63	11,654,344.67	3,076,911.84		24,006,630.46	95.00	95.00					自筹
国润房屋建筑物	66,300,000		893,674.81	420,055.00		473,619.81	99.00	95.00					自筹
浑南热力管网及换热站	160,000,000		2,901,577.20			2,901,577.20	2.00	5.00					自筹
合计	1,808,560,000	88,291,249.39	73,170,922.76	16,254,724.05		145,207,448.10	/	/					/

17、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程材料	32,571,362.63	32,342,241.71
工程设备	13,307,141.47	14,666,388.65
合计	45,878,504.10	47,008,630.36

18、生产性物资产

□适用 √不适用

19、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标使用权	办公软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	337,806,343.22			5,000.00	3,209,249.12	341,020,592.34
2. 本期增加金额					63,729.98	63,729.98
(1) 购置					63,729.98	63,729.98
(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	337,806,343.22			5,000.00	3,272,979.10	341,084,322.32
二、累计摊销						
1. 期初余额	30,050,674.38			4,000.32	2,149,079.43	32,203,754.13
2. 本期增加金额	3,486,996.51			250.02	167,153.60	3,654,400.13
(1) 计提	3,486,996.51			250.02	167,153.60	3,654,400.13
3. 本期减少金额						

(1) 处置						
4. 期末余额	33,537,670.89			4,250.34	2,316,233.03	35,858,154.26
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	304,268,672.33			749.66	956,746.07	305,226,168.06
2. 期初账面价值	307,755,668.84			999.68	1,060,169.69	308,816,838.21

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
3号源2号土地	21,555,574.62	新购置土地正在办理中
合计	21,555,574.62	

20、开发支出

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	
研发支出	573,406.96	3,428,630.76				2,841,364.04	1,160,673.68
合计	573,406.96	3,428,630.76				2,841,364.04	1,160,673.68

其他说明

21、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
配套费	3,064,596.30		105,071.88		2,959,524.42
绿化费	175,000.00		10,500.00		164,500.00
房屋改造	1,427,582.04		36,075.84		1,391,506.20
合计	4,667,178.34		151,647.72		4,515,530.62

22、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	14,657,011.53	3,501,087.68	16,237,361.75	3,919,163.08
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	91,799,295.42	22,949,823.86	102,183,689.22	25,545,922.31
预提费用	43,257,842.22	10,524,083.56	43,257,842.22	10,524,083.56
房屋建筑物拆除损失	8,701,166.36	2,175,291.59	8,701,166.36	2,175,291.59
资产性政府补助	15,719,206.49	3,929,801.62	15,719,206.50	3,929,801.63
供暖工程成本	33,650,650.45	6,679,992.94	38,036,935.62	7,616,812.54
折旧时间性差异	645,227.47	96,784.12	676,448.21	101,467.23
合计	208,430,399.94	49,856,865.37	224,812,649.88	53,812,541.94

(2). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,048,740.25	
可抵扣亏损		
合计	2,048,740.25	

23、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	32,160,379.97	23,209,118.71
预付土地款	11,100,000.00	11,100,000.00
合计	43,260,379.97	34,309,118.71

24、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	0.00	30,000,000.00
信用借款		
合计	0.00	30,000,000.00

25、 应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	60,000,000.00	0.00
合计	60,000,000.00	0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

26、 应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	167,705,015.30	375,701,097.00
1 至 2 年	158,754,465.01	69,128,052.05
2 至 3 年	29,270,492.21	47,710,299.05
3 年以上	48,666,457.00	30,062,531.16
合计	404,396,429.52	522,601,979.26

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东电管理局第三公司	10,987,618.78	未到合同约定付款期
应付沈阳双兴建设集团有限公司工程款	10,192,573.67	工程未决算
预提电费	8,345,979.71	应付各小区物业公司电费，对方尚提供发票
济南锅炉	1,467,800.00	设备质保金
合计	30,993,972.16	/

27、 预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	318,531,151.57	834,895,631.82
1 至 2 年	155,538,115.70	141,538,227.32
2 至 3 年	127,068,736.08	84,804,685.56
3 年以上	24,755,728.67	8,975,728.67
合计	625,893,732.02	1,070,214,273.37

28、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	222,303.58	64,018,055.39	64,165,752.04	74,606.93
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	7,996,286.68	7,996,286.68	0.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	222,303.58	72,014,342.07	72,162,038.72	74,606.93

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	62,041.59	40,928,149.97	40,990,191.56	0
二、职工福利费	53,160.05	752,689.07	805,849.12	0
三、社会保险费	304	3,505,768.34	3,506,072.34	0
其中：医疗保险费	304	3,050,594.99	3,050,898.99	0
工伤保险费		455,173.35	455,173.35	0
生育保险费				
四、住房公积金	28,017.00	3,453,641.90	3,481,658.90	0
五、工会经费和职工教育经费	78,780.94	693,910.77	698,084.78	74,606.93
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、劳务派遣人员费用		14,683,895.34	14,683,895.34	0
合计	222,303.58	64,018,055.39	64,165,752.04	74,606.93

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	0	7,573,750.88	7,573,750.88	0
2、失业保险费	0	422,535.80	422,535.80	0
3、企业年金缴费				
合计	0	7,996,286.68	7,996,286.68	0

29、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

增值税	1,534,929.55	15,210,057.61
营业税	-	2,403,212.20
企业所得税	16,211,772.35	67,139,568.35
城市维护建设税	148,571.72	1,232,548.89
个人所得税	28,733.79	31,121.59
土地使用税	426,585.90	431,751.77
房产税	484,891.44	382,370.82
教育费附加	63,673.58	539,208.86
地方教育费附加	42,449.07	341,455.30
防洪保安基金	21,630.48	2,500
其他	606,635.28	11,957.27
合计	19,569,873.16	87,725,752.66

30、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,200,000.00	1,200,000.00
合计	1,200,000.00	1,200,000.00

上述应付股利为应付沈阳万润新城投资管理有限公司股利。

31、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位往来	4,543,359.75	6,386,198.72
应付保证金	6,111,698.98	862,613.24
土地证手续费	1,366,825.10	1,366,825.10
代扣代交职工社会保险	165,571.48	240,140.19
其他	2,775,030.82	2,539,616.23
合计	14,962,486.13	11,395,393.48

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
土地证手续费	1,366,825.10	结算方式未确定
合计	1,366,825.10	/

32、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	0.00	120,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	0.00	120,000,000.00

33、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
保证借款		150,000,000.00
信用借款		
抵押借款		
抵押/质押借款	105,364,127.07	89,768,131.65
合计	105,364,127.07	239,768,131.65

长期借款分类的说明：

详见附注：所有权或使用权受到限制的资产。

34、应付债券

□适用 √不适用

35、长期应付款

□适用 √不适用

36、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

37、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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					
资产性政府补助	70,241,329.19	7,269,000.00	2,237,562.42	75,272,766.77	与资产受益期间相关
接网费	1,998,504,756.56	9,224,896.30	168,074,942.55	1,839,654,710.31	与资产受益期间相关
合计	2,068,746,085.75	16,493,896.30	170,312,504.97	1,914,927,477.08	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

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
脱硫改造补助资金	31,644,783.94	3,047,000.00	1,318,722.11		33,373,061.83	与资产相关
可再生能源建设补助资金	14,400,000.00	0.00	800,000.00		13,600,000.00	与资产相关
工业节能专项资金	849,080.09	0.00	35,876.62		813,203.47	与资产相关
低碳技术与碳排放项目资金	988,095.24		35,289.12		952,806.12	与资产相关
2015 环保脱硫除尘补贴		0.00			0.00	与资产相关
热计量改造项目专项资金补助	494,580.00	0.00	0.00		494,580.00	与资产相关
城市生活污水污泥综合利用项目投资补助	19,670,000.00	0.00	0.00		19,670,000.00	与资产相关
非电燃煤锅炉脱硫改造项目款		0.00	0.00		0.00	与资产相关
泰州市环保局减排专项资金补助	337,647.06	0.00	12,352.94		325,294.12	与资产相关
拆小建大集中供热改造项目	1,857,142.86	0.00	0.00		1,857,142.86	与资产相关
泰州医药高新区南线管网专项资金		3,000,000.00	33,333.33		2,966,666.67	与资产相关
泰州医药高新区 2015 年节能扶持专项资金		170,000.00	1,988.30		168,011.70	与资产相关
专项经费		1,052,000.00			1,052,000.00	与资产相关
合计	70,241,329.19	7,269,000.00	2,237,562.42		75,272,766.77	/

38、股本

单位：元 币种：人民币

	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	211,000,000.00	469,149,258.00				469,149,258.00	680,149,258.00

39、其他权益工具

□适用 √不适用

40、资本公积

单位：元 币种：人民币

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）	499,809,539.89	324,003,085.37	793,086,317.90	30,726,307.36
其他资本公积	45,190,053.93			45,190,053.93
合计	544,999,593.82	324,003,085.37	793,086,317.90	75,916,361.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、本期增加的资本公积：同一控制下的企业合并母公司股本溢价 323,937,059.90 元；本期同一控制下收购少数股权增加资本公积 66,025.47 元，合计增加资本公积 324,003,085.37 元
- 2、本期减少的资本公积：同一控制下合并日被收购公司的净资产 793,086,317.90 元

41、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

安全生产费	8,074,132.22	587,395.92	746,105.51	7,915,422.63
合计	8,074,132.22	587,395.92	746,105.51	7,915,422.63

42、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	80,812,623.75			80,812,623.75
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	80,812,623.75			80,812,623.75

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司以净利润的10%提取法定盈余公积。

43、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	696,744,417.77	520,454,299.06
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	246,804,675.82	523,134,160.50
调整后期初未分配利润	943,549,093.59	1,043,588,459.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	315,760,652.51	273,225,337.17
减：提取法定盈余公积	0	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		541,808,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,259,309,746.10	775,005,796.73

调整期初未分配利润明细：

1、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 246,804,675.82 元。

44、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	981,632,827.82	494,031,340.93	870,445,554.60	435,159,444.97
其他业务	9,345,074.51	6,338,984.45	9,460,526.87	6,986,942.68
合计	990,977,902.33	500,370,325.38	879,906,081.47	442,146,387.65

45、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		

营业税	3,082,151.83	8,898,419.41
城市维护建设税	920,986.96	808,126.50
教育费附加	402,564.57	356,082.97
地方教育费附加	255,012.10	221,694.49
合计	4,660,715.46	10,284,323.37

46、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	973,280.00	782,564.00
职工保险及公积金	407,162.63	322,595.04
通讯费	16,054.15	12,233.93
采暖费		
销售手续费		
其他	89,116.66	85,499.51
合计	1,485,613.44	1,202,892.48

47、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	12,796,000.53	11,327,118.30
职工保险及公积金	5,275,345.06	4,935,182.71
工会经费及教育经费	539,637.51	548,702.09
职工福利费	1,248,082.93	1,164,424.09
通讯费	360,918.44	594,086.15
业务招待费	811,122.50	800,197.79
车辆使用费	1,616,244.09	1,487,529.15
办公费	3,173,867.46	2,595,320.37
无形资产摊销	3,908,730.50	4,673,833.54
排污费	4,980,939.00	2,824,082.00
房产税土地税等相关税费	7,881,915.22	7,109,137.47
中介费	1,570,309.79	2,218,407.92
折旧费	2,119,026.19	3,632,208.60
技术开发费	2,841,364.04	1,414,954.00
其他	5,251,584.76	5,686,542.42
合计	54,375,088.02	51,011,726.60

48、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,050,991.96	30,816,087.99
减：利息收入	-6,020,608.72	-13,128,942.44

汇兑损失	17,483,420.3	-3,123,545.45
金融机构手续费	93,604.42	1,169,945.34
其他	13,707.05	10,193.63
合计	19,621,115.01	15,743,739.07

49、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	468,390.13	1,601,569.21
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	468,390.13	1,601,569.21

其他说明：

50、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-909,529.66	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-909,529.66	

51、营业外收入

单位：元 币种：人民币

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	-	50,750.39	
其中：固定资产处置利得	-	50,750.39	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	11,659,962.21	5,375,906.45	3,987,512.42
其他	812,866.83	438,198.11	812,866.83
无法支付的款项		30.00	
合计	12,472,829.04	5,864,884.95	4,800,379.25

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
脱硫改造补助资金	1,318,722.11	737,300.00	与资产相关
可再生能源建设补助资金	800,000.00	744,186.05	与资产相关
工业节能专项资金	35,876.62	35,876.62	与资产相关
低碳技术与碳排放项目资金	35,289.12		与资产相关
泰州市环保局减排专项资金补助	12,352.94		与资产相关
泰州医药高新区南线管网专项资金	33,333.33		与资产相关
泰州医药高新区 2015 年节能扶持专项资金	1,988.30		与资产相关
城市生活污水综合利用项目投资补助		702,500.00	与资产相关
热计量改造项目专项资金补助		247,290.00	与资产相关
即征即退增值税税款	5,338,800.29	2,140,453.78	与收益相关
泰州医药高新园区集中供热低负荷补偿	2,333,649.50		与收益相关
产业发展资金	200,000.00		与收益相关
拆小并大补贴款	811,250.00		与收益相关
泰州市区秸秆能源化利用企业奖补资金	658,200.00	768,300.00	与收益相关
2015 年安全生产资金	20,000.00		与收益相关
2015 年双轮驱动战略资金	30,000.00		与收益相关
环保局管网改造款	30,500.00		与收益相关
合计	11,659,962.21	5,375,906.45	/

52、营业外支出

单位：元 币种：人民币

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	8,257.37	38,679.22	8,257.37

其中：固定资产处置损失	8,257.37	38,679.22	8,257.37
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款支出	170,051.49	279,810.00	170,051.49
其他	351,503.02	240,544.78	351,503.02
合计	529,811.88	559,034.00	529,811.88

53、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	93,410,384.09	80,433,983.07
递延所得税费用	3,955,676.57	4,350,800.78
合计	97,366,060.66	84,784,783.85

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	421,030,142.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	105,257,535.60
子公司适用不同税率的影响	-6,046,819.77
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-1,912,772.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	512,185.06
补缴以前年度少交纳税金	-88,897.55
技术开发费加计扣除	-355,170.51
所得税费用	97,366,060.66

54、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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,716,031.86	6,275,998.95
保证金及往来款	101,000.00	2,007,003.00
收取银行存款利息等	6,020,608.72	13,128,942.44
其他	962,551.35	2,821,718.27
合计	14,800,191.93	24,233,662.66

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的保证金等	185,000.00	843,000.00
管理费用付现	20,606,350.08	18,514,365.16
销售费用付现	105,170.81	143,573.44
营业外支出付现	521,554.51	491,855.02
支付的手续费等	107,311.47	1,180,138.97
其他	7,730,178.08	13,379,703.42
合计	29,255,564.95	34,552,636.01

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来		26,800,000.00
收到与资产相关的政府补助	7,269,000.00	
其他	220,000.00	
合计	7,489,000.00	26,800,000.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来		865,418,400.00
合计		865,418,400.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
质押存款	5,756,619.01	
质押存款利息收入	805,524.51	
承兑汇票贴现		40,000,000
合计	6,562,143.52	40,000,000

55. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

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	323,664,081.73	278,436,510.19
加: 资产减值准备	468,390.13	1,601,569.21

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	143,022,676.60	121,812,953.70
无形资产摊销	3,538,183.49	4,673,833.54
长期待摊费用摊销	151,647.72	309,115.55
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)	7,757.37	547,845.98
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	500.00	36,479.79
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	25,575,129.37	26,376,548.04
投资损失(收益以“-”号填列)	909,529.66	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	3,955,676.57	4,673,039.52
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)	23,209,434.50	-18,777,925.20
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-192,888,230.47	-227,506,855.88
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-505,608,245.47	-292,093,008.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-173,993,468.80	-99,909,894.02
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	219,765,809.70	352,834,884.13
减: 现金的期初余额	919,648,933.30	1,540,843,030.50
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	-699,883,123.60	-1,188,008,146.37

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中: 库存现金	237,176.16	946,369.64
可随时用于支付的银行存款	189,528,633.54	918,664,056.66
可随时用于支付的其他货币资金	30,000,000.00	38,507.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	219,765,809.70	919,648,933.30
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

56、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	97,638,104.78	质押存单
应收票据		
存货		
固定资产	42,687,554.73	抵押借款
无形资产	25,623,685.01	抵押借款
合计	165,949,344.52	/

其他说明：本公司与沈阳市财政局于2010年11月9日签订了编号为JP4P90-C22号的《外国政府贷款沈阳环境改善项目再转贷协议》，贷款总额度为20亿日元。本公司以位于于洪区杨士街道大堡村的地号为061011097，面积为61,791.37平方米的土地使用权及位于于洪区细河路106-1至106-3号总建筑面积为17,093.52平方米的在建房产，评估价值分别为4,047.33万元及3,065.65万元，抵押给了沈阳市财政局，用于为本公司向沈阳市财政局转贷总金额不超过20亿日元的日本政府贷款项下的本金中的5.3亿日元提供担保；以评估价值为2,205.20万元的部分设备为本金中的0.8亿日元提供担保；以沈水湾的评估价值为3,003.97万元的部分设备为本金中的1.1亿日元提供担保。2015年10月31日用于质押的存单本金为8,850.00万元人民币，2016年6月30日用于质押的存单本金为8,260.00万元人民币。

57、外币货币性项目

√适用 □不适用

(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			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
日元	1,633,780,327.08	6.45	105,364,127.07
人民币			
人民币			

人民币			
-----	--	--	--

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
国惠环保新能源有限公司	100%	同受同一实质控制人控制	2016年5月31日	股权转让完成	241,420,641.96	86,959,674.25	230,364,033.88	85,642,985.47
沈阳新北热电有限责任公司	100%	同受同一实质控制人控制	2016年5月31日	股权转让完成	300,158,679.76	90,720,003.66	259,373,126.36	62,294,812.09

(2). 合并成本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	国惠环保新能源有限公司 (合并数)	沈阳新北热电有限责任公司 (合并数)
--现金		
--非现金资产的账面价值		
--发行或承担的债务的账面价值		
--发行的权益性证券的面值	232,944,718.00	236,204,540.00
--或有对价		

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1103号《关于联美控股股份有限公司向联众新能源有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司向联众新能源发行426,660,142股、向联美集团发行42,489,116股，共计非公开发行人民币普通股469,149,258股，每股面值人民币1元，每股发行价人民币10.30元，即收购的资产沈阳新北热电有限责任公司100%股权作价为235,973万元；国惠环保新能源有限公司100%股权作价239,275.20万元，全部以发行股份方式支付。交易完成后，沈阳新北热电有限责任公司及国惠环保新能源有限公司成为本公司的全资子公司，纳入合并范围，按照同一控制下企业合并原则，对公司报表的期初数进行了调整。截止2016年6月30日上述股权转让工商变更手续已办理完毕。

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	国惠环保新能源有限公司		沈阳新北热电有限责任公司	
	合并日	上期期末	上期期末	合并日
资产：				
货币资金	134,816,852.40	163,872,537.33	76,754,637.47	162,159,443.02
应收款项	59,408,825.87	37,714,487.57	54,882,673.90	62,817,869.08
预付款项	13,709,576.77	2,962,915.71	30,006,059.69	10,225,995.71
其他应收款	265,604,370.70	256,355,457.51	18,614,177.36	16,034,234.35
存货	4,883,050.54	22,801,514.74	15,159,323.70	19,482,162.88
其他流动资产	43,375,720.26	34,957,734.68	1,351,496.58	6,490,695.26
固定资产	735,416,417.90	757,638,472.70	928,820,311.11	954,048,421.29
在建工程	78,479,507.47	63,319,263.09	41,976,252.11	24,971,986.30
工程物资	45,022,629.64	44,831,506.57	795,335.18	1,855,910.26
无形资产	61,206,153.25	61,799,435.17	184,000,055.79	185,645,429.68
开发支出	580,480.14	573,406.96	-	
长期待摊费用	4,540,805.24	4,667,178.34	-	
递延所得税资产	4,389,464.31	4,389,464.31	24,452,575.27	31,347,037.08
其他非流动资产	24,385,643.00	30,033,077.51	10,497,527.80	4,276,041.20
负债：				
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	-	
预收款项	106,446,399.58	185,749,384.61	16,836,937.22	127,829,704.76
应付款项				
应付账款	181,515,924.99	135,268,761.70	151,163,034.40	152,712,725.21
应付职工薪酬	-	28,321.00	-	91,381.88
应交税费	11,516,068.32	34,351,083.25	-387,103.82	33,136,496.50
应付股利	1,200,000.00	1,200,000.00	-	
其他应付款	7,335,273.23	2,174,862.06	215,506,005.53	243,427,002.50
一年内到期的非流动负债	-		120,000,000.00	120,000,000.00
长期借款	96,912,583.91	89,768,131.65	150,000,000.00	150,000,000.00
递延收益	780,337,158.73	833,779,493.34	181,841,060.56	190,527,426.85
净资产	260,556,088.73	173,596,414.58	552,350,492.07	461,630,488.41
减：少数股东权益	19,820,262.90	12,303,050.10	-	
取得的净资产	240,735,825.83	161,293,364.48	552,350,492.07	461,630,488.41

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(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	
沈阳浑南热力有限责任公司	沈阳	沈阳	供热	99.00	1.00	投资
沈阳浑南市政建设工程有限公司	沈阳	沈阳	工程施工	100.00		投资
沈阳华新联美资产管理有限公司	沈阳	沈阳	资产、物业管理	100.00		投资

上海澜盛实业发展有限公司	上海	上海	实业投资	100.00		购买
国惠环保新能源有限公司	沈阳	沈阳	供热	100.00		发行股份购买资产
沈阳沈水湾清洁能源有限公司	沈阳	沈阳	供热		100.00	发行股份购买资产
沈阳国润低碳热力有限公司	沈阳	沈阳	供热		80.00	发行股份购买资产
三六六移动互联科技有限公司	沈阳	拉萨	互联网科技		100.00	发行股份购买资产
沈阳新北热电有限责任公司	沈阳	沈阳	发电、供热	100.00		发行股份购买资产
江苏联美生物能源有限公司	江苏	江苏	发电、供热		100.00	发行股份购买资产
沈阳国新环保新能源有限公司	沈阳	沈阳	电站的建设, 蒸汽、热水的生产		100.00	发行股份购买资产

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

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
沈阳国润低碳热力有限公司	20.00	7,900,485.16		20,203,535.25

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

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
沈阳国润低碳热力有限公司	266,294,237.44	427,735,729.87	694,029,967.31	180,185,511.64	412,826,779.42	593,012,291.06	295,213,713.49	430,153,677.52	725,367,391.01	231,706,789.85	432,145,350.73	663,852,140.58

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
沈阳国润低碳热力有限公司	107,278,930.90	39,502,425.82	39,502,425.82	30,223,803.90	90,338,641.15	26,067,324.06	26,067,324.06	14,911,634.19

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

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

联美控股本期发生同一控制下的少数股权收购，收购沈阳华新联美置业有限公司持有的沈阳华新联美资产管理有限公司 1% 的股权，收购后联美控股对沈阳华新联美资产管理有限公司 100% 持股；少数股权收购日被收购公司净资产 191,602,546.77 元，收购成本 1,850,000.00 元，此项收购使本期资本公积增加 66,025.47 元，使期末少数股东权益较期初减少 1,916,025.47 元。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元 币种:人民币

购买成本/处置对价	
—现金	1,850,000.00
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	1,850,000.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,916,025.47
差额	-66,025.47
其中:调整资本公积	-66,025.47
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海联虹置业有限公司	上海	上海	房地产开发及经营,自有房屋租赁,物业管理,房地产咨询		33.00	权益法核算

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
流动资产	2,760,560,770.28		2,702,846,749.27	
非流动资产	1,522,081.69		998,567.98	
资产合计	2,762,082,851.97		2,703,845,317.25	

流动负债	2,667,681,277.93		2,666,411,977.68	
非流动负债				
负债合计	2,667,681,277.93		2,666,411,977.68	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产 份额	31,152,519.43		12,353,002.06	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账 面价值	116,567,850.56		97,677,380.22	
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企 业的股利				

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	400,000.00	400,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

十、公允价值的披露

□适用 √不适用

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
联众新能源有限公司	沈阳	供暖服务等	9,900.00	62.73	62.73

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司为联众新能源有限公司。

本企业最终控制方是：根据苏素玉及其相关方五人签署的《一致行动协议书》，苏素玉、苏壮奇间接持有的联美集团股权代表的是苏素玉、苏武雄夫妻以及苏壮奇、苏冠荣、苏壮强五人的家族整体利益。根据以上安排并基于苏素玉及其相关方五人直系亲属的关系，重大资产重组交易完成后联美控股的实际控制人仍为苏素玉、苏武雄夫妻以及苏壮奇、苏冠荣、苏壮强五人，本次交易前后联美控股的实际控制人未发生变更。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注：在其他主体中的权益。

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：在其他主体中的权益。

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
沈阳华新联美置业有限公司	其他
沈阳华新门窗工程有限公司	其他
安顺安酒销售有限公司	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
哈尔滨联美佳合热能技术有限公司	购买锅炉设备	15,204,651.47	4,000,000.00
安顺安酒销售有限公司	购买酒	198,456.00	158,136.00
沈阳华新门窗工程有限公司	购买门窗	47,500.00	
合计		15,450,607.47	4,158,136.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
沈阳华新联美置业有限公司	提供物业服务		1,212.60
合计			1,212.60

(2). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
沈阳华新联美置业有限公司	房屋及配套设施	2,000,000.00	2,000,000.00

(3). 关联担保情况

√适用 □不适用

关联担保情况说明

1) 沈阳新北热电有限责任公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
国惠环保新能源有限公司	30,000,000.00	2015/06/23	2017/06/20	是
沈阳国新环保新能源有限公司	40,000,000.00	2015/06/23	2018/06/02	是
沈阳国新环保新能源有限公司	50,000,000.00	2015/06/23	2019/06/20	是
沈阳国新环保新能源有限公司	30,000,000.00	2015/06/23	2020/06/20	是

2) 国惠环保新能源有限公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沈阳新北热电有限责任公司	20,000,000.00	2015/05/13	2016/05/13	是
沈阳国润低碳热力有限公司	60,000,000.00	2015/01/23	2016/01/22	是

3) 沈阳新北热电有限责任公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
联美集团有限公司	149,000,000.00	2014/07/08	2016/07/06	是

4) 国惠环保新能源有限公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
联美集团有限公司	70,000,000.00	2015/07/28	2016/07/27	是

(4). 其他关联交易

联美控股本期发生同一控制下的少数股权收购，收购沈阳华新联美置业有限公司持有的沈阳华新联美资产管理有限公司 1% 的股权，收购后联美控股对沈阳华新联美资产管理有限公司 100% 持股；少数股权收购日被收购公司净资产 191,602,546.77 元，收购成本 1,850,000.00 元，此项收购使本期资本公积增加 66,025.47 元，使期末少数股东权益较期初减少 1,916,025.47 元。

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

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	沈阳华新联美置业有限公司	2,000,000.00			
其他应收款	上海联虹置业有限公司	865,418,400.00		865,418,400.00	
合计		867,418,400.00		865,418,400.00	

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	哈尔滨联美佳合热能技术有限公司		3,057,915.74
应付账款	沈阳华新门窗工程有限公司	140,336.21	135,586.21
其他应付款	沈阳华新联美置业有限公司		20,000.00

十二、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

2、 或有事项

适用 不适用

十三、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正**

适用 不适用

2、 资产置换

适用 不适用

3、 分部信息

适用 不适用

4、 其他

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1103号《关于联美控股股份有限公司向联众新能源有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司向联众新能源发行

426,660,142 股、向联美集团发行 42,489,116 股,共计非公开发行人民币普通股 469,149,258 股,每股面值人民币 1 元,每股发行价人民币 10.3 元,即收购的资产沈阳新北热电有限责任公司 100% 股权作价为 235,973 万元;国惠环保新能源有限公司 100% 股权作价 239,275.20 万元,全部以发行股份方式支付。交易完成后,沈阳新北热电有限责任公司及国惠环保新能源有限公司成为本公司的全资子公司,纳入合并范围,按照同一控制下企业合并原则,对公司报表的期初数进行了调整。

截止 2016 年 6 月 30 日上述股权转让工商变更手续已办理完毕。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	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									
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,288,887,549.26	100.00			1,288,887,549.26	993,360,750.00	100.00		993,360,750.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款									
合计	1,288,887,549.26	/		/	1,288,887,549.26	993,360,750.00	/		993,360,750.00

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

单位:元 币种:人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
组合 1 余额组合	469,149.26		
合计	469,149.26		

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

关联方组合不计提坏账准备。

(2). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
供暖价差补贴		
关联方往来	1,288,418,400.00	993,360,750.00
备用金	469,149.26	0.00

其他		
合计	1,288,887,549.26	993,360,750.00

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
上海澜盛实业发展有限公司	往来款	898,418,400.00	1-2年	69.71	
沈阳新北热电有限责任公司	往来款	280,000,000.00	1年之内	21.72	
沈阳华新联美资产管理有限公司	往来款	95,000,000.00	1年之内	7.37	
沈阳国润低碳热力有限公司	往来款	15,000,000.00	1年之内	1.16	
合计	/	1,288,418,400.00	/	99.96	

2、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	1,217,244,397.47		1,217,244,397.47	407,308,079.57		407,308,079.57
对联营、合营企业投资	400,000.00		400,000.00	400,000.00		400,000.00
合计	1,217,644,397.47		1,217,644,397.47	407,708,079.57		407,708,079.57

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
沈阳华新联美资产管理有限公司	183,153,079.57	16,850,000.00		200,003,079.57		
沈阳浑南热力有限责任公司	128,700,000.00			128,700,000.00		
沈阳浑南市政建设工程有限公司	5,455,000.00			5,455,000.00		
上海澜盛实业发展有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
沈阳新北热电有限责任公司		552,350,492.07		552,350,492.07		
国惠环保新能源有限公司		240,735,825.83		240,735,825.83		
合计	407,308,079.57	809,936,317.90		1,217,244,397.47		

十五、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-254.80	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	1,354,200.54	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	170,162,465.01	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	73,047.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-356,748.35	
少数股东权益影响额		
合计	171,232,710.09	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.22	0.4643	0.4643

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.55	0.4998	0.4998
-------------------------	-------	--------	--------

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员盖章的会计报表 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露的所有文件的 正本及公告原稿
--------	---

董事长：朱昌一

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 25 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容