

公司代码：600719

公司简称：大连热电

# 大连热电股份有限公司 2020 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、公司负责人邵阳、主管会计工作负责人李林及会计机构负责人（会计主管人员）李林声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

报告期内未有经董事会审议的利润分配预案及公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本报告“经营情况的讨论与分析”一节中已详细描述公司可能面对的风险，敬请投资者关注并注意投资风险。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	6
第五节	重要事项.....	10
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	16
第七节	优先股相关情况.....	18
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	18
第九节	公司债券相关情况.....	19
第十节	财务报告.....	19
第十一节	备查文件目录.....	101

## 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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
大连市国资委	指	大连市人民政府国有资产监督管理委员会
控股股东、热电集团	指	大连市热电集团有限公司
公司、本公司、大连热电	指	大连热电股份有限公司
庄河环海公司、子公司	指	大连庄河环海热电有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元、中国法定流通货币单位

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	大连热电股份有限公司	
公司的中文简称	大连热电	
公司的外文名称	DALIAN THERMAL POWER CO., LTD.	
公司的外文名称缩写	DTPC	
公司的法定代表人	邵阳	

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈军	郭晶
联系地址	辽宁省大连市中山区昆明街32号	辽宁省大连市中山区昆明街32号
电话	0411-82298181	0411-82298188
传真	0411-82298177	0411-82298177
电子信箱	shenjun_dl@163.com	dlrd_zqb@sina.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	辽宁省大连市沙河口区香周路210号
公司注册地址的邮政编码	116021
公司办公地址	大连市中山区昆明街32号
公司办公地址的邮政编码	116001
公司网址	http://www.dlrd.com
电子信箱	dlrd_zqb@sina.com

### 四、 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	公司投资证券部

### 五、 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	大连热电	600719	

## 六、其他有关资料

□适用 √不适用

## 七、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	427,864,697.50	481,520,512.97	-11.14
归属于上市公司股东的净利润	11,491,093.02	16,431,230.80	-30.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,764,158.35	17,864,596.47	-34.15
经营活动产生的现金流量净额	-80,474,081.94	51,051,747.90	-257.63
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	745,447,349.33	737,597,652.71	1.06
总资产	2,068,287,433.63	2,260,883,519.50	-8.52

## (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)	0.028	0.041	-31.71
稀释每股收益(元/股)	0.028	0.041	-31.71
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.029	0.044	-34.09
加权平均净资产收益率(%)	1.55	2.23	减少0.68个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	1.58	2.43	减少0.85个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、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
非流动资产处置损益	-304,788.13
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-59,298.98
所得税影响额	91,021.78
合计	-273,065.33

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主营业务为热电联产、集中供热，主要产品有电力和热力两大类，共有电力、工业蒸汽、高温水和居民供暖四个品种。公司经营业务属于公共事业，所提供的产品和服务具有公共属性。其中电力业务受经济形势和外部环境的影响较大，供热业务相对稳定，业务增长主要依赖于市场发展。

公司经营模式：将煤炭等一次能源加工转换为电、热产品并通过电网、热力管网销售给用户。

行业情况：根据《辽宁省打赢蓝天保卫战三年行动方案（2018—2020年）》《辽宁省推进清洁取暖三年滚动计划（2018—2020年）》，辽宁省将要求热电联产机组和燃煤锅炉全部实现达标排放，具备条件的热电联产机组实施超低排放改造。

为进一步改善大连市大气环境质量，根据《大连市打赢蓝天保卫战三年行动方案（2018—2020年）》、《大连市人民政府关于划定高污染燃料禁燃区的通告》、《大连市人民政府关于开展燃煤锅炉综合整理的通告》，大连市政府决定在全市范围内开展燃煤锅炉综合整理，2020年底前，除依据城市供热专项规划确需保留的供暖锅炉外，城市建成区20蒸吨/小时（14兆瓦）及以下燃煤锅炉应实施清洁能源改造或拆炉并网，实现高效一体化供热。

### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、产业政策优势。公司为集中供热企业，符合供热行业发展趋势。集中供热是建设现代化城市的重要基础设施，不仅能给城市提供稳定、可靠的高品位热源，改善人居环境条件，而且能节约能源，降低能耗，减少城市污染，保护生态环境。

2、区域供热垄断优势。公司作为大连城市中心区核心供热企业，服务对象集中分布于主城区核心商圈及大型生活区，市场资源丰富，热需求相对充足稳定。随着大连地区清洁取暖工作推进，拆炉并网项目持续推广，未来市场发展潜力良好。

3、生产能力优势。公司根据市场发展需要，实施提质升级改造方案，加快推进北海电厂热源升级及高温水网改造，提升设备产能及供热效率，满足社会需求与用户需求。

4、品牌经营优势。公司长期从事热电联产集中供热业务，在生产经营过程中积累了丰富的行业经验，在节能减排、供热技术、运营管控、供热服务等方面有相对优势。

5、应用新技术优势。公司在依靠传统供热方式的同时，响应政府节能减排政策，积极布局清洁能源领域，开展新能源应用，提升持续发展能力。通过电锅炉、燃气炉、吸收式热泵等清洁能源技术应用，突破传统供热方式，持续巩固市场地位和竞争优势。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司遵循优质高效稳步发展，坚持高质量发展，打造高品质服务的经营理念，坚定发展信心，加强内部管理，克服不利因素影响，在做好供热服务保障的同时，在安全环保、运营管控、重点项目等方面也取得了一定成绩。

#### 1、主要指标完成情况

报告期完成售电量20,153万kwh，同比减少4,018万kwh。主要是一季度受暖冬影响，外部热需求下滑严重，电厂改变运行方式，减少运行机组数量，发电、上网电量同比降低。

完成售汽量 27.8 万吨，同比减少 16.8 万吨，主要原因是与同期相比，一季度气温较高，工商业热负荷需求低，销售量下降。

期末收费面积 1,687 万 m<sup>2</sup>，同比增加 15.4 万 m<sup>2</sup>。

高温水销售量 25.6 万吉焦，同比增加 0.4 万吉焦。

报告期实现主营收入 42,741 万元，同比减少 5,302 万元；实现利润总额 1,585 万元，同比减少 443 万元。

## 2、上半年重点工作回顾

(1) 克服不利影响，加快推进投资项目建设。

面对市场需求变化，公司积极调整计划和方案，着力夯实项目前期工作，提高对项目的全程可控力。组织考察调研，吸收采纳成熟的先进技术，确定切实可行的技术路线，提升公司固投项目的技术水准。积极推进项目建设，为完成全年固投计划，努力将各工程项目打造成安全、优质、高效的精品工程奠定了基础。

(2) 加强内部管理，控制运营成本，提升经营质量。

公司“按需生产、以产定量、以量促销”的生产理念进行运行方式调整，在满足供热需求的前提下实现投入产出最大化。推进淡季用工用人制度改革，有效控制人力成本。进行煤种混配试验，合理调整燃煤品种；采取市场时机采购、淡季储煤等方式降低燃煤成本。加强检修项目审批，有效控制检修费用。

(3) 落实安全环保管理，做好疫情防控，保障依法依规经营。

公司认真贯彻党中央、国务院关于安全生产各项决策部署，坚持安全发展理念，深入推进安全生产领域改革发展，各级人员不断强化责任意识和担当精神，坚持疫情防控和安全生产一起抓。风险防控能力、应急管理能力和现场监督能力、要害管控能力、安全综合管理能力等在高压态势下稳步提升。

(4) 改进供热服务，高标准打造“服务热电”品牌。

提高供热服务的高效性、及时性、便民性，做好“十、百、千、万”活动。充分利用室温采集点数据，掌握用户冷暖，扩大发放供暖服务卡片，让用户与工作人及时最直接的取得联系，提升服务管理水平。提高供热服务场所的硬件配备和管理权限，打造“一站式”标准化的星级服务中心，尽可能贴近用户、方便用户。研究发展互联网业务办理，拓宽网络支付渠道，方便用户和解决各种供暖诉求。

## 二、报告期内主要经营情况

### (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	427,864,697.50	481,520,512.97	-11.14
营业成本	315,223,412.10	375,230,726.63	-15.99
销售费用	1,430,908.16	1,551,124.36	-7.75
管理费用	75,077,554.84	75,171,517.93	-0.12
财务费用	17,157,969.65	4,205,008.66	308.04
经营活动产生的现金流量净额	-80,474,081.94	51,051,747.90	-257.63
投资活动产生的现金流量净额	-65,538,283.17	-157,105,187.40	58.28
筹资活动产生的现金流量净额	52,721,771.35	74,966,856.10	-29.67
营业外支出	313,252.34	1,975,728.84	-84.14

营业收入变动原因说明:本期电、汽产品产量下降影响

营业成本变动原因说明:本期主要成本煤炭的价格下降影响

销售费用变动原因说明:本期人工费减少影响

管理费用变动原因说明:本期人工费减少影响

财务费用变动原因说明:本期银行借款增加影响

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期购买商品接受劳务支付现金增加影响  
 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期支付北海电厂改建等项目投资减少影响  
 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期偿还借款利息增加影响  
 营业外支出变动原因说明:本期报废固定资产较上年同期减少影响

## 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

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	100,409,015.03	4.85	208,563,949.24	9.22	-51.86	本期支付到期票据
应收票据	8,648,400.00	0.42			100.00	本期增加票据结算汽费影响
应收账款	15,604,813.22	0.75	66,295,814.40	2.93	-76.46	本期末收回应收款影响
预收款项	2,105,100.43	0.10	279,408,313.15	12.36	-99.25	本期末按供暖期结转收入影响
应交税费	9,173,635.69	0.44	102,919.45	0.00	8,813.41	本期末房产税、土地税增加影响
其他应付款	69,479,904.08	3.36	23,561,055.74	1.04	194.89	本期末预提部分设备修理费影响
一年内到期的非流动负债	300,000.00	0.01	100,500,000.00	4.45	-99.70	本期偿还部分到期长期借款

#### 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

#### 3. 其他说明

适用 不适用



#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

#### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

参股公司：大连寰海科技开发有限公司注册资本 1,000 万元，公司持股比例 19%。该公司的经营范围为计算机测控系统、电子技术和热电专业、新技术咨询、开发、安装、调试等业务。该公司由于经营不善现已停业多年，处于清理整顿状态。公司预计无法收回原始投资，故已于 2012 年全额计提长期股权投资减值准备 190 万元。

子公司：大连庄河环海热电有限公司是公司 2013 年 8 月投资 500 万元成立的全资子公司，该公司的经营范围为集中供热、热电联产：供热工程设计及安装、检修；国内一般贸易。该公司期末总资产 8,752 万元，净资产 1,180 万元，实现营业收入 4,408 万元。

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、其他披露事项

#### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

#### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、煤炭等原材料价格波动风险：燃煤成本占公司生产总成本的比重较大，煤炭价格的变化，对公司盈利能力有极大影响，其他大宗耗材及检修物资的价格波动也会对公司整体经营造成影响。

2、外部经济环境的风险：受宏观经济环境的影响，用户需求变化给公司生产经营带来一定的风险，房地产市场形势的波动对公司发展热力用户带来变数。

3、环保风险：国家执行新排放标准后，公司已经完成环保设施建设及相应改造。为了保证排放达标，仍需在消耗材料、设备维护上继续投入资金。

4、安全风险：安全生产、机组稳定运行是电力企业的基础，涉及设备管理、安全管理、劳动环境等诸多方面。公司将保障各体系安全作为首要任务，增强全员安全意识，做好各项安全防范措施，确保安全生产态势稳定。

**(三) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的 查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 7 日	www.sse.com.cn	2020 年 5 月 8 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

**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	

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	热电集团	2011年12月，公司关联方热电集团承诺将采用资产重组、整体上市或中国证监会认可的其他方式，解决与本公司存在的潜在同业竞争问题，详见《关于大连市热电集团有限公司避免同业竞争有关事项的提示性公告》（临2011-017号）。按照承诺要求，公司分别于2013年、2015年筹划实施重大资产重组，但都未能最终完成。2018年3月，公司关联方热电集团对承诺履行期限做出调整，其他内容不变，详见《大连热电股份有限公司关于公司控股股东变更承诺履行期限的公告》（临2018-011号）。	承诺时间：2018年3月；承诺期限：2019年6月底前完成。	是	否	2019年中国证监会大连证监局通过“双随机”现场检查，就解决同业竞争承诺事项向热电集团下达了责令改正措施的决策，热电集团按照整改要求制定了整改报告，具体情况详见《大连热电股份有限公司关于公司及公司控股股东分别收到大连证监局〈行政监管措施决定书〉的公告》（临2019-017）、《大连热电股份有限公司控股股东关于大连证监局责令改正措施决定的整改报告》（临2019-019）	报告期内，热电集团按照整改报告，以委托经营方式解决同业竞争承诺。目前，该事项已经公司九届十二次董事会和2020年第一次临时股东大会审议通过。
其他对公司中小股东所作承诺	解决土地等产权瑕疵	本公司	对69处未办证房屋（建筑面积68153.47平方米），争取在市主管部门的帮助下，补办竣工验收、质量检测等必要手续后，取得相关产权证明。	承诺时间：2013年11月12日，期限：长期有效	是	是		

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2019 年度股东大会审议批准，公司聘请中准会计师事务所（特殊普通合伙）大连分所为 2020 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

根据中国证监会大连证监局“双随机”检查责令改正要求，公司及控股股东制定了相应整改报告，并严格履行。

公司方面：报告期内，完成财务管理、关联交易、信息披露不规范以及独立性等问题的整改。

控股股东承诺事项进展情况：报告期内确定解决路径，并拟定了托管协议。后经公司 2020 年 7 月 21 日召开的第一次临时股东大会审议通过，现已完成整改。

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2020 年与日常经营相关的关联交易	详见公司于 2020 年 4 月 10 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 登载的《关于预计 2020 年度日常关联交易额度的公告》(临 2020-006)

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
大连北方热电股份有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	工程服务	市场价	102,400.00	0.05	现金
热电集团	控股股东	购买商品	购买材料	市场价	4,248.61	0.002	现金
热电集团	控股股东	销售商品	销售材料	市场价	4,483.79	0.001	现金
合计				/	111,132.40	0.053	/

### (二) 资产收购或股权收购、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

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 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

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

公司控股股东大连市热电集团有限公司作为国有控股企业，服从大连市委、市政府关于对口扶贫帮困工作的统一领导和具体安排，现阶段扶贫对象为贵州省六盘水市、大连市瓦房店九龙街道崮田村。本公司接受控股股东关于扶贫工作的指导，与其协同完成，履行社会责任义务。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

## 5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

## 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、环境信息情况

### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 排污信息

适用 不适用

公司下属北海热电厂和东海热电厂属于大气污染物重点监控单位。

北海热电厂 2020 年各污染物允许排放总量为（烟尘 156.6 吨；二氧化硫 1043.8 吨；氮氧化物 521.9 吨），2020 年上半年实际排放量为（烟尘 5.17 吨；二氧化硫 11.91 吨；氮氧化物 36.84 吨）。

东海热电厂 2020 年各污染物允许排放总量为（烟尘 97 吨；二氧化硫 643 吨；氮氧化物 643 吨）。2020 年上半年实际排放量为（烟尘 12.65 吨；二氧化硫 54.44 吨；氮氧化物 83.5 吨）。

#### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

报告期内，公司防治污染设施均有效运行，严格执行国家、地方环保排放标准要求，确保达标排放。

#### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司下属热电厂分别于 2018 年和 2019 年重新修订了《突发环境事件应急预案》，并在属地环保分局进行登记备案。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

为深入贯彻落实国家相关要求，规范热电厂自行监测工作，严格执行排污许可制度，按照自行监测技术指南的要求，公司制定了《大连热电股份有限公司东海热电厂自行检测方案》、《大连热电股份有限公司北海热电厂自行检测方案》。

#### 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

按照财政部 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》(财会[2017]22 号)要求，公司从 2020 年 1 月 1 日起开始执行新收入准则。

根据新收入准则中衔接规定相关要求，公司不对比较财务报表进行追溯调整。公司自 2020 年 1 月 1 日起，按新收入准则要求进行财务报表披露。

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**第六节 普通股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**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**

适用 不适用

**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）**

适用 不适用

**4、 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

**(二) 限售股份变动情况**

适用 不适用

**二、 股东情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	19,651
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0



## (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	
大连市热电集团有限公司	0	133,133,784	32.91	0	无	0	国有法人
上海星河数码投资有限公司	2,000,000	20,118,461	4.97	0	未知		国有法人
王开国	-2,769,800	11,975,000	2.96	0	未知		境内自然人
陈旻	-1,100	4,263,900	1.05	0	未知		境内自然人
上海特玺投资合伙企业(有限合伙)	207,600	3,619,500	0.89	0	未知		境内非国有法人
王俊林	0	2,800,000	0.69	0	未知		境内自然人
骆申涛	0	2,168,920	0.54	0	未知		境内自然人
刘其昌	2,032,500	2,032,500	0.50	0	未知		境内自然人
蒋依琳	-2,142,300	1,958,600	0.48	0	未知		境内自然人
苗滨	68,300	1,908,700	0.47	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				
大连市热电集团有限公司	133,133,784	人民币普通股	133,133,784				
上海星河数码投资有限公司	20,118,461	人民币普通股	20,118,461				
王开国	11,975,000	人民币普通股	11,975,000				
陈旻	4,263,900	人民币普通股	4,263,900				
上海特玺投资合伙企业(有限合伙)	3,619,500	人民币普通股	3,619,500				
王俊林	2,800,000	人民币普通股	2,800,000				
骆申涛	2,168,920	人民币普通股	2,168,920				
刘其昌	2,032,500	人民币普通股	2,032,500				
蒋依琳	1,958,600	人民币普通股	1,958,600				

苗滨	1,908,700	人民币普通股	1,908,700
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，公司国有法人股股东和非国有法人股股东之间不存在关联关系，也不属于《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；公司未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《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	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东**

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

## 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

其它情况说明

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

适用 不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

**三、其他说明**

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

2020 年 6 月 30 日

编制单位：大连热电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	100,409,015.03	208,563,949.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	8,648,400.00	
应收账款	七、5	15,604,813.22	66,295,814.40
应收款项融资			
预付款项	七、7	228,064,096.60	238,830,066.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	2,226,749.89	3,175,984.46
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	35,645,880.95	66,794,104.01
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	65,891,254.64	79,891,752.30
流动资产合计		456,490,210.33	663,551,671.25
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	16,738,202.12	17,173,144.52

固定资产	七、21	1,243,690,255.03	1,288,174,795.52
在建工程	七、22	328,956,001.04	268,770,225.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	845,338.45	864,676.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	3,389,445.25	3,941,854.45
递延所得税资产	七、30	18,177,981.41	18,407,152.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,611,797,223.30	1,597,331,848.25
资产总计		2,068,287,433.63	2,260,883,519.50
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	700,000,000.00	550,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	89,063,385.00	127,473,443.11
应付账款	七、36	171,725,665.78	189,350,295.14
预收款项	七、37		279,408,313.15
合同负债	七、38	2,105,100.43	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	273,770.17	228,566.56
应交税费	七、40	9,173,635.69	102,919.45
其他应付款	七、41	69,479,904.08	23,561,055.74
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	300,000.00	100,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,042,121,461.15	1,270,624,593.15
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	259,200,000.00	229,300,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	七、51	19,041,136.24	20,790,018.21
递延所得税负债	七、30	2,477,486.91	2,571,255.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		280,718,623.15	252,661,273.64
负债合计		1,322,840,084.30	1,523,285,866.79
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、52	404,599,600.00	404,599,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	102,173,294.67	102,173,294.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	171,521,005.59	171,521,005.59
一般风险准备			
未分配利润	七、60	67,153,449.07	59,303,752.45
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		745,447,349.33	737,597,652.71
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		745,447,349.33	737,597,652.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,068,287,433.63	2,260,883,519.50

法定代表人：邵阳

主管会计工作负责人：李林 会计机构负责人：李林

### 母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：大连热电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		100,281,970.02	208,407,849.79
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		8,648,400.00	
应收账款	十七、1	13,143,359.73	61,989,272.54
应收款项融资			
预付款项		225,973,340.12	232,678,757.63
其他应收款	十七、2	11,790,886.01	2,820,557.60
其中：应收利息			
应收股利			
存货		31,672,136.72	45,436,256.01
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		54,330,764.42	68,000,049.36
流动资产合计		445,840,857.02	619,332,742.93
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		16,738,202.12	17,173,144.52
固定资产		1,203,140,624.11	1,246,314,346.26
在建工程		313,541,740.28	253,733,820.03
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		845,338.45	864,676.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		12,111,057.51	12,343,020.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,551,376,962.47	1,535,429,007.36
资产总计		1,997,217,819.49	2,154,761,750.29
<b>流动负债：</b>			
短期借款		700,000,000.00	550,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		89,063,385.00	127,473,443.11
应付账款		139,805,911.24	156,494,875.52
预收款项			238,460,859.38
合同负债		1,879,800.99	
应付职工薪酬		273,770.17	228,566.56
应交税费		9,167,030.61	-480,038.08
其他应付款		59,310,583.62	22,695,978.68
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		300,000.00	100,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		999,800,481.63	1,195,373,685.17
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		259,200,000.00	229,300,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

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		259,200,000.00	229,300,000.00
负债合计		1,259,000,481.63	1,424,673,685.17
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		404,599,600.00	404,599,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		102,173,294.67	102,173,294.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		171,521,005.59	171,521,005.59
未分配利润		59,923,437.60	51,794,164.86
所有者权益（或股东权益）合计		738,217,337.86	730,088,065.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,997,217,819.49	2,154,761,750.29

法定代表人：邵阳

主管会计工作负责人：李林 会计机构负责人：李林

## 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		427,864,697.50	481,520,512.97
其中：营业收入	七、61	427,864,697.50	481,520,512.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		411,280,927.99	458,571,683.19
其中：营业成本	七、61	315,223,412.10	375,230,726.63
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	2,391,083.24	2,413,305.61
销售费用	七、63	1,430,908.16	1,551,124.36
管理费用	七、64	75,077,554.84	75,171,517.93
研发费用			

财务费用	七、66	17,157,969.65	4,205,008.66
其中：利息费用		17,067,695.44	6,260,592.35
利息收入		269,030.44	2,169,149.95
加：其他收益			
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-366,796.28	-751,825.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-231,024.26	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,985,948.97	22,197,004.52
加：营业外收入	七、74	180,189.49	64,574.61
减：营业外支出	七、75	313,252.34	1,975,728.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,852,886.12	20,285,850.29
减：所得税费用	七、76	4,361,793.10	3,854,619.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,491,093.02	16,431,230.80
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,491,093.02	16,431,230.80
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		11,491,093.02	16,431,230.80
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变			



动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		11,491,093.02	16,431,230.80
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		11,491,093.02	16,431,230.80
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.028	0.041
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.028	0.041

定代表人：邵阳

主管会计工作负责人：李林 会计机构负责人：李林

## 母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七、4	383,786,196.44	437,428,640.35
减：营业成本	十七、4	286,589,259.43	341,290,377.56
税金及附加		2,260,911.10	2,441,499.92
销售费用		591,006.50	629,224.94
管理费用		61,871,738.89	62,745,819.23
研发费用			
财务费用		17,156,456.90	4,209,273.61
其中：利息费用		17,067,695.44	6,260,592.35
利息收入		267,160.46	2,162,237.76
加：其他收益			
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,036,899.87	-360,003.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-231,024.26	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,122,699.23	25,752,441.55
加：营业外收入		180,087.09	63,798.61
减：营业外支出		73,763.87	1,975,726.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,229,022.45	23,840,513.31
减：所得税费用		4,458,353.31	4,356,962.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,770,669.14	19,483,550.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,770,669.14	19,483,550.58
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		11,770,669.14	19,483,550.58
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.029	0.048
（二）稀释每股收益(元/股)		0.029	0.048

法定代表人：邵阳

主管会计工作负责人：李林 会计机构负责人：李林

## 合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		256,565,496.56	284,965,611.93
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		5,505,216.77	
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	24,872,070.26	4,803,353.51
经营活动现金流入小计		286,942,783.59	289,768,965.44
购买商品、接受劳务支付的现金		311,159,686.59	176,105,302.61
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		51,358,453.35	57,438,147.70
支付的各项税费		3,072,032.50	3,499,483.02
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	1,826,693.09	1,674,284.21
经营活动现金流出小计		367,416,865.53	238,717,217.54
经营活动产生的现金流量净额		-80,474,081.94	51,051,747.90
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		789,800.00	
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		789,800.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		66,328,083.17	157,105,187.40
投资支付的现金			
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		66,328,083.17	157,105,187.40
投资活动产生的现金流量净额		-65,538,283.17	-157,105,187.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		520,000,000.00	565,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		520,000,000.00	565,000,000.00
偿还债务支付的现金		440,300,000.00	470,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,978,228.65	20,033,143.90
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		467,278,228.65	490,033,143.90
筹资活动产生的现金流量净额		52,721,771.35	74,966,856.10
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-93,290,593.76	-31,086,583.40
加：期初现金及现金等价物余额		175,737,916.29	68,888,331.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、79	82,447,322.53	37,801,747.89

法定代表人：邵阳

主管会计工作负责人：李林 会计机构负责人：李林

## 母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		254,117,172.34	281,575,307.40
收到的税费返还		5,477,046.35	
收到其他与经营活动有关的现金		24,561,899.38	2,704,096.79
经营活动现金流入小计		284,156,118.07	284,279,404.19
购买商品、接受劳务支付的现金		306,066,639.18	161,115,167.92
支付给职工及为职工支付的现金		49,170,401.12	54,562,318.90
支付的各项税费		2,337,337.49	3,230,652.19
支付其他与经营活动有关的现金		10,724,170.46	12,263,336.09
经营活动现金流出小计		368,298,548.25	231,171,475.10
经营活动产生的现金流量净额		-84,142,430.18	53,107,929.09
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		789,800.00	
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		789,800.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,630,680.49	156,059,223.40
投资支付的现金			
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		62,630,680.49	156,059,223.40
投资活动产生的现金流量净额		-61,840,880.49	-156,059,223.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		520,000,000.00	565,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		520,000,000.00	565,000,000.00
偿还债务支付的现金		440,300,000.00	470,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,978,228.65	20,033,143.90
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		467,278,228.65	490,033,143.90
筹资活动产生的现金流量净额		52,721,771.35	74,966,856.10
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-93,261,539.32	-27,984,438.21
加：期初现金及现金等价物余额		175,581,816.84	65,505,165.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		82,320,277.52	37,520,727.14

法定代表人：邵阳

主管会计工作负责人：李林 会计机构负责人：李林

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度												少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股 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	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	404,599,600.00				102,173,294.67				171,521,005.59		59,303,752.45		737,597,652.71		737,597,652.71
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	404,599,600.00				102,173,294.67				171,521,005.59		59,303,752.45		737,597,652.71		737,597,652.71
三、本期增减变动 金额 (减少以 “-”号填列)											7,849,696.62		7,849,696.62		7,849,696.62
(一) 综合收益总 额											11,491,093.02		11,491,093.02		11,491,093.02
(二) 所有者投入 和减少资本															
1. 所有者投入的普 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															

2020 年半年度报告

(三) 利润分配										-3,641,396.40		-3,641,396.40			-3,641,396.40
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										-3,641,396.40		-3,641,396.40			-3,641,396.40
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	404,599,600.00			102,173,294.67				171,521,005.59		67,153,449.07		745,447,349.33			745,447,349.33

项目	2019 年半年度												少数股东	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减:库存	其他	专项	盈余公积	一般	未分配利润	其他	小计				

		优先股	永续债	其他		股	综合收益	储备		风险准备			权益		
一、上年期末余额	404,599,600.00				102,173,294.67				168,160,227.88		53,416,287.16		728,349,409.71		728,349,409.71
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	404,599,600.00				102,173,294.67				168,160,227.88		53,416,287.16		728,349,409.71		728,349,409.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											14,408,232.80		14,408,232.80		14,408,232.80
（一）综合收益总额											16,431,230.80		16,431,230.80		16,431,230.80
（二）所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
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											-2,022,998.00		-2,022,998.00		-2,022,998.00
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											-2,022,998.00		-2,022,998.00		-2,022,998.00



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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 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	404,599,600.00				102,173,294.67				168,160,227.88			67,824,519.96	742,757,642.51	742,757,642.51

法定代表人：邵阳

主管会计工作负责人：李林  
会计机构负责人：李林

## 母公司所有者权益变动表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2020年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	404,599,600.00				102,173,294.67				171,521,005.59	51,794,164.86	730,088,065.12

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	404,599,600.00				102,173,294.67			171,521,005.59	51,794,164.86	730,088,065.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									8,129,272.74	8,129,272.74
（一）综合收益总额									11,770,669.14	11,770,669.14
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
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									-3,641,396.40	-3,641,396.40
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-3,641,396.40	-3,641,396.40
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. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 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	404,599,600.00				102,173,294.67			171,521,005.59	59,923,437.60	738,217,337.86

项目	2019 年半年度								
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：	其他	专项	盈余公积	未分配利润	所有者权益合

	(或股本)	优先股	永续债	其他		库存股	综合收益	储备			计
一、上年期末余额	404,599,600.00				102,173,294.67				168,160,227.88	45,975,348.22	720,908,470.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	404,599,600.00				102,173,294.67				168,160,227.88	45,975,348.22	720,908,470.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										17,460,552.58	17,460,552.58
（一）综合收益总额										19,483,550.58	19,483,550.58
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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										-2,022,998.00	-2,022,998.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-2,022,998.00	-2,022,998.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	404,599,600.00				102,173,294.67				168,160,227.88	63,435,900.80	738,369,023.35

法定代表人：邵阳

主管会计工作负责人：李林  
会计机构负责人：李林

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

大连热电股份有限公司(以下简称“公司”)系于 1993 年经大连市经济体制改革委员会(大体改委股字【1993】12 号)文件批准,由大连热电集团公司经评估的主要经营性资产折股并定向募集法人股和内部职工股成立的。公司于 1993 年 9 月 1 日注册成立,注册名称为大连热电(集团)股份有限公司,系公用事业行业企业。1995 年 12 月 18 日经股东大会通过,变更名称为大连热电股份有限公司。公司于 1996 年 6 月公开向社会发行股票,并于 1996 年 7 月 16 日在上海证券交易所上市交易(证券代码 600719)。所属行业为公用事业类。1999 年经中国证券监督管理委员会(证监公司字【1999】14 号)文件批准,公司配股 26,799,800 股,配股后公司股本为 202,299,800 股。2015 年公司以 6 月 30 日总股本 20,229.98 万股为基数,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股,转增后公司总股本增加至 40,459.96 万股,截至 2016 年 12 月 31 日,公司累计发行股数为 40,459.96 万股。

公司注册地址位于辽宁省大连市沙河口区香周路 210 号。公司经营范围:集中供热、热电联产、供热工程设计及安装检修。公司承担向城市居民、企事业单位提供汽(暖)产品和向电业部门提供电力产品。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

### 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编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

公司不存在导致对报告期末起 12 月内持续经营假设产生重大疑虑的事项和情况。

### 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:

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

公司营业周期为 12 个月。

#### 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

√适用□不适用

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

### (1) 同一控制下企业合并

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

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的调整留存收益。

同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日应当按照本企业会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整后确认。

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方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，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差额，计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

### (2) 合并程序

公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

处置子公司或业务

一般处理方法

在报告期内，公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

(1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营。

(2) 会计处理方法

公司确认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：

- ①确认公司单独所持有的资产，以及按公司份额确认共同持有的资产；
- ②确认公司单独所承担的负债，以及按公司份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按公司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

√适用□不适用

(1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即

期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

在公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量折现为该金融资产账面余额(不考虑减值)或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

经信用调整的实际利率是指将购入或源生的已发生信用减值的金融资产在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产摊余成本的利率。在确定经信用调整的实际利率时，在考虑金融资产的所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)以及初始预期信用损失的基础上估计预期现金流量。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认和计量

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

公司将非交易性权益工具投资不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，公司可将金融资产不可撤销地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。

金融资产满足下列条件之一，表明公司持有该金融资产的目的是交易性的：取得相关金融资产的目的是为了近期出售或回购；相关金融资产的初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获得模式；相关金融资产属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额，以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。



公司对分类以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

a、对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

b、对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确认其利息收入。若该金融资产在后续期间因其信用风险有所改善而不存在信用减值，并且这一改善可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除获得股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得和损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

#### 2) 金融资产转移的确认和计量

公司将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金融资产发生转移，公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；

③金融资产发生转移，公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

若公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认被转移金融资产，并相应确认相关负债。公司按照下列方式对相关负债进行计量：

①被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去公司保留的权利(如果公司因金融资产转移保留了相关权利)的摊余成本并加上公司承担的义务(如果公司因金融资产转移承担了相关义务)的摊余成本，相关负债不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。

②被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去公司保留的权利(如果公司因金融资产转移保留了相关权利)的公允价值并加上公司承担的义务(如果公司因金融资产转移承担了相关义务)的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，针对分类为以摊余成本计量的金融资产与分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，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。针对公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，公司继续确认所转移的金融资产整体，因资产转移而收到的对价在收到时确认为负债。

## (2) 金融负债和权益工具

公司根据发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

### 1) 金融负债分类、确认和计量

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。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。

金融负债满足下列条件之一的，表明公司承担该金融负债的目的是交易性的：承担相关金融负债的目的主要是为了近期出售或回购；相关金融负债在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；相关金融负债属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

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以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 2) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，公司终止确认原金融负债，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。

### 3) 权益工具

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

公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定

公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支付的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。

公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

### (4) 金融资产和金融负债的抵销

当公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此之外，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。

### (5) 衍生工具与嵌入衍生工具

衍生金融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。

对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用关于金融资产分类的会计准则规定。

若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，公司将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。

①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征及风险紧密相关。

②与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。

③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。

衍生金融工具的公允价值变动计入当期损益。

#### (6) 金融工具减值

公司对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款以及贷款承诺和财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

公司对收入准则规范的交易形成的应收账款、租赁应收款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、财务担保合同和贷款承诺外，信用损失准备抵减金融资产的账面价值；对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

##### 1) 信用风险显著增加

公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于贷款承诺和财务担保合同，公司在应用金融工具减值规定时，将公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

a、信用风险变化所导致的内部价格是否发生显著变化。

b、若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化。

c、同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。

d、金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

e、对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

f、预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

g、债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

h、同一债务人发生的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

i、债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

j、作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。

k、预期将降低债务人按照合同约定期限还款的经济动机的是否发生显著变化。

l、借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

- m、债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。
- n、公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。
- o、逾期信息。

在资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### 2) 已发生信用减值的金融资产

当公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- a、发行方或债务人发生重大财务困难；
- b、债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- c、债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- d、债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- e、发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- f、以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### 3) 预期信用损失的确定

公司除对单项金额重大或已发生信用减值的金融工具在单项合同基础上确定其信用损失外，在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置等。

公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的要素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ①对于金融资产，信用损失为公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值。
- ②对于租赁应收款，信用损失为公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- ③对于未揽胜的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- ④对于财务担保合同，信用损失为公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间的差额的现值。
- ⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

#### 4) 减记金融资产

公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面金额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

## 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

**13. 应收款项融资**

□适用 √不适用

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**15. 存货**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、其他物资等。

**(2) 发出存货的计价方法**

存货发出时按先进先出法计价。

**(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据**

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

**(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品采用一次转销法摊销。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产。

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

合同资产以预期信用损失为基础计提减值。具体适用详见“金融工具”会计政策。

**17. 持有待售资产**

√适用 □不适用

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

**(1) 共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

**(2) 初始投资成本的确定****①企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

**②其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

**(3) 后续计量及损益确认方法****①成本法核算的长期股权投资**

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

**②权益法核算的长期股权投资**

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### ③长期股权投资的处置

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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量。

### ④减值测试方法及减值准备计提方法

公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 22. 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

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20-40	4-5	4.8-2.8
机器设备	直线法	10-20	5	9.5-4.8
运输设备	直线法	10	5	9.5
生产管理用工具	直线法	5	5	19
非生产设备	直线法	5	5	19
管网及其他设备	直线法	5-15	5	19-6.3

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- ①租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给公司；
- ②公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- ④公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- ⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有公司才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 24. 在建工程

√适用□不适用

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

## 25. 借款费用

√适用□不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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



公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

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

②借款费用已经发生;

为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

#### ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项 目	预计使用寿命	依据
土地	70 年	土地使用权证规定年限
软件	5 年	会计法规规定的使用年限

每年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核,本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## 30. 长期资产减值

√适用□不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

**31. 长期待摊费用**

√适用□不适用

长期待摊费用为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。本公司长期待摊费用主要包括锅炉房的改良支出。

## (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## (2) 摊销年限

长期待摊费用按收益期分 5 年摊销。

**32. 合同负债****合同负债的确认方法**

√适用 □不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

**33. 职工薪酬****(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

公司在职工为公司提供的会计期间，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。

公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

**(2)、离职后福利的会计处理方法**

√适用□不适用

## ① 设定提存计划

公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## ② 设定受益计划

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

√适用□不适用

公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

√适用□不适用

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但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计入当期损益或相关资产成本。

**34. 租赁负债**

□适用 √不适用

**35. 预计负债**

√适用□不适用

**(1) 预计负债的确认标准**

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

**(2) 各类预计负债的计量方法**

公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

公司在确定最佳估计数时，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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

**36. 股份支付**

√适用□不适用

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

**(1) 以权益结算的股份支付及权益工具**

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；

合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；

合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；

合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；

公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：

客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

客户能够控制公司履约过程中生产的商品或提供的服务；

公司履约过程中所产出的商品或提供的服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

客户已接受该商品；

其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

**(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况**

□适用 √不适用

**39. 合同成本**

√适用 □不适用

本公司与合同成本有关的资产包括合同履行成本和合同取得成本。

合同履行成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履行成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

**40. 政府补助**

√适用 □不适用

**(1) 类型**

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。

公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

**(2) 确认时点**

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

**(3) 会计处理**

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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

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

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

##### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

###### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

### 44. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
按照财政部 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》(财会[2017]22 号)要求，公司从 2020 年 1 月 1 日起开始执行新收入准则。	公司第九届董事会第十三次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	根据新收入准则中衔接规定相关要求，公司不对比较财务报表进行追溯调整。 公司自 2020 年 1 月 1 日起，按新收入准则要求进行财务报表披露。

#### (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

#### (3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用  不适用

各项目调整情况的说明：

适用  不适用

各项目调整情况的说明：

适用  不适用

#### (4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用  不适用

### 45. 其他

适用  不适用



## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%； 9%； 6%； 5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

### 2. 税收优惠

适用 不适用

根据财政部、国家税务总局《关于延续供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税【2019】38号）的规定，本公司享受“自2019年1月1日至2020年供暖期结束，对供热企业向居民个人供热而取得的采暖费收入免征增值税”，同时享受“为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税”税收优惠政策。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,803.65	3,632.13
银行存款	82,443,518.88	175,734,284.16
其他货币资金	17,961,692.50	32,826,032.95
合计	100,409,015.03	208,563,949.24

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	17,961,692.50	32,826,032.95
合计	17,961,692.50	32,826,032.95

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

**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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	8,648,400.00	
合计	8,648,400.00	

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(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**

□适用 √不适用

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
电费、热费	6,334,280.59
1 年以内小计	6,334,280.59
1 至 2 年	3,120,261.60
2 至 3 年	2,023,149.33
3 至 4 年	4,568,367.84
4 至 5 年	2,444,483.14
5 年以上	34,464,435.08
合计	52,954,977.58

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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 (%)	
按组合计提坏账准备										
其中：										
帐龄组合	52,954,977.58	100	37,350,164.36	70.53	15,604,813.22	103,587,060.93	100.00	37,291,246.53	36.00	66,295,814.40
合计	52,954,977.58	/	37,350,164.36	/	15,604,813.22	103,587,060.93	/	37,291,246.53	/	66,295,814.40

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：帐龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,334,280.59	190,028.42	3.00
1 至 2 年	3,120,261.60	187,215.69	6.00
2 至 3 年	2,023,149.33	404,629.87	20.00
3 至 4 年	4,568,367.84	1,370,510.35	30.00
4 至 5 年	2,444,483.14	733,344.95	30.00
5 年以上	34,464,435.08	34,464,435.08	100.00
合计	52,954,977.58	37,350,164.36	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	37,291,246.53	58,917.83				37,350,164.36
合计	37,291,246.53	58,917.83				37,350,164.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例 (%)	坏账准备
辽宁省电力有限公司大连供电公司	2,193,723.00	4.14	658,116.90
体育场西站	967,862.00	1.83	967,862.00
中国人民解放军联勤保障部队第967医院	717,060.00	1.35	21,511.80
锦绣大厦	474,620.00	0.90	14,238.60
雅苑酒店	443,304.00	0.84	443,304.00
合计	4,796,569.00	9.06	2,105,033.30

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

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	170,562,544.87	74.79	204,500,091.07	85.63
1 至 2 年	37,274,082.75	16.34	15,959,800.35	6.68
2 至 3 年	2,194,827.33	0.96	7,655,376.46	3.21

3年以上	18,032,641.65	7.91	10,714,798.96	4.48
合计	228,064,096.60	100.00	238,830,066.84	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

预付对象	期末金额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
大连市热电集团有限公司	133,922,781.97	58.72
中铁十九局第五工程有限公司	5,507,310.83	2.41
山东山大华特环保工程有限公司	18,680,000.00	8.19
苏州云白环境设备股份有限公司	5,031,800.00	2.21
中国能源建设集团东北电力第二工程有限公司	3,828,280.00	1.68
合计	166,970,172.80	73.21

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,226,749.89	3,175,984.46
合计	2,226,749.89	3,175,984.46

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (4). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
往来款	54,510.45
1 年以内小计	54,510.45
1 至 2 年	116,000.00
2 至 3 年	1,268,418.59
3 至 4 年	1,479,508.19
4 至 5 年	20,634.50
5 年以上	12,911,110.28
合计	15,850,182.01

## (5). 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
备用金	100,716.85	100,986.19
押金及保证金	57,000.00	597,000.00
往来款	10,875,534.75	10,875,534.75
应收调峰费	567,292.41	567,292.41
应收补贴款	3,500,000.00	3,500,000.00
油款	42,972.23	88,397.54
其他	706,665.77	762,327.24
合计	15,850,182.01	16,491,538.13

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	22,465.70	6,305,087.97	6,988,000.00	13,315,553.67
2020 年 1 月 1 日余额在本期	22,465.70	6,305,087.97	6,988,000.00	13,315,553.67
—转入第二阶段				

—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	674.43	307,204.02		307,878.45
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	23,140.13	6,612,291.99	6,988,000.00	13,623,432.12

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	13,315,553.67	307,878.45				13,623,432.12
合计	13,315,553.67	307,878.45				13,623,432.12

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (9). 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
庄河市财政局	应收补贴款	3,500,000.00	3-4年	22.08	2,476,600.00
万德物产有限公司	往来款	2,557,536.28	5年以上	16.14	2,557,536.28
鹤岗矿务局	往来款	2,065,983.91	5年以上	13.03	2,065,983.91
中国长江动力集团有限公司	往来款	3,090,000.00	5年以上	19.50	3,090,000.00
哈尔滨电机厂有限责任公司	往来款	1,860,000.00	5年以上	11.73	1,860,000.00
合计	/	13,073,520.19	/	82.48	12,050,120.19

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	33,738,530.95		33,738,530.95	64,886,754.01		64,886,754.01
其他物资	1,907,350.00		1,907,350.00	1,907,350.00		1,907,350.00
合计	35,645,880.95		35,645,880.95	66,794,104.01		66,794,104.01

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、 合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



**11、持有待售资产**适用 不适用**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用**13、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	65,891,254.64	79,891,752.30
合计	65,891,254.64	79,891,752.30

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**适用 不适用**(2) 坏账准备计提情况**适用 不适用**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**适用 不适用**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**17、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		
二、联营企业										
大连大显网络系统股份有限公司	0.00									0.00
大连寰海科技开发有限公司	1,900,000.00									1,900,000.00
小计	1,900,000.00									1,900,000.00
合计	1,900,000.00									1,900,000.00

## 其他说明

公司对大连大显网络股份有限公司投资 2,000 万元，持股 20%，按权益法核算，截止 2020 年 6 月 30 日，公司对该投资的期末余额为 0 元。

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 20、投资性房地产

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

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	36,245,201.26	36,245,201.26
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	36,245,201.26	36,245,201.26
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	19,072,056.74	19,072,056.74
2. 本期增加金额	434,942.40	434,942.40
(1) 计提或摊销	434,942.40	434,942.40
3. 本期减少金额		
(1) 处置		

(2) 其他转出		
4. 期末余额	19,506,999.14	19,506,999.14
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	16,738,202.12	16,738,202.12
2. 期初账面价值	17,173,144.52	17,173,144.52

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
中心区兴业街锅炉房	16,738,202.12	历史遗留问题, 时间久远资料不全

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,243,690,255.03	1,288,174,795.52
合计	1,243,690,255.03	1,288,174,795.52

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	生产管理用 工器具	非生产设备	管网及其他 设备	合计
一、账面原值:							
1. 期初余额	570,876,590.84	1,325,516,559.10	39,011,947.55	6,988,890.76	1,360,145.67	594,865,215.66	2,538,619,349.58
2. 本期增加金 额	851,316.91	331,149.52	0.00	29,421.77	0.00	0.00	1,211,888.20
(1) 购置	0.00	331,149.52	0.00	29,421.77	0.00	0.00	360,571.29
(2) 在建工程 转入	851,316.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	851,316.91
(3) 企业合并 增加							
3. 本期减少金 额	257,123.30	0.00	4,185,893.89	13,934.22	495,602.40	0.00	4,952,553.81
(1) 处置或报	155,665.05	0.00	4,185,893.89	13,934.22	495,602.40	0.00	4,851,095.56

废							
(2)其他减少	101,458.25						101,458.25
4.期末余额	571,470,784.45	1,325,847,708.62	34,826,053.66	7,004,378.31	864,543.27	594,865,215.66	2,534,878,683.97
二、累计折旧							
1.期初余额	318,134,654.82	779,757,180.66	11,807,270.99	6,195,674.25	1,277,825.94	133,271,947.40	1,250,444,554.06
2.本期增加金额	7,472,304.37	19,525,397.92	997,250.93	83,770.12	10,757.01	16,439,163.69	44,528,644.04
(1)计提	7,472,304.37	19,525,397.92	997,250.93	83,770.12	10,757.01	16,439,163.69	44,528,644.04
3.本期减少金额	155,665.05	0.00	3,140,596.36	13,598.96	474,908.79	0.00	3,784,769.16
(1)处置或报废	155,665.05	0.00	3,140,596.36	13,598.96	474,908.79	0.00	3,784,769.16
4.期末余额	325,451,294.14	799,282,578.58	9,663,925.56	6,265,845.41	813,674.16	149,711,111.09	1,291,188,428.94
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	246,019,490.31	526,565,130.04	25,162,128.10	738,532.90	50,869.11	445,154,104.57	1,243,690,255.03
2.期初账面价值	252,741,936.02	545,759,378.44	27,204,676.56	793,216.51	82,319.73	461,593,268.26	1,288,174,795.52

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 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
北海电厂房屋	12,538,923.56	历史遗留问题,时间久远资料不全
东海电厂房屋	67,988,078.33	历史遗留问题,时间久远资料不全
股份本部房屋	9,637,004.07	历史遗留问题,时间久远资料不全
庄河环海房屋	2,589,507.43	历史遗留问题,资料不全

其他说明:

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	328,956,001.04	268,770,225.00
合计	328,956,001.04	268,770,225.00

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√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
在建工程	328,956,001.04		328,956,001.04	268,770,225.00		268,770,225.00
合计	328,956,001.04		328,956,001.04	268,770,225.00		268,770,225.00

## (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
庄河热网工程项目		6,248,901.80	13,217.83			6,262,119.63						自筹资金
技改项目	35,000,000.00	1,877,009.73	107,562.14			1,984,571.87						自筹资金
新并网管网项目	6,000,000.00	4,955,656.00	257,075.82			5,212,731.82	86.88	86				自筹资金
主城区新厂一期热网项目	1,090,000,000.00	251,671,631.98	58,679,665.13			310,351,297.11	75.25	75	56,320,064.38	6,269,377.08	4.92	自筹及部分贷款
其他	11,406,354.60	4,017,025.49	1,979,572.03	851,316.91		5,145,280.61						自筹资金
合计	1,142,406,354.60	268,770,225.00	61,037,092.95	851,316.91	0.00	328,956,001.04	/	/	56,320,064.38	6,269,377.08	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,117,500.00	787,989.84	1,905,489.84
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(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	1,117,500.00	787,989.84	1,905,489.84
二、累计摊销			
1. 期初余额	266,071.99	774,741.64	1,040,813.63
2. 本期增加金额	7,982.16	11,355.60	19,337.76
(1) 计提	7,982.16	11,355.60	19,337.76
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	274,054.15	786,097.24	1,060,151.39
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			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	843,445.85	1,892.60	845,338.45
2. 期初账面价值	851,428.01	13,248.20	864,676.21

## (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
“蓝色海岸”小区土地使用权	843,445.85	历史遗留问题,时间久远资料不全

其他说明:

□适用 √不适用

## 27、开发支出

□适用 √不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数(例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等,如适用)及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 29、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
锅炉房改良项目等技改	3,941,854.45		552,409.20		3,389,445.25
合计	3,941,854.45		552,409.20		3,389,445.25

**30、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	53,304,043.86	13,326,010.97	52,580,895.06	13,145,223.76
应付的风险抵押金等	366,745.50	91,686.38	257,697.00	64,424.25
并网费收入	19,041,136.24	4,760,284.06	20,790,018.21	5,197,504.54
合计	72,711,925.60	18,177,981.41	73,628,610.27	18,407,152.55

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
并网费成本	9,909,947.66	2,477,486.91	10,285,021.72	2,571,255.43
合计	9,909,947.66	2,477,486.91	10,285,021.72	2,571,255.43

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

□适用 √不适用

**(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**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**31、其他非流动资产**

□适用 √不适用

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	200,000,000.00	90,000,000.00
信用借款	500,000,000.00	460,000,000.00
合计	700,000,000.00	550,000,000.00

短期借款分类的说明：

期末保证借款系持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位大连市热电集团有限公司提供担保。



## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、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	54,100,000.00	64,547,360.00
银行承兑汇票	34,963,385.00	62,926,083.11
合计	89,063,385.00	127,473,443.11

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 36、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
应付材料款	54,001,075.43	57,739,575.74
应付燃料款	48,826,141.95	44,379,134.71
应付工程款	37,698,156.12	51,963,799.41
应付设备款	31,200,292.28	35,267,785.28
合计	171,725,665.78	189,350,295.14

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 37、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
预收采暖费		277,327,532.99
预收高温水费		2,080,780.16
合计		279,408,313.15

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收采暖费	514,336.17	
预收高温水费	1,590,764.26	
合计	2,105,100.43	

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、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	228,566.56	50,180,513.39	50,135,309.78	273,770.17
二、离职后福利-设定提存计划		1,211,958.06	1,211,958.06	
合计	228,566.56	51,392,471.45	51,347,267.84	273,770.17

## (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		38,473,905.77	38,473,905.77	
二、职工福利费		3,740,539.91	3,740,539.91	
三、社会保险费		2,121,835.17	2,121,835.17	
其中：医疗保险费		1,687,849.64	1,687,849.64	
工伤保险费		54,659.97	54,659.97	
生育保险费		379,325.56	379,325.56	
四、住房公积金		5,100,805.24	5,100,805.24	
五、工会经费和职工教育经费	228,566.56	743,427.30	698,223.69	273,770.17
合计	228,566.56	50,180,513.39	50,135,309.78	273,770.17

## (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		855,319.36	855,319.36	
2、失业保险费		27,015.86	27,015.86	
3、采暖统筹		329,622.84	329,622.84	
合计		1,211,958.06	1,211,958.06	

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,238.83	
企业所得税	8,424,804.79	5,095,642.70
个人所得税	2,773.62	4,216.71
城市维护建设税	-873.44	
教育费附加	-623.88	
房产税	1,089,936.25	-2,282,831.86
土地使用税	-348,620.48	-2,799,529.92
印花税		2,760.10
环保税		82,661.72
合计	9,173,635.69	102,919.45

#### 41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	69,479,904.08	23,561,055.74
合计	69,479,904.08	23,561,055.74

#### 应付利息

适用 不适用

#### 应付股利

适用 不适用

#### 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
应付财产保险	334,302.43	671,373.11
应付押金及保证金	19,783,984.00	20,222,531.00
应付往来款	1,053,565.23	1,346,682.60
应付电费		1,320,469.03
预提设备大修费	48,308,052.42	

合计	69,479,904.08	23,561,055.74
----	---------------	---------------

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**42. 持有待售负债**

□适用 √不适用

**43. 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	300,000.00	100,500,000.00
合计	300,000.00	100,500,000.00

**44. 其他流动负债**

□适用 √不适用

**45. 长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	259,200,000.00	229,300,000.00
合计	259,200,000.00	229,300,000.00

其他说明, 包括利率区间:

□适用 √不适用

**46. 应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**47、租赁负债**适用 不适用**48、长期应付款**

项目列示

适用 不适用**长期应付款**适用 不适用**专项应付款**适用 不适用**49、长期应付职工薪酬**适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用**51、递延收益**

递延收益情况

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
摊销热源费	20,790,018.21	230,400.91	1,979,282.88	19,041,136.24	按标准收取一次性入网费
合计	20,790,018.21	230,400.91	1,979,282.88	19,041,136.24	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用**53、股本**适用 不适用

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	404,599,600.00						404,599,600.00

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√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
资本溢价（股本溢价）	96,795,740.86			96,795,740.86
其他资本公积	5,377,553.81			5,377,553.81
合计	102,173,294.67			102,173,294.67

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√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
法定盈余公积	82,108,666.12			82,108,666.12
任意盈余公积	89,412,339.47			89,412,339.47
合计	171,521,005.59			171,521,005.59

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	59,303,752.45	53,416,287.16
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	59,303,752.45	53,416,287.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,491,093.02	11,271,241.00
减：提取法定盈余公积		1,120,259.24

提取任意盈余公积		2,240,518.47
应付普通股股利	3,641,396.40	2,022,998.00
期末未分配利润	67,153,449.07	59,303,752.45

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	427,406,109.21	314,767,358.89	480,428,228.34	374,660,002.51
其他业务	458,588.29	456,053.21	1,092,284.63	570,724.12
合计	427,864,697.50	315,223,412.10	481,520,512.97	375,230,726.63

### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 62、税金及附加

√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
城市维护建设税		1,833.33
教育费附加		1,309.52
房产税	837,469.30	817,407.58
土地使用税	1,044,663.38	1,001,657.56
车船使用税	4,154.88	9,663.84
印花税	117,211.70	184,655.70
环保税	387,583.98	396,778.08
合计	2,391,083.24	2,413,305.61

## 63、销售费用

√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
工资及相关费用	1,395,089.96	1,529,622.86
业务招待费等	35,818.20	21,501.50
合计	1,430,908.16	1,551,124.36

**64、管理费用**

√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
工资及相关费用	11,402,416.74	12,826,902.92
修理费用	60,408,944.66	58,614,194.19
折旧及摊销	1,312,534.75	2,099,265.36
运输费	55,615.59	55,385.55
离退休人员费用	59,061.02	55,839.02
审计、评估及咨询费	66,220.76	66,307.55
上市公司费用	335,505.81	375,627.88
房租	309,120.00	309,120.00
办公差旅费用等	346,997.78	384,474.18
保险费	45,469.88	43,992.50
其他费用	118,009.80	340,408.78
党建费用	617,658.05	
合计	75,077,554.84	75,171,517.93

**65、研发费用**

□适用 √不适用

**66、财务费用**

√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
利息支出	17,067,695.44	6,260,592.35
利息收入	-269,030.44	-2,169,149.95
手续费支出等	359,304.65	113,566.26
合计	17,157,969.65	4,205,008.66

**67、其他收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

□适用 √不适用

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√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
其他应收款坏账损失	-307,878.45	-596,901.89
应收账款坏账损失	-58,917.83	-154,923.37
合计	-366,796.28	-751,825.26

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用

**73、资产处置收益**

√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
固定资产处置收益	-231,024.26	
合计	-231,024.26	

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√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	计入当期非经常性损益的金额
采暖费滞纳金收入等	13,425.89	25,422.93	13,425.89
无法支付款项		32,145.00	
其他	166,763.60	7,006.68	166,763.6
合计	180,189.49	64,574.61	180,189.49

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√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	计入当期非经常性损益的金额
罚款及滞纳金	115.16	100,000.00	115.16
资产报废损失	73,763.87	1,875,576.04	73,763.87
其他	239,373.31	152.80	239,373.31
合计	313,252.34	1,975,728.84	313,252.34

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√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
当期所得税费用	4,226,390.48	4,534,889.54
递延所得税费用	135,402.62	-680,270.05
合计	4,361,793.10	3,854,619.49

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	15,852,886.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,963,221.53
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	398,571.57
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	
所得税费用	4,361,793.10

其他说明:

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 78、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√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
往来款项		2,465,486.69
利息收入	266,028.79	2,168,983.89
采暖滞纳金等营业外收入	47,789.49	32,422.93
收到银行承兑保证金	14,858,362.60	
押金及保证金		136,460.00
收到增值税退税	9,332,516.17	
其他	367,373.21	
合计	24,872,070.26	4,803,353.51

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√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
办公差旅费	284,728.13	238,542.33
运输费	49,290.75	39,174.71

房租费用	309,120.00	309,120.00
退休人员费用	59,061.02	55,839.02
上市公司费用	347,958.64	375,627.88
审计咨询及评估等中介机关费用	66,220.76	19,137.74
财务手续费	359,523.75	113,335.76
罚款滞纳金支出	115.16	100,000.00
修理费	18,598.50	194,263.50
招待费	4,084.20	21,501.50
其他	327,992.18	207,741.77
合计	1,826,693.09	1,674,284.21

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	11,491,093.02	16,431,230.80
加：资产减值准备		
信用减值损失	366,796.28	751,825.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,486,960.31	30,947,554.36
使用权资产摊销		
无形资产摊销	19,337.76	22,927.50
长期待摊费用摊销	552,409.20	1,049,225.25
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）	231,024.26	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	73,763.87	1,875,576.04
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	17,067,695.44	6,260,592.35
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	229,171.14	-359,324.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-93,768.52	-233,019.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	31,148,223.06	19,449,823.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	67,758,303.65	98,967,150.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-253,805,091.41	-124,111,813.05

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-80,474,081.94	51,051,747.90
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	82,447,322.53	37,801,747.89
减: 现金的期初余额	175,737,916.29	68,888,331.29
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	-93,290,593.76	-31,086,583.40

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	82,447,322.53	175,737,916.29
其中: 库存现金	3,803.65	3,632.13
可随时用于支付的银行存款	82,443,518.88	175,734,284.16
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	82,447,322.53	175,737,916.29

其他说明:

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

**81、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	17,961,692.50	用于票据保证金
合计	17,961,692.50	/

**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

### 85、其他

适用 不适用

## 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

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

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	
大连庄河环海热电有限公司	大连	大连	热电联产、集中供热	100		投资设立

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (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:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 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

## 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

□适用 √不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

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
联营企业:		
投资账面价值合计	0	0
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	0	0
--其他综合收益	0	0
--综合收益总额	0	0

公司对大连寰海科技开发有限公司投资 190 万元，持股 19%，因其控股股东为公司的控股股东大连市热电集团有限公司，公司对其具有重大影响；该公司早已停产，公司已对其投资全额计提减值准备。

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
大连大显网络系统股份有限公司	-14,217,475.55	0.00	-14,217,475.55

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

公司的主要金融工具包括应收款项、可供出售金融资产、借款、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## 1、市场风险

市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括汇率风险、利率风险和价格风险。

## (1)汇率风险

公司为境内经营，不存在汇率风险。

## (2)利率风险

公司借款为固定利率，不存在利率风险。

## (3)价格风险

公司目前无以公允价值计量的金融资产和金融负债，基本不受价格波动的影响。

## 2、信用风险

公司承担的信用风险主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。

公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款以及财务担保等。

公司银行存款主要存放于境内国有银行和其他大中型上市银行，公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

为降低信用风险，对于应收账款和其他应收款，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期、信用额度，进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收逾期债权。此外，公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，公司管理层认为公司所承担的信用风险已经大为降低。

公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额，公司没有提供任何其他可能使公司承受信用风险的担保。

### 3、流动风险

流动风险是指公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

公司持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用



**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

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 (%)
热电集团	大连市沙河口区香周路 210 号	热电联产、集中供热	47,106.22	32.91	32.91

本企业的母公司情况的说明

公司控股股东为大连市热电集团有限公司，持有 13,313.38 万股国有法人股，占公司股本总数的 32.91%

本企业最终控制方是

大连市人民政府国有资产监督管理委员会

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

**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

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

**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
大连海兴热电工程有限公司	母公司的控股子公司
大连金州热电有限公司	母公司的控股子公司
大连市临海供热有限公司	母公司的控股子公司
大连北方热电股份有限公司	母公司的控股子公司
大连市金普热电有限公司	母公司的控股子公司
大连恒流储能电站有限公司	母公司的控股子公司
大连市热电集团售电有限公司	母公司的控股子公司
大连热电新能源应用技术研发院有限公司	母公司的控股子公司

**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

√适用 □不适用

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
大连海兴热电工程有限公司	检修劳务	5,561,403.00	9,718,446.15
热电集团	委托加工	15,288,082.56	14,689,921.58
热电集团	煤炭采购	162,583,643.53	261,765,430.73

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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
热电集团	销售非供暖蒸汽	61,295,559.64	97,524,112.10

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
热电集团	房屋	309,120.00	309,120.00

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
热电集团	3,000	2020-05-15	2021-05-13	否
热电集团	6,000	2020-01-13	2021-01-07	否

热电集团	5,000	2020-02-11	2020-11-30	否
热电集团	4,000	2020-06-11	2021-06-10	否
热电集团	2,000	2020-06-09	2021-06-08	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

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	热电集团			19,385,760.00	581,572.80
应收票据	热电集团	8,648,400.00			
预付账款	热电集团	112,526,387.01		104,110,030.54	

(2). 应付项目

适用 不适用

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
应付票据	热电集团	50,000,000.00	81,800,000.00
其他应付款	大连海兴热电工程有限公司	144,000.00	144,000.00
应付账款	大连海兴热电工程有限公司	100,700.34	6,654,045.14
应付账款	大连北方热电股份有限公司	92,710.87	1,282,470.87
应付账款	大连市热电集团售电有限公司		4,100.00

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、年金计划

适用 不适用

## 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

## (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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
热费	5,667,909.96
1 年以内小计	5,667,909.96
1 至 2 年	2,527,027.04
2 至 3 年	1,517,984.19
3 至 4 年	3,921,405.68
4 至 5 年	1,872,443.32
5 年以上	32,534,586.80
合计	48,041,356.99

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按组合计提坏账准备										
其中:										
账龄组合	48,041,356.99	100.00	34,897,997.26	72.64	13,143,359.73	98,321,901.49	100.00	36,332,628.95	36.95	61,989,272.54
合计	48,041,356.99	/	34,897,997.26	/	13,143,359.73	98,321,901.49	/	36,332,628.95	/	61,989,272.54

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,667,909.96	170,037.30	3.00
1 至 2 年	2,527,027.04	151,621.62	6.00
2 至 3 年	1,517,984.19	303,596.84	20.00
3 至 4 年	3,921,405.68	1,176,421.70	30.00
4 至 5 年	1,872,443.32	561,733.00	30.00
5 年以上	32,534,586.80	32,534,586.80	100.00
合计	48,041,356.99	34,897,997.26	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	36,332,628.95		1,434,631.69			34,897,997.26
合计	36,332,628.95		1,434,631.69			34,897,997.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
辽宁省电力有限公司大连供电公司	2,193,723.00	4.57	658,116.90
体育场西站	967,862.00	2.01	967,862.00
中国人民解放军联勤保障部队第967医院	717,060.00	1.49	21,511.80
锦绣大厦	474,620.00	0.99	14,238.60
雅苑酒店	443,304.00	0.92	443,304.00
合计	4,796,569.00	9.98	2,105,033.30

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,790,886.01	2,820,557.60
合计	11,790,886.01	2,820,557.60

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
往来款	9,431,070.05
1 年以内小计	9,431,070.05
1 至 2 年	2,535,828.52
2 至 3 年	293,961.71
3 至 4 年	13,508.19
4 至 5 年	20,634.50
5 年以上	10,775,370.28
合计	23,070,373.25

**(8). 按款项性质分类**

√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
备用金	96,716.85	96,986.19
押金及保证金	7,000.00	7,000.00
往来款	10,201,077.87	10,201,077.87
应收调峰费	567,292.41	567,292.41
庄河热电往来款	11,878,417.50	2,469,828.52
油款	31,192.66	31,192.66
其他	288,675.96	328,935.37
合计	23,070,373.25	13,702,313.02



## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	76,074.86	5,855,680.56	4,950,000.00	10,881,755.42
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	76,074.86	5,855,680.56	4,950,000.00	10,881,755.42
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	357,026.95	40,704.87		397,731.82
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余 额	433,101.81	5,896,385.43	4,950,000.00	11,279,487.24

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或核 销	其他变动	
其他应收款	10,881,755.42	397,731.82				11,279,487.24
合计	10,881,755.42	397,731.82				11,279,487.24

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (12). 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
大连庄河环海热电有限公司	往来款	11,878,417.50	1-2年	51.48	430,447.38
万德物产有限公司	往来款	2,557,536.28	5年以上	11.09	2,557,536.28
鹤岗矿务局	往来款	2,065,983.91	5年以上	8.96	2,065,983.91
中国长江动力集团	往来款	3,090,000.00	5年以上	13.39	3,090,000.00
哈尔滨电机厂	往来款	1,860,000.00	5年以上	8.06	1,860,000.00
合计	/	21,451,937.69	/	92.98	10,003,967.57

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、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	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
对联营、合营企业投资	1,900,000.00	1,900,000.00		1,900,000.00	1,900,000.00	
合计	6,900,000.00	1,900,000.00	5,000,000.00	6,900,000.00	1,900,000.00	5,000,000.00

## (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
大连庄河环海热电有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
合计	5,000,000.00			5,000,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
二、联营企业									
大连大显网络系统股份有限公司	0.00								
大连寰海科技开发有限公司	1,900,000.00							1,900,000.00	1,900,000.00
小计	1,900,000.00							1,900,000.00	1,900,000.00
合计	1,900,000.00							1,900,000.00	1,900,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	383,378,520.90	286,133,206.22	436,422,803.33	340,725,118.00
其他业务	407,675.54	456,053.21	1,005,837.02	565,259.56
合计	383,786,196.44	286,589,259.43	437,428,640.35	341,290,377.56

## (2) 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 5、投资收益

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 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 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-304,788.13
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-59,298.98
所得税影响额	91,021.78
合计	-273,065.33

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

适用 不适用

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	1.55	0.028	0.028
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.58	0.029	0.029

### 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、 其他

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、总会计师、会计机构负责人签字并盖章的财务报表 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
--------	--

董事长：邵阳

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 12 日

### 修订信息

适用 不适用