

公司代码：600719

公司简称：大连热电

# 大连热电股份有限公司 2021 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据《公司章程》的有关规定，由于公司当年实现归属于本公司股东的净利润为负，董事会建议2021年度不进行利润分配。

### 六、 前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实际承诺，敬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

是

### 八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、 重大风险提示

公司已在本年度报告中详细描述公司存在的行业风险、政策风险等，敬请投资者予以关注，详见本年度报告第三节“管理层讨论与分析”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

### 十一、 其他

适用  不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	30
第六节	重要事项.....	34
第七节	股份变动及股东情况.....	39
第八节	优先股相关情况.....	43
第九节	债券相关情况.....	43
第十节	财务报告.....	43

备查文件目录	(一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	(三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、 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
公司注册地址的历史变更情况	—
公司办公地址	辽宁省大连市中山区昆明街32号
公司办公地址的邮政编码	116011
公司网址	www.dlrd.com/gf/
电子信箱	dlrd_zqb@sina.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》www.cs.com.cn 《上海证券报》www.cnstock.com
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	辽宁省大连市中山区昆明街32号

## 五、 公司股票简况

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、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	辽宁省大连市中山区中山路88号29层06单元
	签字会计师姓名	李岩、任仲群

## 七、 近三年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	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	659,678,648.42	674,242,612.30	-2.16	766,922,471.87
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	652,095,692.44	670,751,141.46	-2.78	/
归属于上市公司股东的净利润	-143,219,764.90	9,658,368.69	-1,582.86	11,271,241.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-109,747,572.87	10,052,333.76	-1,191.76	21,555,162.18
经营活动产生的现金流量净额	64,623,803.97	154,712,035.61	-58.23	216,300,426.72
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	597,158,063.30	743,614,625.00	-19.70	737,597,652.71
总资产	2,810,333,061.28	2,710,386,230.51	3.69	2,260,883,519.50

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益（元/股）	-0.354	0.024	-1,575.00	0.028
稀释每股收益（元/股）	-0.354	0.024	-1,575.00	0.028
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.271	0.025	-1,184.00	0.053
加权平均净资产收益率（%）	-21.35	1.30	减少22.65个百分点	1.54
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-16.46	1.36	减少17.82个百分点	2.94

报告期末公司前三年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

(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

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

□适用 √ 不适用

**九、2021 年分季度主要财务数据**

单位: 元币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	401,513,925.94	23,377,151.22	1,099,920.40	233,687,650.86
归属于上市公司股东的净利润	43,504,581.66	-34,983,381.83	-49,912,118.26	-101,828,846.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	43,474,778.30	-36,446,050.88	-50,024,423.01	-66,751,877.28
经营活动产生的现金流量净额	-26,789,753.43	-132,879,750.64	-132,644,565.91	356,937,873.95

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √ 不适用

**十、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	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-35,073,522.95	-231,024.26	25,381.71
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	4,178,878.89	1,298,219.95	325,987.82
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,627,363.75		
受托经营取得的托管费收入	2,830,188.68		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,035,100.40	-1,592,482.45	-14,063,264.44
减: 所得税影响额		-131,321.69	-3,427,973.73
合计	-33,472,192.03	-393,965.07	-10,283,921.18

将《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项目的情况说明

□适用 √ 不适用

**十一、采用公允价值计量的项目**

□适用 √ 不适用

**十二、其他**

□适用 √ 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2021年，在董事会的领导和支持下，经营层围绕主营减亏核心任务，继续加强安全环保基础设施建设、保障绿色安全发展；持续推进按需生产体系建设，优化计划管理工作，提升产销活动质量；夯实日常经营管理基础，开源节流、降本增效；加大汽改水和新热源建设力度，加快绿色转型发展；虽然采取多种措施积极应对煤价暴涨和阶段性资源紧张对生产经营的影响，有效保障了民生供暖责任，巩固了区域热电品牌市场地位，但仍无法避免行业性亏损出现。

#### （一）重点工程项目建设取得重大进展

加快绿色转型发展，提升供热安全保障能力。全年敷设高温水网敷设13千米，完成18座供热站共300万平米供热面积汽改水改造。热源项目正开工建设，预计2022年11月投运。顺利完成北海电厂管道接入和东海电厂燃气锅炉迁移工程，调峰锅炉用气保障性、经济性显著提高。

#### （二）安全环保工作稳定向好

环保形势持续向好。北海热电厂环保超低排放、庄河环海热电限值排放均稳定运行，各生产单位未发生超标排放事件。北海热电厂顺利完成重污染日应急预案修订、排污许可证变更工作，北海热电厂2200万元环保设施改造补贴顺利到账。

安全生产持续提升。积极推进安全生产“四项机制”建设，严格落实“三管三必须”要求，推进双清单管理机制，建立风险分级管控和隐患排查治理“双重预防”体系，确保安全生产“五个不发生”。全年未发生重伤以上人身事故，重大火灾事故及重大设备责任事故，未发生大面积供暖停供事件，职业病发生率为零，特种作业持证上岗率、员工三级安全教育率、特种设备定期检验合格率均为100%。北海热电厂开展安全生产标准化评级，顺利通过能源局东北监管局安全监管平台审核备案，环保电价也顺利完成现场审核，按程序等候批复。

#### （三）生产体系建设成果显著

坚持“以热定电、以产定销、按需生产”的生产运行原则，贯彻主营投入产出效率管理理念，在三级调度机制的基础上，推进日计划模式建设，按照“日经营、日分析、日管理、日提高”的要求，切实做好经营每一天工作。

在高煤价运营环境下，结合高温水网运行特点，充分发挥集中供热平台调度错峰和精细调整优势，加强热源和热网精细化管理，厂网一体产销衔接更加流畅，供暖单耗达到省内先进水平。及时根据生产成本变动情况，采取限电保供措施调整产品结构与产量，在履行好居民供暖社会责任的同时，采取多种方式控制煤炭使用量，一定程度上缓解了煤价上涨带来的经营压力。

#### （四）设备健康水平持续提升

以减少主设备非停故障为目标，全面落实设备责任制管理，加强检修项目方案设计、工期管理，细化主设备重点项目的技术组织措施，完善检修验收和运行评价，规范日常巡检和缺陷统计整改工作，做好重点转机定期监测，形成了电厂和生技部两层技术监督网络。组织地下管廊固定墩和补偿器隐患整改，修编高温水网应急预案，大水网安全性显著提高。主城区整体运行健康状况水平持续提升，主设备故障停炉停机次数同比再下降20%。

#### （五）供热服务水平再上新台阶

打造大连热电服务品牌，加快向服务型企业转型。常态化开展“心系万家暖、服务暖万家活动”，把企业民生服务宗旨和干部员工岗位职责有机结合起来，在社区、街头建立流动服务站面对面开展供暖服务，首个标准化、智能化供热服务中心建成投运，充分满足用户一站式服务需求，受到市委市政府的调研肯定；省、市、区诉求件办结率、满意率均达到100%，供暖服务排名连年位居全省前列，受省市营商环境局通报表扬。开展系列供热增值服务业务，得到用户广泛赞誉，多家市级以上主流媒体进行了宣传。供暖服务质量不断提高，热电品牌影响力持续上升。

#### （六）资产管理实绩突出

密切跟踪固废市场信息，优化销售策略，设计招标方案，开源节流。总结以往利旧利库优秀经验，结合汽改水项目安排，专题研究供热设备再利用及转移报废处置方案，制定工程物资拆除利旧规定，优化完善工作流程，强化全流程资产管理理念；编制电子档案，公开信息，最大限度发挥库存资产价值。

#### （七）人力资源管理取得新成绩

创新人员培训方式，提升员工职业技能。以“我出题、我来答”活动为载体，融合生产运行、技术管理、企业改革、企业管理等多种职业知识，建立各专业 7000 余道题库并编辑成册，组织公司第一届“专业知识我最强”竞赛活动，极大地调动员工比学赶超的积极性和学习热情，提高了员工综合技能水平，也选拔、储备一批优秀管理和专业技术人员。

优化人力资源配置，降低企业人力成本。调整生产周期管理内容，压缩夏季周期管理人员配置，进一步化解季节性劳动力富余问题，减少人力成本。结合东海运行方式变动，深入调研各单位用工与配置情况，内部消化缺口岗位近 30 个。结合部分专业用工特点，调整了岗位配置，创造性进行了劳务计件机制，保障运行的同时，最大限度降低用工成本。

## 二、报告期内公司所处行业情况

公司所处热电联产、集中供热公共事业行业，以民生供暖业务为主，是大连地区集中供热主要企业，供热市场集中于主城区。随着国家环保减排、双碳战略的逐步推进，能源供给侧改革持续推进，清洁供暖将成为城市供暖的主要发展方向，高污染低效率的小型燃煤供热企业将逐步淘汰，环保高效的大型热电联产将得到进一步发展。

随着电力市场改革的逐步推进，按照辽宁省工业和信息化厅、国家能源局东北监管局政策要求，公司发电业务将自 2022 年 1 月起正式参与省内电力市场化交易。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

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。

公司经营模式：公司业务模式主要有两种，一是通过燃煤锅炉燃烧煤炭原料生产热水对外供热。二是采用热电联产方式供热，通过公司所属电厂和热源设备生产电力、蒸汽、高温水，通过电网、热力管网输送对外供电、供热。供暖价格由政府物价部门确定，工业蒸汽、高温水价格由双方协商确定，电价随电力市场交易变化。生产主要原料是煤炭，依靠外部采购获得。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用□不适用

**1. 产业政策优势。**热电联产是城市清洁供热发展的主流方向，在区域供热方面比分散燃煤锅炉具有显著的节能、环保优势。公司在持续对既有热电联产系统进行提质增效和环保减排改造的同时，积极推进主城区管网汽改水和新热源建设，随着大连市区燃煤锅炉整治规划的推进，拆炉并网发展前景广阔。

**2. 市场资源优势。**公司作为大连市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；独占东港商务区供热市场资源，新建房地产项目发展稳定。

**3. 热源热网优势。**持续推进绿色转型发展，所属北海热电厂既有热电联产系统已达到超低排放标准，扩建热源项目已正式开工建设，热源储备丰富、生产高效；大连市中心区汽改水工作已推进过半，整体管网安全性明显提高，负荷输送能力和效率显著提高，能够有效降低管网能耗、充分满足用户需求和未来市场发展需要。

**4. 行业运营优势。**公司长期从事的热电联产、集中供热业务，在生产经营发展过程中积累了丰富的行业运营及管控经验，在技术培育、节能减排、热网调控、供热服务等方面有相对优势。

## 五、报告期内主要经营情况

2021 年公司完成上网电量 22,389 万千瓦时，同比减少 7,933 万千瓦时，降幅 26.2%。上网电量下降的主要原因一是同期一季度东海热电厂发电机组仍在运行，本期东海热电厂发电机组停运；二是采取以热定电、保供限电等措施，压缩产量，减少煤炭消耗，降低煤价暴涨影响。

完成蒸汽销售量 30.6 万吨，同比减少 6.6 万吨，降幅 17.8%。完成高温水销售量 43.1 万吉焦，同比增加 2.4 万吉焦，增幅 6.1%。蒸汽销售量下降和高温水销售量增加的主要原因是推进主城区汽改水，蒸汽用户减少，高温水需求量增加。

公司期末供暖面积 1782 万平方米。



截至 2021 年 12 月 31 日，公司资产总额 28.10 亿元，净资产总额 5.97 亿元，比年初分别增长 3.30%、减少 19.70%，资产负债率 78.75%。报告期内，公司实现营业收入 6.60 亿元，降幅 2.16%，净利润-1.43 亿元，同比减少 1582.86%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量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	659,678,648.42	674,242,612.30	-2.16
营业成本	648,923,620.21	538,113,913.26	20.59
销售费用	3,163,098.37	2,708,690.03	16.78
管理费用	70,026,161.32	74,716,365.88	-6.28
财务费用	29,006,271.14	35,789,134.44	-18.95
经营活动产生的现金流量净额	64,623,803.97	154,712,035.61	-58.23
投资活动产生的现金流量净额	-276,781,799.99	-220,040,495.07	-25.79
筹资活动产生的现金流量净额	11,850,820.77	411,668,499.37	-97.12
其他收益	4,186,887.47	1,298,219.95	222.51
信用减值损失	-6,986,608.74	-3,628,042.67	92.57
营业外支出	45,199,640.31	1,691,768.25	2,571.74
所得税费用	-164,870.68	4,638,724.59	-103.55

本期公司业务类型、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. 收入和成本分析

适用  不适用

营业收入方面：本期因电力产品产量减少，导致收入同比减少；

营业成本方面：本期因主要原材料煤炭价格大幅上涨，导致成本同比增加。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	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 (%)
热电行业	652,095,692.44	646,903,510.93	0.80	-2.78	20.59	减少 19.23 个百分点
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 (%)
电力	80,860,961.82	70,638,676.51	12.64	-21.81	-29.16	增加 9.06 个百分点
热力	567,036,122.32	576,264,834.42	-1.63	0.66	31.95	减少 24.11 个百分点
其他	4,198,608.30	0.00	100.00	5.21	0.00	增加 0.00 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)

大连	652,095,692.44	646,903,510.93	0.80	-2.78	20.59	减少 19.23 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	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 (%)
直销	652,095,692.44	646,903,510.93	0.80	-2.78	20.59	减少 19.23 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
无

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明
煤炭	大连市热电集团有限公司	544,202,326.34	544,202,326.34	544,202,326.34	0.00	是	无

## (4). 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
热电行业	原煤、折旧、人工费	553,367,105.15	85.54	449,800,181.36	83.85	23.03
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
电	煤	41,990,007.90	6.49	50,579,829.10	9.43	-16.98
	人工成本	8,714,306.83	1.35	21,414,608.34	3.99	-59.31
	折旧	9,720,647.06	1.50	11,086,982.32	2.07	-12.32
热	煤	342,551,221.87	52.95	236,420,393.65	44.07	44.89
	人工成本	71,090,638.06	10.99	54,830,805.52	10.22	29.65
	折旧	79,300,283.43	12.26	75,467,562.43	14.07	5.08

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

**(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□适用√不适用

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况****A. 公司主要销售客户情况**

前五名客户销售额 17,422 万元，占年度销售总额 25.28%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 7,360 万元，占年度销售总额 10.68 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用√不适用

**B. 公司主要供应商情况**

前五名供应商采购额 63,553 万元，占年度采购总额 76.05%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 56,751 万元，占年度采购总额 67.91%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

√适用□不适用

单位:万元币种:人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	大连市热电集团有限公司	54,420	65.12

**3. 费用**

√适用□不适用

信用减值损失：本期发生-699 万元，同比增幅 92.57%，主要因本期应收款项余额增加，计提坏账增加；

营业外支出：本期发生 4,520 万元，同比增幅 2571.74%，主要因本年报废固定资产增加影响；

所得税费用：本期发生-16 万元，同比降幅 103.55%，主要因本年利润下降影响。

**4. 研发投入****(1). 研发投入情况表**

□适用√不适用

**(2). 研发人员情况表**

□适用√不适用

**(3). 情况说明**

□适用√不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用√不适用

**5. 现金流**

√适用□不适用

经营活动产生的现金流量净额：本期发生 6,462 万元，降幅 58.23%，主要因原材料煤炭价格上涨，导致煤炭采购支出同比增加；

投资活动产生的现金流量净额：本期发生-27,678 万元，降幅 25.79%，主要因本期增加所属北海电厂改扩建工程项目现金投入；

筹资活动产生的现金流量净额：本期发生 1,185 万元，降幅 97.12%，主要因本期减少短期银行借

款影响。

## (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 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	322,656,413.45	11.48	522,077,956.20	19.26	-38.20	本期支付材料款增加影响
预付款项	41,310,938.73	1.47	183,137,004.87	6.76	-77.44	本期预付款项减少影响
其他应收款	199,277,949.60	7.09	3,676,999.93	0.14	5,319.58	本期应收款项增加影响
存货	222,993,986.12	7.94	117,475,627.70	4.33	89.82	本期存货增加影响
使用权资产	9,367,935.05	0.33	0.00	0.00	100.00	本期会计政策变更
长期待摊费用	1,973,292.00	0.07	2,837,036.05	0.10	-30.45	本期摊销费用增加影响
短期借款	237,200,000.00	8.44	473,000,000.00	17.45	-49.85	本期偿还借款影响
应付票据	309,388,365.00	11.01	62,571,318.00	2.31	394.46	本期票据支付增加影响
应付账款	95,562,446.53	3.40	223,000,663.24	8.23	-57.15	本期支付材料款等增加影响
其他应付款	8,989,785.72	0.32	6,055,866.55	0.22	48.45	本期收到押金等增加影响
一年内到期非流动负债	419,619,500.52	14.94	900,000.00	0.03	46,524.39	本期末即将在一年内到期的长期借款增加
其他流动负债	5,424,003.86	0.19	0.00	0.00	100.00	本期待转销项税增加影响
租赁负债	8,836,351.13	0.31	0.00	0.00	100.00	本期会计政策变更
递延收益	43,009,326.43	1.53	17,074,764.66	0.63	151.89	本期收到政府补助增加影响
未分配利润	-83,939,033.84	2.99	62,517,527.86	2.31	-234.26	本期利润下降影响

### 2. 境外资产情况

适用 不适用

### 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项 目	年末账面价值
货币资金	885,632.50
固定资产	309,628,648.89

在建工程	347,595,404.12
合 计	658,109,685.51

#### 4. 其他说明

适用 不适用

##### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

城市供热是我国北方城市最重要的基础设施之一，关系民生基本生活和社会经济发展保障。国家、省市政府高度重视供热行业的平稳、健康和可持续发展。随着城市化率的不断提高，电力、供热需求也将长期保持稳定高速增长，热电联产、集中供热行业具有良好发展前景。供热行业作为城市能源管控和环保污染治理的重要领域，随着能源供给侧结构性改革和双碳战略的持续推进，在政策推进和市场经济推动下，传统“小”、“散”、“弱”供热市场，正在快速向专业化、低碳化、规模化发展。以热电联产供热机组为主要生产形式的大型供热企业凭借绿色安全高效的生产系统和专业优质管理及服务产业优势将进一步扩大，市场资源进一步集中，发展空间巨大。

## 电力行业经营性信息分析

### 1. 报告期内电量电价情况

√适用□不适用

经营地区 /发电类 型	发电量(万千瓦时)			上网电量(万千瓦时)			售电量(万千瓦时)			外购电量(如有)(万千瓦时)			上网电 价(元/ 兆瓦时)	售电价 (元/兆 瓦时)
	今年	上年同 期	同比	今年	上年同 期	同比	今年	上年同 期	同比	今年	上年同 期	同比	今年	今年
辽宁	29,643	39,484	-9,841	22,389	30,322	-7,933	22,389	30,322	-7,933	2,694	1,798	896	361.2	361.2
火电	29,643	39,484	-9,841	22,389	30,322	-7,933	22,389	30,322	-7,933	2,694	1,798	896	361.2	361.2
合计	29,643	39,484	-9,841	22,389	30,322	-7,933	22,389	30,322	-7,933	2,694	1,798	896	361.2	361.2

### 2. 报告期内电量、收入及成本情况

√适用□不适用

单位：亿元币种：人民币

类型	发电量 (万千瓦 时)	同比	售电量(万 千瓦时)	同比	收入	上年同 期数	变动比例 (%)	成本构成项 目	本期 金额	本期占 总成本 比例(%)	上年 同期 金额	上年同 期占总 成本比 例(%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例(%)
火电	29,643	-9,841	22,389	-7,933	0.81	1.03	-21.36	原煤、人工 成本、折旧	0.61	9.38	0.83	15.49	-26.51
合计	29,643	-9,841	22,389	-7,933	0.81	1.03	-21.36	-	0.61	9.38	0.83	15.49	-26.51

### 3. 装机容量情况分析

适用 不适用

报告期末公司装机容量 14.9 万千瓦。

北海热电厂四炉三机，装机容量 10 万千瓦，热电联产锅炉总蒸发量 880 吨/时，另有 10 台调峰燃气锅炉，总容量 230 吨/时。

东海热电厂六炉三机，装机容量 4.9 万千瓦，热电联产锅炉总蒸发量 575 吨/时，另有 4 台调峰燃气锅炉，总容量 80 吨/时。

### 4. 发电效率情况分析

适用 不适用

报告期内，公司执行按需生产、以热定电、热电联产的生产运行原则，非供暖期发电机组保持停运；供暖期内，受汽改水、疫情、气温等多种影响，供热需求下降，加之煤炭价格暴涨，发电成本倒挂，公司不追求电力产量，以热定电高效生产，发电量、售电量下降。

根据大连市政府规划和环保政策要求，东海热电厂逐步进入关停准备阶段，仅保留城市供热功能。因此，报告期内，公司全年整体发电煤耗较 2020 年略有提升。

### 5. 资本性支出情况

适用 不适用

### 6. 电力市场化交易

适用 不适用

### 7. 售电业务经营情况

适用 不适用

### 8. 其他说明

适用 不适用

#### (五) 投资状况分析

##### 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

##### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 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%。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。由于经营不善，该公司已停业多年，公司已于 2012 年全额计提长期股权投资减值准备 190 万元。2020 年，按照大连市国资系统“僵尸企业”处置工作部署，经地方人民法院裁定，报告期内完成大连寰海科技开发有限公司强制清算程序，并取得市场监督管理部门注销登记核准。

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 11,265 万元，净资产 171 万元，实现营业收入 7,094 万元。

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

在国际能源价格高涨、输入性通胀压力加大、国际供给冲击的环境下，以煤炭为代表的大宗商品价格，虽然在前期强力宏观调控下出现回调，但随着供需平衡重新建立，仍将保持高位运行态势，煤炭成本控制难度依然较大。

售电供热价格调整窗口日渐成熟。电力市场化改革持续推进，各发电企业均纳入售电市场化交易，交易价格水平提高，波动加大，一定程度缓解发电业务亏损。前期受民生定价政策限制的供热价格调整窗口逐渐成熟，成本倒挂压力或将减轻。

双碳战略下，燃煤发电供热行业面临更大减排压力，将加速向高效清洁低碳转型发展，加快供热行业洗牌，拆炉并网市场兼并。排放权交易范围、成本和风险对企业经营战略影响将逐步扩大。

供给侧改革进入深水区。电力体制改革方面，围绕降电价和售电侧的改革持续深化，公司发电业务持续承压；行业规范发展方面，五部委印发意见通知，围绕理清价费关系、完善价格机制、提升服务质量，推出 24 项措施，预计未来将对公司经营行为产生影响。

后疫情时期，稳健积极的财税和货币政策，创造了宽松的市场环境有助于加快社会经济的快速恢复、工商业企业经营活跃度将逐步提高，也有利于公司的汽改水和新热源重点项目建设 and 反季节储煤资金保障。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司以国家产业发展政策为指导，坚持改革、创新、发展的思路，以市场开发为龙头，以经济效益为中心，以三项制度改革为动力，全面落实经营责任，全力夯实基础管理，壮大企业资本实力，加快绿色转型发展，通过汽改水工作，提升生产效率、储备发展潜力、提升综合竞争力，实现公司可持续发展。

### (三) 经营计划

适用 不适用

围绕“减亏扭亏”核心任务，全力推进汽改水重点项目建设，加快供热业务结构性调整；全方位开展增收工作，加大市场开发和用户管理力度，向增量和存量市场要效益；全面贯彻“按需生产”日计划调度管理模式，拓展发挥大水网优势，进一步优化产销匹配，做好节煤控煤工作；加大成本中心建设力度，深入开展降本增效工作；全面开展三项制度改革，优化人力资源结构，激发企业内生发展动能。着力化解企业经营风险，切实提升企业经营质量，确保公司平稳度过主业结构调整过渡期。

#### 主要经营目标：

- 依法依规经营，杜绝人身伤亡、重大安全责任事故和环保投诉事件发生。
- 全力做好疫情防控，确保居民供暖不受影响，确保生产和办公区域零风险。
- 实现营业总收入 6.66 亿元。

#### 2022 年重点工作任务：

1. 开展企业改革，优化体制机制，提升治理水平，激发发展潜力和经营活力。
2. 全力推进重点项目建设，加快实现高质量转型发展。



3. 全力做好东海关停拆迁，做好资产处置。
4. 持续加强安全环保体系建设，强化责任落实，确保安全绿色发展。
5. 加强检修运维管理，落实设备责任，提升运行健康水平。
6. 加强日常生产管理，抓实挖潜增效工作，持续提升主业经营质量。
7. 树立服务至上理念，持续推进服务体系建设和，巩固热电品牌地位。

#### (四) 可能面对的风险

适用  不适用

**1. 原材料价格上涨风险：**受能源结构性调整、国内社会经济复苏用煤需求增大以及国际能源价格普涨和输入性通胀压力加剧的背景下，煤炭、燃油、钢铁以及其他大宗物资均出现不同幅度上涨，企业成本控制压力较大。

**2. 供热市场波动的风险：**房地产项目存在周期性且受地区经济形势发展影响较大，加之现有供热规划限制，突破性区域外拓展市场难度很大。受城市发展中心北移影响，区域内房屋闲置导致停供率逐年上升，造成供热收入存在一定不确定性。公司将加大用户分析、管理和服务，做好存量市场的开发维护，稳定供热收入增长。

**3. 发电业务变化的风险：**按照政策要求，公司自 2022 年起正式参与辽宁省电力市场化交易。目前省内电力供大于求，上网电量数量与电价或将存在一定波动。公司将根据电力交易和成本情况，合理安排各时期发电计划。

**4. 碳排放碳交易的风险：**双碳战略背景下，随着碳排放权交易逐步放开，市场波动加大，公司碳排放交易管理和成本控制难度或将加大。公司将持续推进绿色转型发展，加强节能降耗投入，控制燃煤消耗和碳排放水平。

#### (五) 其他

适用  不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用  不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用  不适用

2021 年是资本市场继续深化改革、提高上市公司质量的关键年。公司董事会以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚决贯彻落实国务院和中国证监会关于进一步提高上市公司质量的决策部署，强化主体责任，准确把握高质量内涵，不断加强公司治理体系建设。

**1. 股东与股东大会：**报告期内，公司按照《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关规则要求，组织召集、召开股东大会，股东大会审议事项采用现场与网络投票相结合的方式，积极为股东参会行使权力提供便利，保障中小股东享有平等地位。

**2. 控股股东与公司的关系：**公司与控股股东签订的日常关联交易协议有利于优化主业，实现优势互补和资源合理配置，各项关联交易均遵循了“公正、平等”和“有偿服务”的原则，价格合理，不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情形；报告期内，公司与控股股东继续履行《委托管理协议》，受托管理与控股股东之间存在潜在的同业竞争业务，并按协议约定收取委托管理费。

**3. 董事与董事会：**报告期内，公司第九届董事会任期届满，在控股股东的支持下，公司认真筹划、提前部署，依法合规的完成了新一届董事会换届工作，并选举产生了第十届董事会董事长、副董事长，确定了各专门委员会成员及主任委员。新一届董事会人员结构合理，符合《公司章程》有关要求。全体董事具备扎实的专业知识、丰富的管理经验和良好的职业素养，满足公司高质量发展要求。

**4. 监事与监事会：**报告期内，公司第九届监事会任期届满，按照《公司章程》规定的提名、

选举程序，完成了监事会换届选举工作，公司第十届监事会由 5 名监事组成，其中职工监事 2 人，人员构成符合法律、法规的规定。新一届监事会成员严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定开展工作，认真了解公司经营状况，检查公司财务，对董事和高级管理人员履职情况进行监督，维护公司及股东的合法权益。

**5. 持续提升信息披露质量：**公司充分履行上市公司信息披露义务，在确保真实、准确、完整、及时、公平的同时，在年度、中期报告中，按照新修订的定期报告格式准则，积极披露行业信息，包括公司业务模式、核心竞争力等数据，为投资者的价值判断提供充分信息。

**6. 修订完善治理文件：**根据中国证监会和上海证券交易所新修颁布的《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、规范性文件，公司对《公司章程》、《重大事项内部报告制度》、《定期报告编报工作制度》、《独立董事年报工作制度》、《内幕信息及知情人管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理办法》、《内部控制制度》等 8 项内部治理文件进行修编完善，进一步提升公司治理水平。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

**二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划**

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划  
适用 不适用

为避免同业竞争，公司与控股股东大连市热电集团有限公司签订《委托管理协议》，受托管理与热电集团之间存在潜在的同业竞争业务，并收取 300 万元/年的管理费用。具体内容详见公司于 2020 年 7 月 4 日披露于上海证券交易所网站《大连热电股份有限公司关于与控股股东签订〈委托管理协议〉暨关联交易的公告》（公告编号：临 2020-013）

### 三、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	会议决议
2020 年度股东大会	2021-5-27	www.sse.com.cn	2021-5-28	本次股东大会审议通过了 2020 年度利润分配的方案、修订《公司章程》部分条款以及董事会、监事会换届候选人等 12 项议案，具体内容详见公司披露于上海证券交易所《大连热电股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2021-012）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (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及报酬情况

√适用□不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
邵阳	董事长	男	55	2021-5-27	2024-5-26	0	0	0	—	0	是
田鲁炜	副董事长	男	53	2021-5-27	2024-5-26	1300	1300	0	—	0	是
李俊修	董事	男	59	2021-5-27	2024-5-26	2600	2600	0	—	0	是
王杰	董事、总经理	男	48	2021-5-27	2024-5-26	0	0	0	—	0	是
张永军	董事、副总经理	男	50	2021-5-27	2024-5-26	0	0	0	—	43.49	否
刘玉平	独立董事	男	65	2021-5-27	2024-5-26	0	0	0	—	6	否
陈弘基	独立董事	男	58	2021-5-27	2024-5-26	0	0	0	—	3	否
刘晓辉	独立董事	男	52	2021-5-27	2024-5-26	0	0	0	—	3	否
张婷	独立董事	女	48	2021-5-27	2024-5-26	0	0	0	—	3	否
宋宇宾	监事会主席	女	58	2021-5-27	2024-5-26	0	0	0	—	0	是
孙红梅	监事	女	49	2021-5-27	2024-5-26	0	0	0	—	0	是
刘征	监事	男	37	2021-5-27	2024-5-26	0	0	0	—	0	是
徐瑞	监事	男	37	2021-5-27	2024-5-26	0	0	0	—	15.24	否
邱冠忠	监事	男	42	2021-5-27	2024-5-26	0	0	0	—	5.18	否
吴福祿	副总经理	男	56	2021-5-27	2024-5-26	0	0	0	—	38.52	否
郭继平	副总经理	男	54	2021-5-27	2024-5-26	0	0	0	—	38.62	否
沈军	董事会秘书	男	51	2021-5-27	2024-5-26	2600	2600	0	—	25.16	否
李林	财务总监	女	46	2021-5-27	2024-5-26	0	0	0	—	35.94	否
葛毅	董事(离任)	男	59	2018-04-17	2021-5-26	0	0	0	—	0	是
朱冰	董事(离任)	男	62	2018-04-17	2021-5-26	0	0	0	—	0	否
马荣凯	独立董事(离任)	男	64	2018-04-17	2021-5-26	0	0	0	—	3	否
刘永泽	独立董事(离任)	男	72	2018-04-17	2021-5-26	0	0	0	—	3	否

韩海鸥	独立董事（离任）	男	55	2018-04-17	2021-5-26	0	0	0	—	3	否
骆艾峰	监事（离任）	男	52	2018-04-17	2021-5-26	0	0	0	—	0	是
王宏奎	监事（离任）	男	50	2019-02-21	2021-5-26	0	0	0	—	0	是
潘彧	监事（离任）	女	51	2018-04-17	2021-5-26	0	0	0	—	3	是
赵艳	监事（离任）	女	52	2018-04-17	2021-5-26	0	0	0	—	4.41	否
合计	/	/	/	/	/	6,500	6,500	0	/	233.56	/

姓名	主要工作经历
邵阳	曾任瓦房店轴承集团有限责任公司副董事长，瓦房店轴承股份有限公司总经理，大连重工·起重集团副总经理。现任大连市热电集团有限公司党委书记、董事长，大连热电股份有限公司董事长。
田鲁炜	曾任大连市热电集团有限公司总经理助理，副总经理。现任大连市热电集团有限公司党委副书记、总经理，大连热电股份有限公司副董事长。
李俊修	曾任大连市热电集团有限公司财务部部长、审计监察部部长、投资管理部部长、总经理助理。现任大连市热电集团有限公司副总经理。
王杰	曾任大连国联能源发展有限公司董事兼总经理，大连市热电集团有限公司副总经理。现任大连热电股份有限公司总经理。
张永军	曾任大连市热电集团有限公司总经理助理，供热公司党总支书记、经理。现任大连热电股份有限公司副总经理。
刘玉平	曾任东北财经大学常年法律顾问，东北财经大学法学院教授、法学院教学部主任，中国财税法学会理事，大连市仲裁委员会仲裁员，辽宁中霖律师事务所，东北财经大学经济技术开发总公司常年法律顾问，华东数控独立董事；现任瓦房店轴承股份有限公司独立董事。
陈弘基	曾任大连建行建兴达城市信用社主任、法定代表人，大连市政府证券交易中心市场管理处处长；现任大连市证券业协会代会长兼秘书长，辽宁时代万恒控股集团有限公司独立董事，东北财经大学金融学院、管理科学与工程学院硕士研究生校外导师。
刘晓辉	曾任大连市审计局科员，大连证监局科员，大连友谊集团股份有限公司副总经理；现任大连聚金科技有限公司执行董事兼总经理，大连百傲化学股份有限公司、辽宁成大生物股份有限公司独立董事。
张婷	曾任辽宁恒信律师事务所合伙人，辽宁法大律师事务所合伙人；现任上海中联（大连）律师事务所合伙人，辽宁省律师协会破产与清算委员会副主任、金融保险法律专业委员会委员、辽宁省法学会破产法学研究会理事、大连市破产管理人协会秘书长，国际破产协会会员及中国政法大学破产法与企业重组研究中心 INSOL 中国会员，第六届大连仲裁委员会（大连国际仲裁院）仲裁员。
宋宇宾	曾任中共大连市纪委、市监察局纠风室（市政府纠风办）副主任（正处级），中共大连市纪委、市监察局机关党委专职副书记（副局级）。现任大连市热电集团有限公司纪委书记。
孙红梅	曾任大连市热电集团有限公司计划财务部总账会计，大连市热电集团有限公司计划财务部副部长。现任大连市热电集团有限公司财务部副部长（主持工作）。
刘征	曾任大连市热电集团审计部派驻代表，沿海经济发展中心负责相关审计部职能业务；庄河环海公司计划处（后为市场开发处）副处长（主持工作）；大连市热电集团有限公司计划生产部部长助理，大连市热电集团有限公司规划发展部计划处副处长（主持工作），大连市热电集团有限公司规划发展部部长助理。现任大连市热电集团有限公司内控审计部负责人。

徐瑞	曾担任大连市热电集团有限公司计划生产部部长助理。现任大连热电股份有限公司生产技术部副部长（主持工作）。
邱冠忠	曾担任大连热电股份有限公司北海热电厂运行分场副主任。现任大连热电股份有限公司北海热电厂运行分场主任。
吴福祿	曾任大连市热电集团有限公司总经理助理、董事会秘书、综合办公室主任。现任大连热电股份有限公司副总经理。
郭继平	曾任大连市热电集团有限公司香海热电厂党总支书记、厂长，大连市热电集团有限公司总经理助理。现任大连热电股份有限公司副总经理。
沈军	曾任大连市热电集团有限公司总经理办公室主任助理、副主任。现任大连热电股份有限公司董事会秘书兼投资证券部部长。
李林	曾任大连海兴热电工程有限公司财务处处长，大连热电股份有限公司投资证券部部长助理。现任大连热电股份有限公司财务负责人兼财务部副部长。
葛毅	曾任大连市热电集团有限公司副总经济师、总经理助理、沿海经济带供热发展中心副主任。现任大连市热电集团有限公司党委副书记。
朱冰	曾任大连市热电集团有限公司副总经理，大连市热电集团有限公司工会主席。
马荣凯	曾任国家发改委产业政策司副司长、助理巡视员，太平人寿保险有限公司副总经理，紫金国际矿业有限公司董事长，陕西秦枫科技有限责任公司总经理，中国紧急救援促进中心副总干事，中国瑞林工程技术有限公司副总经理。
刘永泽	曾任东北财经大学会计学院院长，大连港股份有限公司、辽宁聚龙金融设备股份有限公司、沈阳机床股份有限公司独立董事。全国会计硕士教学指导委员会委员。现任东北财经大学教授，博士生导师，中国内部控制研究中心主任，中国会计学会副会长，中国会计学会会计教育专业委员会主任。联美控股股份有限公司、大连百傲化学股份有限公司独立董事。
韩海鸥	曾在辽宁师范大学政法系从事法律教学工作，1993 年开始在大连市联合律师事务所、北京市昂道律师事务所、北京市隆安律师事务所从事专职律师工作。现任职于北京市隆安（大连）律师事务所，中铁铁龙集装箱物流股份有限公司、亚洲渔港股份有限公司独立董事，大连智云自动化装备股份有限公司独立董事。
骆艾峰	曾任大连市热电集团有限公司对外投资管理部部长、收费管理部部长、副总会计师。现任大连市热电集团有限公司副总经理。
王宏奎	曾任大连市热电集团有限公司党委工作部专职纪检员，大连市热电集团有限公司纪检监察部副部长，大连热电股份有限公司人力资源部部长，大连北方热电股份有限公司纪委书记。现任大连北方热电股份有限公司党委副书记、工会主席。
潘彧	曾任大连市热电集团有限公司收费管理部部长助理，大连市临海供热有限公司收费处处长，大连市金普热电有限公司党支部副书记、工会主席，大连市热电集团有限公司收费管理部副部长，大连热电股份有限公司北海热电厂党总支副书记、工会主席。
赵艳	曾任大连热电股份有限公司北海热电厂财务处副处长（主持工作），大连海兴热电工程有限公司财务处处长，大连热电股份有限公司内控审计部部长助理。

## 其它情况说明

√适用□不适用

2021 年 5 月 27 日，经公司 2020 年度股东大会审议通过，邵阳先生、田鲁炜先生、李俊修先生、王杰先生、张永军先生担任公司第十届董事会非独立董事，刘玉平先生、陈弘基先生、刘晓辉先生、张婷女士担任公司第十届董事会独立董事；宋宇宾女士、孙红梅女士、刘征先生担任公司第十届监事会非职工监事（具体内容详见公司 2021 年 5 月 28 日披露的《大连热电股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》临 2021-012）。经公司十届一次董

事会审议通过，选举邵阳先生担任公司董事长，选举田鲁炜先生担任公司副董事长；聘任王杰先生为公司总经理，聘任张永军先生、吴福祿先生、郭继平先生为公司副总经理，聘任沈军先生为公司董事会秘书，聘任李林女士为公司财务负责人。经公司十届一次监事会审议通过，选举宋宇宾女士担任公司监事会主席（具体内容详见公司 2021 年 5 月 28 日披露的《大连热电股份有限公司第十届董事会第一次会议决议公告》临 2021-013、《大连热电股份有限公司第十届监事会第一次会议决议公告》临 2021-014）。经公司职工代表大会审议通过，选举徐瑞先生、邱冠忠先生担任公司第十届监事会职工监事（详见公司 2021 年 5 月 28 日披露的《大连热电股份有限公司关于工会民主选举产生职工代表监事的公告》临 2021-011）。

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用□不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
邵阳	大连市热电集团有限公司	党委书记、董事长	2016年5月	—
田鲁炜	大连市热电集团有限公司	党委副书记、总经理	2013年11月	—
葛毅	大连市热电集团有限公司	党委副书记	2016年11月	—
宋宇宾	大连市热电集团有限公司	纪委书记	2017年1月	—
李俊修	大连市热电集团有限公司	副总经理	2012年5月	—
骆艾峰	大连市热电集团有限公司	副总经理	2015年8月	—
刘征	大连市热电集团有限公司	内控审计部负责人	2021年3月	—
在股东单位任职情况的说明	—			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用□不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
田鲁炜	大连恒流储能调峰电站有限公司	法定代表人、董事	2016年9月	—
葛毅	大连恒流储能调峰电站有限公司	董事	2016年9月	—
李俊修	大连恒流储能调峰电站有限公司	董事	2016年9月	—
骆艾峰	大连市热电集团售电有限公司	法人代表、执行董事	2017年3月	—
在其他单位任职情况的说明	—			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用□不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会实施细则》等有关规定，公司独立董事的报酬由公司股东大会决定；公司高级管理人员的报酬方案由董事会薪酬与考核委员会和董事会审议决定。公司除独立董事、职工监事以外的董事、监事不在公司领取报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员 2021 薪酬由基本薪酬（工资+风险金）、绩效奖金两部分组成。其中：基本薪酬已按月支付，绩效薪酬根据公司当年的经营业绩、个人业绩等因素进行计算。公司年底按照年度指标完成情况制定《2021 年度管理层薪酬方案》，拟定高级管理人员薪酬水平。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内公司董事、监事和高级管理人员的应付报酬情况详见本节“四、董事、监事和高级管理人员的情况（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及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为 233.56 万元（税前）。

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
邵阳	董事长	选举	董事会换届
田鲁炜	副董事长	选举	董事会换届
李俊修	董事	选举	董事会换届
王杰	董事	选举	董事会换届
张永军	董事	选举	董事会换届
刘玉平	独立董事	选举	董事会换届
陈弘基	独立董事	选举	董事会换届
刘晓辉	独立董事	选举	董事会换届
张婷	独立董事	选举	董事会换届
宋宇宾	监事会主席	选举	监事会换届
孙红梅	监事	选举	监事会换届
刘征	监事	选举	监事会换届
徐瑞	职工监事	选举	监事会换届
邱冠忠	职工监事	选举	监事会换届
王杰	总经理	聘任	董事会换届
张永军	副总经理	聘任	董事会换届
吴福祿	副总经理	聘任	董事会换届
郭继平	副总经理	聘任	董事会换届
沈军	董事会秘书	聘任	董事会换届
李林	财务总监	聘任	董事会换届

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
九届十五次	2021-3-18	审议通过了2020年度利润分配预案、预计2021年度日常关联交易额度、修订《公司章程》等22项议案，具体内容详见公司2021年3月20日披露于上海证券交易所网站《大连热电股份有限公司第九届董事会第十五次会议决议公告》（临2021-001）
九届十六次	2021-4-27	审议通过了《2021年第一季度报告》、改聘总经理、董事会换届选举董事候选人等5项议案，具体内容详见公司2021年4月28日披露于上海证券交易所网站《大连热电股份有限公司第九届董事会第十六次会议决议公告》（临2021-008）
十届一次	2021-5-27	审议通过了选举第十届董事会董事长、第十届董事会副董事长、聘任总经理等8项议案，具体内容详见公司2021年5月28日披露于上海证券交易所网站《大连热电股份有限公司第十届董事会第一次会议决议公告》（临2021-013）
十届二次	2021-8-5	审议通过了《2021年半年度报告及摘要》
十届三次	2021-10-27	审议通过了《2021年第三季度报告》



## 六、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
邵阳	否	5	5	3	0	0	否	1
田鲁炜	否	5	4	3	1	0	否	1
李俊修	否	5	5	3	0	0	否	1
王杰	否	3	3	2	0	0	否	0
张永军	否	3	3	2	0	0	否	0
刘玉平	是	5	5	3	0	0	否	1
陈弘基	是	3	3	2	0	0	否	0
刘晓辉	是	3	3	2	0	0	否	0
张婷	是	3	3	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	1

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

## (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	刘晓辉、李俊修、张婷
提名委员会	刘玉平、邵阳、刘晓辉
薪酬与考核委员会	陈弘基、田鲁炜、张婷
战略委员会	邵阳、田鲁炜、王杰、刘玉平、陈弘基

## (2). 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-3-1	议案 1:《关于 2020 年度财务报告编制计划的报告》 议案 2:《关于 2020 年度公司财务会计报表的审阅意见》	1. 同意按照此计划编制公司 2020 年度财务报告。 2. 同意将该财务报表提交年审注册会计师开展审计工作。	—
2021-3-16	议案 1:《关于 2020 年年度财	1. 审议批准了该议案。	—

	<p>务会计报告审计工作的决议》</p> <p>议案 2:《关于会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告》</p> <p>议案 3:《关于 2020 年度公司内审工作的总结报告》</p> <p>议案 4:《关于公司 2020 年度内部控制评价报告》</p> <p>议案 5:《关于公司 2020 年度内部控制审计报告》</p> <p>议案 6:《关于聘任 2021 年度会计师事务所的议案》</p> <p>议案 7:《关于 2021 年度公司内部审计工作计划的报告》</p> <p>议案 8:《关于预计 2021 年度日常关联交易额度的议案》</p>	<p>2. 认为中准会计师事务所较好地完成了公司各项审计工作。</p> <p>3. 认为公司在 2020 年度开展了一系列卓有成效的内部审计工作。</p> <p>4. 认为公司不存在财务报告内部控制重大缺陷和非财务报告内部控制重大缺陷。</p> <p>5. 同意聘任中审众环会计师事务所为 2021 年度财务、内控审计机构。</p> <p>6. 审议批准了该工作计划。</p> <p>7. 审议批准了日常关联交易议案。</p> <p>同时同意本次会议相关内容提交公司九届十五次董事会审议。</p>	
2021-4-23	《2021 年第一季度公司财务会计报表》	认为公司 2021 年第一季度的会计报表编制符合《企业会计准则》的要求, 同意以此数据编制 2021 年第一季度报告, 并提交公司九届十六次董事会审议。	—
2021-8-2	《2021 年半年度公司财务会计报表》	认为公司 2021 年半年度会计报表编制符合《企业会计准则》的要求, 同意以此数据编制 2021 年半年度报告, 并提交公司十届二次董事会审议。	—
2021-10-25	《2021 年第三季度公司财务会计报表》	认为公司 2021 年第三季度的会计报表编制符合《企业会计准则》的要求, 同意以此数据编制 2021 年第三季度报告, 并提交公司十届三次董事会审议。	—

**(3). 报告期内提名委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-4-25	<p>议案 1:《关于改聘总经理的议案》</p> <p>议案 2:《关于提名董事人选的议案》</p>	<p>1. 同意王杰先生担任公司总经理, 并提请公司九届十六次董事会审议。</p> <p>2. 对控股股东提出的董事与独立董事候选人任职资格进行了审查, 并同意提请 2020 年度股东大会审议。</p>	—

**(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-2-3	<p>议案 1:《2020 年度管理层薪酬方案的议案》</p> <p>议案 2:《关于兑现 2020 年度安全效益奖方案的报告》</p>	<p>1. 审议批准了该方案。</p> <p>2. 审议批准了该报告。</p>	—

2021-3-16	议案：2020 年度薪酬及绩效考评工作总结	审议通过了该议案。	
-----------	-----------------------	-----------	--

**(5). 报告期内战略委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-3-16	议案：《关于 2021 年度生产经营计划及重点工作的报告》	报告全面分析了公司 2021 年面对的经营内外部环境，同意公司 2021 年主要经营思路、经营目标及重点工作任务。	—

**(6). 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	724
主要子公司在职员工的数量	25
在职员工的数量合计	749
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	598
销售人员	18
技术人员	70
财务人员	11
行政人员	52
合计	749
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	278
专科	202
中专及以下	269
合计	749

**(二) 薪酬政策**

√适用 □不适用

2021 年度，公司严格执行《薪酬管理标准》、《绩效考评管理标准》、《工资总额管理办法》，实行工资总额与企业效益挂钩，薪酬与岗位价值、业绩挂钩，坚持公正、客观、科学考评，有效激励原则。公司坚持“综合目标考核，以经营绩效为主”、“按劳分配，向一线工人骨干倾斜”等原则，通过对电厂实行非法人单位独立经营管理，按照目标考核完成情况兑现工资总额，加大考核力度等措施，激励员工工作积极性和加强员工责任感，有效发挥薪酬激励作用，促进企业效益的提升。

**(三) 培训计划**

√适用□不适用

2021 年度，公司紧紧围绕年度培训重点工作，在全体职工中开展职工岗位培训工作，制定并下发《股份公司 2021 年夏季生产周期培训实施方案》，建立专业题库，各电厂共完成专业题库 7000 道，编辑成册。开展公司级“专业知识我最强”知识竞赛，提升员工专业素质。加强安全教育培训，提升全员安全意识，特种作业人员持证上岗率为 100%。

**(四) 劳务外包情况**

√适用□不适用

劳务外包的工时总数	25 万小时
劳务外包支付的报酬总额	474.5 万元

**十、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用□不适用

报告期内，公司现金分红政策未发生调整情形。

公司的现金分红政策和执行情况符合《公司章程》的规定和股东大会的决议要求，相关的决策程序和机制完备，独立董事对公司利润分配和现金分红政策的制定、执行情况尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，切实维护了中小投资者的合法权益。

报告期内，公司执行了 2020 年度利润分配方案。有关公告已刊登在 2021 年 7 月 14 日《中国证券报》和《上海证券报》上，具体内容请参阅上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

截至 2021 年 7 月 21 日，2020 年度利润分配方案已实施完毕。

**(二) 现金分红政策的专项说明**

√适用□不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是□否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是□否
相关的决策程序和机制是否完备	√是□否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是□否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是□否

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

□适用√不适用

**十一、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

**(三) 董事、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

**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

公司建立了高级管理人员考评及激励机制，董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定公司高级管理人员的薪酬计划或方案，并负责对高级管理人员履职情况、公司制度执行情况进行检查和监督。高级管理人员薪酬基本原则：1. 按劳分配与按生产要素分配相结合的原则；2. 激励与约束并重、权利与责任对等、利益与风险相结合的原则；3. 以经营业绩为中心，同时充分体现管理层在公司经营决策中的特殊价值。

**十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

适用 不适用

为加强公司内部控制工作，促进公司规范运作和健康发展，保护投资者合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规和规范性文件的规定，结合实际情况，公司制定了《内部控制制度》，并经九届十五次董事会审议通过。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**十三、 报告期内对子公司的管理控制情况**

适用 不适用

公司按照《内部控制制度》对下属子公司进行管控。公司的各分、子公司必须统一执行公司颁布各项规范制度，根据公司的总体经营计划进行生产经营；公司对各分、子公司的经营计划、机构设置、资金调配、人员编制、经营管理者的任免实行统一管理，以此保证公司在经营管理上的高度集中。

**十四、 内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

公司内部控制审计机构中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)在内部控制审计过程中发现，公司财务报告内部控制存在重大缺陷：报告期内，公司控股股东大连市热电集团有限公司存在非经常性占用公司资金的情况。中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)认为，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，大连热电股份有限公司于2021年12月31日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制(具体内容详见公司于同日披露于上海证券交易所网站《大连热电股份有限公司内部控制审计报告》(众环审字(2022)3210052号)。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：否定意见

**十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况**

根据国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》(国发【2020】14号)和中国证监会上市公司治理专项行动相关部署要求，公司开展了专项自查行动。报告期内，公司存在控股股东非经常性占用公司资金的情况，对此公司采取了以下整改措施：

(一) 收回全部占用款项包含本金及利息：截至2022年4月，公司控股股东已全部偿还非经常性占用本金及利息总额合计198,384,470.86元，积极消除了不利影响。

(二) 其他整改措施

公司后续拟采取以下措施，杜绝类似情况再次发生。

1、公司组织董事、监事、高级管理人员及控股股东学习《公司法》、《证券法》、《上海证券交

易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规，督促相关人员深入学习上市公司规范运作规则，提高风险意识，强化合规经营意识，本着对公司、股东特别是中小投资者负责的态度，忠实、勤勉地履行职责，切实提升公司规范运作的水平，促进公司健康可持续发展。

2、根据证监会《证券法》、《上市公司治理准则》及《企业内部控制基本规范》等相关法律法规的要求，进一步优化公司治理结构，充分发挥公司董事会尤其是独立董事、董事会审计委员会的职能和监事会的监督作用；加强内部审计部门对公司经营和内部控制关键环节的监察审计职能。

3、公司将全面梳理并积极健全完善内部控制机制，进一步规范公司治理和三会运作机制，不断优化公司的法人治理结构，强化合规意识，规范公司运行，建立践行良好的内部控制体系。

## 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、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主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

公司所属北海热电厂、东海热电厂和大连庄河环海热电有限公司属于大气污染物重点监控单位。

a. 北海热电厂主要污染物包括烟尘、二氧化硫、氮氧化物；厂内共有四台锅炉，均为 220T/H 高温高压煤粉炉，其中#1、#2 炉共用一个烟气排放口，编号为 DA010；#3、#4 炉共用一个烟气排放口，编号为 DA001。

排放情况及标准（#1-#4 炉）：执行的污染物排放标准为烟尘 10mg/m<sup>3</sup>、二氧化硫 35mg/m<sup>3</sup>、氮氧化物 50mg/m<sup>3</sup>。2021 年各污染物允许排放总量为颗粒物 156.6 吨、SO<sub>2</sub>1043.8 吨、NO<sub>x</sub> 521.9 吨，2021 年全年实际排放量为颗粒物 6 吨、SO<sub>2</sub>17.7 吨、NO<sub>x</sub>48.44 吨。

b. 东海热电厂排放口编号为 FQ-00001-AH，废气为连续排放。

排放情况及标准（#1-#6 炉）：执行的污染物排放标准为烟尘 30mg/m<sup>3</sup>、二氧化硫 200mg/m<sup>3</sup>、氮氧化物 200mg/m<sup>3</sup>。2021 年各污染物允许排放总量为颗粒物 97 吨、SO<sub>2</sub>643 吨、NO<sub>x</sub> 643 吨。2021 年全年实际排放量为颗粒物 11.95 吨、SO<sub>2</sub>68.37 吨、NO<sub>x</sub> 78.25 吨。

c. 大连庄河环海热电有限公司主要污染物包括烟尘、二氧化硫、氮氧化物，共有 14 台热水锅炉，其中 29MW 四台、21MW 一台、14MW 九台。2021 年污染物允许排放总量累计为颗粒物 63.5 吨、SO<sub>2</sub>251.27 吨、NO<sub>x</sub> 318.42 吨。2021 年全年实际排放总量为颗粒物 8.35 吨、SO<sub>2</sub>35.27 吨、NO<sub>x</sub> 68.76 吨。

#### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

北海热电厂#1-#4 炉烟气颗粒物、二氧化硫、氮氧化物污染防治设施运行稳定，状态较好，保证大气污染物达到超低排放标准。

东海热电厂自 2020 年 4 月 5 日至今，停止发电上网业务，经生态环境部门许可，蒸汽锅炉继续执行颗粒物 30mg/m<sup>3</sup>；二氧化硫 200mg/m<sup>3</sup>；氮氧化物 200mg/m<sup>3</sup> 的特别排放限值标准，废气和废水均达标排放，环保设施运行正常。

大连庄河环海热电有限公司 14 台热水炉烟气颗粒物、二氧化硫、氮氧化物污染防治设施运行稳定，状态较好，颗粒物 30mg/m<sup>3</sup>、二氧化硫 200mg/m<sup>3</sup>、氮氧化物 200mg/m<sup>3</sup> 的特别排放限值标准。

### 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

#### a. 北海热电厂

项目名称	北海热电厂 5×116MW 热水锅炉建设项目
环评批复文号	大环评准字【2021】030001 号
排污许可证	91210200241297917U002P

#### b. 东海热电厂

排污许可证	91210200241297917U001P
-------	------------------------

#### c. 大连庄河环海热电有限公司

项目名称	排污许可证
庄河环海公司张屯站	91210283071586942Y005R
庄河环海公司北站	91210283071586942Y004R
庄河环海公司中心站	91210283071586942Y003R
庄河环海公司南站	91210283071586942Y002R
庄河环海公司西站	91210283071586942Y001R

### 4. 突发环境事件应急预案

√适用□不适用

北海热电厂于 2019 年 6 月重新修订编制了突发环境事件应急预案,同时在大连市环境保护局沙河口分局进行了登记备案,备案编号:2102042019007。

东海热电厂于 2021 年 8 月重新修订编制了突发环境事件应急预案,同时在大连市环境保护局中山分局进行了登记备案,备案编号:2102022021024L。

大连庄河环海热电有限公司于 2021 年 5 月,对下辖的五个锅炉供暖车间,突发环境事件应急预案重新修订修编,并经有关专家评审,同时在大连市庄河(北环海经济区)生态环境分局进行登记备案,备案编号:21028320210053L、21028320210054L、21028320210055L、21028320210056L、21028320210057L。

### 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

根据《控制污染物排污许可制实施方案》(国办发【2016】81 号)、《排污单位自行监测技术指南总则》(HJ 819-2017),结合上级环保部门及控股股东的要求,特制定大连热电股份有限公司自行监测方案。

### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

√适用□不适用

处罚单位	处罚时间	处罚决定书文号(编号)	处罚原因
大连庄河环海热电有限公司	2021 年 6 月 21 日	2021250033	未在规定时间内提交 2021 年第一季度执行报告(南站),处罚 0.5 万元
	2021 年 7 月 15 日	2021250040	未提供 2020 至 2021 年度取暖期间在线监测数据比对报告(张屯站),处罚 2 万元
	2021 年 7 月 16 日	2021250041	未提供 2020 至 2021 年度取暖期间在线监测数据比对报告(南站),处罚 2 万元
	2021 年 8 月 4 日	2021250045	未提供 2020 至 2021 年度取暖期间在线监测数据比对报告(北站),处罚 2 万元
	2021 年 8 月 4 日	2021250046	未提供 2020 至 2021 年度取暖期间在线监测数据比对报告(西站),处罚 2 万元

## 7. 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环保情况说明

适用 不适用

### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

1. 北海热电厂污染物排放各项指标均能达到超低排放要求，同时在夏季停产，减少煤炭消耗量。
2. 东海热电厂在报告期内，停止发电上网业务，同时夏季停产，与上年同期比较，减少用电量。
3. 大连庄河环海热电有限公司实施特别排放限值标准，在夏季停产，污染物排放各项指标均能达到极限排放要求，减少煤炭消耗量。

## 二、社会责任工作情况

适用 不适用

2021 年，面对世纪疫情和百年变局交织的严峻形势，公司在控股股东的支持下，坚决贯彻落实国家关于抗击疫情的各项决策部署，科学统筹生产经营和疫情防控工作，充分展现了大型国有控股上市公司的使命担当。

**严抓疫情防控，筑牢防疫保供防线。**公司严格落实国家、省、市疫情防控措施和要求，加强组织领导，压实主体责任，强化层级管理，全年实现零感染。11 月 4 日，庄河市出现首例确诊病例后，庄河环海公司积极响应地方政府防疫要求，率先实现封闭管理。为降低疫情传播风险，切实保障民生供暖，做到防疫保供两不误，按照市防控总体要求，结合公司防疫保供预案，外部切断一切传播途径，内部严格执行各项防疫措施，11 月 9 日公司主城区热电厂和办公楼先后实行封闭管理。全力以赴保障城市供暖，确保疫情防控期间广大百姓温暖过冬，助力市民群众居家防疫和全市打赢疫情防控阻击战，得到了市疫情防控总指挥部的充分肯定。

**保障民生供暖，践行社会责任。**报告期内，原材料煤炭价格持续高位运行。在冬供储煤期，省市各级政府领导强化部署，要求供热企业加大煤炭采购力度，确保供暖煤炭储备量。公司做为东北地区大型国有控股热电联产企业，肩负大连市主城区供暖社会责任，为保障民生供暖，公司全面整合调配资源，加大储煤采购力度，确保生产期煤炭储备充足。报告期末，市委市政府对公司在全国煤炭市场供需紧张，煤炭价格持续上涨的严峻形势下，勇于担当，践行社会责任，有效保障煤炭库存储备充足，确保了民生供热稳定，为我市能源安全保障做出巨大贡献提出表扬。

**与广大投资者共享企业发展成果。**公司的现金分红政策和执行情况符合《公司章程》的有关规定和股东大会的决议要求，中小股东有充分表达意见和诉求的权利。报告期内，公司实施完成 2020 年度股东大会审议通过的权益分派方案，即每 10 股派发现金红利 0.08 元，共计派发现金红利 323.6 万元。

**不断夯实安全生产和环保工作。**公司坚持安全环保统筹发展，切实把安全环保作为政治责任抓好抓实，全年未发生重大安全生产责任事故。严格执行烟气超低排放稳定达标运行和环保特别排放限值达标运行，各生产单位大气污染物均达标排放，全年安全环保工作整体形势稳定。

**践行服务理念，树立服务品牌。**公司加快实施由生产型企业向服务型企业转变的重大战略举措，各级领导干部和全体员工把践行保障民生宗旨与履行岗位职责有机地结合起来，围绕提升服务质量，进一步调研和总结提炼，常态化开展“心系万家暖、服务暖万家”主题实践活动，供暖服务质量显著提升，用户满意度不断提高，服务质量排名连年位居省市前列。

**为职工提供保障，共享企业发展成果。**持续推行职工全员健康体检，开展扶贫解困，缓解职工实际困难，让困难职工真正享受企业真诚关爱。加大疫苗接种宣传力度，认真摸排人员情况，确保全员健康及时监测，疫苗接种应接尽接。



### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用□不适用

公司作为国有控股企业，脱贫攻坚、乡村振兴等工作服从大连市委、市政府有关工作统一领导和具体安排。下一阶段，公司将认真落实大连市委、市政府关于乡村发展建设的各项部署要求，与控股股东热电集团协同完成有关工作。

## 第六节 重要事项

### 一、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)。2019年12月,按照中国证监会大连证监局“双随机”现场检查整改要求,公司关联方热电集团采取委托经营的方式,将同业竞争性业务委托公司管理,管理期限三年,详见《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号)和《大连热电股份有限公司关于与控股股东签订〈委托管理协议〉暨关联交易的公告》(临2020-013号)。	承诺时间:2019年12月; 承诺期限:2020年6月底前完成。	是	是		
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		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

股东或关联方名称	关联关系	发生原因	期初余额	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末余额	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间
大连市热电集团有限公司	控股股东	资金占用	0.00	491,157,107.11	297,400,000.00	193,757,107.11	0.00	现金	193,757,107.11	2022年4月
合计	/	/	0.00	491,157,107.11	297,400,000.00	193,757,107.11	0.00	/	193,757,107.11	/
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例				32.45%						
注册会计师对资金占用的专项审核意见（如有）				见《关于大连热电股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的专项审核报告》（众环专字[2022]3210012号）						

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

按照财政部于2018年12月7日发布的《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号），公司从2021年1月1日起开始执行新租赁准则。

根据新租赁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2021

年1月1日起，按新租赁准则要求进行财务报表披露。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	480,000
境内会计师事务所审计年限	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	150,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司2020年度股东大会审议批准，公司聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度审计机构，年审计费人民币63万元。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、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

十二、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
2021 年与日常经营相关的关联交易	详见公司于 2021 年 3 月 20 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 登载的《关于预计 2021 年度日常关联交易额度的公告》(临 2021-004)

## 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

公司于 2021 年 3 月 20 日披露了《关于预计 2021 年度日常关联交易额度的公告》，预计 2021 年度公司与控股股东及其全资子公司发生关联交易总额度 5.76 亿元，其中向关联方购买煤炭 4.48 亿元，报告期内由于煤炭价格大幅上涨，2021 年向关联方购买煤炭实际发生额为 5.44 亿元。

## 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
大连市热电集团有限公司	母公司	销售商品	销售材料	市场价	785,187.85	0.63	现金
大连市热电集团有限公司	母公司	购买商品	购买材料	市场价	2,528,503.56	2.02	现金
大连市热电集团有限公司	母公司	购买商品	购买碳排放权	市场价	3,710.90	0.06	现金
大连北方热电股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售碳排放权	市场价	331,286.50	99.98	现金
大连北方热电股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买成品供热管材	市场价	4,059,648.43	3.25	现金
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	955,856.00	0.62	现金
大连市热电集团售电有限公司	母公司的全资子公司	租入租出	房屋租赁	市场价	43,009.20	30.28	现金
大连热电新能源应用技术研究有限公司	母公司的全资子公司	租入租出	房屋租赁	市场价	51,552.00	36.30	现金
大连热电新能源应用技术研究有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售材料	市场价	455,367.98	0.36	现金
大连热电新能源应用技术研究有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	工程服务	市场价	975,492.00	0.63	现金
大连金州热电有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买碳排放权	市场价	39.50	0.01	现金
合计				/	10,189,653.92		/

## (二) 资产或股权收购、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)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

## (六)其他

适用 不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、 托管情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
大连市热电集团有限公司	大连热电股份有限公司	良好	1,044,060,000.00	2020/7/3	2023/7/3	2,830,188.68	双方协商定价	增加本年利润	是	母公司

## 2、 承包情况

适用 不适用

## 3、 租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 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

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、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

**(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

□适用 √不适用

**(三) 现存的内部职工股情况**

□适用 √不适用

**三、股东和实际控制人情况****(一) 股东总数**

截至报告期末普通股股东总数(户)	21,811
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	19,955
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

**(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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、标记或冻 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	0	20,118,461	4.97	0	未知	0	国有法人
周宇光	18,789,353	18,789,353	4.64	0	未知	0	境内自然人
华泰证券股份有限 公司	3,530,670	3,952,054	0.98	0	未知	0	国有法人
上海特玺投资合伙 企业(有限合伙)	-78,400	3,743,500	0.93	0	未知	0	境内非国有法人
刘其昌	2,227,900	3,315,857	0.82	0	未知	0	境内自然人
李伟华	3,026,000	3,026,000	0.75	0	未知	0	境内自然人
骆申涛	0	2,168,920	0.54	0	未知	0	境内自然人
林兆茂	-170,433	1,680,000	0.42	0	未知	0	境内自然人
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	1,503,908	1,503,908	0.37	0	未知	0	境外法人
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				
周宇光	18,789,353	人民币普通股	18,789,353				



华泰证券股份有限公司	3,952,054	人民币普通股	3,952,054
上海特玺投资合伙企业（有限合伙）	3,743,500	人民币普通股	3,743,500
刘其昌	3,315,857	人民币普通股	3,315,857
李伟华	3,026,000	人民币普通股	3,026,000
骆申涛	2,168,920	人民币普通股	2,168,920
林兆茂	1,680,000	人民币普通股	1,680,000
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	1,503,908		1,503,908
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
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	无		

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 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	大连市热电集团有限公司
单位负责人或法定代表人	邵阳
成立日期	2000 年 1 月 6 日
主要经营业务	生产电力、供汽、供热
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止报告期末，持有境内上市公司光大银行（601818）股份数量 500 万股。
其他情况说明	—

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

名称	大连市人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	孟伟
成立日期	2004年9月
主要经营业务	大连市人民政府国有资产监督管理部门
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	—
其他情况说明	—

### 2 自然人

适用 不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

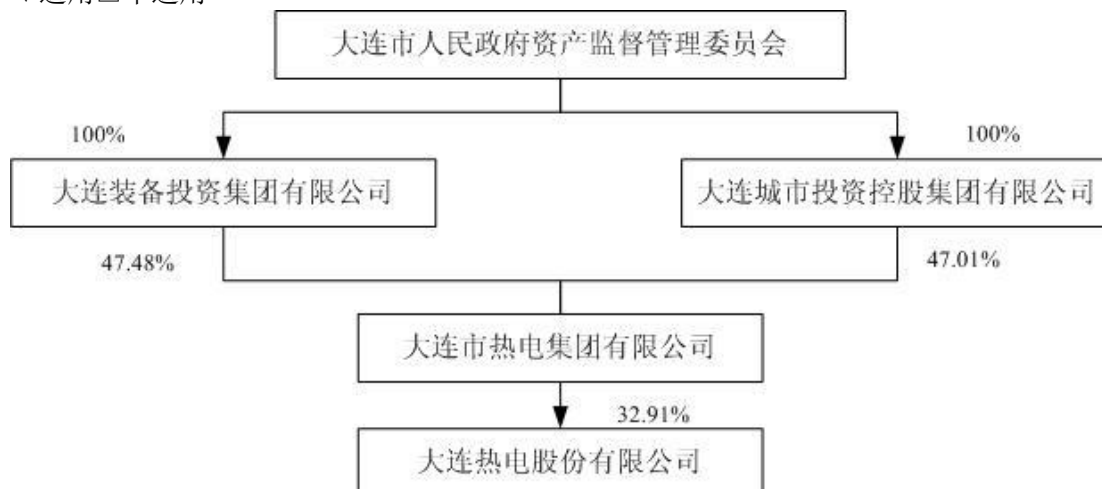
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**适用 不适用**五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上**适用 不适用**六、其他持股在百分之十以上的法人股东**适用 不适用**七、股份限制减持情况说明**适用 不适用**八、股份回购在报告期的具体实施情况**适用 不适用**第八节 优先股相关情况**适用 不适用**第九节 债券相关情况****一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**适用 不适用**二、可转换公司债券情况**适用 不适用**第十节 财务报告****一、审计报告**适用 不适用

大连热电股份有限公司全体股东：

**一、 审计意见**

我们审计了大连热电股份有限公司（以下简称“大连热电公司”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大连热电公司 2021 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2021 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

**二、 形成审计意见的基础**

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于大连热电公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

**三、 关键审计事项**

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### 收入确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>如财务报表附注七、61 所述，大连热电公司 2021 年度合并口径营业收入为 659,678,648.42 元。主要包括居民暖和公建暖收入、电收入、蒸汽收入、高温水收入及其他业务收入。由于营业收入是大连热电公司关键业绩指标之一，在收入确认方面可能存在重大错报风险，因此我们将营业收入确定为关键审计事项。关于收入确认会计政策的披露详见本报告附注五、38 所述。</p>	<p>我们对于大连热电公司营业收入的真实性和截止性实施的主要审计程序如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解及评价大连热电公司与销售及收款相关的内部控制制度设计及运行的有效性，并测试关键控制的有效性；</li> <li>2、了解和评价大连热电公司收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的相关规定，并得到执行；</li> <li>3、对营业收入执行分析性程序，将本期实际供暖面积、上网电量、蒸汽、高温水的销售量及销售收入与上年同期进行比较，分析增减变化的原因及其合理性；比较毛利率的变动，识别是否存在异常波动，并查明波动原因；</li> <li>4、对大连热电公司的供暖收费系统进行测试：将账面暖费收入以及应收、预收暖费的期末余额与收费系统进行核对，确认是否一致；同时对各供热站提供的供暖期收费面积与收费系统进行核对，确认供暖期实际供暖面积。根据实际供暖面积与政府规定的供暖收费价格，以及供暖期天数和分摊比确认本期供暖收入是否真实、准确、完整；</li> <li>5、执行细节性测试，获取并检查了与收入确认相关的支持性文件，并以抽样方式检查了销售发票，采暖费面积及应收报表，大连热电公司蒸汽销售合同、蒸汽销售量及供暖用汽量统计汇总表，上网电量认证单，高温水销售报表等；</li> <li>6、调查向关联方销售的情况，获取销售合同等资料，记录其交易价格、数量、金额和比例，并记录占总销售收入的比例。对发生的关联交易检查其是否经授权批准，交易价格是否公允；</li> <li>7、对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止性测试，评价营业收入是否在恰当的会计期间确认。</li> </ol>

#### 四、 其他信息

大连热电公司管理层对其他信息负责。其他信息包括大连热电公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

大连热电公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估大连热电公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算大连热电公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督大连热电公司的财务报告过程。

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对大连热电公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致大连热电公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就大连热电公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·武汉2021年4月27日

中国注册会计师：

（项目合伙人）：李岩

中国注册会计师：任仲群

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	322,656,413.45	522,077,956.20
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			
应收账款	七、5	46,785,243.34	55,664,390.92
应收款项融资			
预付款项	七、7	41,310,938.73	183,137,004.87
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	199,277,949.60	3,676,999.93
其中：应收利息		4,627,363.75	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	222,993,986.12	117,475,627.70
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	79,747,840.51	89,309,353.14
流动资产合计		912,772,371.75	971,341,332.76
<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	15,433,374.92	16,303,259.72
固定资产	七、21	1,377,077,434.98	1,259,170,099.32
在建工程	七、22	477,349,375.16	442,742,924.09
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	9,367,935.05	
无形资产	七、26	819,499.36	835,463.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	1,973,292.00	2,837,036.05
递延所得税资产	七、30	15,539,778.06	17,156,114.89

其他非流动资产			
非流动资产合计		1,897,560,689.53	1,739,044,897.75
资产总计		2,810,333,061.28	2,710,386,230.51
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七、32	237,200,000.00	473,000,000.00
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	309,388,365.00	62,571,318.00
应付账款	七、36	95,562,446.53	223,000,663.24
预收款项	七、37		72,000.00
合同负债	七、38	289,813,063.57	297,294,498.10
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	6,110,476.74	7,255,301.10
应交税费	七、40	7,248,854.89	8,537,928.05
其他应付款	七、41	8,989,785.72	6,055,866.55
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	419,619,500.52	900,000.00
其他流动负债	七、44	5,424,003.86	
流动负债合计		1,379,356,496.83	1,078,687,575.04
<b>非流动负债:</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	779,700,000.00	868,600,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	8,836,351.13	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	43,009,326.43	17,074,764.66
递延所得税负债	七、30	2,272,823.59	2,409,265.81
其他非流动负债			
非流动负债合计		833,818,501.15	888,084,030.47
负债合计		2,213,174,997.98	1,966,771,605.51
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）	七、53	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	174,324,202.47	174,324,202.47
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-83,939,033.84	62,517,527.86
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		597,158,063.30	743,614,625.00
少数股东权益			
所有者权益 (或股东权益) 合计		597,158,063.30	743,614,625.00
负债和所有者权益 (或 股东权益) 总计		2,810,333,061.28	2,710,386,230.51

公司负责人：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

2021 年 12 月 31 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		317,500,053.35	521,669,609.82
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	41,675,391.41	52,733,235.00
应收款项融资			
预付款项		71,986,402.15	176,692,731.55
其他应收款	十七、2	198,418,652.79	2,571,167.56
其中：应收利息		4,627,363.75	
应收股利			
存货		219,628,663.84	97,302,370.24
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		64,666,566.28	75,115,025.98
流动资产合计		913,875,729.82	926,084,140.15
<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		15,433,374.92	16,303,259.72



固定资产		1,317,658,156.48	1,215,877,170.52
在建工程		465,575,428.50	425,922,732.18
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,367,935.05	
无形资产		819,499.36	835,463.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		10,705,556.02	11,325,492.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,824,559,950.33	1,675,264,118.82
资产总计		2,738,435,680.15	2,601,348,258.97
<b>流动负债：</b>			
短期借款		237,200,000.00	473,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		309,388,365.00	62,571,318.00
应付账款		85,842,451.22	183,032,081.08
预收款项			72,000.00
合同负债		251,382,235.80	256,870,708.43
应付职工薪酬		5,868,053.63	6,930,301.10
应交税费		7,182,408.93	8,396,196.88
其他应付款		8,087,624.40	5,184,995.15
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		419,619,500.52	900,000.00
其他流动负债		5,083,489.79	
流动负债合计		1,329,654,129.29	996,957,600.64
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		779,700,000.00	868,600,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,836,351.13	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		19,800,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		808,336,351.13	868,600,000.00
负债合计		2,137,990,480.42	1,865,557,600.64
<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		174,324,202.47	174,324,202.47
未分配利润		-80,651,897.41	54,693,561.19
所有者权益（或股东权益）合计		600,445,199.73	735,790,658.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,738,435,680.15	2,601,348,258.97

公司负责人：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

2021 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		659,678,648.42	674,242,612.30
其中：营业收入	七、61	659,678,648.42	674,242,612.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		755,154,939.38	655,792,189.59
其中：营业成本	七、61	648,923,620.21	538,113,913.26
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	4,035,788.34	4,464,085.98
销售费用	七、63	3,163,098.37	2,708,690.03
管理费用	七、64	70,026,161.32	74,716,365.88
研发费用			
财务费用	七、66	29,006,271.14	35,789,134.44
其中：利息费用		33,231,622.63	35,557,554.86
利息收入		5,359,555.50	656,059.07
加：其他收益	七、67	4,186,887.47	1,298,219.95
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			
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	-6,986,608.74	-3,628,042.67
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)		-98,276,012.23	15,889,575.73
加:营业外收入	七、74	91,016.96	99,285.80
减:营业外支出	七、75	45,199,640.31	1,691,768.25
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-143,384,635.58	14,297,093.28
减:所得税费用	七、76	-164,870.68	4,638,724.59
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-143,219,764.90	9,658,368.69
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-143,219,764.90	9,658,368.69
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)		-143,219,764.90	9,658,368.69
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		-143,219,764.90	9,658,368.69
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-143,219,764.90	9,658,368.69
(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)		-0.35	0.02
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.35	0.02

公司负责人：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

2021 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、4	588,738,378.37	603,703,173.86
减：营业成本	十七、4	578,988,585.26	486,022,998.13
税金及附加		3,853,183.48	4,263,185.93
销售费用		1,546,014.82	1,013,701.05
管理费用		61,074,601.11	61,770,763.27
研发费用			
财务费用		28,971,348.88	35,732,571.73
其中：利息费用		33,231,622.63	35,557,554.86
利息收入		5,350,454.68	645,343.66
加：其他收益		2,707,657.02	1,271,819.95
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			
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）		-5,833,347.56	-846,829.37
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）		-88,821,045.72	15,093,920.07
加：营业外收入		90,154.96	98,538.00
减：营业外支出		44,402,599.63	1,367,458.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-133,133,490.39	13,824,999.53

填列)			
减：所得税费用		-1,024,828.59	4,481,009.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-132,108,661.80	9,343,989.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-132,108,661.80	9,343,989.61
（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		-132,108,661.80	9,343,989.61
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.33	0.02
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.33	0.02

公司负责人：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  
2021年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020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		693,498,057.96	721,133,831.72
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		32,477,810.25	5,503,673.05
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	332,775,392.26	45,093,408.28
经营活动现金流入小计		1,058,751,260.47	771,730,913.05
购买商品、接受劳务支付的现金		377,505,726.76	501,753,654.96
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		103,574,837.63	88,911,826.70
支付的各项税费		3,707,681.00	5,102,042.10
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	509,339,211.11	21,251,353.68
经营活动现金流出小计		994,127,456.50	617,018,877.44
经营活动产生的现金流量净额	七、79	64,623,803.97	154,712,035.61
<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			621,800.00
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			621,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		276,781,799.99	220,662,295.07
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		276,781,799.99	220,662,295.07
投资活动产生的现金流量净额		-276,781,799.99	-220,040,495.07
<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		797,800,000.00	1,254,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		797,800,000.00	1,254,000,000.00
偿还债务支付的现金		704,500,000.00	791,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		80,242,742.43	51,031,500.63
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	七、78	1,206,436.80	
筹资活动现金流出小计		785,949,179.23	842,331,500.63
筹资活动产生的现金流量净额		11,850,820.77	411,668,499.37
<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>			
加：期初现金及现金等价物余额		522,077,956.20	175,737,916.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、79	321,770,780.95	522,077,956.20

公司负责人：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**  
2021年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020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		628,014,685.91	653,563,583.16
收到的税费返还		32,477,810.25	5,475,502.63
收到其他与经营活动有关的现金		322,980,940.40	46,981,881.80
经营活动现金流入小计		983,473,436.56	706,020,967.59
购买商品、接受劳务支付的现金		331,237,473.94	456,139,630.17
支付给职工及为职工支付的现金		97,052,138.57	84,889,677.32
支付的各项税费		3,449,790.93	4,345,551.02
支付其他与经营活动有关的现金		505,951,834.44	20,117,783.44

经营活动现金流出小计		937,691,237.88	565,492,641.95
经营活动产生的现金流量净额		45,782,198.68	140,528,325.64
<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			621,800.00
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			621,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		262,688,208.42	206,730,832.03
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		262,688,208.42	206,730,832.03
投资活动产生的现金流量净额		-262,688,208.42	-206,109,032.03
<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		797,800,000.00	1,254,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		797,800,000.00	1,254,000,000.00
偿还债务支付的现金		704,500,000.00	791,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		80,242,742.43	51,031,500.63
支付其他与筹资活动有关的现金		1,206,436.80	
筹资活动现金流出小计		785,949,179.23	842,331,500.63
筹资活动产生的现金流量净额		11,850,820.77	411,668,499.37
<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>		-205,055,188.97	346,087,792.98
加：期初现金及现金等价物余额		521,669,609.82	175,581,816.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		316,614,420.85	521,669,609.82

公司负责人：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

2021 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	2021 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、上年年末 余额	404,599,600.00				102,173,294.67				174,324,202.47		62,517,527.86		743,614,625.00		743,614,625.00
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				174,324,202.47		62,517,527.86		743,614,625.00		743,614,625.00
三、本期增减 变动金额(减 少以“-” 号填列)											-146,456,561.70		-146,456,561.70		-146,456,561.70
(一)综合收 益总额											-143,219,764.90		-143,219,764.90		-143,219,764.90
(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														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 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														

2021 年年度报告

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				174,324,202.47		-83,939,033.84		597,158,063.30		597,158,063.30

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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、上年年末余额	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)									2,803,196.88		3,213,775.41		6,016,972.29		6,016,972.29
(一) 综合收益总额											9,658,368.69		9,658,368.69		9,658,368.69
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入															

## 2021年年度报告

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							2,803,196.88	-6,444,593.28		-3,641,396.40		-3,641,396.40	
1. 提取盈余公积							2,803,196.88	-2,803,196.88					
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			174,324,202.47		62,517,527.86		743,614,625.00	743,614,625.00

公司负责人：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  
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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、上年年末余额	404,599,600.00				102,173,294.67				174,324,202.47	54,693,561.19	735,790,658.33
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				174,324,202.47	54,693,561.19	735,790,658.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-135,345,458.60	-135,345,458.60
（一）综合收益总额										-132,108,661.80	-132,108,661.80
（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										-3,236,796.80	-3,236,796.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-3,236,796.80	-3,236,796.80

2021 年年度报告

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、本期末余额	404,599,600.00				102,173,294.67				174,324,202.47	-80,651,897.41	600,445,199.73

项目	2020 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、上年年末余额	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)								2,803,196.88	2,899,396.33	5,702,593.21	
(一) 综合收益总额									9,343,989.61	9,343,989.61	
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											

2021 年年度报告

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								2,803,196.88	-6,444,593.28	-3,641,396.40	
1. 提取盈余公积								2,803,196.88	-2,803,196.88		
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			174,324,202.47	54,693,561.19	735,790,658.33	

公司负责人：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“本公司”或“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，由大连市热电集团有限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 11 月 6 日，公司 2015 年第一次临时股东大会决议通过 2015 年临时利润分配方案：“以公司 2015 年 6 月 30 日总股本 202,299,800 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。”转增后公司的股本为 40,459.96 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，公司累计发行股份总数为 40,459.96 万股。

公司注册地：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。

本公司及子公司（统称“本公司”）主要从事热电联产、集中供热，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。

本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 4 月 27 日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围与上年相比未发生变化。

### 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。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

√适用□不适用

公司不存在导致对报告期起 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

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、38“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、45“重大会计判断和估计”。

#### 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。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合



中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 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

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 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

## 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，将母子公司视为一个会计主体，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，反映本公司整体财务状况、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。

### ① 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。

### ② 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

## 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

## 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) 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，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

详见上述“金融工具”会计政策。

## 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

详见上述“金融工具”会计政策。

## 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) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

#### (1) 合同资产的确认方法及标准

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

合同资产，是指公司已向客户转让商品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。公司已向客户转移商品而拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

为取得合同发生的增量成本是指公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。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于发生时计入当期损益。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”），采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不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。

### (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

公司对由收入准则规范的交易形成的合同资产（无论是否包含重大融资成分），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。

公司基于单项和组合评估合同资产的预期信用损失。如果有客观证据表明某项合同资产已经发生信用减值，则公司对该合同资产在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的合同资产，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

预期信用损失的会计处理方法，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。

**17. 持有待售资产**

□适用√不适用

**18. 债权投资****(1). 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****(1). 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****(1). 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

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

## 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一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。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

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

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用□不适用

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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

#### (1) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

#### (2) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### (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
房屋建筑物	直线法	20-40	4-5	4.8-2.38
机器设备	直线法	10-20	5	9.5-4.75
运输设备	直线法	10	5	9.5
生产管理用工具器具	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

## 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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

## 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；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(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

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、42“租赁”。

## 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。

#### (2) 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。

### (3). 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

## 30. 长期资产减值

√适用□不适用

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 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。公司长期待摊费用主要包括锅炉及锅炉房技改、分户改造、噪音治理和道路恢复工程。

### (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

### (1). 合同负债的确认方法

√适用□不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务。如公司在转让承诺的商品或提供服务之前已收取的款项。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 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服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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。

公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

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。

### (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

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注五、42“租赁”。

## 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

### 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

##### (1) 收入确认和计量采用的会计政策

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大金融成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制公司履约过程中在建的商品；
- ③公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是履约进度不能合理确定的除外。公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，公司考虑下列迹象：

- ①公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务；
- ②公司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；
- ③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④公司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；
- ⑤客户已接受该商品或服务。

##### (2) 收入确认的具体原则

- ①电力、蒸汽、高温水收入

公司根据实际生产的上网电量、蒸汽量、高温水量，由各电厂提供上网电量认证单，企业策划部提供蒸汽销售量及供暖用汽量统计表，市场营销部提供高温水销售报表来确定销售电量、蒸汽量、高温水量，以及相关价格文件的单价确认电力、蒸汽、高温水销售收入。

#### ②供暖收入

公司按照实际供暖面积及大连市物价局批准的供暖价格确认供暖收入，并在供暖期内按实际发生天数分摊计入营业收入。

#### ③提供劳务收入

管网安装等工程安装服务收入，在相关安装服务竣工并交付验收，且公司收到款项或取得收款权利时确认收入。

公司收取供暖用户一次网接网费，在为客户提供接网服务完成的当年起按十年平均递延确认收入。

### (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

### 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

##### (1) 当期所得税

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

##### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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。

##### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

##### (4) 所得税的抵销

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

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

#### 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

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

##### (1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋、土地。

##### ① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

##### ② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、23“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。



对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

### ③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

#### (2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

### ④ 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

### ⑤ 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 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 2018 年 12 月 7 日发布的《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号），本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则	公司第十届董事会第四次会议审议于 2022 年 4 月 27 日通过了《关于会计政策变更的议案》	详见五、44 重要的会计政策和会计估计的变更（1）中“其他说明”

其他说明

执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

## A、本公司作为承租人

对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的房屋及土地经营租赁，本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

## B、执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

——本公司承租大连市热电集团有限公司的综合办公楼（四、五层），租赁期自 2019 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于 2021 年 1 月 1 日确认使用权资产 2,240,173.18 元，租赁负债 2,240,173.18 元。

——本公司承租大连市城乡规划土地局的土地，租赁期自 1999 年 6 月 1 日至 2049 年 5 月 31 日止，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于 2021 年 1 月 1 日确认使用权资产 1,245,295.34 元，租赁负债 1,245,295.34 元。

——本公司承租大连市城乡规划土地局的土地，租赁期自 1995 年 12 月 6 日至 2045 年 12 月 5 日止，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于 2021 年 1 月 1 日确认使用权资产 6,756,596.40 元，租赁负债 6,756,596.40 元。

上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

报表项目	2020 年 12 月 31 日（变更前）金额		2021 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
使用权资产			10,242,064.92	10,242,064.92
租赁负债			10,242,064.92	10,242,064.92

本公司于 2021 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为 4.75%、4.9%。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2021 年起首次执行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

## 合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	522,077,956.20	522,077,956.20	
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			
应收账款	55,664,390.92	55,664,390.92	
应收款项融资			
预付款项	183,137,004.87	183,137,004.87	
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	3,676,999.93	3,676,999.93	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	117,475,627.70	117,475,627.70	
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	89,309,353.14	89,309,353.14	
流动资产合计	971,341,332.76	971,341,332.76	
<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	16,303,259.72	16,303,259.72	
固定资产	1,259,170,099.32	1,259,170,099.32	
在建工程	442,742,924.09	442,742,924.09	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		10,242,064.92	10,242,064.92
无形资产	835,463.68	835,463.68	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,837,036.05	2,837,036.05	
递延所得税资产	17,156,114.89	17,156,114.89	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,739,044,897.75	1,749,286,962.67	10,242,064.92
资产总计	2,710,386,230.51	2,720,628,295.43	10,242,064.92
<b>流动负债：</b>			
短期借款	473,000,000.00	473,000,000.00	
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	62,571,318.00	62,571,318.00	
应付账款	223,000,663.24	223,000,663.24	
预收款项	72,000.00	72,000.00	
合同负债	297,294,498.10	297,294,498.10	
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	7,255,301.10	7,255,301.10	
应交税费	8,537,928.05	8,537,928.05	

其他应付款	6,055,866.55	6,055,866.55	
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	900,000.00	900,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,078,687,575.04	1,078,687,575.04	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	868,600,000.00	868,600,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		10,242,064.92	10,242,064.92
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	17,074,764.66	17,074,764.66	
递延所得税负债	2,409,265.81	2,409,265.81	
其他非流动负债			
非流动负债合计	888,084,030.47	898,326,095.39	10,242,064.92
负债合计	1,966,771,605.51	1,977,013,670.43	10,242,064.92
<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	174,324,202.47	174,324,202.47	
一般风险准备			
未分配利润	62,517,527.86	62,517,527.86	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	743,614,625.00	743,614,625.00	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	743,614,625.00	743,614,625.00	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	2,710,386,230.51	2,720,628,295.43	10,242,064.92

各项目调整情况的说明：

√适用□不适用

详见附注五、44（1）“重要会计政策变更”。

## 母公司资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	521,669,609.82	521,669,609.82	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	52,733,235.00	52,733,235.00	
应收款项融资			
预付款项	176,692,731.55	176,692,731.55	
其他应收款	2,571,167.56	2,571,167.56	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	97,302,370.24	97,302,370.24	
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	75,115,025.98	75,115,025.98	
流动资产合计	926,084,140.15	926,084,140.15	
<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	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	16,303,259.72	16,303,259.72	
固定资产	1,215,877,170.52	1,215,877,170.52	
在建工程	425,922,732.18	425,922,732.18	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		10,242,064.92	10,242,064.92
无形资产	835,463.68	835,463.68	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	11,325,492.72	11,325,492.72	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,675,264,118.82	1,685,506,183.74	10,242,064.92
资产总计	2,601,348,258.97	2,611,590,323.89	10,242,064.92
<b>流动负债:</b>			
短期借款	473,000,000.00	473,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	62,571,318.00	62,571,318.00	
应付账款	183,032,081.08	183,032,081.08	
预收款项	72,000.00	72,000.00	
合同负债	256,870,708.43	256,870,708.43	

应付职工薪酬	6,930,301.10	6,930,301.10	
应交税费	8,396,196.88	8,396,196.88	
其他应付款	5,184,995.15	5,184,995.15	
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	900,000.00	900,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	996,957,600.64	996,957,600.64	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	868,600,000.00	868,600,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		10,242,064.92	10,242,064.92
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	868,600,000.00	878,842,064.92	10,242,064.92
负债合计	1,865,557,600.64	1,875,799,665.56	10,242,064.92
<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	174,324,202.47	174,324,202.47	
未分配利润	54,693,561.19	54,693,561.19	
所有者权益（或股东权益）合计	735,790,658.33	735,790,658.33	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,601,348,258.97	2,611,590,323.89	10,242,064.92

各项目调整情况的说明：

√适用□不适用

详见附注五、44（1）“重要会计政策变更”。

#### (4). 2021年起首次执行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

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表

项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

#### (1) 收入确认

如本附注五、38、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### (2) 租赁

##### ① 租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

##### ② 租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

##### ③ 租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

#### (3) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### (4) 存货跌价准备

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

#### (5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

#### (6) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。

对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### （7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （8）递延所得税资产

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

#### （9）所得税

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

#### （10）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

## 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%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

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《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（2021年第6号）



的规定，至 2023 年供暖期结束，公司享受“对供热企业向居民个人供热而收取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	4,187.98	4,174.39
银行存款	321,766,592.97	522,073,781.81
其他货币资金	885,632.50	
合计	322,656,413.45	522,077,956.20

其他说明

于 2021 年 12 月 31 日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币 885,632.50 元，系票据保证金。

### 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

#### (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

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

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

#### (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	39,447,665.56
1 年以内小计	39,447,665.56
1 至 2 年	4,043,459.71
2 至 3 年	2,582,596.03
3 至 4 年	2,027,014.05
4 至 5 年	1,764,527.11
5 年以上	35,870,053.24
合计	85,735,315.70

## (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：										
账龄组合	85,735,315.70	100.00	38,950,072.36	45.43	46,785,243.34	93,850,640.99	100.00	38,186,250.07	40.69	55,664,390.92
合计	85,735,315.70	/	38,950,072.36	/	46,785,243.34	93,850,640.99	/	38,186,250.07	/	55,664,390.92

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	39,447,665.56	1,183,429.97	3.00
1 至 2 年	4,043,459.71	242,607.58	6.00
2-3 年	2,582,596.03	516,519.21	20.00
3-4 年	2,027,014.05	608,104.22	30.00
4-5 年	1,764,527.11	529,358.14	30.00
5 年以上	35,870,053.24	35,870,053.24	100.00
合计	85,735,315.70	38,950,072.36	

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	38,186,250.07	976,823.58	213,001.29			38,950,072.36
合计	38,186,250.07	976,823.58	213,001.29			38,950,072.36

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: 元币种: 人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
国网辽宁省电力有限公司 大连供电公司	22,067,040.00	25.74	662,011.20
大连市热电集团有限公司	10,524,240.00	12.28	315,727.20
大连连铁物业服务管理有限公司	425,104.00	0.50	14,420.88
凯丹置地(大连)有限公司	270,508.00	0.32	8,115.24
大连亿峰房地产开发有限公司	181,652.00	0.21	5,449.56
合计	33,468,544.00	39.05	1,005,724.08

**(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	38,661,717.74	93.59	149,644,828.01	81.71
1至2年	2,175.14	0.01	13,691,470.06	7.48
2至3年	1,466,240.88	3.55	5,569,803.41	3.04
3年以上	1,180,804.97	2.85	14,230,903.39	7.77
合计	41,310,938.73	100.00	183,137,004.87	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

单位名称	期末余额	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	26,545,349.81	64.26
国网辽宁省电力有限公司大连供电公司	10,698,090.04	25.90
辽宁威尔玛大型钢管公司	1,080,104.97	2.61
重庆川仪自动化股份有限公司	458,830.00	1.11
泰豪沈阳电机有限公司	173,504.00	0.42
合计	38,955,878.82	94.30

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
应收利息	4,627,363.75	
其他应收款	194,650,585.85	3,676,999.93
合计	199,277,949.60	3,676,999.93

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资金利息	4,627,363.75	
合计	4,627,363.75	

**(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	
往来款等	193,910,016.09
1年以内小计	193,910,016.09
1至2年	
2至3年	63,476.85
3至4年	974,456.88
4至5年	3,517,508.19
5年以上	13,430,518.70
合计	211,895,976.71

**(8). 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	156,908.98	361,648.35
押金及保证金	57,000.00	57,000.00
往来款及其他	208,182,067.73	10,780,955.99

应收补贴款	3,500,000.00	3,500,000.00
合计	211,895,976.71	14,699,604.34

**(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)	
2021年1月1日余额	3,098.00	268,218.52	10,751,287.89	11,022,604.41
2021年1月1日余额在 本期				
--转入第二阶段	-3,098.00	3,098.00		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		176,437.60	6,151,596.31	6,328,033.91
本期转回		105,247.46		105,247.46
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额		342,506.66	16,902,884.20	17,245,390.86

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	11,022,604.41	6,328,033.91	105,247.46			17,245,390.86
合计	11,022,604.41	6,328,033.91	105,247.46			17,245,390.86

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

**(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
大连市热电集团有限公司	往来款	193,757,107.11	1年以内	91.44	0.00
庄河市财政局	应收补贴款	3,500,000.00	4-5年	1.65	3,500,000.00
大连博通能源有限公司	往来款	3,375,018.89	5年以上	1.59	3,375,018.89
中国长江动力集团有限公司	往来款	3,090,000.00	5年以上	1.46	3,090,000.00
鹤岗矿务局	往来款	2,065,983.91	5年以上	0.97	2,065,983.91
合计	/	205,788,109.91	/	97.11	12,031,002.80

## (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	222,050,586.12		222,050,586.12	115,568,277.70		115,568,277.70
其他物资	943,400.00		943,400.00	1,907,350.00		1,907,350.00
合计	222,993,986.12		222,993,986.12	117,475,627.70		117,475,627.70

## (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). 合同履行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

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

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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

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	79,747,840.51	89,309,353.14
合计	79,747,840.51	89,309,353.14

**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

本期减值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

其他说明

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

本期减值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

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

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

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 2021 年 12 月 31 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

其他说明：

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
<b>一、账面原值</b>		
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
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>		
1. 期初余额	19,941,941.54	19,941,941.54
2. 本期增加金额	869,884.80	869,884.80
(1) 计提或摊销	869,884.80	869,884.80
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	20,811,826.34	20,811,826.34
<b>三、减值准备</b>		
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		
<b>四、账面价值</b>		
1. 期末账面价值	15,433,374.92	15,433,374.92
2. 期初账面价值	16,303,259.72	16,303,259.72

**(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	15,433,374.92	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	1,377,077,434.98	1,259,170,099.32
固定资产清理		
合计	1,377,077,434.98	1,259,170,099.32

其他说明：

适用 不适用

## 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	非生产设备	生产管理用工具	管网及其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	576,958,705.98	1,363,505,214.04	40,896,849.67	864,543.27	6,938,057.29	594,879,708.56	2,584,043,078.81
2. 本期增加金额	17,512,708.28	208,530,786.08	1,156,017.43			17,124,086.41	244,323,598.20
（1）购置		1,104,676.42	1,156,017.43			94,814.16	2,355,508.01
（2）在建工程转入	17,512,708.28	207,426,109.66				17,029,272.25	241,968,090.19
（3）企业合并增加							
3. 本期减少金额	3,881,477.25	75,990,640.31	63,659.29		9,000.00	54,610.00	79,999,386.85
（1）处置或报废	3,881,477.25	75,990,640.31	63,659.29		9,000.00	54,610.00	79,999,386.85
4. 期末余额	590,589,937.01	1,496,045,359.81	41,989,207.81	864,543.27	6,929,057.29	611,949,184.97	2,748,367,290.16
二、累计折旧							
1. 期初余额	327,775,840.81	810,689,491.93	13,234,357.01	814,893.18	6,283,839.49	166,074,557.07	1,324,872,979.49
2. 本期增加金额	15,013,719.35	40,622,787.80	2,205,587.55	2,438.04	135,284.02	33,362,922.83	91,342,739.59
（1）计提	15,013,719.35	40,622,787.80	2,205,587.55	2,438.04	135,284.02	33,362,922.83	91,342,739.59
3. 本期减少金额	3,171,477.52	41,649,306.96	41,469.42		9,000.00	54,610.00	44,925,863.90
（1）处置或报废	3,171,477.52	41,649,306.96	41,469.42		9,000.00	54,610.00	44,925,863.90
4. 期末余额	339,618,082.64	809,662,972.77	15,398,475.14	817,331.22	6,410,123.51	199,382,869.90	1,371,289,855.18

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	250,971,854.37	686,382,387.04	26,590,732.67	47,212.05	518,933.78	412,566,315.07	1,377,077,434.98
2. 期初账面价值	249,182,865.17	552,815,722.11	27,662,492.66	49,650.09	654,217.80	428,805,151.49	1,259,170,099.32

## (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
股份本部房屋	9,071,202.24	历史遗留问题，时间久远资料不全
东海电厂房屋	62,857,505.54	历史遗留问题，时间久远资料不全
北海电厂房屋	11,739,944.04	历史遗留问题，时间久远资料不全
庄河电厂房屋	2,483,089.27	历史遗留问题，时间久远资料不全

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	477,349,375.16	442,742,924.09
合计	477,349,375.16	442,742,924.09

其他说明：

适用 不适用

截止 2021 年 12 月 31 日，北海改扩建项目（下表（2）中前两项）总投入 131,254.51 万元，其中已转固定资产 84,756.44 万元，在建工程余额 46,498.07 万元。

## 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	477,349,375.16		477,349,375.16	442,742,924.09		442,742,924.09
合计	477,349,375.16		477,349,375.16	442,742,924.09		442,742,924.09

## (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
主城区新厂热网项目（热源管网）	1,200,000,000.00	404,757,824.69	190,483,601.48	216,741,362.10		378,500,064.07	96	96	41,709,563.00	38,426,824.44	5.39	自筹及部分贷款
主城区汽改水项目（管网）	90,000,000.00	16,769,023.72	69,711,597.90			86,480,621.62	96	96	9,529,903.11	5,347,498.56	5.39	自筹及部分贷款
环保提标改造工程	16,480,000.00		8,931,602.99			8,931,602.99	54	54				自筹
技改项目	4,480,000.00	3,011,456.26	4,755,141.71	5,160,714.19		2,605,883.78						自筹
庄河热网工程项目		6,528,914.38	754,769.34	7,262,140.80	21,542.92		100	100				自筹
新并网管网项目	7,600,000.00	5,897,489.03	1,466,928.65	7,364,417.68			100	100				自筹
金岳福里小区换热站	800,000.00	590,951.06	136,819.42	727,770.48			100	100				自筹
北海一期主蒸汽管道及附件更换工程	11,000,000.00	3,810,280.00		3,810,280.00			100	100				自筹
其他	850,000.00	1,376,984.95	355,622.69	901,404.94		831,202.70						自筹
合计	1,331,210,000.00	442,742,924.09	276,596,084.18	241,968,090.19	21,542.92	477,349,375.16			51,239,466.11	43,774,323.00		/

**(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****(4). 工程物资情况**

□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

单位：元币种：人民币

项目	房屋	土地	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	2,240,173.18	8,001,891.74	10,242,064.92
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	2,240,173.18	8,001,891.74	10,242,064.92
<b>二、累计折旧</b>			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	560,043.30	314,086.57	874,129.87
(1) 计提	560,043.30	314,086.57	874,129.87
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	560,043.30	314,086.57	874,129.87
<b>三、减值准备</b>			
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			
<b>四、账面价值</b>			
1. 期末账面价值	1,680,129.88	7,687,805.17	9,367,935.05
2. 期初账面价值	2,240,173.18	8,001,891.74	10,242,064.92



## 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	282,036.32	787,989.84	1,070,026.16
2. 本期增加金额	15,964.32		15,964.32
(1) 计提	15,964.32		15,964.32
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	298,000.64	787,989.84	1,085,990.48
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	819,499.36		819,499.36
2. 期初账面价值	835,463.68		835,463.68

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (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	819,499.36	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
锅炉房技改项目等	2,837,036.05	272,480.64	1,136,224.69		1,973,292.00
合计	2,837,036.05	272,480.64	1,136,224.69		1,973,292.00

**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
信用损失减值准备	49,069,948.06	12,267,487.02	51,108,854.49	12,795,737.34
应付的风险抵押金			366,745.50	91,686.38
递延收益	13,089,164.16	3,272,291.04	17,074,764.66	4,268,691.17
合计	62,159,112.22	15,539,778.06	68,550,364.65	17,156,114.89

**(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	9,091,294.34	2,272,823.59	9,637,063.24	2,409,265.81
合计	9,091,294.34	2,272,823.59	9,637,063.24	2,409,265.81

## (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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	112,404,328.42	
信用损失减值准备	7,125,515.16	
递延收益-并网费	1,879,088.48	
递延收益-政府补助	28,041,073.79	
合计	149,450,005.85	

## (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

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	112,404,328.42		
合计	112,404,328.42		/

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		150,000,000.00
信用借款	237,200,000.00	323,000,000.00
合计	237,200,000.00	473,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

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****(1). 应付票据列示**

√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	308,000,000.00	62,571,318.00
银行承兑汇票	1,388,365.00	
合计	309,388,365.00	62,571,318.00

**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
应付工程款	39,439,642.09	82,595,053.97
应付设备款	5,616,024.90	20,160,000.90
应付燃料款	3,211,307.35	67,041,263.31
应付材料款	47,295,472.19	53,204,345.06
合计	95,562,446.53	223,000,663.24

**(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
预收废旧物资款		72,000.00
合计		72,000.00

**(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	285,008,300.00	292,549,871.37
预收高温水费	4,701,320.38	2,284,626.73
预收粉煤灰款		2,460,000.00
预收废旧物资	103,443.19	
合计	289,813,063.57	297,294,498.10

## (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	7,255,301.10	91,675,147.87	92,840,513.02	6,089,935.95
二、离职后福利-设定提存计划		11,087,852.81	11,067,312.02	20,540.79
合计	7,255,301.10	102,763,000.68	103,907,825.04	6,110,476.74

## (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	7,007,785.00	69,586,215.34	70,646,333.34	5,947,667.00
二、职工福利费		6,896,848.24	6,896,848.24	
三、社会保险费		6,476,462.56	6,466,726.24	9,736.32
其中：医疗保险费		5,047,573.24	5,039,356.94	8,216.30
工伤保险费		672,074.21	671,540.15	534.06
生育保险费		756,815.11	755,829.15	985.96
四、住房公积金		7,578,976.32	7,578,976.32	
五、工会经费和职工教育经费	247,516.10	1,136,645.41	1,251,628.88	132,532.63
合计	7,255,301.10	91,675,147.87	92,840,513.02	6,089,935.95

## (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		10,048,693.92	10,028,974.80	19,719.12
2、失业保险费		312,928.81	312,107.14	821.67
3、采暖保险费		726,230.08	726,230.08	
合计		11,087,852.81	11,067,312.02	20,540.79

其他说明:

√适用□不适用

公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，公司每月分别按员工适用缴费基数16%、0.5%向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

**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	13,001.86	6,238.83
企业所得税	5,670,904.96	7,748,090.86
房产税	1,384,145.20	1,079,460.08
土地使用税	42,175.20	-348,620.48
个人所得税	6,393.72	3,826.92
环境保护税	50,000.00	48,047.84
印花税	82,233.95	884.00
合计	7,248,854.89	8,537,928.05

**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	8,989,785.72	6,055,866.55
合计	8,989,785.72	6,055,866.55

其他说明：

□适用√不适用

**应付利息****(1). 分类列示**

□适用√不适用

**应付股利****(2). 分类列示**

□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
保证金及押金	4,415,174.00	4,149,019.50
代扣代缴款项	3,704.44	
应付财产保险	678,515.92	556,886.49
往来款及其他	3,892,391.36	1,349,960.56
合计	8,989,785.72	6,055,866.55

**(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	418,900,000.00	900,000.00
1年内到期的租赁负债	719,500.52	
合计	419,619,500.52	900,000.00

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	5,424,003.86	
合计	5,424,003.86	

短期应付债券的增减变动：

□适用√不适用

其他说明：

□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
质押、抵押借款	750,000,000.00	610,000,000.00
信用借款	29,700,000.00	258,600,000.00
质押借款		
抵押借款		
合计	779,700,000.00	868,600,000.00

其他说明，包括利率区间：

√适用□不适用

质押、抵押借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
兴业银行股份有限公司大连分行	2020/8/6	2022/8/5	人民币	5.225		220,000,000.00
兴业银行股份有限公司大连分行	2020/8/17	2030/8/17	人民币	5.225		750,000,000.00
合计						970,000,000.00

注：(1) 公司与兴业银行股份有限公司大连分行签订《赤道原则项目借款合同》，以账面净值

309,628,648.89 元高温管道、蒸汽管道和防护设备等固定资产为公司向兴业银行股份有限公司大连分行提供抵押，同时，公司与兴业银行股份有限公司大连分行签订《应收账款质押合同》，以供热面积 1,420 万平方米（其中住宅 1,152.6 万平方米，公建 267.7 万平方米）的应收暖费为公司提供质押，取得人民币 7.50 亿元借款。

(2) 公司与兴业银行股份有限公司大连分行签订《项目融资借款合同》，以账面价值 347,595,404.12 元 116MW 热水锅炉、锅炉厂房及控制室等在建工程为公司向兴业银行股份有限公司大连分行提供抵押，同时，公司与兴业银行股份有限公司大连分行签订《应收账款质押合同》，以供热面积 1,420 万平方米（其中住宅 1,152.6 万平方米，公建 267.7 万平方米）的应收暖费为公司提供质押，取得人民币 2.20 亿元借款（本期末列示在“一年内到期的长期借款”中）。

#### 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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	14,302,074.00	16,653,123.60
未确认融资费用	-5,465,722.87	-6,411,058.68
合计	8,836,351.13	10,242,064.92

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

##### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用  不适用



**专项应付款****(2). 按款项性质列示专项应付款**

□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
热源费	17,074,764.66	2,087,876.10	4,194,388.12	14,968,252.64	按标准向客户收取的一次性入网费
政府补助		31,679,700.53	3,638,626.74	28,041,073.79	环保改造补助
合计	17,074,764.66	33,767,576.63	7,833,014.86	43,009,326.43	—

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
环保改造补贴		31,679,700.53		3,638,626.74		28,041,073.79	与资产相关

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	83,043,065.08			83,043,065.08
任意盈余公积	91,281,137.39			91,281,137.39
合计	174,324,202.47			174,324,202.47

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积，按净利润的20%提取任意盈余公积。

**60、未分配利润**

√适用□不适用

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	62,517,527.86	59,303,752.45
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	62,517,527.86	59,303,752.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-143,219,764.90	9,658,368.69
减：提取法定盈余公积		934,398.96
提取任意盈余公积		1,868,797.92
应付普通股股利	3,236,796.80	3,641,396.40
期末未分配利润	-83,939,033.84	62,517,527.86

## 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	652,095,692.44	646,903,510.93	670,751,141.46	536,443,974.55
其他业务	7,582,955.98	2,020,109.28	3,491,470.84	1,669,938.71
合计	659,678,648.42	648,923,620.21	674,242,612.30	538,113,913.26

## (2). 营业收入扣除情况表

单位：万元币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	65967.864842		67424.261230	
营业收入扣除项目合计金额	758.295598		349.147084	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)	1.15	/	0.52	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	758.295598	主要是出租房屋、销售材料及废品、受托经营、标书服务、卡费及租户电费收入	349.147084	主要是出租房屋、销售材料及废品、受托经营、标书服务、卡费及租户电费收入
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	758.295598		349.147084	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				

2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>				
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	65,209.569244		67,075.114146	

## (3). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
采暖	470,494,110.58
热源建设费	4,194,388.12
蒸汽	67,519,926.59
供电	80,860,961.82
高温水	29,022,085.15
租赁	292,403.42
委托经营	2,830,188.68
材料	3,688,564.30
废品	577,470.96
其他	198,548.80
按经营地区分类	
大连地区	659,678,648.42
按商品转让的时间分类	
在某一时点转让	181,867,557.62
在某一时段内转让	477,811,090.80
合计	659,678,648.42

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 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	183.33	
教育费附加	78.57	
地方教育费附加	52.38	
房产税	1,487,643.77	1,673,717.30
土地使用税	1,845,695.24	2,096,608.26
车船使用税	21,534.24	14,307.84
印花税	168,557.25	237,413.90
环保税	512,043.56	442,038.68
合计	4,035,788.34	4,464,085.98

## 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
职工薪酬	3,131,297.48	2,664,951.83
业务招待费等	31,800.89	43,738.20
合计	3,163,098.37	2,708,690.03

**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	21,896,894.97	20,657,084.38
折旧及摊销	4,265,199.52	3,356,034.90
修理费用	40,975,537.48	46,365,492.57
运输费	149,671.21	153,687.19
中介机构费用	1,185,868.31	1,230,941.14
董事会费	462,194.55	506,067.08
租赁费	38,095.24	668,803.05
办公差旅费用等	501,547.75	405,579.81
诉讼费	51,746.00	264,069.22
财产保险费	73,771.83	106,317.41
其他费用	425,634.46	1,002,289.13
合计	70,026,161.32	74,716,365.88

**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	33,231,622.63	35,557,554.86
利息收入	-5,359,555.50	-656,059.07
手续费支出等	644,892.48	887,638.65
未确认融资费用	489,311.53	
合计	29,006,271.14	35,789,134.44

**67、其他收益**

√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
政府稳岗补贴	204,652.15	641,056.35
个税手续费返还	8,008.58	29,963.60
政府以工代训补贴	335,600.00	627,200.00
政府环保补助	3,638,626.74	
合计	4,186,887.47	1,298,219.95

**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
应收账款坏账损失	-763,822.29	-2,306,169.54
其他应收款坏账损失	-6,222,786.45	-1,321,873.13
合计	-6,986,608.74	-3,628,042.67

**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

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
违约赔偿收入	61,316.96	94,885.80	61,316.96
其他	29,700.00	4,400.00	29,700.00
合计	91,016.96	99,285.80	91,016.96

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
非流动资产处置损失合计	35,073,522.95	1,367,457.80	35,073,522.95
其中：固定资产处置损失	35,073,522.95	1,367,457.80	35,073,522.95



违约金收入等相关税金支出	231,544.21	126.69	231,544.21
原材料报废	580,769.23		580,769.23
其他支出		324,183.76	
碳排放交易支出	9,313,803.92		9,313,803.92
合计	45,199,640.31	1,691,768.25	45,199,640.31

## 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	-1,644,765.29	3,549,676.55
递延所得税费用	1,479,894.61	1,089,048.04
合计	-164,870.68	4,638,724.59

### (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	-143,384,635.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	-35,846,158.90
调整以前期间所得税的影响	-1,644,765.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	31,802.97
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	37,362,501.47
税法规定的额外可扣除费用的影响	-68,250.93
所得税费用	-164,870.68

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
利息收入	732,191.75	656,059.07
押金保证金	1,080,017.50	86,165.00
政府补贴	32,219,952.68	1,298,219.95
采暖滞纳金等营业外收入	91,016.96	94,885.80
银行承兑保证金		32,826,032.95
碳排放交易款	331,286.50	
往来款及其他	298,320,926.87	10,132,045.51
合计	332,775,392.26	45,093,408.28

## (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
费用支出	3,452,858.87	4,815,357.22
赔款及罚款	216,258.53	96,599.14
碳排放交易款	9,626,548.40	
押金保证金	282,400.00	
银行承兑保证金		15,443,860.00
往来款及其他	495,761,145.31	895,537.32
合计	509,339,211.11	21,251,353.68

## (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

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	1,206,436.80	
合计	1,206,436.80	

## 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	-143,219,764.90	9,658,368.69
加：资产减值准备		
信用减值损失	6,986,608.74	3,628,042.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	92,212,624.39	89,729,581.48
使用权资产摊销	874,129.87	
无形资产摊销	15,964.32	29,212.53
长期待摊费用摊销	1,136,224.69	1,104,818.40
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）	35,073,522.95	1,367,457.80

公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	33,720,934.16	35,557,554.86
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)	1,616,336.83	1,251,037.66
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-136,442.22	-161,989.62
存货的减少(增加以“-”号填列)	-105,518,358.42	-50,681,523.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-42,320,832.06	57,803,814.86
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	184,182,855.62	5,194,635.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	64,623,803.97	154,712,035.61
<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	321,770,780.95	522,077,956.20
减: 现金的期初余额	522,077,956.20	175,737,916.29
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	-200,307,175.25	346,340,039.91

## (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	321,770,780.95	522,077,956.20
其中: 库存现金	4,187.98	4,174.39
可随时用于支付的银行存款	321,766,592.97	522,073,781.81
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	321,770,780.95	522,077,956.20

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	885,632.50	票据保证金
固定资产	309,628,648.89	因借款进行抵押
在建工程	347,595,404.12	因借款进行抵押
合计	658,109,685.51	/

其他说明：

公司与兴业银行股份有限公司大连分行签订《应收账款质押合同》，以供热面积 1,420 万平方米（其中住宅 1,152.6 万平方米，公建 267.7 万平方米）的应收暖费为公司提供质押，分别取得人民币 7.50 亿元借款和人民币 2.20 亿元借款。

**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

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
环保补助	31,679,700.53	递延收益	3,638,626.74
政府稳岗补贴	204,652.15	其他收益	204,652.15
以工代训补助	335,600.00	其他收益	335,600.00

**(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**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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**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

## (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

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 2021 年 12 月 31 日,公司对该投资的期末余额为 0 元。

## (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

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。本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，将风险对本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，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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**

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

**(1) 汇率风险**

本公司为境内经营，不存在汇率风险。

**(2) 利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2021年12月31日，本公司的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为1,435,800,000.00元（上年末：1,342,500,000.00元）。

利率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，浮动利率金融资产和负债的利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本年		上年	
	对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
人民币基准利率增加5%	-1,661,581.13	-1,661,581.13	-1,777,877.74	-1,777,877.74
人民币基准利率降低5%	1,661,581.13	1,661,581.13	1,777,877.74	1,777,877.74

注1：上表以正数表示增加，以负数表示减少。

注2：上表的股东权益变动不包括留存收益。

**(3) 其他价格风险**

本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。

公司因应收账款及其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，详见本附注“七、5、应收账款”及“七、8、其他应收款”。

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、流动性风险

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。

于 2021 年 12 月 31 日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1 年以内	1-5 年	5 年以上
短期借款	237,200,000.00		
应付票据	309,388,365.00		
应付账款	95,562,446.53		
其他应付款	8,989,785.72		
一年内到期的非流动负债（含利息）	419,619,500.52		
长期借款		29,700,000.00	750,000,000.00
租赁负债（含利息）		1,955,258.02	6,881,093.11

## 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 (%)
大连市热电集团有限公司	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

其他说明

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
大连市临海供热有限公司	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

邵阳	关键管理人员
田鲁炜	关键管理人员
李俊修	关键管理人员
王杰	关键管理人员
张永军	关键管理人员
吴福祿	关键管理人员
郭继平	关键管理人员
沈军	关键管理人员
李林	关键管理人员

## 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
大连市热电集团有限公司	委托加工	26,373,422.54	28,575,160.58
大连市热电集团有限公司	材料采购	2,237,613.73	1,592,374.83
大连海兴热电工程有限公司	检修劳务	16,587,418.63	22,898,742.78
大连海兴热电工程有限公司	接受劳务	6,088,291.03	2,253,737.94
大连市热电集团有限公司	煤炭采购	493,431,459.32	324,796,589.49
大连北方热电股份有限公司	材料采购	3,592,609.24	1,925,847.16
大连北方热电股份有限公司	接受劳务	928,015.53	99,417.48
大连热电新能源应用技术研究院有限公司	接受劳务	975,492.00	
大连金州热电有限公司	购买碳排放权	39.50	
大连市热电集团有限公司	购买碳排放权	3,500.85	

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
大连市热电集团有限公司	非供暖蒸汽	67,519,926.59	82,180,183.49
大连市热电集团有限公司	材料销售	694,856.50	776,629.25
大连热电新能源应用技术研究院有限公司	材料销售	455,367.98	
大连北方热电股份有限公司	销售碳排放权	312,534.43	

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

单位：元币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

大连市热电集团有限公司	大连热电股份有限公司	其他资产托管	2020/7/3	2023/7/3	双方协商定价	2,830,188.68
-------------	------------	--------	----------	----------	--------	--------------

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

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
大连恒流储能电站有限公司	房屋		214,952.23
大连市热电集团售电有限公司	房屋	40,961.14	40,961.14
大连热电新能源应用技术研究有限公司	房屋	49,097.14	49,097.14

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
大连市热电集团有限公司	综合办公楼	618,240.00	618,240.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

本公司承租大连市热电集团有限公司的综合办公楼（四、五层），租赁期自2019年1月1日至2024年12月31日，年不含税租金为618,240.00元。公司原作为经营租赁处理，上年确认的租赁费为618,240.00元，根据新租赁准则，于2021年1月1日确认使用权资产2,240,173.18元，租赁负债2,240,173.18元，本年使用权资产计提折旧560,043.30元，租赁负债-未确认融资费用摊销97,218.84元。

### (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：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
大连市热电集团有限公司	30,000,000.00	2020/1/13	2021/1/7	是
大连市热电集团有限公司	30,000,000.00	2020/1/13	2021/1/7	是
大连市热电集团有限公司	30,000,000.00	2020/5/15	2021/5/13	是

有限公司				
大连市热电集团有限公司	20,000,000.00	2020/6/11	2021/6/8	是
大连市热电集团有限公司	40,000,000.00	2020/6/11	2021/6/10	是

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金往来

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	说明
大连市热电集团有限公司	193,757,107.11	本公司于 2022 年 4 月收到大连市热电集团有限公司偿还的前述资金欠款本金及利息。

#### (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

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	181.73	170.87

#### (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	大连市热电集团有限公司	10,524,240.00	315,727.20	16,375,440.00	491,263.20
预付账款	大连市热电集团有限公司	26,545,349.81		68,729,343.26	
预付账款	大连热电新能源应用技术有限公司			480,000.00	
其他应收款	大连市热电	198,384,470.86			

	集团有限公司				
--	--------	--	--	--	--

**(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	大连市热电集团有限公司	308,000,000.00	60,000,000.00
应付账款	大连海兴热电工程有限公司	2,865,595.91	788,877.84
应付账款	大连北方热电股份有限公司	87,721.88	558,980.56
应付账款	大连热电新能源应用技术研究院有限公司	40,124.02	
其他应付款	大连海兴热电工程有限公司	144,000.00	144,000.00
其他应付款	大连北方热电股份有限公司	14,400.00	14,400.00

**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

1、公司下属东海热电厂现有发电机组及供热设备老化、运行经济性较差、运维成本较高，不适应以供暖负荷为主的季节性供热业务模式。根据大连市供热规划及市政基础设施建设规划，公司已启动下属北海热电厂改扩建项目，新建热源替代东海热电厂。北海热电厂热水锅炉一期预计于2022年11月投产，可满足原东海热电厂区域供热负荷需求。

鉴于上述原因，公司决定自2022年2月起关停东海热电厂，公司已逐步完成东海热电厂区域热网改造工作，原东海热电厂供热区域内现有和公司新发展热负荷将由北海热电厂新建热水锅炉承接，东海热电厂关停对公司供热业务不会造成重大不利影响。

公司将尽快研究制定关停东海热电厂的具体方案，根据有关法律法规，做好资产处置，积极与政府等相关部门沟通，争取合法补偿。

2、如附注十二、5、(5)所述，至2021年12月31日，大连市热电集团有限公司欠付本公司资金本息合计198,384,470.86元（其中本金193,757,107.11元、利息4,627,363.75元）。该资金本息已于2022年4月偿还。

## 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

**租赁****(1) 本公司作为承租人**

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注七、25、47。

②计入本年损益情况

项目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	489,311.53
短期租赁费用（适用简化处理）	管理费用	38,095.24

**③与租赁相关的现金流量流出情况**

项目	现金流量类别	本年金额
----	--------	------

项目	现金流量类别	本年金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	1,206,436.80
对短期租赁和低价值资产支付的付款额(适用于简化处理)	经营活动现金流出	40,000.00
合计	——	1,246,436.80

**(2) 本公司作为出租人**  
与经营租赁有关的信息  
计入本年损益的情况

项目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁收入	其他业务收入	292,403.42
与未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关的收入		
合计	——	292,403.42

**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	
电费、热费	36,543,518.22
1 年以内小计	36,543,518.22
1 至 2 年	2,732,889.81
2 至 3 年	2,035,361.63
3 至 4 年	1,741,390.52
4 至 5 年	1,159,999.52
5 年以上	32,990,846.81
合计	77,204,006.51



## (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：										
账龄组合	77,204,006.51	100.00	35,528,615.10	46.02	41,675,391.41	88,474,851.39	100.00	35,741,616.39	40.40	52,733,235.00
合计	77,204,006.51	/	35,528,615.10	/	41,675,391.41	88,474,851.39	/	35,741,616.39	/	52,733,235.00

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	36,543,518.22	1,096,305.55	3.00
1-2 年	2,732,889.81	163,973.39	6.00
2-3 年	2,035,361.63	407,072.33	20.00
3-4 年	1,741,390.52	522,417.16	30.00
4-5 年	1,159,999.52	347,999.86	30.00
5 年以上	32,990,846.81	32,990,846.81	100.00
合计	77,204,006.51	35,528,615.10	

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	35,741,616.39		213,001.29			35,528,615.10
合计	35,741,616.39		213,001.29			35,528,615.10

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

其中重要的应收账款核销情况

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：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国网辽宁省电力有限公司大连供电公司	22,067,040.00	28.58	662,011.20
大连市热电集团有限公司	10,524,240.00	13.63	315,727.20
大连连铁物业服务管理有限公司	425,104.00	0.55	14,420.88
凯丹置地(大连)有限公司	270,508.00	0.35	8,115.24
大连亿峰房地产开发有限公司	181,652.00	0.24	5,449.56
合计	33,468,544.00	43.35	1,005,724.08

### (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
应收利息	4,627,363.75	
其他应收款	193,791,289.04	2,571,167.56
合计	198,418,652.79	2,571,167.56

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资金利息	4,627,363.75	
合计	4,627,363.75	

**(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****(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	
备用金等	193,771,483.11
1年以内小计	193,771,483.11
1至2年	
2至3年	13,476.85
3至4年	

4 至 5 年	13,508.19
5 年以上	13,332,778.70
合计	207,131,246.85

## (2). 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	14,376.00	149,017.41
押金及保证金	7,000.00	7,000.00
往来款及其他	207,109,870.85	9,708,759.11
合计	207,131,246.85	9,864,776.52

## (3). 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)	
2021年1月1日余额	70,933.93	69,127.14	7,153,547.89	7,293,608.96
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-70,933.93	70,933.93		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			6,151,596.31	6,151,596.31
本期转回		105,247.46		105,247.46
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额		34,813.61	13,305,144.20	13,339,957.81

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

## (4). 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	7,293,608.96	6,151,596.31	105,247.46			13,339,957.81

款						
合计	7,293,608.96	6,151,596.31	105,247.46			13,339,957.81

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 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
大连市热电集团有限公司	往来款	193,757,107.11	1年以内	93.54	0.00
大连博通能源有限公司	往来款	3,375,018.89	5年以上	1.63	3,375,018.89
中国长江动力集团有限公司	往来款	3,090,000.00	5年以上	1.49	3,090,000.00
鹤岗矿务局	往来款	2,065,983.91	5年以上	1.00	2,065,983.91
哈尔滨电机厂有限公司	往来款	1,860,000.00	5年以上	0.90	1,860,000.00
合计	/	204,148,109.91	/	98.56	10,391,002.80

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 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	0.00
合计	5,000,000.00		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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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	计提减值准备	其他		
二、联营企业											
大连大显网络系统股份有限公司	0.00									0.00	0.00
大连寰海科技开发有限公司	1,900,000.00		1,900,000.00							0.00	0.00
小计	1,900,000.00		1,900,000.00							0.00	0.00
合计	1,900,000.00		1,900,000.00							0.00	0.00

## 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	581,297,067.58	576,968,475.98	600,277,830.47	484,353,059.42
其他业务	7,441,310.79	2,020,109.28	3,425,343.39	1,669,938.71
合计	588,738,378.37	578,988,585.26	603,703,173.86	486,022,998.13

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
采暖	403,894,094.02
蒸汽	67,519,926.59
供电	80,860,961.82
高温水	29,022,085.15
委托经营管理费	2,830,188.68

租赁	292,403.42
材料	3,688,564.30
废品	438,409.84
其他	191,744.55
按经营地区分类	
大连地区	588,738,378.37
按商品转让的时间分类	
在某一时点转让	181,721,692.25
在某一时段内转让	407,016,686.12
合计	588,738,378.37

合同产生的收入说明：

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

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

其他说明：

无

## 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	-35,073,522.95
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）	4,178,878.89
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,627,363.75
受托经营取得的托管费收入	2,830,188.68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,035,100.40
合计	-33,472,192.03

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	-21.35	-0.35	-0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.46	-0.27	-0.27

## 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

董事长：邵阳

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 28 日

## 修订信息

适用 不适用