

大连热电股份有限公司

600719

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况	5
五、 董事会报告	6
六、 重要事项	8
七、 财务会计报告（未经审计）	14
八、 备查文件目录	57

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	于长敏
主管会计工作负责人姓名	祝恩贵
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	祝恩贵

公司负责人于长敏、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）祝恩贵声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	大连热电股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	大连热电
公司的法定英文名称	DALIAN THERMAL POWER CO.,LTD.
公司的法定英文名称缩写	DTPC
公司法定代表人	于长敏

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈军	吕彦青
联系地址	辽宁省大连市西岗区沿海街 90 号	辽宁省大连市西岗区沿海街 90 号
电话	0411-84498988	0411-84498968
传真	0411-84438755	0411-84438755
电子信箱	shenjun_dl@163.com	zqb@dlrd.com

(三) 基本情况简介

注册地址	辽宁省大连市沙河口区香周路 210 号
注册地址的邮政编码	116021
办公地址	辽宁省大连市西岗区沿海街 90 号
办公地址的邮政编码	116011
公司国际互联网网址	http://www.dlrd.com
电子信箱	dlrd_zqb@sina.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书处

(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) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	1,598,066,543.63	1,481,752,287.65	7.85
所有者权益(或股东权益)	749,149,554.77	748,774,701.63	0.05
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	3.70	3.70	0
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	3,702,967.56	27,738,374.35	-86.65
利润总额	3,867,491.63	28,173,981.99	-86.27
归属于上市公司股东的净 利润	3,004,750.54	22,275,065.76	-86.51
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	2,881,369.99	21,967,507.00	-86.88
基本每股收益(元)	0.015	0.11	-86.36
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.014	0.109	-87.16
稀释每股收益(元)	0.015	0.11	-86.36
加权平均净资产收益率 (%)	0.4	2.96	减少 2.56 个百分点
经营活动产生的现金流量	-31,225,823.56	32,623,735.99	-195.72

净额			
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.154	0.161	-195.65

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	164,524.07	收到采暖费滞纳金 18.8 万元，支付采暖费滞纳金税款等 2.3 万元。
所得税影响额	-41,143.52	以上各项影响的所得税。
合计	123,380.55	

三、股本变动及股东情况

(一) 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。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数			33,912 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
大连市人民政府国有资产监督管理委员会	国家	32.91	66,566,892	0	0	无
辽宁春成工贸(集团)有限公司	境内非国有法人	9.84	19,908,670	0	0	冻结 19,908,670
李淑贤	境内自然人	0.66	1,338,400		0	未知
张魁义	境内自然人	0.59	1,190,374		0	未知
李丽君	境内	0.39	800,000		0	未知

	自然人					
孙涵	境内自然人	0.35	703,183		0	未知
惠岱	境内自然人	0.33	662,991		0	未知
冯宇	境内自然人	0.33	661,535		0	未知
惠博然	境内自然人	0.32	639,899		0	未知
惠婷	境内自然人	0.30	613,663		0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
大连市人民政府国有资产监督管理委员会		66,566,892		人民币普通股 66,566,892		
辽宁春成工贸(集团)有限公司		19,908,670		人民币普通股 19,908,670		
李淑贤		1,338,400		人民币普通股 1,338,400		
张魁义		1,190,374		人民币普通股 1,190,374		
李丽君		800,000		人民币普通股 800,000		
孙涵		703,183		人民币普通股 703,183		
惠岱		662,991		人民币普通股 662,991		
冯宇		661,535		人民币普通股 661,535		
惠博然		639,899		人民币普通股 639,899		
惠婷		613,663		人民币普通股 613,663		
上述股东关联关系或一致行动的说明		前二名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；公司与辽宁春成工贸(集团)有限公司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。				

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司六届七次董事会于 2011 年 3 月 22 日在公司会议室以现场表决方式召开，审议并一致通过了关于更换财务负责人的议案：因工作调动宋志军先生辞去公司财务负责人职务。根据总经理提名，公司董事会决定聘任祝恩贵先生为财务负责人。任期至公司第六届董事会届满之日止。决议公告刊登在 2011 年 3 月 24 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

目前，相比于华东、华北、南方等供电紧张地区，东北地区供电相对充足。从趋势上看，大连地区电网负荷平均以每年 10% 的增长速度逐年递增，电力需求增加明显，但总体供需依然是供大于求。

报告期，公司继续以目标管理活动为载体，以强化“锅炉受热面检修”为手段，实现了连续平稳的安全生产形势。受需求减少、合同电量减少和煤炭价格攀升等影响，公司上半年热电两种产品的生产和销售情况不佳，致使经营业绩总体下滑。天气原因是影响热力需求的关键因素：一季度暖冬天气，客观抑制了热需求；二季度入夏后气温回升较慢，导致蒸汽负荷增长速度缓慢。而热电联产企业“以热定电”的生产特性，势必影响上网电量的实现。

报告期，国内煤价同比仍有较大幅度上涨并持续高位运行。面对煤炭采购的严峻形势，公司主动把握市场动态，优化来煤结构，科学开展配煤掺烧，以“保供、稳质、控价”为核心，强化燃料管理，保证生产用煤供给。

影响报告期销售量和消耗水平变化的主要原因有：一方面，因每个季度的平均气温与上年同期有很大差异，报告期热力总体需求为 431.7 吉焦，同比下降 14.4%；另一方面，因煤价处于历史高位，从自身发电收益考虑，公司根据各热电厂的电价、煤耗所决定的发电收益状况来安排上网电量，报告期北海和东海热电厂发电量 4.1 亿千瓦时，同比降幅 16.8%，供电量下降 18.3%，减少和控制了对公司经营业绩的进一步影响。

报告期实现销售收入 36,288 万元，同比减少 3,052 万元。实现利润总额 387 万元，同比减少 2,430 万元。因素分析表明，公司利润总额大幅下降的主要原因：一是标准煤单价上涨减少利润 2,646 万元；二是上网电量减少影响利润 1,217 万元。此外，受采暖收费价格调整翘尾影响，报告期增加利润 1,109 万元，弥补了部分亏损。其它因素影响利润总额 324 万元。

通胀背景下，其它成本费用项目也有不同程度上涨，这些不利因素，一方面减少了收入，另一方面增加了支出，对目标利润形成夹击之势。面对如此严峻形势，围绕年初制定的经营工作目标，公司上下团结协作，积极发挥管理优势，采取切实有效的应对措施，最大限度地克服这些不利因素的影响。

总的来看，公司面临的主要问题是气温的异常变化，而风险主要来自于环保、节能减排以及融资困难。对此，下半年，公司将加大风险防范意识，同时，举全力全方位开展增收节支活动，以对冲增支减利因素的影响。

1、遵循收益最大化原则，合理安排上网电量。按照北海热电厂 4.7 亿千瓦时、东海热电厂 2.17 亿千瓦时的全年目标，实施动态、经济排产。

2、做好非供暖期经济运行工作。加强运行管理，把控制发电供热标准煤耗、厂用电率和蒸汽网损率作为重点，全方位多角度采取节能措施。

3、全面开展增收节支活动。在市场开发、产品调价、项目补贴、资金调度、燃煤储备、外委修理、日常开支等方面采取增收节支措施。积极争取煤电联动、蒸汽价格理顺等政策支持。

(二)公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
热电行业	362,877,972.20	300,924,322.95	17.07	-7.76	0.74	减少 7.00 个百分点
分产品						
电力	130,035,056.14	120,154,333.75	7.60	-17.82	-3.14	减少 14 个百分点
热力	229,714,820.67	179,319,963.50	21.94	-1.10	3.55	减少 3.51 个百分点
其他	3,128,095.39	1,450,025.70	53.65	8.01	-1.93	增加 4.70 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 6,072.21 万元。

报告期内，公司主营业务收入全部来自电力、热力产品的生产和销售，二者同为占主营业务收入和主营业务利润 10%以上的产品。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
大连地区	362,877,972.20	-7.76

报告期内，公司主营业务全部分布在大连地区，占公司主营业务利润 100%。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

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

公司预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能与上年同期相比同向大幅下降，主要因：

- 1、受气温变化影响，热用户需求普遍下降，不仅影响到热力产品本身的生产和销售，也使按“以热定电”原则生产的电力产品产量下降，造成主营业务收入同比减少较多。
- 2、煤价大幅上涨是影响业绩的另一重要原因。以煤为主的生产成本大幅提高。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》的规定，完善法人治理结构，加强投资者关系管理，规范公司运作。公司已按照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，建立了较为完备的现代企业制度。

报告期内，公司控股股东严格规范自身行为，控股股东及其附属企业等关联方不存在占用公司资金的情况，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面做到五分开。

报告期内，公司按照《公司章程》和董事会各专业委员会议事规则的要求，及时召开相关会议，公司董事、监事及高级管理人员均能以维护公司和股东利益为原则，忠实、诚信、勤勉的履行职责。认真做好信息披露工作，确保公司信息披露及时、准确、真实、完整。

报告期内，公司以补充和完善内控体系为目标，深入开展内控建设，各项内部管理与控制制度涵盖了生产经营、财务管理、工程项目、对外投融资、信息披露等各方面，确保各项工作都有章可循，预计对公司今后的经营、管理工作，能够起到控制、促进和监督作用。

今后公司仍将不断加强有关法律法规的学习，进一步提高公司董事、监事和高级管理人员规范运作的意识，不断完善公司治理，使公司获得更好更快的发展，给广大投资者更好的业绩回报。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2011 年 4 月 27 日公司 2010 年度股东大会审议通过了 2010 年度利润分配方案。公司董事会于 2011 年 6 月 22 日在《上海证券报》和《中国证券报》上刊登了公司 2010 年度利润分配实施公告。2010 年度利润分配方案为：以公司 2010 年 12 月 31 日总股本 20,229.98 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.13 元（含税）。股权登记日：2011 年 6 月 27 日，除息日：2011 年 6 月 28 日，现金红利发放日：2011 年 7 月 1 日。已如期实施完毕。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

依据《公司章程》中有关“现金分红”的规定，公司董事会拟定了 2010 年度利润分配预案，该预案已经 2011 年 4 月 27 日召开的 2010 年度股东大会审议通过（详见 2011 年 4 月 28 日《上海证券报》、《中国证券报》），现金红利已于 2011 年 7 月 1 日发放完毕。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

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	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
大连市热电集团有限公司	实际控制人	水电汽等其他公用事业费用(销售)	销售非供暖蒸汽	市场价	155	68,616,020.00	100	现金、票据结算		
大连市热电集团有限公司	实际控制人	接受劳务	委托加工	按供暖业务量占该业务总量比例计算应承担的成本及按实际发生成本计算分摊成本		9,360,000.00	100	现金、票据结算		
合计				/	/	77,976,020.00	100	/	/	/

公司于 2010 年 3 月 23 日续签了上述日常经营相关的关联交易的合同，在执行过程中严格遵循了公开、公正、公平的原则。

截止 2011 年 6 月 30 日，公司向大连市热电集团有限公司销售非供暖蒸汽产品 442,684 吨（上年同期 606,877 吨），不含税销售额 60,722,141.61 元（上年同期 83,244,190.24 元），比上年同期减幅 27.06%，占本期本公司全部主营收入的 16.83%。

截止 2011 年 6 月 30 日，公司支付给大连市热电集团有限公司委托加工费用 9,360,000 元。

2、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
大连市热电集团有限公司	实际控制人	12,592,798.30	0	12,592,798.30	0
合计		12,592,798.30	0	12,592,798.30	0
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		12,592,798.30			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0			

3、 其他重大关联交易

实际控制人大连市热电集团有限公司为本公司提供贷款担保 62,200 万元，全部为短期借款。

(九) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
大连热电股份有限公司	公司本部	大连市热电集团有限公司	2,700	2011年5月17日	2011年5月17日	2012年5月16日	连带责任担保	否	否		否	是	实际控制人
大连热电股份有限公司	公司本部	大连市热电集团有限公司	2,000	2011年1月10日	2011年1月10日	2012年1月9日	连带责任担保	否	否		否	是	实际控制人
大连热电股份有限公司	公司本部	大连市热电集团有限公司	2,000	2011年2月25日	2011年2月25日	2012年2月25日	连带责任担保	否	否		否	是	实际控制人
大连热电股份有限公司	公司本部	大连市热电集团有限公司	4,000	2011年1月20日	2011年1月20日	2012年1月19日	连带责任担保	否	否		否	是	实际控制人

大连热电股份有限公司	公司本部	大连市热电集团有限公司	1,000	2011年1月4日	2011年1月4日	2012年1月3日	连带责任担保	否	否		否	是	实际控制人
大连热电股份有限公司	公司本部	大连市热电集团有限公司	2,000	2011年6月8日	2011年6月8日	2012年6月7日	连带责任担保	否	否		否	是	实际控制人
大连热电股份有限公司	公司本部	大连市热电集团有限公司	2,000	2011年5月31日	2011年5月31日	2012年5月30日	连带责任担保	否	否		否	是	实际控制人
大连热电股份有限公司	公司本部	大连市热电集团有限公司	2,000	2011年6月3日	2011年6月3日	2012年6月2日	连带责任担保	否	否		否	是	实际控制人
大连热电股份有限公司	公司本部	大连市热电集团有限公司	2,500	2010年10月22日	2010年10月22日	2011年10月21日	连带责任担保	否	否		否	是	实际控制人
大连热电股份有限公司	公司本部	大连市热电集团有限公司	3,000	2011年6月10日	2011年6月10日	2012年6月9日	连带责任担保	否	否		否	是	实际控制人
大连热电股份有限公司	公司本部	大连市热电集团有限公司	1,000	2010年10月20日	2010年10月20日	2011年10月19日	连带责任担保	否	否		否	是	实际控制人
大连	公司	大连	2,000	2010	2010	2011	连带	否	否		否	是	实际

热电股份有限公司	本部	市热电集团有限公司		年 8 月 10 日	年 8 月 10 日	年 8 月 9 日	责任担保						控 制 人
大连热电股份有限公司	公司本部	大连市热电集团有限公司	3,500	2010 年 12 月 7 日	2010 年 12 月 7 日	2011 年 12 月 6 日	连带责任担保	否	否		否	是	实 际 控 制 人
大连热电股份有限公司	公司本部	大连市热电集团有限公司	3,000	2008 年 12 月 3 日	2008 年 12 月 3 日	2016 年 12 月 2 日	连带责任担保	否	否		否	是	实 际 控 制 人
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							32,700						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							32,700						
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）							32,700						
担保总额占公司净资产的比例（%）							43.65						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							32,700						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							32,700						

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

经公司 2010 年度股东大会批准，公司 2011 年度获得 115,700 万元的贷款综合授信额度。报告期内，公司严格执行股东大会相关决议，在授信额度范围内共向相关银行获得短期借款 69,200 万元，用于补充流动资金。

(十) 承诺事项履行情况

本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(十一)上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二) 其他重大事项的说明

股权变更事项说明：

为理顺股权关系，大连市国资委拟补办 2000 年组建大连市热电集团有限公司时，以本公司股份出资到大连市热电集团有限公司所需的股权变更登记手续。本次变更不影响大连市国资委对本公司的实际控制地位。

2011 年 4 月 13 日，公司接到大连市国资委转发国务院国资委《关于大连热电股份有限公司股份持有人变更有关问题的批复》（国资产权[2011]259 号）文件。详见公司于 2011 年 4 月 15 日发布的《关于股份持有人变更获批的提示性公告》。

本次变更完成后，由于大连市热电集团有限公司在本公司拥有权益的股份比例超过 30%，根据《上市公司收购管理办法》的有关规定，触发要约收购义务，尚需取得中国证监会的批准。目前该事项正在办理之中。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于股东减持股份的提示性公告	上海证券报 31 版，中国证券报 B002 版	2011 年 2 月 19 日	www.sse.com.cn
2010 年年度报告摘要	上海证券报 B27 版，中国证券报 B024 版	2011 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第七次会决议公告	上海证券报 B27 版，中国证券报 B024 版	2011 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
第六届监事会第七次会议决议公告	上海证券报 B27 版，中国证券报 B024 版	2011 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
2011 年度日常关联交易公告	上海证券报 B27 版，中国证券报 B024 版	2011 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
关于召开 2010 年年度股东大会的通知	上海证券报 B27 版，中国证券报 B024 版	2011 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
提供担保的公告	上海证券报 B27 版，中国证券报 B024 版	2011 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
关于股份持有人变更获批的提示性公告	上海证券报 A7 版，中国证券报 A11 版	2011 年 4 月 15 日	www.sse.com.cn
关于发布收购报告书（摘要）的公告	上海证券报 58 版，中国证券报 A19 版	2011 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn
2011 年第一季度报告	上海证券报 84 版，中国证券报 B024 版	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
2010 年度股东大会决议公告	上海证券报 B135 版，中国证券报 B006 版	2011 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第九次会议决议公告	上海证券报 B14 版，中国证券报 B003 版	2011 年 5 月 13 日	www.sse.com.cn

2010 年度利润分配 实施公告	上海证券报 B26 版, 中 国证券报 B002 版	2011 年 6 月 22 日	www.sse.com.cn
2011 年上半年业绩 预减公告	上海证券报 31 版, 中 国证券报 B003 版	2011 年 7 月 2 日	www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:大连热电股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		64,833,823.55	39,470,546.55
交易性金融资产			
应收票据		61,000,000.00	81,100,000.00
应收账款		321,413,421.63	219,694,947.95
预付款项		132,122,960.81	114,975,470.47
应收利息			
应收股利			
其他应收款		526,744.15	693,608.75
存货		100,681,184.65	79,331,009.74
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		680,578,134.79	535,265,583.46
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		19,251,966.76	19,251,966.76
投资性房地产			
固定资产		825,051,550.19	858,339,286.05
在建工程		65,372,081.44	62,016,355.07
工程物资			
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		987,124.72	995,106.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,825,685.73	5,883,989.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		917,488,408.84	946,486,704.19
资产总计		1,598,066,543.63	1,481,752,287.65
流动负债：			
短期借款		691,996,647.52	594,216,647.52
交易性金融负债			
应付票据		48,938,831.35	500,000.00
应付账款		70,267,398.66	61,848,843.89
预收款项		1,430,701.62	32,293,219.78
应付职工薪酬		1,071,302.00	1,124,630.34
应交税费		-5,737,817.42	-826,292.54
应付利息			
应付股利		5,071,275.38	4,810,485.70
其他应付款		18,872,297.20	10,997,346.24
一年内到期的非流动 负债		10,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		1,006,352.55	2,012,705.09
流动负债合计		842,916,988.86	726,977,586.02
非流动负债：			
长期借款		6,000,000.00	6,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,000,000.00	6,000,000.00
负债合计		848,916,988.86	732,977,586.02
所有者权益（或股东权			

益):			
实收资本(或股本)		202,299,800.00	202,299,800.00
资本公积		304,473,094.67	304,473,094.67
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		156,309,939.59	156,309,939.59
一般风险准备			
未分配利润		86,066,720.51	85,691,867.37
所有者权益(或股东权益)合计		749,149,554.77	748,774,701.63
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,598,066,543.63	1,481,752,287.65

法定代表人: 于长敏

主管会计工作负责人: 祝恩贵

会计机构负责人: 祝恩贵

利润表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		362,877,972.20	393,393,289.23
减：营业成本		300,924,322.95	298,701,521.61
营业税金及附加		1,534,257.98	2,135,729.19
销售费用		64,383.10	157,958.50
管理费用		31,744,820.55	35,255,779.42
财务费用		20,862,034.86	24,835,979.39
资产减值损失		4,045,185.20	4,567,946.77
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,702,967.56	27,738,374.35
加：营业外收入		187,849.45	558,523.79
减：营业外支出		23,325.38	122,916.15
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,867,491.63	28,173,981.99
减：所得税费用		862,741.09	5,898,916.23
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		3,004,750.54	22,275,065.76
五、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.015	0.11
（二）稀释每股收益（元/股）		0.015	0.11
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人：于长敏

主管会计工作负责人：祝恩贵

会计机构负责人：祝恩贵

现金流量表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		247,433,260.05	264,593,461.63
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		13,903,410.36	63,560,834.70
经营活动现金流入小计		261,336,670.41	328,154,296.33
购买商品、接受劳务支付的现金		236,533,898.54	181,759,977.84
支付给职工以及为职工支付的现金		28,078,068.37	27,673,774.35
支付的各项税费		22,641,690.13	33,677,963.28
支付其他与经营活动有关的现金		5,308,836.93	52,418,844.87
经营活动现金流出小计		292,562,493.97	295,530,560.34
经营活动产生的现金流量净额		-31,225,823.56	32,623,735.99
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入			

小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,934,555.36	10,196,664.61
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		8,934,555.36	10,196,664.61
投资活动产生的现金流量净额		-8,934,555.36	-10,196,664.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		364,780,000.00	415,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		364,780,000.00	415,000,000.00
偿还债务支付的现金		277,000,000.00	386,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,256,344.08	24,559,185.75
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		299,256,344.08	410,559,185.75
筹资活动产生的现金流量净额		65,523,655.92	4,440,814.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		25,363,277.00	26,867,885.63
加：期初现金及现金等价物余额		28,970,546.55	88,235,696.10
六、期末现金及现金等价物余额		54,333,823.55	115,103,581.73

法定代表人：于长敏

主管会计工作负责人：祝恩贵

会计机构负责人：祝恩贵

所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	202,299,800.00	304,473,094.67			156,309,939.59		85,691,867.37	748,774,701.63
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	202,299,800.00	304,473,094.67			156,309,939.59		85,691,867.37	748,774,701.63
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							374,853.14	374,853.14
(一)净利润							3,004,750.54	3,004,750.54
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							3,004,750.54	3,004,750.54
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-2,629,897.40	-2,629,897.40
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-2,629,897.40	-2,629,897.40
4.其他								

(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	202,299,800.00	304,473,094.67			156,309,939.59		86,066,720.51	749,149,554.77

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	202,299,800.00	304,473,094.67			152,556,360.77		81,991,011.78	741,320,267.22
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	202,299,800.00	304,473,094.67			152,556,360.77		81,991,011.78	741,320,267.22
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							22,275,065.76	22,275,065.76
(一)净利润							22,275,065.76	22,275,065.76
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							22,275,065.76	22,275,065.76
(三)所有者								

投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)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								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	202,299,800.00	304,473,094.67			152,556,360.77		104,266,077.54	763,595,332.98

法定代表人：于长敏

主管会计工作负责人：祝恩贵

会计机构负责人：祝恩贵

(二) 公司概况

大连热电股份有限公司是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，以大连热电集团公司经评估的主要经营性资产折股并定向募集法人股和内部职工股成立的。公司于1993年9月1日注册成立，注册名称为大连热电（集团）股份有限公司，系公用事业行业企

业。1995 年 12 月 18 日经股东大会通过，变更名称为大连热电股份有限公司。公司经营范围：集中供热、热电联产、供热工程设计及安装检修。公司承担向城市居民、企事业单位提供汽（暖）产品和向电业部门提供电力产品。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挂牌交易。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。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 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。

3、 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。

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

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额) 的差额，调整资本公积中的股本溢价(或资本溢价)；资本公积中的股本溢价 (或资本溢价) 不足冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接费用之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。当合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，其差额确认为商誉。当合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，其差额计入当期损益。

6、 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。

7、 外币业务和外币报表折算：

(1) 发生外币交易时的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为人民币金额。

(2) 在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

本公司对外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，其余计入当期损益。

对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

（3）外币财务报表的折算方法

本公司对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；按照以上方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

8、金融工具：

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

（1）金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质将拥有的有关金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

（2）金融资产和金融负债的计量

本公司对金融资产或金融负债采用公允价值进行初始确认。

本公司对金融资产和金融负债后续计量的主要方法：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值的变动计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项采用实际利率法按摊余成本计量。

③可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

④在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩，并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

⑤其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

A.与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

B.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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a.《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额；

b.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

（3）主要的金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

（4）金融资产转移的确认和计量

公司已将整体或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该整体或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为当期损益，同时将原在所

有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入当期损益；公司保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该整体或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债；放弃了对该金融资产控制的按终止确认的原则处理。

(5) 金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

①金融资产计提减值的范围

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，进行减值测试，以确定是否计提减值准备。

②金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

A.持有至到期投资

对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大的持有至到期投资汇同单独测试未发生减值的持有至到期投资按照具有类似信用风险特征的组合进行减值测试，经测试发生减值的，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。

B.可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

C.其他金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

9、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

资产负债表日，本公司对应收帐款、其他应收款中单项金额达到该科目余额 10%以上的明细款项单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2)本公司对坏账采用备抵法核算。

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备。

- ①债务人发生严重的财务困难；
- ②债务人违反合同条款；
- ③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

对单项金额达到该科目余额 10%以上的明细款项之外的应收账款和其他应收款及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。坏账准备计提比例一般为：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	3	3
1—2 年	6	6
2—3 年	20	20

3—4 年	30	30
4—5 年	30	30
5 年以上	100	100

本公司对应收票据、应收股利、预付帐款等应收款项，分析可能发生坏帐损失的情况，单独计算计提坏账准备。

10、存货：

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、物资采购、材料成本差异、其他物资等。

(2) 发出存货的计价方法

A、本公司存货采用计划成本核算。在取得时按计划成本入帐，实际成本与计划成本的差额计入材料成本差异。存货领用和发出按计划成本记帐，月末结转材料成本差异，计算领用和发出存货的实际成本。低值易耗品于领用时采用一次摊销法进行摊销。

B、工程施工亦按计划成本核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司按照存货的成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于因存货已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，按照单个存货项目计提存货跌价准备，并计入当期损益；如已计提跌价准备的存货的价值以后又得以恢复，按照恢复的数额（以不超过以前已计提的数额为限）冲销已计提的存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

11、长期股权投资：

(1) 投资成本确定

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上为企业合并所发生的各项直接相关费用之和，作为合并中形成的长期股权投资的初始投资成本。

本公司除企业合并形成的长期股权投资外，以其他方式取得的长期股权投资，按照下列方式确定其初始投资成本：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；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；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(2) 后续计量及损益确认方法

①本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资和对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，属于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，确认为当期投资收益。

②本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值，按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的

部分，相应减少长期股权投资的账面价值；确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：A.本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。B.投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。C.其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能对被投资单位的净损益进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。本公司对于被投资单位除净损益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；处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①当本公司参股的被投资单位任何出资方均不能单独控制被投资单位的生产经营活动时，确定本公司对被投资单位具有共同控制。

②当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权股份时，通常确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。但符合以下情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；与被投资单位之间发生重要交易；向被投资单位派出管理人员；向被投资单位提供关键技术资料。

12、固定资产：

（1）固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

（2）各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25-40	5	2.4-3.8
机器设备	10	5	9.5
发电变电及供热设备	20	5	4.8
通讯自动控制仪器仪表	10	5	9.5
检修设备	5	5	19
生产管理用工具器具	5	5	19
非生产设备	5	5	19
管网及其他设备	5-10	5	19-9.5

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日按照固定资产账面价值与可收回金额孰低计量。如果固定资产的市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置不用等原因导致其可收回金额低于账面价值的，对于可收回金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值准备。当存在下列情况时，全额计提减值准备：长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品；已遭毁损，以至于不再

具有使用价值和转让价值的固定资产；其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

(4) 其他说明

固定资产资本化的后续支出，计入固定资产成本；费用化的后续支出，计入当期损益。

13、在建工程：

本公司在建工程按实际成本计价，在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。在建工程达到预定可使用状态前，借款费用予以资本化计入工程成本；达到预定可使用状态后，所发生的借款费用计入当期财务费用。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的在建工程，按估计价值确定其成本，并计提折旧；待确定实际价值后，再调整其暂估价值，但原已计提的累计折旧不再调整。

年度终了，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，按减值额计提减值准备。存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

- (1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性；
- (3) 其它足以证明在建工程已经发生减值的情形。

14、借款费用：

本公司为购建固定资产而借入的专门借款以及占用的一般借款而发生的利息费用、折价或溢价的摊销和汇兑损益等，在同时具备下列条件时，开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(1) 暂停资本化期间。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至该资产的购建或者生产活动重新开始。

(2) 停止资本化时点。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。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①本公司为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②本公司为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

15、无形资产：

本公司的无形资产按照实际成本进行初始计量，取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于存在法律规定年限或协议规定使用年限的，按照两者孰短原则采用直线法进行摊销；对于估计使用年限的，按照估计年限采用直线法进行摊销；对于使用寿命不确定的无形资产，不进行摊销，资产负债表日进行减值测试。

本公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

资产负债表日，按照无形资产帐面价值高于其可收回金额部分，计提无形资产减值准备。

16、收入：

(1) 销售商品收入的确认方法

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认为营业收入实现。

(2) 提供劳务收入的确认方法

本公司对于在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。本公司按照已发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

(3) 让渡资产使用权收入的确认方法

他人使用本公司资产，在下列条件均能满足时予以确认：与交易相关的经济利益能够流入本公司；收入的金额能够可靠的计量。

17、政府补助：

本公司收到的政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

本公司对于与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。本公司对于与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

18、递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司采用资产负债表债务法核算所得税，在取得资产、负债时，确定其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

(1) 递延所得税资产的确认。本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 递延所得税负债的确认。除所得税准则中明确规定可不确认递延所得税负债的情况以外，本公司对于所有应纳税暂时性差异均应确认相关的递延所得税负债。

(3) 所得税费用的计量

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 因适用税收法规的变化，导致所得税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债按照新的税率重新计算。

(5) 递延所得税资产的减值

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值予以恢复。

资产减值的核算方法：

19、除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法：

除存货和金融资产外，本公司在资产负债表日首先判断固定资产、在建工程、无形资产和对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资等是否存在可能发生减值的迹象。对于出现减值迹象的资产，根据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较高者估计其可收回金额，可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资

产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

20、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

21、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四)税项:

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税：发电收入*17%，供汽、供暖收入*13%	17%，13%
营业税	房屋租金收入*5%	5%
城市维护建设税	应缴流转税额*7%	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局于 2009 年颁发的《关于继续执行供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税【2009】11 号）规定，本公司享受 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日供暖期间向居民收取的采暖收入“暂免征收增值税”的政策，同时享受对应供热的生产用房“暂免征收房产税”、生产占地“暂免征收城镇土地使用税”的政策。由于该优惠政策系连续执行（前期文件为：财税【2004】28 号、财税【2006】117 号），从 2004 年至本期末，本公司累计获取的免征税款 85,639,547.79 元（本期 4,956,526.59 元），其中免征增值税 73,527,195.92 元（本期 4,146,666.78 元），免征房产税 8,008,424.17 元（本期 414,171.57 元），免征城镇土地使用税 4,103,927.70 元（本期 395,688.24 元）。

(五) 会计报表附注

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	17,818.47	12,177.03
人民币	17,818.47	12,177.03
银行存款：	64,816,005.08	39,458,369.52
人民币	64,816,005.08	39,458,369.52

合计	64,833,823.55	39,470,546.55
----	---------------	---------------

本公司 2011 年将定期存单 1,050 万元质押于东亚银行，为本公司 2,000 万元贷款提供担保。

2、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	61,000,000.00	67,000,000.00
银行承兑汇票		14,100,000.00
合计	61,000,000.00	81,100,000.00

3、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	156,467,094.12	46.25	4,694,012.83	27.82	180,013,204.74	77.28	5,400,396.14	40.81
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法	181,819,227.52	53.75	12,178,887.18	72.18	52,915,272.18	22.72	7,833,132.83	59.19
组合小计	181,819,227.52	53.75	12,178,887.18	72.18	52,915,272.18	22.72	7,833,132.83	59.19
合计	338,286,321.64	/	16,872,900.01	/	232,928,476.92	/	13,233,528.97	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
电费	61,714,277.61	1,851,428.33	3	辽宁省电力有限公司大连供电公司，其欠款为本公司应收的电费，欠款账龄 1 年

				内，历年从未发生坏帐损失，故按帐龄法以 3%比例计提坏账准备；
汽费	94,752,816.51	2,842,584.50	3	大连市热电集团有限公司系持有本公司 5%以上表决权股份的控股股东，其欠款为本公司应收的汽费，欠款账龄 1 年内，历年从未发生坏帐损失，故按帐龄法以 3%比例计提坏账准备。
合计	156,467,094.12	4,694,012.83	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
应收采暖费	172,343,271.61	50.95	5,170,298.15	42,421,320.27	18.21	1,272,639.61
应收高温水费	892,531.47	0.26	26,775.94	2,319,541.10	1	69,586.23
1 年以内小计	173,235,803.08	51.21	5,197,074.09	44,740,861.37	19.21	1,342,225.84
1 至 2 年	559,643.63	0.17	33,578.62	696,234.00	0.3	41,774.04
2 至 3 年	696,252.00	0.21	139,250.40	554,837.20	0.24	110,967.44
3 至 4 年	421,518.20	0.12	126,455.46	335,959.00	0.15	100,787.70
4 至 5 年	319,260.00	0.09	95,778.00	500,004.00	0.21	150,001.20
5 年以上	6,586,750.61	1.95	6,586,750.61	6,087,376.61	2.61	6,087,376.61
合计	181,819,227.52	53.75	12,178,887.18	52,915,272.18	22.72	7,833,132.83

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
大连市热电集团有限公司	94,752,816.51	2,842,584.50	94,334,942.80	2,830,048.28
合计	94,752,816.51	2,842,584.50	94,334,942.80	2,830,048.28

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
大连市热电集团有限公司	实际控制人	94,752,816.51	1 年	28.01
辽宁省电力有限公司大连供电公司		61,714,277.61	1 年	18.24
大连尚兴金属结构有限公司		6,027,317.14	5 年以上	1.78
大连体育场西站		967,862.00	1-5 年	0.29
大连体育场商场		660,375.00	1-4 年	0.20
合计	/	164,122,648.26	/	48.52

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
大连市热电集团有限公司	实际控制人	94,752,816.51	28.01
合计	/	94,752,816.51	28.01

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析法	9,080,803.30	100	8,554,059.15	100	8,841,853.74	100	8,148,244.99	100
组合小计	9,080,803.30	100	8,554,059.15	100	8,841,853.74	100	8,148,244.99	100
合计	9,080,803.30	/	8,554,059.15	/	8,841,853.74	/	8,148,244.99	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
备用金	393,980.99	4.34	11,819.43	225,031.51	2.55	6,750.95
1 年以内小计	393,980.99	4.34	11,819.43	225,031.51	2.55	6,750.95
1 至 2 年	30,000.00	0.32	1,800.00	6,000.00	0.07	360
2 至 3 年	6,000.00	0.07	1,200.00	7,850.00	0.09	1,570.00
3 至 4 年	7,850.00	0.09	2,355.00	151,553.70	1.71	45,466.11
4 至 5 年	151,553.70	1.67	45,466.11	510,458.00	5.77	153,137.40
5 年以上	8,491,418.61	93.51	8,491,418.61	7,940,960.53	89.81	7,940,960.53
合计	9,080,803.30	100.00	8,554,059.15	8,841,853.74	100	8,148,244.99

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
大连开发区万德物产有限公司	非关联关系	2,557,536.28	5 年以上	28.16
鹤岗矿务局	非关联关系	2,065,983.91	5 年以上	22.75
大连市公用事业局	非关联关系	680,000.00	5 年以上	7.49
大连酿酒厂	非关联关系	567,292.41	5 年以上	6.25
大连万宝自动化仪表厂	非关联关系	389,637.60	5 年以上	4.29
合计	/	6,260,450.20	/	68.94

5、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	110,482,569.74	83.62	99,412,478.55	86.46
1 至 2 年	9,655,910.90	7.30	1,994,513.13	1.73
2 至 3 年	2,874,196.35	2.18	10,537,454.46	9.16

3 年以上	9,110,283.82	6.90	3,031,024.33	2.65
合计	132,122,960.81	100	114,975,470.47	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
扎鲁特旗鲁霍煤炭有限责任公司	非关联方关系	31,248,731.82	1 年以内	发票未到
大连海兴热电工程有限公司	同一母公司	29,319,220.99	1 年以内	发票未到
铁法煤业集团有限公司	非关联方关系	12,875,518.20	1 年以内	发票未到
通化矿务局开发区煤炭销售处	非关联方关系	12,639,203.53	1 年以内	发票未到
本溪满族嘉隆实业有限公司	非关联方关系	5,727,875.62	1 年以内	发票未到
合计	/	91,810,550.16	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	71,451,778.00		71,451,778.00	54,437,061.12		54,437,061.12
物资采购				98,695.93		98,695.93
材料成本差异	14,624,154.02		14,624,154.02	10,190,000.06		10,190,000.06
其他物资	15,605,252.63	1,000,000.00	14,605,252.63	15,605,252.63	1,000,000.00	14,605,252.63
合计	101,681,184.65	1,000,000.00	100,681,184.65	80,331,009.74	1,000,000.00	79,331,009.74

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
其他物资	1,000,000.00				1,000,000.00
合计	1,000,000.00				1,000,000.00

7、对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 万元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
大连大显网络系统股份有限公司	20	20	3,980	9,647	-5,667	702	-83

8、长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
大连寰海科技开发有限公司	1,900,000.00	1,900,000.00		1,900,000.00		19	19
大连体育场商城有限公司	24,000,000.00	17,351,966.76		17,351,966.76		15	15

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位: 元 币种: 人民币

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
大连大显网络系统股份有限公司	亏损	12,000,294.88

9、固定资产:

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,633,607,118.89	1,587,214.95			1,635,194,333.84
其中：房屋及建筑物	560,444,607.75	147,772.00			560,592,379.75
机器设备	943,967,795.45	520,311.93			944,488,107.38
运输工具	17,986,879.62	843,376.36			18,830,255.98
生产管理用工具器具	7,997,255.05	57,105.09			8,054,360.14
非生产设备	1,228,377.19	0			1,228,377.19
管网及其他设备	101,982,203.83	18,649.57			102,000,853.40
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	775,267,832.84		34,874,950.81		810,142,783.65
其中：房屋及建筑物	194,744,312.63		8,081,977.54		202,826,290.17
机器设备	507,286,101.19		21,183,454.04		528,469,555.23
运输工具	11,669,059.90		618,535.95		12,287,595.85
生产管理用工具器具	7,245,281.96		211,406.14		7,456,688.10
非生产设备	1,194,696.44		7,431.50		1,202,127.94
管网及其他设备	53,128,380.72		4,772,145.64		57,900,526.36
三、固定资产账面净值合计	858,339,286.05	/		/	825,051,550.19
其中：房屋及建筑物	365,700,295.12	/		/	357,766,089.58
机器设备	436,681,694.26	/		/	416,018,552.15
运输工具	6,317,819.72	/		/	6,542,660.13
生产管理用工具器具	751,973.09	/		/	597,672.04
非生产设备	33,680.75	/		/	26,249.25
管网及其他设备	48,853,823.11	/		/	44,100,327.04
四、减值准备合计		/		/	

其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	858,339,286.05	/	/	825,051,550.19
其中：房屋及建筑物	365,700,295.12	/	/	357,766,089.58
机器设备	436,681,694.26	/	/	416,018,552.15
运输工具	6,317,819.72	/	/	6,542,660.13
生产管理用工具	751,973.09	/	/	597,672.04
非生产设备	33,680.75	/	/	26,249.25
管网及其他设备	48,853,823.11	/	/	44,100,327.04

本期折旧额：34,874,950.81 元。

(2)暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	40,621,033.39	13,328,072.84		27,292,960.55	
机器设备	24,072,797.65	14,859,656.59		9,213,141.06	
生产用工器具	9,000.00	9,000.00		0	
合计	64,702,831.04	28,196,729.43		36,506,101.61	

期末暂时闲置的固定资产系本公司位于大连市中心区兴业街锅炉房资产。此资产按照市政府 2007 年 8 月“拆炉并网、集中供热”会议精神，列入拆除范围，该锅炉房随即停产。该资产暂时闲置系政府统一规划行为，同时厂房、设备原使用状况良好，期末未出现减值迹象，故公司未计提减值准备。

本公司固定资产中原值 43,030.59 万元，净值 24,138.90 万元的发电及供热设备已抵押给银行，用于短期借款。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
北海电厂房屋	历史遗留问题，时间久远、资料不全等	争取在满足办理产权条件时及早办理
东海电厂房屋	历史遗留问题，时间久远、资料不全等	争取在满足办理产权条件时及早办理
股份本部房屋	历史遗留问题，时间久远、资料不全等	争取在满足办理产权条件时及早办理
中心区供热锅炉房房屋	历史遗留问题，时间久远、资料不全等	争取在满足办理产权条件时及早办理

10、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	65,372,081.44		65,372,081.44	62,016,355.07		62,016,355.07

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	资金来源	期末数
分户改造项目	29,740,000.00	16,996,086.01	1,246,104.11	61.34	60%	1,111,151.96	其他来源	18,242,190.12
北海水源热泵供热	46,080,000.00	18,092,170.44		39.26	40%		其他来源	18,092,170.44
东海冷联供项目	5,000,000.00	612,696.94	5,078.00	12.36	10%		其他来源	617,774.94
北海以大代小项目前期	10,000,000.00	5,649,151.35		56.49	60%		其他来源	5,649,151.35
北海水源热泵供热管网扩建	19,830,000.00	12,451,703.56	238,954.77	64	70%	657,049.24	其他来源	12,690,658.33
其他技改项目		8,214,546.77	1,865,589.49			402,465.55	其他来源	10,080,136.26
合计	110,650,000.00	62,016,355.07	3,355,726.37	/	/	2,170,666.75	/	65,372,081.44

11、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,824,169.99			1,824,169.99
土地使用权	1,117,500.00			1,117,500.00
软件	706,669.99			706,669.99
二、累计摊销合计	829,063.11	7,982.16		837,045.27
土地使用权	122,393.12	7,982.16		130,375.28
软件	706,669.99			706,669.99
三、无形资产账面净值合计	995,106.88	-7,982.16		987,124.72

土地使用权	995,106.88	-7,982.16		987,124.72
软件				
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	995,106.88	-7,982.16		987,124.72
土地使用权	995,106.88	-7,982.16		987,124.72
软件				

本期摊销额：7,982.16 元。

期末无形资产无减值情况迹象，故未计提无形资产减值准备。

12、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	6,606,739.79	5,595,443.49
其他	218,945.94	288,545.94
小计	6,825,685.73	5,883,989.43

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
应收款项	25,426,959.16
其他	875,783.77
存货	1,000,000.00
小计	27,302,742.93

根据《企业会计准则第 18 号-所得税》的规定，公司资产和负债账面价值与计税基础存在差异的，应确认为递延所得税资产或递延所得税负债。公司因计提坏帐准备、存货跌价准备以及未上缴的工会经费等因素影响，期末资产账面价值小于资产计税基础和负债账面价值大于负债计税基础的差额为 27,302,742.93 元，应计入递延所得税资产 6,825,685.73 元。

13、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	21,381,773.96	4,045,185.20			25,426,959.16
二、存货跌价准备	1,000,000.00				1,000,000.00
三、可供出售金					

融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	22,381,773.96	4,045,185.20			26,426,959.16

14、 短期借款：

短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	236,996,647.52	192,216,647.52
抵押借款	90,000,000.00	117,000,000.00
保证借款	365,000,000.00	285,000,000.00
合计	691,996,647.52	594,216,647.52

本期抵押借款的抵押物为：机器设备原值 43,030.59 万元，净值 24,138.90 万元；质押借款的质押物为：应收账款-应收电费 1 亿元、应收账款收费权、定期存单 1,050 万元；担保借款系由大连市热电集团有限公司担保。

15、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	5,218,831.35	500,000.00
银行承兑汇票	43,720,000.00	
合计	48,938,831.35	500,000.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 48,938,831.35 元。

16、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
工程款	14,368,316.47	15,920,314.56
材料款	55,899,082.19	45,928,529.33
合计	70,267,398.66	61,848,843.89

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
大连海兴热电工程有限公司	4,187,324.10	941,798.50
合计	4,187,324.10	941,798.50

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

我公司为保证工程质量，对施工方先按工程价款 50% 结算，剩余款项在工程完工后逐步兑现，由于大部分工程时间间隔比较长，因此形成帐龄超过 1 年的应付帐款。

17、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
采暖费		30,015,226.16
高温水费	1,430,701.62	2,277,993.62
合计	1,430,701.62	32,293,219.78

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

18、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		16,303,522.92	16,303,522.92	
二、职工福利费		529,892.40	529,892.40	

三、社会保险费		4,643,386.37	4,643,386.37	
养老保险		2,670,840.20	2,670,840.20	
医疗保险		1,125,801.60	1,125,801.60	
工伤保险		169,364.81	169,364.81	
失业保险		281,110.84	281,110.84	
生育保险		112,522.50	112,522.50	
采暖费		283,746.42	283,746.42	
四、住房公积金	770,000.00	4,424,116.30	4,464,116.30	730,000.00
五、辞退福利				
六、其他	354,630.34	326,100.01	339,428.35	341,302.00
合计	1,124,630.34	26,227,018.00	26,280,346.34	1,071,302.00

工会经费和职工教育经费金额 341,302.00 元。

19、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-5,412,193.43	-2,744,676.78
营业税	5,096.00	4,736.50
企业所得税	-533,127.08	1,704,681.45
个人所得税	198,195.57	197,077.66
城市维护建设税	356.72	331.56
房产税	3,600.00	11,367.60
教育费附加	152.88	142.1
地方教育费	101.92	47.37
合计	-5,737,817.42	-826,292.54

20、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
大连市经济技术协作总公司	1,158,853.04	1,156,876.07
大连市电力发展公司	368,679.08	368,679.08
辽宁春成工贸（集团）有限公司	3,543,743.26	3,284,930.55
合计	5,071,275.38	4,810,485.70

21、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预提费用	7,066,796.39	

其他往来欠款	11,805,500.81	10,997,346.24
合计	18,872,297.20	10,997,346.24

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

我公司由于与一些建筑工程公司不断有业务往来，每项工程项目都有一定数量的工程保修金或质保金，且工程项目分工很细，返还工程保修金的程序亦很烦琐，为提高工作效率，一些建筑工程公司就将以前的一些工程保证金一直不做返还要求，继续留做以后各工程的质保金，故形成其他应付款中的工程保修金欠款。

22、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	10,000,000.00	20,000,000.00
合计	10,000,000.00	20,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	10,000,000.00	20,000,000.00
合计	10,000,000.00	20,000,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起 始日	借款终止 日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
大连热电股份有限 公司	2002 年 4 月 30 日	2011 年 11 月 10 日	人民币	6.12	10,000,000.00	
大连热电股份有限 公司	2002 年 4 月 30 日	2011 年 5 月 10 日	人民币	6.12		10,000,000.00
大连热电股份有限 公司	2002 年 4 月 30 日	2011 年 11 月 10 日	人民币	6.12		10,000,000.00
合计	/	/	/	/	10,000,000.00	20,000,000.00

23、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
摊销热源入网费收入	1,006,352.55	2,012,705.09
合计	1,006,352.55	2,012,705.09

根据财政部印发《关于企业收取的一次性入网费会计处理的规定》（财会【2003】16号文）的规定，本公司于2003年将热源建设集资费收入20,127,050.90元自资本公积转到递延收益，递延期限10年。本期转入主营业务收入1,006,352.54元。

24、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	6,000,000.00	6,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
大连热电股份有限公司	2002年4月30日	2012年4月30日	人民币	6.12	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	/	/	/	/	6,000,000.00	6,000,000.00

25、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	202,299,800						202,299,800

26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	299,095,540.86			299,095,540.86
其他资本公积	5,377,553.81			5,377,553.81
合计	304,473,094.67			304,473,094.67

27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	77,038,310.78			77,038,310.78
任意盈余公积	79,271,628.81			79,271,628.81
合计	156,309,939.59			156,309,939.59

28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	85,691,867.37	/
调整后 年初未分配利润	85,691,867.37	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,004,750.54	/
应付普通股股利	2,629,897.40	0.013
期末未分配利润	86,066,720.51	/

29、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	360,756,229.35	391,503,605.78
其他业务收入	2,121,742.85	1,889,683.45
营业成本	300,924,322.95	298,701,521.61

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力、热力供应业	360,756,229.35	299,474,297.25	391,503,605.78	297,222,904.06
合计	360,756,229.35	299,474,297.25	391,503,605.78	297,222,904.06

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	130,035,056.14	120,154,333.75	158,234,756.32	124,055,758.36
热力	229,714,820.67	179,319,963.50	232,262,496.92	173,167,145.70
其他	1,006,352.54		1,006,352.54	
合计	360,756,229.35	299,474,297.25	391,503,605.78	297,222,904.06

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
大连市	360,756,229.35	299,474,297.25	391,503,605.78	297,222,904.06
合计	360,756,229.35	299,474,297.25	391,503,605.78	297,222,904.06

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
大连电业局	130,035,056.14	35.83
大连市热电集团有限公司	60,722,141.61	16.73
大连医大附属一院	864,541.59	0.24
清华园物业	936,265.49	0.26
大连和和大厦	787,093.81	0.22
合计	193,345,098.64	53.28

30、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	927,352.80	1,359,100.40	应缴流转税额*7%
教育费附加	606,905.18	776,628.79	应缴流转税额*5%
合计	1,534,257.98	2,135,729.19	/

31、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	2,648.50	104,261.75
工资等	61,734.60	53,696.75
合计	64,383.10	157,958.50

32、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
大修费	14,597,975.39	13,049,295.95
折旧摊销费	927,977.45	3,042,803.01
工资福利等人工费	9,532,176.66	12,338,674.03
仓单质押监管费	250,000.00	360,000.00
办公差旅费	104,498.01	142,037.99
运输保险费	920,665.22	924,211.09
审计咨询评估诉讼费	1,613,344.50	892,389.66

工会及教育经费	328,660.01	329,838.06
税金	2,505,983.29	2,343,049.62
退休人员费用	232,370.25	1,140,504.01
上市公司费用	356,216.77	362,500.00
房租	324,576.00	324,576.00
其他	50,377.00	5,900.00
合计	31,744,820.55	35,255,779.42

33、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,900,752.51	24,559,185.75
利息收入	-93,840.61	-186,757.30
手续费支出等	55,122.96	463,550.94
合计	20,862,034.86	24,835,979.39

34、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,045,185.20	4,567,946.77
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,045,185.20	4,567,946.77

35、 营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		38.75	

其中：固定资产处置利得		38.75	
政府补助		161,677.10	
采暖费滞纳金收入	187,849.45	396,807.94	187,849.45
合计	187,849.45	558,523.79	

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
采暖补贴		161,677.10	收到大连市集中供热办公室供暖补贴
合计		161,677.10	/

36、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金支出	50.00	76,587.86	50.00
采暖费滞纳金收入的税款	23,275.38	46,328.29	23,275.38
合计	23,325.38	122,916.15	

37、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,804,437.39	7,040,902.92
递延所得税调整	-941,696.30	-1,141,986.69
合计	862,741.09	5,898,916.23

38、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 6 月 30 日
归属于普通股股东的当期利润（元）	3,004,750.54	22,275,065.76
期初发行在外普通股股数	202,299,800.00	202,299,800.00
期末发行在外普通股股数	202,299,800.00	202,299,800.00

2011 年 6 月基本每股收益=3,004,750.54/202,299,800.00=0.015（元）

2010 年 6 月基本每股收益=22,275,065.76/202,299,800.00=0.110（元）

本期和上年同期稀释每股收益与基本每股收益相等。

39、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
往来款收到的现金	12,553,256.19
中标服务收入等	544,657.84
采暖费滞纳金	155,087.80
其他	650,408.53
合计	13,903,410.36

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
咨询评估费等	1,212,379.50
仓单质押监管费	250,000.00
办公差旅费	104,498.01
运输费	335,183.09
审计费	400,965.00
工会经费	339,428.35
保险费	1,760,258.01
退休人员费用	226,244.32
上市公司费用	356,216.77
其他	323,663.88
合计	5,308,836.93

40、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,004,750.54	22,275,065.76
加：资产减值准备	4,045,185.20	4,567,946.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,874,950.81	33,245,146.47
无形资产摊销	7,982.16	7,982.16
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	20,900,752.51	24,559,185.75
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)	-941,696.30	-1,141,986.69
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		

存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,297,862.61	23,553,599.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-133,506,802.78	-28,919,223.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	59,686,916.91	-45,523,979.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-31,225,823.56	32,623,735.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	54,333,823.55	115,103,581.73
减：现金的期初余额	28,970,546.55	88,235,696.10
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	25,363,277.00	26,867,885.63

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	54,333,823.55	28,970,546.55
其中：库存现金	17,818.47	12,177.03
可随时用于支付的银行存款	54,316,005.08	28,958,369.52
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	54,333,823.55	28,970,546.55

(六) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
大连市热电集团有限公司	有限责任公司	大连市沙河口区香	于长敏	热电联产、集中	454,614,000.00	32.91	32.91	大连市人民政府	71697637-5

限公司		周路 210 号		供热				有 资 产 监 督 管 理 委 员 会	
-----	--	----------------	--	----	--	--	--	--	--

2、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
大连大显网络系统股份有限公司	股份公司	大连市高新园区双港辽河东路2号	代威	通信产品,电子产品生产销售等	25,260,000.00	20	20	

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
大连大显网络系统股份有限公司	20	20	3,980	9,647	-5,667	702	-83

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
大连海兴热电工程有限公司	母公司的控股子公司	76442657-0
大连体育场商城有限公司	其他	71137164-1

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
大连市热电集团有限公司	委托加工	按供暖业务量占该业务总量比例计算应承担的成本及按实际发生成本计算分摊成本	9,360,000.00	100	9,040,000.00	100

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
大连市热电集团有限公司	销售非供暖蒸汽	市场价	68,616,020.00	100	94,065,935.00	100

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
大连市热电集团有限公司	大连热电股份有限公司	房屋	2010年1月1日	2012年12月31日	649,152.00

至本报告期末，本公司已支付此项交易租赁费 324,576.00 元。

(3) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
大连热电股份有限公司	大连市热电集团有限公司	2,700	2011年5月17日~2012年5月16日	否
大连热电股份有限公司	大连市热电集团有限公司	2,000	2011年1月10日~2012年1月9日	否
大连热电股份有限公司	大连市热电集团有限公司	2,000	2011年2月25日~	否

有限公司	有限公司		2012 年 2 月 25 日	
大连热电股份有限公司	大连市热电集团有限公司	4,000	2011 年 1 月 20 日~ 2012 年 1 月 19 日	否
大连热电股份有限公司	大连市热电集团有限公司	1,000	2011 年 1 月 4 日~ 2012 年 1 月 3 日	否
大连热电股份有限公司	大连市热电集团有限公司	2,000	2011 年 6 月 8 日~ 2012 年 6 月 7 日	否
大连热电股份有限公司	大连市热电集团有限公司	2,000	2011 年 5 月 31 日~ 2012 年 5 月 30 日	否
大连热电股份有限公司	大连市热电集团有限公司	2,000	2011 年 6 月 3 日~ 2012 年 6 月 2 日	否
大连热电股份有限公司	大连市热电集团有限公司	2,500	2010 年 10 月 22 日~ 2011 年 10 月 21 日	否
大连热电股份有限公司	大连市热电集团有限公司	3,000	2011 年 6 月 10 日~ 2012 年 6 月 9 日	否
大连热电股份有限公司	大连市热电集团有限公司	1,000	2010 年 10 月 20 日~ 2011 年 10 月 19 日	否
大连热电股份有限公司	大连市热电集团有限公司	2,000	2010 年 8 月 10 日~ 2011 年 8 月 9 日	否
大连热电股份有限公司	大连市热电集团有限公司	3,500	2010 年 12 月 7 日~ 2011 年 12 月 6 日	否
大连热电股份有限公司	大连市热电集团有限公司	3,000	2008 年 12 月 3 日~ 2016 年 12 月 2 日	否

(4) 其他关联交易

实际控制人大连市热电集团有限公司为本公司提供贷款担保 62,200 万元，全部为短期借款。

5、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	大连市热电集团有限公司	6,100.00		6,700.00	
应收账款	大连市热电集团有限公司	9,475.28	284.26	9,433.49	283
预付账款	大连海兴热电工程有限公司	2,931.92		1,693.99	

上市公司应付关联方款项:

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	大连海兴热电工程有限公司	418.73	94.18

(七) 股份支付:

无

(八) 或有事项:

无

(九) 承诺事项:

无

(十) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位:元 币种:人民币

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	164,524.07	收到采暖费滞纳金 18.8 万元, 支付采暖费滞纳金税款等 2.3 万元。
所得税影响额	-41,143.52	以上各项影响的所得税。
合计	123,380.55	

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。

单位:元 币种:人民币

项目	涉及金额	说明
其他营业外收支	164,524.07	本期发生的营业外收支也存在不确定性, 且不是经常发生。

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.4	0.015	0.015
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.384	0.014	0.014

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目

单位：万元

项目	期末数	期初数	变动	变动原因
货币资金	6,483	3,947	64.25%	借款增加、增加货币资金余额
应付票据	4,894	50	9688%	本期支付煤款增加票据结算
应交税费	-574	-83	-591.57%	本期增值税进项税留抵税额增加影响余额减少
其他应付款	1,887	1,100	71.55%	本期预提机器大修费用等增加余额，至年末无预提余额
一年内到期的非流动负债	1000	2000	-50.00%	本期偿还部分到期借款
其他非流动负债	101	201	-49.75%	摊销热源入网费转入主营收入

(2) 利润表项目

单位：万元

项目	2011 年 半年度	2010 年 半年度	变动	变动原因
销售费用	6	16	-62.50%	本期业务招待费减少影响
营业利润	370	2,774	-86.66%	本期产量下降影响主营收入减少，同时煤炭价格提高使成本增加，影响营业利润大幅下降
营业外收入	19	56	-66.07%	上年同期收到政府补助 16 万元。同时收到的采暖费滞纳金收入较去年同期减少。
营业外支出	2	12	-83.33%	本期滞纳金支出减少。
所得税费用	86	590	-85.42%	本期利润总额较去年同期大幅下降，减少所得税费用
净利润	300	2,228		本期产量下降影响营业收入减少，同时煤炭价格提高使营业成本增加，影响净利润大幅下降

(3) 现金流量表项目

单位：万元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-3,123	3,262	-195.74%	本期较去年同期购买煤等材料支付的现金增加影响净流量减少
投资活动产生的现金流量净额	-893	-1,020	12.45%	本期较去年同期减少在建工程现金投入影响净流量增加
筹资活动产生的现金流量净额	6,552	444	1375.68%	本期较去年同期增加银行借款影响净流量增加

八、 备查文件目录

- 1、 载有公司法定代表人签署的公司 2011 年半年度报告文本；
- 2、 载有单位负责人、会计机构负责人签署并盖章的会计报表；
- 3、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的公司所有文件的正本及公告原稿。

董事长：于长敏
大连热电股份有限公司
2011 年 7 月 26 日