

大连热电股份有限公司

600719

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要	3
四、 股本变动及股东情况	5
五、 董事、监事和高级管理人员	8
六、 公司治理结构	11
七、 股东大会情况简介	16
八、 董事会报告	16
九、 监事会报告	24
十、 重要事项	25
十一、 财务会计报告	31
十二、 备查文件目录	76

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
刘曙光	董事	因公出差	赵世芝

(三) 大华会计师事务所有限公司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、主管会计工作及会计机构负责人（会计主管人员）祝恩贵声明：保证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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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)其他有关资料

公司首次注册登记日期		1993 年 9 月 1 日
公司首次注册登记地点		大连市工商行政管理局
首次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 8 月 3 日
	公司变更注册登记地点	大连市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	21020011003086-1809
	税务登记号码	210204241297917
	组织机构代码	24129791-7
9 次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 1 月 5 日
	公司变更注册登记地点	大连市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	210200000046117
	税务登记号码	210204241297917
	组织机构代码	24129791-7

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-35,396,015.00
利润总额	-33,372,497.02
归属于上市公司股东的净利润	-34,512,441.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-36,535,959.81
经营活动产生的现金流量净额	123,554,866.69

(二) 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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-67,740.84	-364,891.97	
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	584,900.00	28,908,279.34	32,231,740.45

受的政府补助除外			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,506,358.82	966,140.12	862,480.53
所得税影响额		-7,396,553.57	-8,277,975.55
合计	2,023,517.98	22,112,973.92	24,816,245.43

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	665,332,643.72	667,233,864.40	-0.28	626,860,984.95
营业利润	-35,396,015.00	-11,117,428.05	-218.38	-15,747,249.30
利润总额	-33,372,497.02	18,442,099.44	-280.96	17,346,971.68
归属于上市公司股东的净利润	-34,512,441.83	12,511,929.41	-375.84	14,121,789.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-36,535,959.81	-9,601,044.51	-280.54	-10,694,455.72
经营活动产生的现金流量净额	123,554,866.69	207,882,161.16	-40.56	97,648,886.90
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	1,461,977,057.65	1,481,752,287.65	-1.33	1,832,774,651.66
负债总额	750,344,695.25	732,977,586.02	2.37	1,091,454,384.44
归属于上市公司股东的所有者权益	711,632,362.40	748,774,701.63	-4.96	741,320,267.22
总股本	202,299,800.00	202,299,800.00	0.00	202,299,800.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	-0.171	0.062	-375.81	0.070
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.171	0.062	-375.81	0.070
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	-0.171	0.062	-375.81	0.070
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.181	-0.047	-285.11	-0.053
加权平均净资产收益率 (%)	-4.726	1.678	减少 6.404 个百分点	1.918
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-5.004	-1.288	减少 3.716 个百分点	-1.452
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.611	1.028	-40.56	0.483
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净	3.52	3.70	-4.86	3.66

资产（元 / 股）				
资产负债率（%）	51.32	49.47	增加 1.85 个百分点	59.55

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	202,299,800	100					0	202,299,800	100
1、人民币普通股	202,299,800	100					0	202,299,800	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	202,299,800	100					0	202,299,800	100

2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司无限售股股份。

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		35,846 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		35,708 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
钟耀培	境内自然人	0.44	888,700	未知	0	未知
大连电力建设集团有限公司	境内非国有法人	0.40	815,818	未知	0	无
高丽辉	境内自然人	0.23	458,000	未知	0	未知
陈焕儿	境内自然人	0.22	441,400	未知	0	未知
高阳	境内自然人	0.19	391,151	未知	0	未知
李莉	境内自然人	0.19	384,218	未知	0	未知
杨贵林	境内自然人	0.19	377,900	未知	0	未知
叶宗火	境内自然人	0.18	368,381	未知	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			

钟耀培	888,700	人民币普通股	888,700
大连电力建设集团有限公司	815,818	人民币普通股	815,818
高丽辉	458,000	人民币普通股	458,000
陈焕儿	441,400	人民币普通股	441,400
高阳	391,151	人民币普通股	391,151
李莉	384,218	人民币普通股	384,218
杨贵林	377,900	人民币普通股	377,900
叶宗火	368,381	人民币普通股	368,381
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，公司国有股股东和非国有法人股股东、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。		

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

本报告期内，公司控股股东为大连市人民政府国有资产监督管理委员会，持有 6,656.69 万股国家股，占本公司股本总数的 32.91%。大连市热电集团有限公司代表大连市人民政府国有资产监督管理委员会行使职权，为本公司的实际控制人。公司已于 2012 年 2 月 16 日发布《关于完成股份持有人变更手续的提示性公告》，股权变更完成后，大连市热电集团有限公司持有本公司 6,656.69 万股份，成为本公司的控股股东。

(2) 实际控制人情况

○ 法人

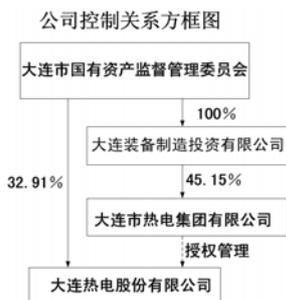
单位：万元 币种：人民币

名称	大连市热电集团有限公司
单位负责人或法定代表人	于长敏
成立日期	2000 年 1 月 6 日
注册资本	45,461.40
主要经营业务或管理活动	生产电力、供汽、供热

(3) 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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
于长敏	董事长兼总经理	男	59	2009年5月25日	2012年5月25日	0	0		53	否
刘鉴琦	董事	男	56	2009年5月25日	2012年5月25日	0	0		0	是
田鲁炜	董事	男	44	2009年5月25日	2012年5月25日	650	650		0	是
刘曙光	董事	男	51	2011年8月10日	2012年5月25日	0	0		0	是
李超	董事	男	55	2009年5月25日	2012年5月25日	0	0		0	是
赵世芝	董事	男	56	2009年5月25日	2012年5月25日	0	0		0	是
武春友	独立董事	男	67	2009年5月25日	2012年5月25日	0	0		3	否
王学先	独立董事	男	49	2009年5月25日	2012年5月25日	0	0		3	否
周颖	独立董事	女	46	2009年5月25日	2012年5月25日	0	0		3	否
滕建国	监事会召集人	男	61	2009年5月25日	2012年5月25日	6,750	6,950	二级市场买入	37	否
由向义	监事	男	61	2009年5月25日	2012年5月25日	11,700	11,700		0	是
李俊修	监事	男	50	2009年5月25日	2012年5月25日	1,300	1,300		0	是
戴福宁	监事	男	61	2009年5月25日	2012年5月25日	0	0		12	否
骆艾峰	监事	男	43	2009年5月25日	2012年5月25日	0	0		0	是
夏俊阳	副总经理	男	50	2009年5月25日	2012年5月25日	0	0		14	否
关世录	副总经理	男	56	2009年5月25日	2012年5月25日	0	0		14	否
祝恩贵	财务负责人	男	48	2011年3月22日	2012年5月25日	0	0		10	否
沈军	董事会秘书	男	42	2009年5月25日	2012年5月25日	1,300	1,300		10	否
合计	/	/	/	/	/	21,700	21,900	/	159	/

于长敏：历任大连市公用事业局副局长、局长，大连市交通口岸局副局长。2004 年 4 月至今任大连市热电集团有限公司董事长、党委书记、大连热电股份有限公司董事长，2009 年 5 月受聘任大连热电股份有限公司总经理。

刘鉴琦：历任大连汽车配件制造厂副厂长，大连运输公司副总经理，大连市交通局财务处长等职。现任大连市热电集团有限公司副总经理。

田鲁炜：历任大连市热电集团有限公司计划生产部部长、总经理助理。现任大连市热电集团有限公司副总经理。

刘曙光：历任东北电业管理局基建计划科副科长，中国东北电力集团公司综合计划部基建计划处副处长（主持工作），中国东北电力集团公司东北电力开发公司投资证券部副经理（主持工作），东北热电股份有限公司产业基金投资部经理、董事会秘书、总经理助理，国电电力发展股份有限公司证券投资部经理兼董事会证券事务代表、证券融资部主任兼董事会证券事务代表，远光软件股份有限公司副董事长，河北银行股份有限公司副董事长，中国国电集团公司资本运营部副主任。现任国成能源投资有限公司总经理。

李超：历任大连市长海县农电局生产技术科科长、生产局长、营销局长，大连市电力发展公司副总经理等职，2004 年 3 月至今任大连市电力发展公司总经理。

赵世芝：曾任大连吉化经济技术协作开发公司经理。现任大连市经济技术协作总公司总经理。

武春友：现任联合国新闻部国际生态生命安全科学院院士、大连理工大学生态规划与发展研究所所长、管理学院院长，“环境管理”硕士点、博士点负责人，管理学院工商管理一级学科博士点和博士后流动站负责人。

王学先：历任大连理工大学管理学院任讲师、副教授。1994 年至今任职于辽宁恒信律师事务所。

周颖：曾任大连理工大学党委办公室副主任。现任大连理工大学财务管理研究所副教授、硕士生导师。

滕建国：2000 年 11 月至 2011 年 11 月任大连市热电集团有限公司工会主席，现已退休。

由向义：历任大连市热电集团有限公司副总经济师兼经营部部长、供热总公司副总经理。现任大连市热电集团有限公司副总经理兼沿海经济带供热市场发展中心主任。

李俊修：历任大连市热电集团有限公司财务部部长、总经理助理兼财务部部长、总经理助理兼对外投资管理部部长、审计监察部部长。现任大连市热电集团有限公司副总经理。

戴福宁：历任大连市热电集团有限公司人力资源部部长，大连市热电集团有限公司纪委副书记、人力资源部部长、机关党总支书记、党委工作部部长。2011 年 11 月退休。

骆艾峰：历任大连市热电集团有限公司清欠办副主任、收费管理部副部长、投资管理部部长。现任大连市热电集团有限公司收费管理部部长。

夏俊阳：历任黑龙江鸡西电厂专工、副总；大连春海热电有限公司副厂长；大连市热电集团有限公司香海热电厂副厂长、厂长兼党总支书记。现任大连热电股份有限公司副总经理兼北海热电厂厂长。

关世录：历任大连热电股份公司生技部部长、大连市热电集团有限公司生产技术部副部长、香海热电厂副厂长、香海二期工程指挥部副总指挥兼工程处处长、大连市热电集团有限公司生产调度中心副主任、主任。现任大连热电股份有限公司副总经理兼东海热电厂厂长。

祝恩贵：曾任大连市热电集团有限公司基建会计、大连海兴热电工程有限公司财务负责人。现任大连热电股份有限公司财务负责人。

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。现任大连热电股份有限公司董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
于长敏	大连市热电集团有限公司	董事长、党委书记	2004年6月1日		否
刘鉴琦	大连市热电集团有限公司	副总经理	2005年6月20日		是
田鲁炜	大连市热电集团有限公司	副总经理	2005年6月20日		是
李俊修	大连市热电集团有限公司	副总经理	2003年6月1日		是
骆艾峰	大连市热电集团有限公司	收费管理部部长	2010年10月8日		是
赵世芝	大连市经济技术协作总公司	总经理	2000年5月1日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
于长敏	大连大显网络系统有限公司	董事	2006年1月20日		否
于长敏	大连海兴热电工程有限公司	董事长	2005年6月7日		否
刘鉴琦	大连大显网络系统有限公司	董事	2006年1月20日		否
李俊修	大连体育场商城有限公司	董事	2004年7月1日		否
李俊修	大连大显网络系统有限公司	监事	2004年7月1日		否
骆艾峰	大连体育场商城有限公司	监事	2007年8月1日		否
沈军	大连金州热电有限公司	监事	2006年3月1日		否
刘曙光	国成能源投资有限公司	总经理	2010年4月1日		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司薪酬委员会审查，并提请董事会决策，其中独立董事报酬由公司股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按照公司《薪酬管理标准》、《绩效考评管理标准》、《2011年度目标管理考核方案》等规定，并参照《大连市市属国有及国有控股企业负责人薪酬管理暂行办法》（大政办发[2005]71号）确定。
董事、监事和高级管理人员	独立董事津贴上半年、下半年分2次发放。其他董事、监事和高级管理

员报酬的实际支付情况	人员基本薪酬按月发放, 绩效年薪的 60% 当期兑现, 其余 40% 在任期考核结束后兑现。
------------	--

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李静静	董事	离任	工作变动
宋志军	财务负责人	离任	工作变动
刘曙光	董事	聘任	工作变动
祝恩贵	财务负责人	聘任	工作变动

(五) 公司员工情况

在职员工总数	766
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	42
财务人员	14
技术人员	90
生产人员	620
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
大专以上	387
其他	379

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

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》等法律法规的要求, 注重公司法人治理结构的完善, 规范运作, 加强信息披露管理, 努力维护全体股东利益。

目前, 公司治理结构完善, 与中国证监会有关文件要求未有差异。

1、关于股东与股东大会: 公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定和程序召集、召开股东大会。公司能确保所有股东, 尤其是中小股东的平等地位及合法权益, 充分享有和行使自己的权利; 公司所有关联交易严格遵循公平合理的原则, 定价依据公开披露, 关联董事、关联股东回避表决。报告期内, 公司召开了 2 次股东大会, 均经律师现场见证并出具法律意见书。

2、关于实际控制人与上市公司: 公司具有独立自主的经营能力, 相对于实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务方面独立完整, 公司董事会、监事会及各内部机构独立运作, 实际控制人通过股东大会依法行使出资人权利。报告期内, 公司及时充分披露与实际控制人的关联交易情况, 不存在实际控制人侵占和损害上市公司及其他股东利益的行为。

3、关于董事与董事会: 公司严格按照法定程序组织、召开董事会会议。公司董事会由 9 名董事组成, 其中独立董事 3 名, 人数和人员构成符合法律、法规要求。公司全体董事熟悉有关法律、法规, 了解责任、权利和义务, 对所议事项能够充分表达意见, 从公司和全体股东利益出发, 忠实、诚信、勤勉地履行职责。报告期内, 公司共召开了 6 次董事会会议。

4、关于监事与监事会：公司严格按照法定程序组织、召开监事会会议。所有监事熟悉有关法律、法规，了解责任、权力、义务，能以认真负责的态度出席监事会会议，对所议事项充分表达明确的意见，能坚持对全体股东负责，维护全体股东的利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责。报告期内，公司共召开了 4 次监事会会议。

5、关于信息披露与透明度：公司严格按照《信息披露事务管理办法》、《内幕信息及知情人管理制度》、《外部信息报送及使用管理制度》等相关规定，真实、准确、及时、完整地进行信息披露，确定《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站为公司指定信息披露的报纸和网址。除 4 份定期报告外，全年还发布其他各类临时公告 20 份。

6、关于投资者关系及相关利益者：公司严格按照《投资者关系管理制度》等相关规定，加强与投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，保护投资者合法权益。公司重视社会责任，维护利益相关者的合法权利，促进公司和社会的共同发展。

7、公司高级管理层工作勤勉、尽责，并定期向董事会和监事会报告工作。

报告期，公司治理专项活动的开展情况如下：

(1) 根据上海证券交易所相关治理性文件的要求，结合公司实际制订了《董事会秘书管理办法》，进一步规范了公司董事会秘书的选任、履职、培训和考核工作。

(2) 配合监管要求，加强对公司董事、监事、高级管理人员的政策法规普及、业务培训、股份增减管理。组织全体董事、监事参加了由大连监管局举办的专题培训班，主题是宣传讲解内部控制、再融资和防止内幕交易等方面的知识，责任意识、规范意识得到增强。报告期还组织了一次有关董监事、高管人员窗口期禁止买卖本公司股票的教育。

(3) 报告期，公司在大连监管局和大连市国资委的指导下，对消除关联交易和同业竞争有了明确的解决思路，并力争加以解决。

公司治理的完善和提高是一个持续的过程。公司将在中国证监会、大连监管局以及上海证券交易所的规范性要求指引下，积极探索和建设适合公司的科学合理、务实高效的治理结构。

年内未完成整改的问题				
问题说明	整改责任人	未及时完成整改的原因	目前整改进展	承诺完成整改的时间
由于历史原因和行业特征造成公司独立性偏弱	于长敏	资产重组涉及各方利益相关者	前期准备工作基本完成	热电集团已承诺在完成股权变更工作后十二个月内实施资产重组

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	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
于长敏	否	6	6				否
刘鉴琦	否	6	6				否
田鲁炜	否	6	6				否
李静静	否	4	4				否
刘曙光	否	2	2				否
李超	否	6	6				否

赵世芝	否	6	6				否
武春友	是	6	6				否
王学先	是	6	6				否
周颖	是	6	6				否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》等相关制度，对独立董事的独立性、任职条件、选举及更换程序、职权及应发表的独立意见等方面做出了明确规定，并对独立董事在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审注册会计师保持沟通、监督检查等方面进行要求。

报告期内，公司独立董事分别担任董事会审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会主任委员职务，根据《公司章程》等规范性文件以及上述规则和制度的具体要求，诚信、积极、勤勉、尽责，认真行使公司赋予的权利，及时参加公司报告期内的董事会会议和股东大会，积极了解公司生产运营情况，并通过董事会各专门委员会发挥职能，对董事会各项议案发表专业意见，做出客观、公正的判断，对董事会的科学决策起到了积极的作用，切实维护了广大投资者尤其是中小股东的权益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司具有独立完整的业务及自主经营能力，上网电量由辽宁电网确定并独立销售给辽宁电网，蒸汽按市场价格销售给热电集团，此种关联交易严格依法履行了程序。
人员方面独立完整情况	是	公司设人力资源部，负责公司的劳动人事及工资管理工作；公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在实际控制人单位领取报酬。
资产方面独立完整情况	是	本公司拥有独立的热、电生产系统和辅助系统；无形资产土地使用权归公司拥有。
机构方面独立完整情况	是	公司有健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构依照各自的职权、职责独立运作；公司独立设置了总经理办公室、财务部、人力资源部、计划发展部、审计监察部、物资部等，不存在与实际控制人及其职能部门之间的从属关系，独立承担社会责任和风险。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务会计部门，开设了独立的银行账户，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并根据上市公司有关会计制度

		的要求，独立进行财务决算。
--	--	---------------

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司已根据《公司法》、《证券法》和《上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，建立了较为健全有效的内部控制制度体系。公司内部控制建设总体方案为一整套相互监督、相互制约、彼此关联的控制方法、措施和程序。这些方法和程序有助于及时识别和处理风险、促进公司实现战略发展目标、提高经营管理水平、信息报告质量、资产管理水平和法律遵循能力。其总体目标是合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司已经制定了《公司章程》、三会一层议事规则和规章制度、《信息披露管理制度》等有关公司治理的文件；公司已经建立了以管理标准、工作标准和管理流程为主的管理制度体系，并且有配套的目标管理和绩效考核体系确保其有效地执行。这些制度基本覆盖了公司内部经营的各个环节，为公司创建了良好的企业内部管理环境和规范的生产经营秩序。2012 年将按照内控规范的实施要求，对现有内控体系进行梳理并进一步加以完善。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司内部控制体系管理委员会负责内控制度的建立实施与检查监督，董事长担任主任委员，其他成员由独立董事、公司班子成员及各职能部门、生产单位主要负责人等组成。内控管理办公室，作为日常办事机构，负责公司内控建设、实施、评价的日常管理。内控管理办公室下设财经、生产和综合三个专业内控自我评价监督小组，负责公司内控管理执行情况的评价和监督。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司按照《上市公司内部控制指引》的有关要求，在所有业务环节建立了内控制度，通过已经建立的内部审计和内控两套体系，加强内部评价、内部监督，必要时或聘请第三方对公司各个领域的控制执行情况进行检查。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会负责制定公司内部控制建设总体方案，全面指导建立公司内控制度，并通过下设审计委员会，对公司内部控制建立健全情况以及是否有效实施进行定期或不定期的审查及监督。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司根据《会计法》、《会计基础工作规范》、《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定的要求，结合公司实际情况，建立了包括公司会计政策、会计核算办法、会计岗位职责与分工、资金管理制度、应收帐款管理制度、费用开支管理制度等较为健全有效的财务内控制度体系，基本覆盖了公司会计核算和财务管理工作的各个环节 2011 年进一步从制度上完善和加强了会计核算、财务管理，符合内部控制的要求。公司与财务报告相关的内部控制制度总体运行良好。
内部控制存在的缺陷及整改情况	未发现内部控制制度在设计或执行方面存在重大缺陷。 董事会将根据国家有关规定，持续健全和完善内控管理体系，使公司的各项内控制度更加科学化和体系化。在内控制度执行方面，要加强员工特别是管理层对与公司生产经营及证券有关的法律法规的学习和宣传，

	增强诚实守信依法经营意识，提高内控制度的执行能力。
--	---------------------------

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

根据大政办发[2005]71号文件规定，企业负责人年薪由基薪和绩效年薪构成，绩效年薪与经营业绩考核结果挂钩。考核的依据是根据被评人员当期工作任务的完成情况和行为态度的表现情况，实行全员测评，即对高级管理人员经过上级、下级、平级的全方位综合测评后，评定出应得的绩效薪酬。绩效年薪的60%当期兑现,其余40%在任期考核结束后兑现。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已建立了年报及其他信息披露重大差错责任追究机制。公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》中明确规定：

“年报信息披露发生重大差错的，公司应追究相关责任人的责任。除追究导致年报信息披露发生重大差错的直接相关人员的责任外，董事长、总经理、董事会秘书，对公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性、公平性承担主要责任；董事长、总经理、财务负责人、会计机构负责人对公司财务报告的真实性、准确性、完整性、及时性、公平性承担主要责任。”

“因出现年报信息披露重大差错被监管部门采取公开谴责、批评等监管措施的，公司内审部门应及时查明原因，采取相应的更正措施，并对相关责任人进行责任追究。”

“年报信息披露重大差错责任追究的主要形式包括：（一）公司内通报批评；（二）警告，责令改正并作检讨；（三）调离原工作岗位、停职、降职、撤职；（四）经济处罚；（五）解除劳动合同。”

此外，公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》还规定了五种应从重或者加重惩处的情形。

公司一直严格遵守《信息披露管理办法》的有关规定，不断提高信息披露的质量和透明度。报告期内，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

(八)公司是否存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题：是

由于历史原因和行业特征，公司不拥有独立的供热管网及换热站资产，因此在热力转换和销售方面，与实际控制人热电集团存在关联交易问题。目前双方的关联交易内容单一，关联交易金额占公司的收入或成本比重不大，没有形成过度依赖关系。

目前可能存在的名义上的同业竞争，主要体现为双方同处热电行业，主营业务范围基本一致。但是，一方面，在热电厂规划建设初期，从工程技术上已经有效地消除了同业竞争，另一方面，受热电厂供热半径所限，从供热市场和客户细分情况看，也不存在实质性的同业竞争。

解决措施、工作进度及和后续计划：热电集团已经在大连市国资委的领导下，研究利用上市公司平台实施资产重组实现整体上市方案，并已承诺并在国有股权变更完成后的十二个月内完成实施方案，切实维护上市公司及全体股东及投资者权益。

详见公司 2012 年 2 月 1 日发布的《大连热电股份有限公司收购报告书》，以及 2011 年 12 月 23 日发布的《大连热电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》。

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 4 月 27 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 4 月 28 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 8 月 10 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 8 月 11 日

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

公司属电力、热力的生产和供应行业。公司经营范围：热电联产集中供热；供热工程设计及安装检修；工业品生产资料购销。

2011 年是公司发展史上很不平凡的一年。面对复杂严峻的经营发展形势，公司深入贯彻落实科学发展观，坚持节能减排、增收节支，努力实现年初董事会确定的各项目标，在极其困难的情况下基本完成了 2011 年的工作任务，除利润目标外，在安全生产、平稳运行、优化结构、提升质量、改善民生等方面都取得了较好成绩，实现了“十二五”良好开局。

根据国家能源局公布的数据，2011 年全社会用电量为 46,928 亿千瓦时，同比增长 11.7%，增速比上年下滑 3 个百分点。大连地区全社会用电量增长 7.74%，地方电厂上网则下降了 2.36%，随着煤炭价格的提高，公司结合发电收益情况对非采暖期上网电量进行了控制。大连市地区生产总值同比增长 15%，继续保持了较快的发展速度，全域城市化建设步伐加快，为公司扩大供热市场创造了条件。但是由于煤炭外部市场环境的深刻变化，尤其因天气因素造成的需求下滑，致使公司生产经营工作遇到了一些困难，影响了公司业绩的取得。

2011 年，完成上网电量 7 亿千瓦时，同比减少 9%，主要是因综合考量节能减排指标和发电边际收益情况，控制了非采暖期的上网电量。供热量 721 万吉焦，其中水源热泵和低真空供热系统占总供热量的比重为 8.8%，同比提高了 2.6 个百分点。受去年冬暖夏凉天气、用户主动节能、价格上调抑制消费等因素影响，热力需求不旺，全年完成蒸汽销售量 72.7 万吨，同比减少 15.8 万吨。完成高温水销售 20 万吉焦，同比增加 4.2%。到 2011 年末，供热面积达 1,596 万平方米，同比增加 61.7 万平方米。报告期末承担了包括 241 家工商业蒸汽用户、34 家高温水用户，以及 1,108 万平方米的居民及公建供热任务。营业收入 66,533 万元，同比降低 0.28%。在燃料成本因采购价格上涨增支 4,525 万元，产品调价只增收 1,476 万元的情况下，实现利润-3,337 万元，同比减少 5,181 万元。

报告期内，公司紧紧围绕年初确定的工作思路，积极进取，持续改进，全面提升管理效能。一是通过对 5 台机、炉的大修和 12 台主设备的小修，使设备总体质量有了较大提高，运行中以前出现的制约安全、经济运行问题都得到了很好的解决。二是加大了市场开发和销售力度，进一步理顺了产品销售价格。三是全面加强燃料管理，较好地实现了燃料的保供控价。四是深入推进节约环保型企业创建工作，优化机组运行，总体能耗指标保持平稳。五是抓住大连市全域城市化和东港商务区建设的有利时机，准确把握发展节奏，巩固供热市场

主体地位。六是以党建思想政治工作为保障，破解发展难题，“暖万家”品牌建设取得明显实效。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

报告期内，公司营业收入比去年同期减少 190 万元，降低 0.28%，主要原因是公司主要产品电和蒸汽销售量降低所致，公司电、汽销售价格上调、供暖面积增加及其他业务收入增加等因素弥补了营业收入的减少。

公司营业成本比去年同期增加 3,233 万元，增长 5.74%，主要是由于报告期内公司主要原材料-煤的价格大幅上涨，导致耗煤成本增加 4,525 万元所致。另外由于供暖面积增加使与之相关的进项税转出、委托加工费也增加。

报告期公司营业收入与营业成本指标相背离导致公司利润亏损。

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
热电行业	665,332,643.72	595,361,479.98	10.52	-0.28	5.74	减少 5.10 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
电力	269,921,317.61	270,527,654.60	-0.22	-6.60	6.16	减少 12.04 个百分点
热力	383,990,529.97	316,617,824.22	17.55	3.42	3.56	减少 0.11 个百分点
其他	11,420,796.14	8,216,001.16	28.06	64.56	235.03	减少 36.60 个百分点

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	665,332,643.72	-0.28

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%。

(3) 报告期内公司资产构成发生重大变动的情况

项目	期末占总资产的比重(%)	期初占总资产的比重(%)	增减(%)
货币资金	4.33	2.66	1.67

在建工程	2.83	4.19	-1.36
短期借款	39.25	40.10	-0.85
应付票据	0.97	0.03	0.94
应付账款	5.64	4.17	1.47
预收账款	4.00	2.18	1.82
未分配利润	3.32	5.78	-2.46

- 1) 本期由于采暖面积增加，预收采暖费增加，影响货币资金、预收账款余额增加；
- 2) 本期加大偿还借款力度影响短期借款余额减少；
- 3) 本期公司减少工程投入，并将部分完工的在建工程——水源热泵项目、电厂除尘器改造项目等转入固定资产影响期末在建工程余额减少；
- 4) 公司本期采购煤价上涨，影响应付账款余额增加；同时公司增加票据结算货款，使得应收票据余额增加；
- 5) 本期公司净利润出现亏损，同时分配 2010 年股利影响未分配利润余额减少。

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年	2010 年	增减额	增减率 (%)
资产减值损失	617,596.49	39,985.67	577,610.82	1,444.54
营业外收入	2,180,999.80	30,117,796.42	-27,936,796.62	-92.76
营业外支出	157,481.82	558,268.93	-400,787.11	-71.79
所得税费用	1,139,944.81	5,930,170.03	-4,790,225.22	-80.78

- 1) 本期账龄在 5 年以上的应收款项增加，增加资产减值损失发生额；
- 2) 本期公司获取的政府补助同比减少造成营业外收入发生额大幅减少；
- 3) 本期公司处置固定资产损失较去年减少影响营业外支出减少；
- 4) 本期利润大幅下降影响所得税费用减少。

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年	2010 年	增减额	增减率 (%)
经营活动产生的现金流量净额	123,554,866.69	207,882,161.16	-84,327,294.47	-40.56
投资活动产生的现金流量净额	-21,149,448.77	-29,828,247.96	8,678,799.19	29.10
筹资活动产生的现金流量净额	-85,533,742.69	-237,319,062.75	151,785,320.06	63.96
现金及现金等价物净增加额	16,871,675.23	-59,265,149.55	76,136,824.78	128.47

报告期，现金及现金等价物净增加额为 1,687 万元，其中：

- 1) 经营活动产生的现金流入 78,276 万元，现金流出 65,921 万元，流量净额 12,355 万元，同比减少 8,433 万元，主要因公司煤炭等原材料价格上涨使得支付购买材料成本的现金较去年大幅增加；
- 2) 投资活动产生的现金流出 2,115 万元，流量净额-2,115 万元，同比减少 868 万元，主要由于本期用于在建工程现金投入少于上一报告期；
- 3) 筹资活动产生的现金流入 66,978 万元，现金流出 75,531 万元，流量净额-8,553 万元，同比增加 15,179 万元，主要由于本报告期偿还借款流出现金较上一报告期大量减少。

(4) 2011 公司主要供应商和客户情况

前五名供应商采购金额合计 30,521 万元，占年度采购总额的 71.11%；

前五名销售客户销售金额合计 38,343 万元，占年度销售总额的 57.63%。

2、 对公司未来发展的展望

(1) 公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

热电联产行业一直得到国家的政策鼓励和支持，国家五部委联合颁布施行的《关于发展热电联产的规定》，是我国热电联产企业健康发展的指导性文件。热电联产具有节约能源、改善环境、缓解电力紧张、提高供热质量、节约土地资源等综合效益，其完全区别于“小火电”的客观实际会越来越被社会所认知。

公司作为热电联产、集中供热企业，不仅具有公用事业的特征，而且具有相对的垄断性质。因为根据国家的有关规定，热电联产企业的建设要服从城市总体规划和城市热力规划，并明确没有上述两个规划的不予审批。同时，地方政府部门为了环保考虑，在纳入规划供热区域内一般都要求小锅炉房实施“拆炉并网”。这就从规划初期规避了市场竞争，在实际运营过程中也不存在明显的市场竞争行为。热电联产企业“以热定电”的生产特性，决定了电力生产同样竞争不明显。近几年，公司上网电量和供热量在大连地区（含县市区）所占份额，一直处于四分之一以上的水平。

(2) 发展机遇和挑战

未来热电企业必须充分体现低碳经济、技术升级，走“低消耗、低排放、高产出”的发展之路。节能减排的深入、煤炭资源的有限供给等，是公司面临的主要困难和问题，特别是摆脱传统的燃煤小型供热机组生产方式，向大容量、高参数的热电联产机组和分布式能源系统这两个方向发展，缺乏必要的资金支持。

公司未来的发展将继续以“热电联产”为主，通过资产重组、巩固现有供热区域并向城市北部地区发展等举措，为实现可持续发展而努力。

(3) 新年度经营计划

从公司所处经营环境看，2012 年度总体依然偏紧。供热将稳定增长，电力市场供大于求，但对公司影响有限。煤价将继续上涨，人工成本继续增加，融资难度和资金成本或有降低，考虑到产品价格上调的翘尾影响，计划期经营状况或将好于上年。但仍存在很多不利因素，尤其是煤价上涨将对经营业绩产生较大影响。若资产重组能顺利实现，将对公司计划期以及未来的业绩产生积极影响。

计划期热力市场蒸汽需求总量为 212.6 万吨，比上年增长 15.8%。计划上网销售电量 7.6 亿千瓦时，比上年增长 8%。计划高温水销售量 19.3 万吉焦，比上年减少 4.7%。计划新增供暖面积 78 万平方米，增长率为 8%。计划营业收入 73,960 万元，费用总额 75,650 万元。

为达到上述经营目标拟采取的策略和行动：

一是加快结构调整步伐，增强企业发展后劲。以大连市全域城市化建设为契机，寻求新发展空间，培育新的利润增长点。继续推进东海电厂改造的前期工作，抓紧做好东港区、钻石湾的供热规划。以公司为平台，整合控股股东的相关业务和资产，加快推动整体上市进程。

二是加强以降低成本、提高效益为目标的集中管理。进一步强化战略规划的引领作用，提高计划管理的管控力。加大集中采购力度，扩大物资采购和工程项目的招标范围，覆盖生产、基建等各个领域。深入开展治亏活动，最大限度减亏扭亏，尤其是针对煤炭价格变化带来的压力，要多措并举增收节支，挖掘内部潜力。

三以实施内控规范为契机，切实防控经营风险。认真按步骤落实内控方案，加强风险防

范、规范企业管理。着力提升财务精细化管理，确保关键指标可控在控。大力拓展融资渠道，优化借款结构，努力控制和降低融资成本。努力争取财政补贴、税收减免等非经常性收益。严格决策审批程序，落实责任追究制度，加大内部审计监督力度，完善风险防范机制。

四高度重视安全生产、经济运行。深入开展安全、节能、环保和技术监督四项评价，依靠技术进步，不断提高能源综合利用效率。开展内部水电汽等非生产性能源消耗普查活动，确定考核办法，推动节能减排工作向纵深发展。加大安全和节能投入，努力提高设备安全、经济、清洁性能，筑牢企业发展基础。

五是加强党建工作，强化公司发展的组织保障。以全员素质提升工程为重点，切实抓好全员培训，提升员工队伍整体素质，完善绩效考核机制，提高队伍战斗力。加快推进企业文化与服务品牌建设，以优质服务传递品牌价值。

(4) 风险因素和应对举措

经营困难和风险主要来自原材料供应风险和节能减排及发展低碳经济政策风险。热电联产企业的主要原材料是煤炭，煤炭成本占公司生产成本的比重在 60% 以上。若煤炭价格发生异常波动或采购供应渠道不畅，将给公司带来一定的经营风险。随着我国节能减排及发展低碳经济工作的全面实施，各级政府可能颁布和施行更为严格的环保法规和标准，从而对公司的生产经营产生影响。热电联产集中供热是改善环境的有效措施，对环保虽有贡献，但目前热电企业却未受益。

公司拟采取的对策和措施：

一是针对原材料供应风险，将通过增加淡季储煤量、签订质价协议、掌握新煤种掺烧技术等手段，并拓宽蒙煤采购渠道，建立长期、稳定的采购关系，来确保公司所需煤炭的稳定供应与采购价格的合理。

二是针对节能减排及发展低碳经济政策风险，公司已经成立了相关组织机构，认真落实有关规定，安装并使用了烟尘在线监测系统，掌握了循环流化床锅炉等洁净燃烧技术以及燃烧低硫低灰煤种技术，力争做到达标排放，释放风险。

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

1、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、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。

3、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。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
六届七次	2011 年 3 月 22 日	总经理 2010 年度工作报告、董事会 2010 年度工作报告、2011 年度生产经营计划的报告、关于 2010 年度财务决算暨 2011 年度财务预算的报告、关于 2010 年度利润分配的预案、关于 2011 年度日常关联交易的议案、关于 2011 年度申请授信额度的议案、关于 2011 年度提供担保额度的议案、关于续聘 2011 年度财务审计机构及支付相关审计报酬的议案、关于更换财务负责人的议案、关于召开公司 2010 年度股东大会的议案、2010 年度报告及摘要、关于对部分资产进行财务核销的议案	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 3 月 24 日
六届八次	2011 年 4 月 22 日	2011 年第一季度报告	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 4 月 23 日
六届九次	2011 年 5 月 12 日	关于制定《大连热电股份有限公司董事会秘书管理办法》的议案	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 5 月 13 日
六届十次	2011 年 7 月 22 日	2011 年半年度报告及摘要、关于更换董事的议案、关于召开公司 2011 年第一次临时股东大会的议案	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 7 月 26 日
六届十一次	2011 年 10 月 24 日	2011 年第三季度报告	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 10 月 25 日
六届十二次	2011 年 12 月 28 日	关于改聘公司审计机构的议案、关于召开公司 2012 年第一次临时股东大会的议案	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 12 月 29 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

2011 年，公司召开了 2010 年度股东大会。董事会依法规范运作，严格行使股东大会赋予的各项职权，诚信尽责地完成了股东大会的各项决议。

在注重公司获取经济效益的同时，持续保证对全体股东的合理投资回报。2010 年度股东大会审议批准 2010 年度利润分配方案，每 10 股派发现金红利 0.13 元（含税），共计派发股利 263 万元。该方案已于 2011 年 7 月 1 日实施完毕。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

审计委员会是公司董事会按照股东大会决议设立的专门工作机构，主要负责公司内、外

部审计的沟通、监督和核查工作。公司审计委员会现由 3 名董事组成，其中独立董事 2 名，主任委员由独立董事担任。

公司制订有《董事会审计委员会工作细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》，对审计委员会的构成、职责权限、议事规则以及审计委员会在年报编制和披露方面的作用和工作程序等进行了规范。

报告期内，公司审计委员会根据相关规章制度，以及公司董事会赋予的职权和义务，勤勉尽责，认真履职，完成了各项工作任务。在本年度公司财务报告审计工作中，审计委员会积极保持与年审会计师的持续沟通，协调审计工作时间安排，督促年审会计师在保证审计工作质量的前提下按照约定时限提交审计报告；在年审注册会计师进场前和出具初步审计意见后，审计委员会两次出具了对公司财务会计报表的审阅意见。审计委员会认为公司 2011 年度财务会计报告真实、准确、完整地反映了公司截至 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量，同意将该报告提请公司董事会审议。同时，审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告，并建议公司继续聘请大华会计师事务所有限公司为公司 2012 年度财务、内控审计机构。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司薪酬与考核委员会通过了解公司年度财务状况、经营成果、安全生产和服务质量等目标的综合完成情况，结合公司薪酬管理制度，审查了公司 2011 年董监事、高管人员、独立董事的薪酬水平。薪酬委员会同意并建议董事会按照《2011 年度目标管理考核方案》等规定，参照《大连市市属国有及国有控股企业负责人薪酬管理暂行办法》（大政办发[2005]71 号），考核兑现 2011 年经营班子及其他员工薪酬。2011 年度，公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

公司目前尚未制定股权激励计划。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为加强未公开信息的管理，公司于 2010 年制定了《外部信息报送及使用管理制度》。依据相关法律法规的要求，公司对外报送相关未公开信息，需要将报送的外部单位相关人员作为内幕知情人登记在案备查，并填制《致外部信息使用人的函》书面提醒报送的外部单位相关人员履行保密义务。对于无法法律法规依据的外部单位的报送要求，公司应拒绝报送。

目前，公司外部信息使用人管理已建立起完善的事前审批、过程控制的工作机制，为公司对外提供未公开信息提供了有效的法律保护措施，从而进一步保护广大投资者利益。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

本公司通过持续建立、健全和执行各项内部控制制度，不断完善内部控制机制，在风险控制、业务控制、财务管理、人力资源管理、信息沟通与披露的管理等重要方面不存在重大缺陷，实际执行中亦不存在重大偏差。公司的内部控制在整体上是有效的。2012 年，公司将按照《企业内部控制基本规范》等文件的要求，进一步完善公司的内部控制制度，切实做好企业的发展与社会公众投资者利益的维护工作。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为了进一步加强公司内部控制规范体系建设工作，完善企业管控模式，助推内部管理水平提升，认真贯彻落实中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》和相关

配套指引，根据大连证监局《关于做好二 0 一二年内部控制规范体系实施有关工作的通知》（大证监发[2012]2 8 号）要求，并结合《大连辖区实施内控规范指引》，公司制定了《内部控制规范实施工作方案》，并于 2012 年 3 月 20 日召开的第六届董事会第十三次会议审议通过，具体内容披露在 2012 年 3 月 22 日上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为做好公司内幕信息管理工作，维护信息披露公平、公正，保护公司股东的合法权益，公司制订了《内幕信息及知情人管理制度》。该制度明确了内幕信息及内幕信息知情人的定义和范围，规范了登记备案和报备的流程，阐述了保密管理及责任追究。

报告期内，公司按照内幕信息知情人登记制度的有关规定对内幕信息知情人进行了登记备案，未发生任何泄密事件。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题和其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》第一百五十四条规定，“公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利(或股份)的派发事项。”

《公司章程》第一百五十五条规定，“（一）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，保持公司长期持续稳定发展；（二）公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红；（三）公司具体分配条件、分配比例由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，由股东大会审议决定；（四）公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；（五）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”

报告期内，公司严格按照中国证监会和公司《章程》的有关规定执行了现金分红政策，公司 2010 年度现金分红预案经公司 2011 年 4 月 27 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过，该利润分配方案已于 2011 年 7 月 1 日实施完毕。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

由于公司 2011 年度净利润为负数，因此不实施利润分配或资本公积金转增。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008 年		0.20		4,045,996.00	11,532,827.06	35.08
2009 年		0.25		5,057,495.00	14,121,789.71	35.81
2010 年		0.13		2,629,897.40	12,511,929.41	21.02

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
2011年3月22日,召开第六届监事会第七次会议	审议通过《监事会2010年度工作报告》、《2010年年度报告及摘要》
2011年4月22日,召开第六届监事会第八次会议	审议通过《2011年第一季度报告及摘要》
2011年7月22日,召开第六届监事会第九次会议	审议通过《2011年半年度报告及摘要》
2011年10月24日,召开第六届监事会第十次会议	审议通过《2011年第三季度报告及摘要》

根据《公司法》和公司章程的有关规定以及所赋予的职责,本着对全体股东负责的精神,2011年度监事会着重对公司依法运作、财务规范运作、关联交易、内幕交易等情况进行了监督。公司监事列席了历次董事会和股东大会会议,监督了公司董事和高级管理人员遵守公司章程和执行股东大会、董事会决议情况,本年度共召开监事会会议4次。

2012年监事会将继续按照公司章程赋予的职责,进一步完善监事会工作制度,切实保障股东的权利得到落实;对重大风险事项及时跟踪检查,督促公司加强内幕信息管理及风险防范系统的进一步完善;建立监事会监督的长效机制,依靠审计监督手段,将监督纳入生产、经营、决策的相关领域,使监事会的运作水平不断提高。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2011年度,公司监事会出席了每次股东大会,列席了每次董事会,并依据有关规定对公司股东大会、董事会的召开,董事会对股东大会决议执行情况以及公司董事、高管的履职情况进行了监督和检查。监事会认为:公司能严格按照《公司法》、公司《章程》及相关法律法规的规定和证券监管部门的要求规范运作,科学、高效决策,全面加强内控制度建设,法人治理结构日趋完善;董事会所属的专门委员会均按照职责开展各项工作,董事会的决策水平进一步提高,程序规范;公司经营层能全面贯彻落实股东大会、董事会和监事会的决议,带领公司全体员工努力完成董事会下达的各项目标任务;公司董事、高级管理人员在执行公司相关职责时,勤勉尽责,忠于职守,未发现有违反法律、法规、公司《章程》或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内,公司监事会依法对公司财务管理制度和财务状况进行了监督检查,认为2011年度财务报告按企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了公司2011年12月31日的财务状况以及2011年的经营成果和现金流量,大华会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司关联交易均经过董事会审议、股东大会通过,关联交易主要是与公司大股东大连市热电集团有限公司的蒸汽销售和热力加工转换业务往来,属于日常关联交易,交易符合公正、公开、公平、合理的原则,无损害公司、公司股东利益的行为。同时公司也按照规定履行了对关联交易的信息披露义务。

(五) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

大华会计师事务所有限公司对公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

(六) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

公司按照《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的规定，逐步建立健全公司内部控制制度。监事会认为，公司应按照上级工作部署完善内控体系建设，确保在 2012 年全面实施内控规范，以适应公司经营管理要求和发展需要。

十、 重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 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
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		20,291,715.73	100	现金、票据结算
大连海兴热电工程有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	接受检修劳务	市场价		8,524,446.00	100	现金、票据结算
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	170	109,460,592.94	100	现金、票据结算
合计				/	/	138,276,754.67		/

本公司于 2011 年 10 月 26 日与大连市热电集团有限公司签定了《蒸汽销售合同补充条款》，自 2011 年 1 月 1 日起将蒸汽结算价格由原 155 元/吨上调至 170 元/吨。截止 2011 年 12 月 31 日，公司向大连市热电集团有限公司供非供暖蒸汽产品 727,591 吨（上年同期 885,678 吨），含税销售额 123,690,470.00 元，不含税销售额 109,460,592.94 元（上年同期 121,486,805.30 元），比上年同期降幅 9.90%，占本期本公司全部营业收入的 16.45%。

2011 年本公司支付给大连市热电集团有限公司委托加工费用 20,291,715.73 元（不含税），计入当期损益。

大连海兴热电工程有限公司为本公司提供检修劳务 8,524,446.00 元，已计入本公司当期损益。

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	45,171,499.60	0.00	45,171,499.60	0.00
大连市临海供热有限公司	母公司的控股子公司	18,088,980.38	0.00	18,088,980.38	0.00
合计		63,260,479.98	0.00	63,260,479.98	0.00
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）		63,260,479.98			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0.00			

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 50,600 万元，全部为短期借款。

(六) 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

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位: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	20,000,000.00	2011年8月8日	2011年8月8日	2012年8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	20,000,000.00	2011年8月15日	2011年8月15日	2012年8月10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	27,000,000.00	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			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	20,000,000.00	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	20,000,000.00	2011年2月25日	2011年2月25日	2012年2月24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	20,000,000.00	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	20,000,000.00	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	20,000,000.00	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	40,000,000.00	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	30,000,000.00	2011年12月9日	2011年12月9日	2012年11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	10,000,000.00	2011年10月26日	2011年10月26日	2012年10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	35,000,000.00	2011年12月27日	2011年12月27日	2012年12月26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	60,000,000.00	2011年7月27日	2011年7月27日	2012年7月26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	25,000,000.00	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）												367,000,000.00	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）												367,000,000.00	
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）												367,000,000.00	
担保总额占公司净资产的比例（%）												51.57	
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）												367,000,000.00	
上述三项担保金额合计（C+D+E）												367,000,000.00	

3、其他重大合同

公司 2010 年度股东大会批准，2011 年度银行贷款的综合授信额度为 115,700 万元，全年累计取得银行授信额度 81,700 万元。报告期末，公司取得银行借款余额 57,378 万元，用于补充流动资金。

(七) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	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
其他承诺	解决同业竞争	大连市热电集团有限公司	详见公司 2011 年 12 月 23 日发布的《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》	是	是		

2012 年 2 月 16 日发布《关于完成股份持有人变更手续的提示性公告》，股权变更已完毕，目前已进入解决热电集团与大连热电存在的潜在同业竞争问题的承诺期。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中准会计师事务所有限公司	大华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	38	38
境内会计师事务所审计年限	2	1

鉴于负责公司 2011 年度审计工作的原审计机构相关审计人员已并入大华会计师事务所有限公司，为确保公司 2011 年度审计工作的顺利进行，经股东大会批准改聘大华会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构，审计公司 2011 年年度的财务报告。详见 2012 年 1 月 14 日《上海证券报》、《中国证券报》大连热电股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告。

(九) 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

本年度公司及其董事、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) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 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
第六届董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
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	2011 年 3 月 24 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
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
第六届董事会第十次会议决议公告	上海证券报 B30 版, 中国证券报 B044 版	2011 年 7 月 26 日	www.sse.com.cn
关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 30 版, 中国证券报 B044 版	2011 年 7 月 26 日	www.sse.com.cn
2011 年半年度报告摘	上海证券报 30 版, 中国	2011 年 7 月 26 日	www.sse.com.cn

要	证券报 B044 版		
2011 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B23 版, 中国证券报 B010 版	2011 年 8 月 11 日	www.sse.com.cn
2011 年第三季度报告	上海证券报 B90 版, 中国证券报 B022 版	2011 年 10 月 25 日	www.sse.com.cn
关于调整蒸汽销售结算价格的公告	上海证券报 B1 版, 中国证券报 B076 版	2011 年 10 月 28 日	www.sse.com.cn
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	上海证券报 B26 版, 中国证券报 B007 版	2011 年 12 月 23 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第十二次会议决议公告	上海证券报 B43 版, 中国证券报 A36 版	2011 年 12 月 29 日	www.sse.com.cn
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 B43 版, 中国证券报 A36 版	2011 年 12 月 29 日	www.sse.com.cn
关于股东股权继续冻结的公告	上海证券报 B55 版, 中国证券报 B013	2011 年 12 月 30 日	www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经大华会计师事务所有限公司注册会计师审计, 并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审 计 报 告

大华审字[2012] 2926 号

大连热电股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的大连热电股份有限公司财务报表, 包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表, 2011 年度利润表、现金流量表、股东权益变动表, 以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是大连热电股份有限公司管理层的责任, 这种责任包括: (1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表, 并使其实现公允反映; (2) 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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则, 计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序, 以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断, 包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时, 注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制, 以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合

理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，大连热电股份有限公司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股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

大华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

张承军

中国注册会计师：

王淑焕

中国·北京

二〇一二年三月二十日

(二) 财务报表

资产负债表

2011 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	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		63,302,712.87	39,470,546.55
交易性金融资产			
应收票据		67,000,000.00	81,100,000.00
应收账款		213,108,622.75	219,694,947.95
预付款项		132,262,300.39	114,975,470.47
应收利息			
应收股利			
其他应收款		289,272.71	693,608.75
存货		80,341,673.94	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		556,304,582.66	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		838,325,671.89	858,339,286.05
在建工程		41,365,851.16	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		979,142.56	995,106.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,749,842.62	5,883,989.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		905,672,474.99	946,486,704.19
资产总计		1,461,977,057.65	1,481,752,287.65
流动负债：			
短期借款		573,780,000.00	594,216,647.52
交易性金融负债			
应付票据		14,118,831.35	500,000.00
应付账款		82,459,636.38	61,848,843.89
预收款项		58,410,059.68	32,293,219.78
应付职工薪酬		63,761.15	1,124,630.34
应交税费		-1,962,066.22	-826,292.54
应付利息			
应付股利		5,071,275.38	4,810,485.70
其他应付款		12,403,197.53	10,997,346.24
一年内到期的非流动负债		6,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		0.00	2,012,705.09
流动负债合计		750,344,695.25	726,977,586.02
非流动负债：			
长期借款		0.00	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
负债合计		750,344,695.25	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		48,549,528.14	85,691,867.37
所有者权益（或股东权益）合计		711,632,362.40	748,774,701.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,461,977,057.65	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—12 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		665,332,643.72	667,233,864.40
减：营业成本		595,361,479.98	563,028,769.30
营业税金及附加		1,911,040.95	2,136,065.54
销售费用		592,755.55	322,338.55
管理费用		60,500,201.63	67,642,124.73
财务费用		41,745,584.12	45,132,008.66
资产减值损失		617,596.49	39,985.67
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）			-50,000.00
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）		-35,396,015.00	-11,117,428.05
加：营业外收入		2,180,999.80	30,117,796.42
减：营业外支出		157,481.82	558,268.93

其中：非流动资产处置损失		67,740.84	323,043.91
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-33,372,497.02	18,442,099.44
减：所得税费用		1,139,944.81	5,930,170.03
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-34,512,441.83	12,511,929.41
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.171	0.062
（二）稀释每股收益		-0.171	0.062
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-34,512,441.83	12,511,929.41

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—12 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		735,802,877.56	686,083,352.14
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		46,959,286.58	95,251,847.61
经营活动现金流入小计		782,762,164.14	781,335,199.75
购买商品、接受劳务支付的现金		562,776,742.16	424,603,181.46
支付给职工以及为职工支付的现金		56,197,474.07	54,958,271.28
支付的各项税费		26,168,745.47	37,532,800.02
支付其他与经营活动有关的现金		14,064,335.75	56,358,785.83
经营活动现金流出小计		659,207,297.45	573,453,038.59
经营活动产生的现金流量净额		123,554,866.69	207,882,161.16
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		21,149,448.77	29,828,247.96
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		21,149,448.77	29,828,247.96
投资活动产生的现金流量净额		-21,149,448.77	-29,828,247.96
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		669,780,000.00	811,000,000.00
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		669,780,000.00	811,000,000.00
偿还债务支付的现金		710,216,647.52	998,783,352.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,097,095.17	49,535,710.27
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		755,313,742.69	1,048,319,062.75
筹资活动产生的现金流量净额		-85,533,742.69	-237,319,062.75
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		16,871,675.23	-59,265,149.55

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		45,842,221.78	28,970,546.55

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

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		48,549,528.14	711,632,362.40

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）					3,753,578.82		3,700,855.59	7,454,434.41
（一）净利润							12,511,929.41	12,511,929.41
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							12,511,929.41	12,511,929.41
（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					3,753,578.82		-8,811,073.82	-5,057,495.00
1. 提取盈余公积					3,753,578.82		-3,753,578.82	
2. 提取一般风险准备							-5,057,495.00	-5,057,495.00
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			156,309,939.59		85,691,867.37	748,774,701.63

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

(三) 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。

(四) 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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	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% 以上的明细款项作为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
组合一	账龄
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
组合一	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
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

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

先进先出法

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	3.8-2.4
机器设备	10-20	5	9.5-4.8
运输设备	10	5	9.5
生产管理用工具	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帐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帐面价值的，对于可收回金额低于帐面价值的差额，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。

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

(五)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%	
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 2011 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【2011】118 号)规定，本公司享受 2011 年至 2015 年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、财税【2009】11 号)，从 2004 年至本期末，本公司累计获取的免税款 89,893,731.85 元(本期 9,210,710.65 元)，其中免征增值税 76,976,982.30 元(本期 7,596,453.16 元)，免征房产税 8,420,245.05 元(本期 825,992.45 元)，免征城镇土地使用税 4,496,504.50 元(本期 788,265.04 元)。

(六) 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：	12,370.36	12,177.03
人民币	12,370.36	12,177.03
银行存款：	63,290,342.51	39,458,369.52

人民币	63,290,342.51	39,458,369.52
合计	63,302,712.87	39,470,546.55

截至 2011 年 12 月 31 日，公司以人民币 1,050 万元银行定期存单为质押，取得东亚银行大连开发区支行人民币 1,778 万元短期借款，期限为 1 年。

截至 2011 年 12 月 31 日，公司以人民币 6,960,491.09 元为保证金，取得银行承兑汇票 1,390 万元其中：哈尔滨银行大连开发区支行 640 万元；中国银行大连沙河口支行 550 万元；民生银行大连分行营业部 200 万元。

2、应收票据：

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	67,000,000.00	67,000,000.00
银行承兑汇票		14,100,000.00
合计	67,000,000.00	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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1	226,578,713.17	100	13,470,090.42	100	232,928,476.92	100	13,233,528.97	100
组合小计	226,578,713.17	100	13,470,090.42	100	232,928,476.92	100	13,233,528.97	100
合计	226,578,713.17	/	13,470,090.42	/	232,928,476.92	/	13,233,528.97	/

组合 1 为按账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

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：						
一年以内	218,509,002.36	96.44	6,555,270.07	224,754,066.11	96.49	6,742,621.98
1 年以内小计	218,509,002.36	96.44	6,555,270.07	224,754,066.11	96.49	6,742,621.98
1 至 2 年	287,803.00	0.13	17,268.18	696,234.00	0.30	41,774.04
2 至 3 年	481,866.00	0.21	96,373.20	554,837.20	0.24	110,967.44

3 至 4 年	393,401.20	0.17	118,020.36	335,959.00	0.15	100,787.70
4 至 5 年	319,260.00	0.14	95,778.00	500,004.00	0.21	150,001.20
5 年以上	6,587,380.61	2.91	6,587,380.61	6,087,376.61	2.61	6,087,376.61
合计	226,578,713.17	100	13,470,090.42	232,928,476.92	100	13,233,528.97

(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	91,584,408.65	2,747,532.26	94,334,942.80	2,830,048.28
合计	91,584,408.65	2,747,532.26	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	91,584,408.65	1 年内	40.42
辽宁省电力有限公司大连供电公司	重要客户	73,892,203.54	1 年内	32.61
大连尚兴金属结构有限公司	客户	6,027,317.14	5 年以上	2.66
大连市体育运动委员会	客户	967,862.00	1-5 年	0.43
大连市政设施修建总公司	客户	502,824.00	1-5 年	0.22
合计	/	172,974,615.33	/	76.34

(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	91,584,408.65	40.42
合计	/	91,584,408.65	40.42

公司以应收辽宁省电力有限公司大连供电公司电费权质押并由大连热电集团提供担保取得短期借款 10,000 万元；以公司的采暖收费经营权质押并由大连热电集团提供担保取得短期借款 2,700 万元。

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 (%)						
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1	8,818,552.74	100.00	8,529,280.03	100.00	8,841,853.74	100.00	8,148,244.99	100.00
组合小计	8,818,552.74	100.00	8,529,280.03	100.00	8,841,853.74	100.00	8,148,244.99	100.00
合计	8,818,552.74	/	8,529,280.03	/	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：						
1 年以内	193,020.99	2.19	5,790.63	225,031.51	2.55	6,750.95
1 年以内小计	193,020.99	2.19	5,790.63	225,031.51	2.55	6,750.95
1 至 2 年	24,513.14	0.28	1,470.79	6,000.00	0.07	360.00
2 至 3 年	6,000.00	0.07	1,200.00	7,850.00	0.09	1,570.00
3 至 4 年	6,000.00	0.07	1,800.00	151,553.70	1.71	45,466.11
4 至 5 年	100,000.00	1.13	30,000.00	510,458.00	5.77	153,137.40
5 年以上	8,489,018.61	96.26	8,489,018.61	7,940,960.53	89.81	7,940,960.53
合计	8,818,552.74	100.00	8,529,280.03	8,841,853.74	100.00	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 (%)
大连经济技术开发区万德物产有限公司	原客户	2,557,536.28	5 年以上	29.00
鹤岗矿务局	供应商	2,065,983.91	5 年以上	23.43
大连市公用事业	原客户	680,000.00	5 年以上	7.71

局				
大连酿酒厂	原客户	567,292.41	5 年以上	6.43
万宝自动化仪表厂	原客户	389,637.60	5 年以上	4.42
合计	/	6,260,450.20	/	70.99

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	111,669,635.76	84.43	99,412,478.55	86.46
1 至 2 年	7,050,185.84	5.33	1,994,513.13	1.73
2 至 3 年			10,537,454.46	9.16
3 年以上	13,542,478.79	10.24	3,031,024.33	2.65
合计	132,262,300.39	100.00	114,975,470.47	100.00

(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
神华宝日希勒能源有限公司	出售原料方	26,657,541.39	2011 年	发票未到
扎鲁特旗鲁霍煤炭有限责任公司	出售原料方	21,956,224.92	2011 年	发票未到
阜新矿业集团章斌煤炭销售有限公司	出售原料方	11,450,000.00	2011 年	发票未到
通化矿务局开发区煤炭销售处	出售原料方	8,825,065.72	2011 年	发票未到
内蒙古霍煤亿诚能源有限公司	出售原料方	5,338,381.29	2008 年	预付煤炭订金
合计	/	74,227,213.32	/	/

(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	75,744,874.96		75,744,874.96	64,627,061.18		64,627,061.18

材料采购	193,579.15		193,579.15	98,695.93		98,695.93
其他物资	5,403,219.83	1,000,000.00	4,403,219.83	15,605,252.63	1,000,000.00	14,605,252.63
合计	81,341,673.94	1,000,000.00	80,341,673.94	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

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据
其他物资	可变现净值低于账面价值的金额

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	3,682	9,701	-6,019	2,666	-435

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
-------------	---------------	---------------	--	---------------	--	----	----

按权益法核算：

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 (%)
大连大显网络系统股份有限公司	20,000,000.00	0	0	0	0	20	20

(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	长期亏损	12,038,258.97

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	49,789,443.00	307,692.47	1,683,088,869.42	
其中：房屋及建筑物	560,444,607.75	9,140,139.14	307,692.47	569,277,054.42	
机器设备	943,967,795.45	24,626,538.15		968,594,333.60	
运输工具	17,986,879.62	1,706,740.12		19,693,619.74	
生产管理用工具	7,997,255.05	119,327.31		8,116,582.36	
非生产设备	1,228,377.19	2,850.00		1,231,227.19	
管网及其他设备	101,982,203.83	14,193,848.28		116,176,052.11	
		本期新增	本期计提		
二、 累计折旧合	775,267,832.84		69,651,198.62	155,833.93	844,763,197.53

计：					
其中：房屋及建筑物	194,744,312.63		18,552,634.00	155,833.93	213,141,112.70
机器设备	507,286,101.19		39,994,447.23		547,280,548.42
运输工具	11,669,059.90		1,256,523.74		12,925,583.64
生产管理用器具	7,245,281.96		305,625.51		7,550,907.47
非生产设备	1,194,696.44		11,792.31		1,206,488.75
管网及其他设备	53,128,380.72		9,530,175.83		62,658,556.55
三、固定资产账面净值合计	858,339,286.05		/	/	838,325,671.89
其中：房屋及建筑物	365,700,295.12		/	/	356,135,941.72
机器设备	436,681,694.26		/	/	421,313,785.18
运输工具	6,317,819.72		/	/	6,768,036.10
生产管理用器具	751,973.09		/	/	565,674.89
非生产设备	33,680.75		/	/	24,738.44
管网及其他设备	48,853,823.11		/	/	53,517,495.56
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		/	/	838,325,671.89
其中：房屋及建筑物	365,700,295.12		/	/	356,135,941.72
机器设备	436,681,694.26		/	/	421,313,785.18
运输工具	6,317,819.72		/	/	6,768,036.10
生产管理用器具	751,973.09		/	/	565,674.89
非生产设备	33,680.75		/	/	24,738.44
管网及其他设备	48,853,823.11		/	/	53,517,495.56

本期折旧额：69,651,198.62 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：44,230,088.67 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
房屋及建筑物	40,621,033.39	13,826,971.40		26,794,061.99
机器设备	24,072,797.65	15,385,932.25		8,686,865.40
生产用工器具	9,000.00	9,000.00		
合计	64,702,831.04	29,221,903.65		35,480,927.39

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	267,939.06
合计	267,939.06

(4) 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

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。

本期用于抵押的固定资产原值 234,842,571.00 元，净值 128,113,483.00 元；期末已提足折旧的固定资产原值 105,790,393.38 元；期末闲置固定资产原值 64,702,831.04 元；本期报废固定资产原值 171,578.57 元；本期清理固定资产原值 136,113.90 元。

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	41,365,851.16		41,365,851.16	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	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	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	期末数
分户改造项目	29,740,000.00	16,996,086.01	12,197,085.41			98	95%	1,992,259.98	881,108.02	7.35	非募集资金	29,193,171.42
北海水源热泵供热	32,250,000.00	33,869,983.37	1,853,437.22	35,723,420.59		100	100%	781,245.72	124,196.48	7.35	非募集资金	0.00
东海冷联供项目	5,000,000.00	612,696.94	5,078.00			12.36	10%				非募集资金	617,774.94
东海 4 号炉改造	15,000,000.00	496,195.00		496,195.00			100%	402,465.55			非募集资金	0.00
北海以大代小项目前期	10,000,000.00	5,649,151.35	61,110.00			57	10%				非募集资金	5,710,261.35
北海 1-4 号炉电除尘器改造	12,778,240.00		6,426,678.27	6,426,678.27			100%	1,157,733.03	464,258.47	7.35	非募集资金	0.00
其他技改项目		4,392,242.4	3,100,754.6	1,583,794.81	64,558.74						非募集资金	5,844,643.45
合计	104,768,240.00	62,016,355.07	23,644,143.50	44,230,088.67	64,558.74	/	/	4,333,704.28	1,469,562.97	/	/	41,365,851.16

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度
分户改造项目	95%

报告期在建工程完工转入固定资产 44,230,088.67 元。

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	15,964.32		845,027.43
土地使用权	122,393.12	15,964.32		138,357.44
软件	706,669.99			706,669.99
三、无形资产账面净值合计	995,106.88	-15,964.32		979,142.56
土地使用权	995,106.88	-15,964.32		979,142.56
软件				
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	995,106.88	-15,964.32		979,142.56
土地使用权	995,106.88	-15,964.32		979,142.56
软件				

本期摊销额：15,964.32 元。

12、递延所得税资产/递延所得税负债：

递延所得税资产和递延所得税负债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	5,749,842.62	5,595,443.49
其他		288,545.94
小计	5,749,842.62	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	21,999,370.45

存货	1,000,000.00
小计	22,999,370.45

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	617,596.49			21,999,370.45
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	617,596.49			22,999,370.45

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	144,780,000.00	192,216,647.52
抵押借款	50,000,000.00	117,000,000.00
保证借款	379,000,000.00	285,000,000.00
合计	573,780,000.00	594,216,647.52

(1) 质押借款其中：① 1,778 万元质押借款系以东亚银行 1,050 万元定期存单质押。②1 亿元质押借款系以应收辽宁省电力有限公司大连供电公司电费权质押并由大连热电集团有限公司提供担保。③2,700 万元质押借款系以公司的采暖收费经营权质押并由大连热电集团有限公司提供担保。

(2) 截至 2011 年 1 月 31 日用于抵押的固定资产账面原值 234,842,571.00 元，评估净值 128,113,483.00 元。

(3) 保证借款系由大连市热电集团有限公司提供担保。

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	218,831.35	500,000.00
银行承兑汇票	13,900,000.00	
合计	14,118,831.35	500,000.00

下一会计期间将到期的金额 14,118,831.35 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
应付帐款	82,459,636.38	61,848,843.89
合计	82,459,636.38	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	4,548,302.01	941,798.50
合计	4,548,302.01	941,798.50

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	56,730,650.08	30,015,226.16
高温水费	1,679,409.60	2,277,993.62
合计	58,410,059.68	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		33,453,531.39	33,453,531.39	
二、职工福利费		1,827,150.50	1,827,150.50	
三、社会保险费		10,120,843.89	10,120,843.89	
医疗保险费		2,415,746.04	2,415,746.04	
基本养老保险费		5,886,806.72	5,886,806.72	
失业保险费		601,046.86	601,046.86	
工伤保险费		363,262.27	363,262.27	
生育保险费		241,787.46	241,787.46	
采暖费		612,194.54	612,194.54	
四、住房公积金	770,000.00	9,356,862.70	10,126,862.70	
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费	354,630.34	378,216.40	669,085.59	63,761.15
合计	1,124,630.34	55,136,604.88	56,197,474.07	63,761.15

工会经费金额 63,761.15 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	964,039.00	-2,744,676.78
营业税	-1,360.70	4,736.50
企业所得税	-3,300,000.00	1,704,681.45
个人所得税	8,983.08	197,077.66
城市维护建设税	213,658.90	331.56
房产税		11,367.60
教育费附加	91,568.10	142.10
地方教育费	61,045.40	47.37
合计	-1,962,066.22	-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
其他往来欠款	12,403,197.53	10,997,346.24
合计	12,403,197.53	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) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

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证金或质保金，且工程项目分工很细，返还工程保证金的程序亦很烦琐，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证金欠款。

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

金额较大的其他应付款主要为建筑工程公司工程保证金。

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	6,000,000.00	20,000,000.00
合计	6,000,000.00	20,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

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	6,000,000.00	20,000,000.00
合计	6,000,000.00	20,000,000.00

(3) 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
国家开发银行大连分行	2002 年 4 月 30 日	2011 年 5 月 10 日	人民币	6.12		10,000,000.00
国家开发银行大连分行	2002 年 4 月 30 日	2011 年 11 月 10 日	人民币	6.12		10,000,000.00

国家开发银行大连分行	2002年4月30日	2012年4月30日	人民币	6.12	6,000,000.00	
合计	/	/	/	/	6,000,000.00	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	0.00	2,012,705.09
合计	0.00	2,012,705.09

摊销期在一年内的热源入网费列入其他流动负债。

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	0.00	6,000,000.00
合计	0.00	6,000,000.00

年初余额 6,000,000.00 元将于 2012 年 4 月 30 日到期，已转入一年以内到期的非流动负债。

(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
国家开发银行大连分行	2002年4月30日	2012年4月30日	人民币	6.12	0.00	6,000,000.00
合计	/	/	/	/	0.00	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	202,299,800.00						202,299,800.00

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	-34,512,441.83	/
应付普通股股利	2,629,897.40	0.013
期末未分配利润	48,549,528.14	/

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	655,924,552.67	662,306,284.19
其他业务收入	9,408,091.05	4,927,580.21
营业成本	595,361,479.98	563,028,769.30

(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
热电行业	655,924,552.67	587,145,478.82	662,306,284.19	560,576,440.04
合计	655,924,552.67	587,145,478.82	662,306,284.19	560,576,440.04

(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	269,921,317.61	270,527,654.60	288,994,901.54	254,837,190.33
热力	383,990,529.97	316,617,824.22	371,298,677.56	305,739,249.71
入网费	2,012,705.09		2,012,705.09	
合计	655,924,552.67	587,145,478.82	662,306,284.19	560,576,440.04

(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
大连地区	655,924,552.67	587,145,478.82	662,306,284.19	560,576,440.04
合计	655,924,552.67	587,145,478.82	662,306,284.19	560,576,440.04

(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 (%)
辽宁省电力有限公司大连供电公司	269,921,317.61	40.57
大连市热电集团有限公司	109,460,592.94	16.45
大连香洲房地产开发集团有限公司香洲花园酒店	1,476,647.79	0.22
大连清华园物业管理有限公司	1,332,732.74	0.20
大连医科大学附属一院	1,239,398.23	0.19
合计	383,430,689.31	57.63

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	1,147,142.87	1,359,314.44	应缴流转税额*7%
教育费附加	763,898.08	776,751.10	应缴流转税额*5%
合计	1,911,040.95	2,136,065.54	/

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
工资等	126,826.15	113,279.00
业务招待费	79,004.50	209,059.55
联合收费手续费	386,924.90	
合计	592,755.55	322,338.55

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
工资及相关费用	21,050,005.55	21,312,418.05
办公费用	343,289.87	546,528.89
折旧及摊销	1,852,779.02	1,907,931.02
税金	5,228,020.81	4,612,932.74
修理费用	22,841,581.62	28,964,334.79
运输费	1,526,605.25	1,711,225.06
财产保险费	296,088.62	448,798.70
离退休人员费用	431,603.47	2,254,278.23
审计、评估及咨询费	1,884,479.25	2,089,431.75

煤炭仓单质押监管费	250,000.00	600,000.00
房租	649,152.00	688,646.87
其他费用	1,043,481.80	2,005,891.17
上市公司费用	482,052.77	499,707.46
土地使用费	2,621,061.60	
合计	60,500,201.63	67,642,124.73

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	42,271,940.83	45,632,006.02
利息收入	-633,307.36	-754,471.83
手续费支出等	106,950.65	254,474.47
合计	41,745,584.12	45,132,008.66

34、投资收益：

投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		-50,000.00
合计		-50,000.00

35、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	617,596.49	39,985.67
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	617,596.49	39,985.67

36、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		8,151.94	
其中：固定资产处置利得		8,151.94	
政府补助	584,900.00	28,908,279.34	584,900.00
采暖费滞纳金收入	899,095.32	1,201,365.14	899,095.32
其他	697,004.48		697,004.48
合计	2,180,999.80	30,117,796.42	2,180,999.80

(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
供热并网补助	584,900.00	28,908,279.34	根据大连市政府规划把小型锅炉房全部拆除并入公司供热管网而给予的政府补助，目前大连市内 4 区小型锅炉房基本拆完，故供热并网补助大幅减少。
合计	584,900.00	28,908,279.34	/

37、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	67,740.84	323,043.91	67,740.84
其中：固定资产处置损失	67,740.84	323,043.91	67,740.84
采暖费滞纳金税款	85,905.73	158,538.25	85,905.73
滞纳金、罚款	3,835.25	76,686.77	3,835.25
合计	157,481.82	558,268.93	157,481.82

38、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	1,005,798.00	5,566,588.89
递延所得税调整	134,146.81	363,581.14
合计	1,139,944.81	5,930,170.03

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
归属于普通股股东的当期利润（元）	-34,512,441.83	12,511,929.41
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

2010 年 12 月基本每股收益= 12,511,929.41/202,299,800.00=0.062（元）

2011 年 12 月基本每股收益= -34,512,441.83/202,299,800.00=-0.171（元）

本期和上年同期稀释每股收益与基本每股收益相等。

40、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	31,713,011.89
处置抵债物资回收款	12,000,000.00
利息收入	633,307.36
房租收入等	848,634.19
收采暖费滞纳金	857,325.92
其他	907,007.22
合计	46,959,286.58

（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	1,475,300.25
仓单质押监管费	250,000.00
办公差旅费	343,289.87
运输费	1,526,605.25
业务招待费	79,004.50
审计费	409,179.00
保险费	3,122,661.48
退休人员费用	431,603.47
上市公司费用	482,052.77
房租	649,152.00
财务手续费	106,950.65
土地使用费	2,621,061.60
其他	2,567,474.91
合计	14,064,335.75

41、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	-34,512,441.83	12,511,929.41
加: 资产减值准备	617,596.49	39,985.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	69,651,198.62	69,893,178.92
无形资产摊销	15,964.32	15,964.32
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)		-8,151.94
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	67,740.84	323,043.91
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	42,271,940.83	45,632,006.02
投资损失(收益以“-”号填列)		50,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	134,146.81	363,581.14
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)	4,936,393.73	8,609,504.45
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-21,922,822.28	221,609,429.85
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	62,295,149.16	-150,158,310.59
其他		-1,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	123,554,866.69	207,882,161.16
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	45,842,221.78	28,970,546.55
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	16,871,675.23	-59,265,149.55

(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	45,842,221.78	28,970,546.55
其中: 库存现金	12,370.36	12,177.03
可随时用于支付的银行存款	45,829,851.42	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	45,842,221.78	28,970,546.55

(七) 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	大连市沙河口区香周路210号	于长敏	热电联产、集中供热	454,614,000.00	32.91	32.91	大连市人民政府国有资产监督管理委员会	71697637-5

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	股份有限公司	大连市沙区软件园东路23号	代威	通信产品,电子产品生产销售等	25,260,000	20	20	71136084-6

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
大连市临海供热有限公司	母公司的控股子公司	69603671-3

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	20,291,715.73	100	15,653,757.70	100
大连海兴热电工程有限公司	接受检修劳务	市场价	8,524,446.00	100	10,502,686.00	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	109,460,592.94	100.00	121,486,805.30	100.00

(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

本公司于 2010 年 1 月 1 日与大连市热电集团有限公司签订了《房屋租赁合同》，自 2010 年 1 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日止，租用大连市热电集团有限公司综合办公楼的一、二层，建筑面积为 1,352.40 平方米，交易价格按市场价格计算，年租金 649,152.00 元。2011 年，本公司已支付此项交易租赁费 649,152.00 元。

(3) 关联担保情况

单位：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	20,000,000.00	2011年8月8日~2012年8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	20,000,000.00	2011年8月15日~ 2012年8月10日	否
大连热电股份有限公司	大连市热电集团有限公司	27,000,000.00	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	20,000,000.00	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	20,000,000.00	2011年2月25日~ 2012年2月24日	否
大连热电股份有限公司	大连市热电集团有限公司	20,000,000.00	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	20,000,000.00	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	20,000,000.00	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	40,000,000.00	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	30,000,000.00	2011年12月9日~ 2012年11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	10,000,000.00	2011年10月26日~ 2012年10月25日	否
大连热电股份有限公司	大连市热电集团有限公司	35,000,000.00	2011年12月27日~ 2012年12月26日	否
大连热电股份有限公司	大连市热电集团有限公司	60,000,000.00	2011年7月27日~ 2012年7月26日	否
大连热电股份有限公司	大连市热电集团有限公司	25,000,000.00	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 50,600 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	6,700.00		6,700.00	
应收账款	大连市热电集团有限公司	9,158.44	274.75	9,433.49	283.00
预付账款	大连海兴热电工程有限公司	2,489.48		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	454.83	94.18

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

公司为大连市热电集团有限公司关联担保形成的或有事项,见本附注“(七)、关联方及交易”。

(十) 承诺事项:

无

(十一) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-67,740.84	-364,891.97	
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	584,900.00	28,908,279.34	32,231,740.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,506,358.82	966,140.12	862,480.53
所得税影响额		-7,396,553.57	-8,277,975.55
合计	2,023,517.98	22,112,973.92	24,816,245.43

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	-4.726	-0.171	-0.171
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.004	-0.181	-0.181

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额	年初余额	变动比率	变动原因
	(或本期金	(或上年金		

	额)	额)		
货币资金	63,302,712.87	39,470,546.55	60.38%	预收采暖费增加
在建工程	41,365,851.16	62,016,355.07	-33.30%	本期在建工程投入较少,且期末转固4,400万至固定资产
应付票据	14,118,831.35	500,000.00	2,723.77%	本期企业开出银行承兑汇票用以结算货款增加,票据到期日均为下一年度
应付账款	82,459,636.38	61,848,843.89	33.32%	本期采购煤价上涨
预收账款	58,410,059.68	32,293,219.78	80.87%	本期暖费面积增加,导致预收账款暖费金额增加
应付职工薪酬	63,761.15	1,124,630.34	-94.33%	年初未付的住房公积金,年末全部上交所致
应交税费	-1,962,066.22	-826,292.54	-137.45%	主要是因亏损,但预缴企业所得税所致
一年内到期的非流动负债	6,000,000.00	20,000,000.00	-70.00%	长期借款已经陆续归还
其他流动负债	0.00	2,012,705.09	-100.00%	摊销热源入网费转入主营收入
长期借款	0.00	6,000,000.00	-100.00%	转出一年内到期长期借款所致
销售费用	592,755.55	322,338.55	83.89%	本期部分暖费由联合收费处代收,按协议支付手续费
资产减值损失	617,596.49	39,985.67	1,444.54%	账龄在5年以上的应收款项增加
营业外收入	2,180,999.80	30,117,796.42	-92.76%	根据大连市政府规划把小型锅炉房全部拆除并入公司供热管网而给予的政府补助,目前大连市内4区小型锅炉房基本拆完,故供热并网补助大幅减少。
营业外支出	157,481.82	558,268.93	-71.79%	处置固定资产损失减少
所得税费用	1,139,944.81	5,930,170.03	-80.78%	本期亏损

十二、 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- 2、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
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长: 于长敏
大连热电股份有限公司
2012年3月20日