

大连热电股份有限公司

600719

2012 年半年度报告

目录

一、 重要提示	3
二、 公司基本情况	3
三、 股本变动及股东情况.....	5
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告	7
六、 重要事项	9
七、 财务会计报告（未经审计）	18
八、 备查文件目录	63

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	郭晶
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	dlrd_zqb@sina.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	dldr_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	1,613,417,586.18	1,461,977,057.65	10.36
所有者权益(或股东权益)	708,602,649.61	711,632,362.40	-0.43
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	3.503	3.518	-0.43
	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	-3,161,458.86	3,702,967.56	-185.38
利润总额	-3,029,712.79	3,867,491.63	-178.34
归属于上市公司股东的净利润	-3,029,712.79	3,004,750.54	-200.83
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	-3,128,522.34	2,881,369.99	-208.58
基本每股收益(元)	-0.015	0.015	-200
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	-0.015	0.014	-207.14
稀释每股收益(元)	-0.015	0.015	-200
加权平均净资产收益率 (%)	-0.427	0.4	减少 0.827 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	-61,450,390.89	-31,225,823.56	不适用
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	-0.30	-0.15	不适用

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	131,746.07	收到采暖费滞纳金 16.7 万元，支付采暖费滞纳金税款 3.5 万元。
所得税影响额	-32,936.52	以上各项影响的所得税。
合计	98,809.55	

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					33,916 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
大连市热电集团有限公司	国有法人	32.91	66,566,892	0	0	冻结 8,000,000
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	无
中国银行股份有限公司—诺德优选30股票型证券投资基金	国有法人	0.73	1,479,685		0	未知
赵赐典	境内自然人	0.48	980,000		0	未知

杨贵林	境内自然人	0.48	969,999		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	0	0	无
叶宗火	境内自然人	0.26	533,581		0	未知
郭胜达	境内自然人	0.25	500,015		0	未知
高丽辉	境内自然人	0.22	448,800		0	未知
张建国	境内自然人	0.22	440,463		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	
大连市热电集团有限公司	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
中国银行股份有限公司一诺德优选 30 股票型证券投资基金	1,479,685	人民币普通股	1,479,685
赵赐典	980,000	人民币普通股	980,000
杨贵林	969,999	人民币普通股	969,999
大连电力建设集团有	815,818	人民币普通股	815,818

限公司			
叶宗火	533,581	人民币普通股	533,581
郭胜达	500,015	人民币普通股	500,015
高丽辉	448,800	人民币普通股	448,800
张建国	440,463	人民币普通股	440,463
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，公司国有法人股股东和非国有法人股股东、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变更情况

新控股股东名称	大连市热电集团有限公司
新控股股东变更日期	2012 年 2 月 13 日
新控股股东变更情况刊登日期	2012 年 2 月 16 日
新控股股东变更情况刊登报刊	《中国证券报》、《上海证券报》

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 2011 年度股东大会于 2012 年 4 月 13 日在公司会议室以现场表决方式召开，审议并一致通过关于董事会、监事会换届选举的议案，决议公告刊登在 2012 年 4 月 14 日的《上海证券报》、《中国证券报》。

公司七届一次董事会于 2012 年 4 月 13 日在公司会议室以现场表决方式召开，审议并一致通过关于选举公司第七届董事会董事长的议案、关于聘任公司总经理、董事会秘书、董事会证券事务代表的议案、关于聘任公司副总经理、财务负责人的议案，决议公告刊登在 2012 年 4 月 14 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

1、 报告期内整体经营情况

上半年，产品综合销售量同比增长 1.1%。两大类产品中，电力产品销售量下降，热力产品三个品种均保持 7% 以上涨幅。报告期，完成上网电量 30,951 万千瓦时，同比下降 10%；蒸汽销售量 49.9 万吨，同比增长 12.7%；实际供暖面积 975 万平方米，同比增长 7%；高温水销售量 14.5 万吉焦，同比增长 7.7%。

上网电量下降的原因有两方面：一是受宏观经济增速放缓影响，本年度公司所属北海热电厂合同电量比上年减少 1,000 万千瓦时。二是因发电亏损，主动减少上网电量。由于煤价变化，加之二季度热负荷下降，导致发电单耗提高。经测算，二季度发电直接燃料成本已经高于售价，发电无边际收益。因此，二季度及时调整运行方式，主动降低上网电量。调整运行方式，减少上网电量，使电力产品单耗水平大幅下降。在热力产品单耗略有提高的情况下，报告期产品综合能耗水平比上年同期下降 0.8%，由此节约燃料费 461 万元，一定程度地抵

消了煤价上涨对经营业绩的不利影响。

报告期公司实现净利润-303 万元，比上年同期减少 603 万元。公司已对报告期业绩将出现亏损的情况，及时发布了业绩预告，并进行了情况说明。需要进一步补充的是，公司燃煤成本变化趋势与市场煤价格走势不符，与全年购煤合同的履行有很大关系。随着本年购煤合同的继续履行，公司已根据需求变化对不同合同履行进度进行了调整，未来几个月煤价将逐渐有所回落。因此，煤价变化的压力主要体现在上半年，下半年会明显减轻。

2、公司面临的风险与应对措施

年初的时候，公司管理层就充分认识到了宏观经济增速放缓，经济下行压力增大对生产经营环境的不利影响，及早进行了布局，采取了不求产量、只求质量的经营策略，取得了一定的效果。

公司目前面临的主要风险，是因炉型设计造成的煤种选择和供应面有限，进一步影响燃煤成本。对此，公司已着手探讨北海煤粉炉改造的可能性，深入研究煤炭掺烧方案，并努力拓宽适烧煤种的采购供应渠道，控制和减少燃料风险。

3、下半年的主要工作及展望

一是全面做好蒸汽销售工作。加强蒸汽销售管理，“按需定产”控制网损，提高蒸汽利用率。

二是合理安排生产和设备检修计划，关注煤价和发电业务边际收益的变化情况，抓住时机努力增加北海热电厂的上网电量。

三是积极争取政策支持，千方百计弥补政策性亏损。认真梳理节能减排项目及投入，争取节能环保补贴。加强沟通，进一步理顺产品销售价格。

四是加强金融政策研究和税务策划，降低融资成本，享受合理的税收政策。努力盘活库存物资和闲置资产，减少资金占用。

上半年公司结合发电边际收益情况减少了发电量，对遏制收益的进一步下滑起到了积极作用，煤炭价格变化对公司业绩的影响已经引起公司高度重视，公司已采取应对措施加以解决。预计相关不利因素的影响在下半年将有所缓解。

(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	381,650,249.63	327,197,211.29	14.27	5.79	9.26	减少 2.72 个百分点
分产品						
电力	124,120,605.28	114,769,460.35	7.53	-4.55	-4.48	减少 0.07 个百分点
热力	257,529,644.35	212,427,750.94	17.51	12.11	18.46	减少 4.43 个百分点
其他	0.00	0.00	0.00	-100.00	0.00	减少 100.00 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

7,505.26 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	381,650,249.63	5.79

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

上半年因煤炭价格因素，导致燃煤成本同比上升，将影响至下一个报告期末业绩亏损。由于三季度是公司生产淡季，历年亏损，所以年初至下一个报告期利润主要体现在上半年，因此上半年亏损将影响年初至下一个报告期期末的累计利润可能为亏损。

(五) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

公司根据中国证监会的有关要求，在《公司章程》中对分红进行了明确。下半年公司计划结合监管部门的新精神，对分红以及如何更好地回报股东和投资者，进行进一步的完善。

公司历来重视对股东的稳定回报，在经营情况允许的情况下进行现金分红是公司遵循的一项重要股东回报原则，并得到了管理层的有效执行。公司上市的 19 个会计年度中有 15 个年度进行了分红，分红总金额超过 1.58 亿元（送股和股份转增除外）。

因 2011 年度亏损，经股东大会审议没有进行利润分配。此前已连续坚持了 7 年实施分红。

六、 重要事项

(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》、《公司章程》及中国证监会和上海证券交易所发布的有关上市公司治理规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，健全治理机制和规章制度，加强公司规范运作，提升公司治理水平。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和管理层等各职能部门均严格按照各项内控制度规范化运作，切实维护公司及全体股东的合法权益。

报告期内，公司为进一步加强公司内部控制规范体系建设工作，提升公司内控水平，按照财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》以及《企业内部控制配套指引》，证监会《关于做好 2012 年上市公司建立健全内部控制规范体系监管工作的通知》的要求，

结合公司实际情况，制定了《公司内部控制规范实施工作方案》（以下简称：《方案》），目前公司内控建设工作处于自查梳理及对照检查阶段，公司将按照《方案》要求，持续推进内部控制建设、评价、审计等相关工作，保证公司内部控制目标的实现，进一步提升公司法人治理水平。

报告期内，公司修订了《重大事项内部报告制度》，该制度的修订进一步提高了公司法人治理水平，有利于保证公司运作规范有序、有章可依，有利于促进公司持续、稳定、健康发展。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2012 年 4 月 13 日公司 2011 年年度股东大会审议通过了 2011 年度利润分配方案，由于公司 2011 年净利润目标受煤炭涨价因素影响较大，产生亏损的实际情况，拟定 2011 年度不分配利润，剩余未分配利润 48,549,528.14 元结转以后年度分配。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 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。

(六) 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。

(七) 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	控股股东	水电汽等其他公用事业费用	销售非供暖蒸汽	市场价	170	84,809,430.00	100	现金、票据结算		

		(销售)								
大连市热电集团有限公司	控股股东	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及实际发生成本		9,360,000.00	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				781,790.00	100	现金、票据结算		
合计				/	/	94,951,220.00	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 2012 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 498,879 吨(上年同期 442,684 吨),不含税销售额 75,052,592.91 元(上年同期 60,722,141.61 元),比上年同期增幅 23.60%,占本期本公司全部主营收入的 19.67%。

截止 2012 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。

截至 2012 年 6 月 30 日,大连海兴热电工程有限公司为本公司提供劳务计 781,790 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	控股股东	31,997,236.11	0	31,997,236.11	0
大连市临海供热有限公司	母公司的控股子公司	2,320,159.28	0	2,320,159.28	0

合计	34,317,395.39	0	34,317,395.39	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)	34,317,395.39			
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

控股股东大连市热电集团有限公司为本公司提供贷款担保 64,600 万元，全部为短期借款。

(八) 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: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	控股股东

司		公司											
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	控股股东
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	2012年5月8日	2012年5月8日	2012年11月11日	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
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	2012年2月29日	2012年2月29日	2013年2月28日	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
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	2012年6月4日	2012年6月4日	2013年6月3日	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东

司		公司											
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	2012年6月8日	2012年6月8日	2013年6月7日	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
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	2012年1月11日	2012年1月11日	2013年1月11日	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
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12月31日	2011年12月31日	2012年12月30日	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
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	控股股东

司		公司											
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	2012年2月23日	2012年2月23日	2012年11月16日	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
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	控股股东
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	控股股东
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	控股股东

司		公											
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）		340,000,000.00											
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）		340,000,000.00											
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）		340,000,000.00											
担保总额占公司净资产的比例（%）		47.98											
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		340,000,000.00											
上述三项担保金额合计（C+D+E）		340,000,000.00											

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 2011 年度股东大会批准，公司 2012 年度获得 116,000 万元的综合授信额度。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 67,600 万元，用于补充流动资金。

(九) 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	本报告期取得的进展
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	是	是			大连市热电集团有限公司正在大连市国资委的指导下，积极推进其自身的资产整合工作。

			的提示 性公 告》					
--	--	--	-----------------	--	--	--	--	--

(十) 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。

(十一) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
2012 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 25 版, 中国证券报 B011 版	2012 年 1 月 14 日	www.sse.com.cn
2011 年度业绩预亏公告	上海证券报 25 版, 中国证券报 B002 版	2012 年 1 月 30 日	www.sse.com.cn
关于股份持有人变更获得中国证监会豁免要约收购义务批复的公告	上海证券报 A7 版, 中国证券报 A33 版	2012 年 2 月 1 日	www.sse.com.cn
大连热电股份有限公司收购报告书	上海证券报 A7 版, 中国证券报 A33 版	2012 年 2 月 1 日	www.sse.com.cn
关于上网电价调整的公告	上海证券报 B12 版, 中国证券报 B010 版	2012 年 2 月 2 日	www.sse.com.cn
关于高温水出厂价格调整的公告	上海证券报 B12 版, 中国证券报 B0010 版	2012 年 2 月 2 日	www.sse.com.cn
关于董事会换届选举的提示性公告	上海证券报 B19 版, 中国证券报 B003 版	2012 年 2 月 15 日	www.sse.com.cn
关于监事会换届选举的提示性公告	上海证券报 B19 版, 中国证券报 B003 版	2012 年 2 月 15 日	www.sse.com.cn
关于完成股份持有人变更手续的提示性公告	上海证券报 B36 版, 中国证券报 B008 版	2012 年 2 月 16 日	www.sse.com.cn
六届董事会第十三次会议决议公告	上海证券报 B30 版, 中国证券报 B028 版	2012 年 3 月 22 日	www.sse.com.cn
六届监事会第十一次会议决议公告	上海证券报 B30 版, 中国证券报 B028 版	2012 年 3 月 22 日	www.sse.com.cn
2012 年度日常关联交易公告	上海证券报 B30 版, 中国证券报 B028 版	2012 年 3 月 22 日	www.sse.com.cn
关于 2012 年度提供担保额度的公告	上海证券报 B30 版, 中国证券报 B028 版	2012 年 3 月 22 日	www.sse.com.cn
关于召开 2011 年年	上海证券报 B30 版, 中	2012 年 3 月 22	www.sse.com.cn

度股东大会的通知	国证券报 B028 版	日	
2011 年度股东大会决议公告	上海证券报 35 版, 中国证券报 B007 版	2012 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
七届董事会第一次会议决议公告	上海证券报 35 版, 中国证券报 B007 版	2012 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
七届监事会第一次会议决议公告	上海证券报 35 版, 中国证券报 B007 版	2012 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
关于股东股权冻结解除的公告	上海证券报 B28 版, 中国证券报 B017 版	2012 年 5 月 22 日	www.sse.com.cn
公司 2012 年半年度业绩预亏公告	上海证券报 B21 版, 中国证券报 B025 版	2012 年 7 月 11 日	www.sse.com.cn
公司股票交易异常波动公告	上海证券报 23 版, 中国证券报 B002 版	2012 年 7 月 16 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

2012 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		134,750,409.79	63,302,712.87
交易性金融资产			
应收票据		47,000,000.00	67,000,000.00
应收账款		296,136,072.85	213,108,622.75
预付款项		126,102,019.17	132,262,300.39
应收利息			
应收股利			
其他应收款		904,486.65	289,272.71
存货		121,214,729.02	80,341,673.94
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		726,107,717.48	556,304,582.66
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		805,192,074.63	838,325,671.89
在建工程		56,144,824.29	41,365,851.16
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		971,160.40	979,142.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,749,842.62	5,749,842.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		887,309,868.70	905,672,474.99
资产总计		1,613,417,586.18	1,461,977,057.65
流动负债：			
短期借款		676,000,000.00	573,780,000.00
交易性金融负债			
应付票据		129,700,000.00	14,118,831.35
应付账款		97,456,634.34	82,459,636.38
预收款项		1,446,534.13	58,410,059.68
应付职工薪酬		57,823.77	63,761.15
应交税费		-22,961,592.11	-1,962,066.22
应付利息			
应付股利		5,071,275.38	5,071,275.38
其他应付款		18,044,261.06	12,403,197.53
一年内到期的非流动 负债		0.00	6,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		904,814,936.57	750,344,695.25
非流动负债：			
长期借款			

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			
负债合计		904,814,936.57	750,344,695.25
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		45,519,815.35	48,549,528.14
所有者权益（或股东权益）合计		708,602,649.61	711,632,362.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,613,417,586.18	1,461,977,057.65

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

2012 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		391,700,265.39	362,877,972.20
减：营业成本		335,622,129.00	300,924,322.95
营业税金及附加		2,402,189.33	1,534,257.98
销售费用		207,086.30	64,383.10
管理费用		31,930,975.85	31,744,820.55
财务费用		22,052,677.21	20,862,034.86

资产减值损失		2,646,666.56	4,045,185.20
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）		-3,161,458.86	3,702,967.56
加：营业外收入		167,205.59	187,849.45
减：营业外支出		35,459.52	23,325.38
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-3,029,712.79	3,867,491.63
减：所得税费用		0.00	862,741.09
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-3,029,712.79	3,004,750.54
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.015	0.015
（二）稀释每股收益		-0.015	0.015
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-3,029,712.79	3,004,750.54

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

2012 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		294,355,714.16	247,433,260.05

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		24,021,689.12	13,903,410.36
经营活动现金流入小计		318,377,403.28	261,336,670.41
购买商品、接受劳务支付的现金		316,115,720.98	236,533,898.54
支付给职工以及为职工支付的现金		29,712,435.98	28,078,068.37
支付的各项税费		30,140,686.10	22,641,690.13
支付其他与经营活动有关的现金		3,858,951.11	5,308,836.93
经营活动现金流出小计		379,827,794.17	292,562,493.97
经营活动产生的现金流量净额		-61,450,390.89	-31,225,823.56
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		8,099,593.96	8,934,555.36
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		8,099,593.96	8,934,555.36
投资活动产生的现金流量净额		-8,099,593.96	-8,934,555.36
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		501,000,000.00	364,780,000.00
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		501,000,000.00	364,780,000.00
偿还债务支付的现金		404,780,000.00	277,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,097,710.53	22,256,344.08
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		426,877,710.53	299,256,344.08
筹资活动产生的现金流量净额		74,122,289.47	65,523,655.92
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		4,572,304.62	25,363,277.00
加：期初现金及现金等价物余额		45,842,221.78	28,970,546.55
六、期末现金及现金等价物余额		50,414,526.40	54,333,823.55

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

所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	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			156,309,939.59		48,549,528.14	711,632,362.40
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			156,309,939.59		48,549,528.14	711,632,362.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-3,029,712.79	-3,029,712.79
（一）净利润							-3,029,712.79	-3,029,712.79
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-3,029,712.79	-3,029,712.79
（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			156,309,939.59		45,519,815.35	708,602,649.61

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							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

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、 合并财务报表的编制方法：

按照《企业会计准则第 33 号--合并财务报表》的有关要求执行，即以合并期间本公司及纳入合并范围的各控股子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调

整对子公司的长期股权投资后，由母公司进行编制。合并时将母、子公司之间的投资、重大交易和往来及未实现利润相抵销，逐项合并，并计算少数股东权益（损益）。

合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

7、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。

8、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。

9、金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

A.金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的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，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；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，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

B. 金融工具的确认依据和计量方法

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》规定的终止确认条件。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

C. 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；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。

D. 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

E. 金融资产和金融负债的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。报价按照以下原则确定：

- ①在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。
- ②金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

(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。

F. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备

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。

(2) 持有至到期投资的减值准备

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，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。

10、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，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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(2) 按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	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。
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

11、 存货：

(1) 存货的分类

公司存货主要包括原材料、物资采购、材料成本差异、低值易耗品、其他物资等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法

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。

(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

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

1. 投资成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资

的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

公司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。

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。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

② 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，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。

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

当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。

当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。

④ 减值测试方法及减值准备计提方法

公司在资产负债表日首先测试对子公司、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长期股权投资，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资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，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为长期股权投资减值准备，计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。长期股权投资减值准备一经确认，在以后会计期间不能转回。

13、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

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。

固定资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

(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。

14、 在建工程:

(1)在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2)在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3)在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日,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。

15、 借款费用:

(1)借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ①资产支出已经发生。
- ②借款费用已经发生。
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)借款费用资本化期间

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

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

(3)暂停资本化期间

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

(4)借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①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，本公司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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

16、 无形资产：

(1)无形资产的计价方法

①公司取得无形资产成本的计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

自行开发的无形资产成本的计量

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- A 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。
- B 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- C 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，证明其有用性。
- D 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。
- E 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2)使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	70 年	合同列示

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(3)无形资产减值准备的计提

公司在资产负债表日首先判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象。对于出现减值迹象的无形资产，根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形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，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失确认后，减值资产的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无形资产账面价值。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

17、 收入：

(1)销售商品收入确认时间的具体判断标准

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；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2)确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①与交易相关的经济利益能够流入本公司。

②收入的金额能够可靠的计量。

(3)确认提供劳务收入的依据

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。

18、 政府补助：

(1) 类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

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

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，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。

公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命期限内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果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。

公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

19、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

20、 经营租赁、融资租赁：

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

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

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

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

21、 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

22、 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、供汽、供暖收入	17%，13%
营业税	房屋租金收入	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（财税【2011】118 号）《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》的规定，本公司享受 2011 年供暖期至 2015 年 12 月 31 日供暖期间向居民收取的采暖费收入“继续免征增值税”的政策，同时享受对应供热的生产用房“继续免征房产税”、生产占地“继续免征城镇土地使用税”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征税款 95,791,378.41 元（本期 5,897,646.56 元），其中免征增值税 82,060,101.76 元（本期 5,083,119.46 元），免征房产税 8,839,992.91 元（本期 419,747.86 元），免征城镇土地使用税 4891,283.74 元（本期 394,779.24 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：	12,527.60	12,370.36
人民币	12,527.60	12,370.36
银行存款：	134,737,882.19	63,290,342.51
人民币	134,737,882.19	63,290,342.51
合计	134,750,409.79	63,302,712.87

截至 2012 年 6 月 30 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 3,000 万元短期借款，期限为 1 年。

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	47,000,000.00	67,000,000.00
合计	47,000,000.00	67,000,000.00

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	312,838,371.83	100	16,702,298.98	100	226,578,713.17	100	13,470,090.42	100
组合小计	312,838,371.83	100	16,702,298.98	100	226,578,713.17	100	13,470,090.42	100
合计	312,838,371.83	/	16,702,298.98	/	226,578,713.17	/	13,470,090.42	/

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	293,452,146.43	93.80	8,803,564.39	218,509,002.36	96.44	6,555,270.07
1 年以内小计	293,452,146.43	93.80	8,803,564.39	218,509,002.36	96.44	6,555,270.07
1 至 2 年	11,366,783.59	3.63	682,007.02	287,803.00	0.13	17,268.18
2 至 3 年	237,534.00	0.08	47,506.80	481,866.00	0.21	96,373.20
3 至 4 年	481,866.00	0.15	144,559.80	393,401.20	0.17	118,020.36
4 至 5 年	393,401.20	0.13	118,020.36	319,260.00	0.14	95,778.00
5 年以上	6,906,640.61	2.21	6,906,640.61	6,587,380.61	2.91	6,587,380.61
合计	312,838,371.83	100	16,702,298.98	226,578,713.17	100	13,470,090.42

(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	95,235,528.96	3,169,848.84	91,584,408.65	2,747,532.26
合计	95,235,528.96	3,169,848.84	91,584,408.65	2,747,532.26

(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	控股股东	95,235,528.96	1 年内	30.44
辽宁省电力有限公司大连供电公司	重要客户	39,852,311.71	1 年内	12.74
大连尚兴金属结构有限公司	客户	6,027,317.14	5 年以上	1.93
大连市体育运动委员会	客户	967,862.00	1-5 年	0.31
大连锦绣大厦	客户	667,453.63	1-2 年	0.21
合计	/	142,750,473.44	/	45.63

(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	控股股东	95,235,528.96	30.44
合计	/	95,235,528.96	30.44

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	8,848,224.68	100	7,943,738.03	100	8,818,552.74	100.00	8,529,280.03	100.00
组合小计	8,848,224.68	100	7,943,738.03	100	8,818,552.74	100.00	8,529,280.03	100.00

合计	8,848,224.68	/	7,943,738.03	/	8,818,552.74	/	8,529,280.03	/
----	--------------	---	--------------	---	--------------	---	--------------	---

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	893,892.93	10.10	26,816.79	193,020.99	2.19	5,790.63
1 年以内小计	893,892.93	10.10	26,816.79	193,020.99	2.19	5,790.63
1 至 2 年	10,000.00	0.11	600.00	24,513.14	0.28	1,470.79
2 至 3 年	24,513.14	0.28	4,902.63	6,000.00	0.07	1,200.00
3 至 4 年	6,000.00	0.07	1,800.00	6,000.00	0.07	1,800.00
4 至 5 年	6,000.00	0.07	1,800.00	100,000.00	1.13	30,000.00
5 年以上	7,907,818.61	89.37	7,907,818.61	8,489,018.61	96.26	8,489,018.61
合计	8,848,224.68	100.00	7,943,738.03	8,818,552.74	100.00	8,529,280.03

(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	28.90
鹤岗矿务局	供应商	2,065,983.91	5 年以上	23.35
大连市公用事业局	原客户	680,000.00	5 年以上	7.69
大连酿酒厂	原客户	567,292.41	5 年以上	6.41
万宝自动化仪表厂	原客户	389,637.60	5 年以上	4.40
合计	/	6,260,450.20	/	70.75

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	110,650,437.28	87.75	111,669,635.76	84.43
1 至 2 年	1,274,534.17	1.01	7,050,185.84	5.33
2 至 3 年	4,053,932.68	3.21		
3 年以上	10,123,115.04	8.03	13,542,478.79	10.24
合计	126,102,019.17	100.00	132,262,300.39	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
铁法煤业集团有限公司	出售原料方	40,197,366.89	1 年以内	发票未到
扎鲁特旗鲁霍煤炭有限责任公司	出售原料方	11,725,525.02	1 年以内	发票未到
神华宝日希勒能源有限公司	出售原料方	9,209,163.99	1 年以内	发票未到
扎鲁特旗扎哈卓尔煤业有限公司	出售原料方	8,464,254.00	1 年以内	发票未到
通化矿务局开发区煤炭销售处	出售原料方	6,243,385.70	1 年以内	发票未到
合计	/	75,839,695.60	/	/

(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	116,811,509.19		116,811,509.19	75,744,874.96		75,744,874.96
材 料 采 购				193,579.15		193,579.15
其 他 物 资	5,403,219.83	1,000,000.00	4,403,219.83	5,403,219.83	1,000,000.00	4,403,219.83
合计	122,214,729.02	1,000,000.00	121,214,729.02	81,341,673.94	1,000,000.00	80,341,673.94

(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	3,075	9,618	-6,543	882	-35

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					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：万元 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	1,210.78

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：	1,683,088,869.42	2,856,524.99			1,685,945,394.41
其中：房屋及建筑物	569,277,054.42	241,649.47			569,518,703.89
机器设备	968,594,333.60	1,136,794.61			969,731,128.21
运输工具	19,693,619.74	1,478,080.91			21,171,700.65
生产管理用工具	8,116,582.36				8,116,582.36
非生产设备	1,231,227.19				1,231,227.19
管网及其他设备	116,176,052.11				116,176,052.11
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	844,763,197.53		35,990,122.25		880,753,319.78
其中：房屋及建筑物	213,141,112.70		8,196,720.88		221,337,833.58
机器设备	547,280,548.42		21,570,276.95		568,850,825.37
运输工具	12,925,583.64		683,561.90		13,609,145.54
生产管理用工具	7,550,907.47		111,083.29		7,661,990.76
非生产设备	1,206,488.75		4,133.46		1,210,622.21

管网及其他设备	62,658,556.55		5,424,345.77		68,082,902.32
三、固定资产账面净值合计	838,325,671.89		/	/	805,192,074.63
其中：房屋及建筑物	356,135,941.72		/	/	348,180,870.31
机器设备	421,313,785.18		/	/	400,880,302.84
运输工具	6,768,036.10		/	/	7,562,555.11
生产管理用工具	565,674.89		/	/	454,591.60
非生产设备	24,738.44		/	/	20,604.98
管网及其他设备	53,517,495.56		/	/	48,093,149.79
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	838,325,671.89		/	/	805,192,074.63
其中：房屋及建筑物	356,135,941.72		/	/	348,180,870.31
机器设备	421,313,785.18		/	/	400,880,302.84
运输工具	6,768,036.10		/	/	7,562,555.11
生产管理用工具	565,674.89		/	/	454,591.60
非生产设备	24,738.44		/	/	20,604.98
管网及其他设备	53,517,495.56		/	/	48,093,149.79

本期折旧额：35,990,122.25 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	14,325,869.96		26,295,163.43	
机器设备	24,072,797.65	15,912,207.91		8,160,589.74	
生产用工具	9,000.00	9,000.00		0.00	
合计	64,702,831.04	30,247,077.87		34,455,753.17	

(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
	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。

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	56,144,824.29		56,144,824.29	41,365,851.16		41,365,851.16

(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	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	45,000,000.00	29,193,171.42	14,170,053.81		96.36	95%	3,271,334.51	1,279,074.53	7.44	非募集资金	43,363,225.23
其他技改项目等		12,172,679.74	1,234,145.68	625,226.36						非募集资金	12,781,599.06
合计	45,000,000.00	41,365,851.16	15,404,199.49	625,226.36	/	/	3,271,334.51	1,279,074.53	/	/	56,144,824.29

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	845,027.43	7,982.16		853,009.59
土地使用权	138,357.44	7,982.16		146,339.60
软件	706,669.99			706,669.99
三、无形资产账面净值合计	979,142.56	-7,982.16		971,160.40
土地使用权	979,142.56	-7,982.16		971,160.40
软件				
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	979,142.56	-7,982.16		971,160.40
土地使用权	979,142.56	-7,982.16		971,160.40
软件				

本期摊销额：7,982.16 元。

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	5,749,842.62	5,749,842.62
小计	5,749,842.62	5,749,842.62

(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	21,999,370.45	2,646,666.56			24,646,037.01
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	22,999,370.45	2,646,666.56			25,646,037.01

14、 短期借款：

(1) 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	187,000,000.00	144,780,000.00
抵押借款		50,000,000.00
保证借款	489,000,000.00	379,000,000.00
合计	676,000,000.00	573,780,000.00

(1) 质押借款其中：① 3,000 万元质押借款系以东亚银行 1,050 万元定期存单质押。②1.3

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市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市热电集团有限公司提供担保。

(2) 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	100,000.00	218,831.35
银行承兑汇票	129,600,000.00	13,900,000.00
合计	129,700,000.00	14,118,831.35

下一会计期间（下半年）将到期的金额 129,700,000.00 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	97,456,634.34	82,459,636.38
合计	97,456,634.34	82,459,636.38

(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	4,147,454.01	4,548,302.01
合计	4,147,454.01	4,548,302.01

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
高温水费	1,446,534.13	1,679,409.60
合计	1,446,534.13	58,410,059.68

(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		20,167,478.09	20,167,478.09	
二、职工福利费		1,251,296.19	1,251,296.19	
三、社会保险费		5,354,608.23	5,354,608.23	
养老保险		3,133,053.32	3,133,053.32	
医疗保险		1,256,936.91	1,256,936.91	
工伤保险		189,448.26	189,448.26	
失业保险		312,689.34	312,689.34	
生育保险		126,298.84	126,298.84	
采暖费		336,181.56	336,181.56	
四、住房公积金		4,936,107.30	4,936,107.30	
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费	63,761.15	403,349.56	409,286.94	57,823.77
合计	63,761.15	32,112,839.37	32,118,776.75	57,823.77

工会经费金额 57,823.77 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	-17,866,795.93	964,039.00
营业税	1,403.00	-1,360.70
企业所得税	-5,100,000.00	-3,300,000.00
个人所得税	3,632.46	8,983.08
城市维护建设税	98.21	213,658.90
教育费附加	42.09	91,568.10
地方教育费	28.06	61,045.40
合计	-22,961,592.11	-1,962,066.22

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	1,158,853.04
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	3,543,743.26
合计	5,071,275.38	5,071,275.38

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	10,659,260.01	12,403,197.53
预提修理费等	7,385,001.05	
合计	18,044,261.06	12,403,197.53

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

(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
抵押借款	0.00	6,000,000.00
合计	0.00	6,000,000.00

23、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

24、 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

25、 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

26、 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	48,549,528.14	/
调整后 年初未分配利润	48,549,528.14	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,029,712.79	/
期末未分配利润	45,519,815.35	/

27、 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	381,650,249.63	360,756,229.35
其他业务收入	10,050,015.76	2,121,742.85
营业成本	335,622,129.00	300,924,322.95

(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	381,650,249.63	327,197,211.29	360,756,229.35	299,474,297.25
合计	381,650,249.63	327,197,211.29	360,756,229.35	299,474,297.25

(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	124,120,605.28	114,769,460.35	130,035,056.14	120,154,333.75
热力	257,529,644.35	212,427,750.94	229,714,820.67	179,319,963.50
其他			1,006,352.54	0.00
合计	381,650,249.63	327,197,211.29	360,756,229.35	299,474,297.25

(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	381,650,249.63	327,197,211.29	360,756,229.35	299,474,297.25
合计	381,650,249.63	327,197,211.29	360,756,229.35	299,474,297.25

(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	124,119,713.73	31.69
大连市热电集团有限公司	75,052,592.91	19.16
大连医科大学附属一院	1,014,162.83	0.26
大连清华园物业管理有限公司	1,014,355.75	0.26
大连中级人民法院	738,881.42	0.19
合计	201,939,706.64	51.56

28、 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	1,401,277.11	927,352.80	应缴流转税额*7%
教育费附加	1,000,912.22	606,905.18	应缴流转税额*5%
合计	2,402,189.33	1,534,257.98	/

29、 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	139,007.90	2,648.50
工资等	68,078.40	61,734.60
合计	207,086.30	64,383.10

30、 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	15,116,279.37	14,597,975.39

折旧摊销费	908,655.91	927,977.45
工资福利等人工费	11,130,574.01	9,532,176.66
仓单质押监管费		250,000.00
办公差旅费	73,776.35	104,498.01
运输保险费	843,612.49	920,665.22
审计咨询评估诉讼费	64,282.00	1,613,344.50
工会及教育经费	410,099.56	328,660.01
税金	2,492,688.84	2,505,983.29
退休人员费用	208,131.32	232,370.25
上市公司费用	357,800.00	356,216.77
房租	324,576.00	324,576.00
其他	500.00	50,377.00
合计	31,930,975.85	31,744,820.55

31、 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	22,097,710.53	20,900,752.51
利息收入	-177,291.98	-93,840.61
手续费支出等	132,258.66	55,122.96
合计	22,052,677.21	20,862,034.86

32、 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	2,646,666.56	4,045,185.20
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	2,646,666.56	4,045,185.20

(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
采暖费滞纳金收入	167,205.59	187,849.45	167,205.59
合计	167,205.59	187,849.45	167,205.59

33、 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
采暖费滞纳金收入的税款	35,459.52	23,275.38	35,459.52
滞纳金支出		50.00	
合计	35,459.52	23,325.38	35,459.52

34、 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	0.00	1,804,437.39
递延所得税调整		-941,696.30
合计	0.00	862,741.09

35、 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	2012 年 6 月 30 日
归属于普通股股东的当期利润（元）	3,004,750.54	-3,029,712.79
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）		
2012 年 6 月基本每股收益=-3,029,712.79/202,299,800.00=-0.015（元）		

本期和上年同期稀释每股收益与基本每股收益相等。

36、 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	23,062,741.73
中标服务收入等	493,256.11
利息收入	177,291.98
采暖费滞纳金	167,985.77
其他	120,413.53
合计	24,021,689.12

(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
财务手续费	132,264.16
业务招待费	139,007.90
房租	324,576.00
运输费	749,193.79
工会经费	409,276.94
保险费	1,325,044.76
退休人员费用	208,131.32
上市公司费用	357,800.00
其他	213,656.24
合计	3,858,951.11

37、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	-3,029,712.79	3,004,750.54
加：资产减值准备	2,646,666.56	4,045,185.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,990,122.25	34,874,950.81
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）	22,097,710.53	20,900,752.51
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
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）	-38,700,347.73	-19,297,862.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-56,239,099.32	-133,506,802.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-24,223,712.55	59,686,916.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-61,450,390.89	-31,225,823.56
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	50,414,526.40	54,333,823.55
减: 现金的期初余额	45,842,221.78	28,970,546.55
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	4,572,304.62	25,363,277.00

(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	50,414,526.40	45,842,221.78
其中: 库存现金	12,527.60	12,370.36
可随时用于支付的银行存款	50,401,998.80	45,829,851.42
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	50,414,526.40	45,842,221.78

(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	大连市热电集团有限公司	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	本企业在被投	组织机构代码
---------	------	-----	------	------	------	--------	--------	--------

称						例(%)	资单位 表决权 比例(%)	
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	25,260,000.00	20	20	71136084-6

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	3,075	9,618	-6,543	882	-35

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	9,360,000.00	100	9,360,000.00	100

大连海兴热电工程有限公司	接受检修劳务	市场价	781,790.00	100	0	0
--------------	--------	-----	------------	-----	---	---

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	84,809,430.00	100	68,616,020.00	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

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。截至 2012 年 6 月 30 日，本公司已支付本期交易租赁费 324,576.00 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	30,000,000.00	2012年5月8日~2012年11月11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	2012年2月29日~2013年2月28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	2012年6月4日~2013年6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	20,000,000.00	2012年6月8日~2013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	2012年1月11日~2013年1月11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 12 月 31 日~ 2012 年 12 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 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	20,000,000.00	2012 年 2 月 23 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	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

控股股东大连市热电集团有限公司为本公司提供贷款担保 64,600 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	4,700.00		6,700.00	
应收账款	大连市热电集团有限公司	9,523.55	316.98	9,158.44	274.75
预付账款	大连海兴热电工程有限公司	2,081.30		2,489.48	

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	414.74	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	131,746.07	收到采暖费滞纳金 16.7 万元，支付采暖费滞纳金税款 3.5 万元。
所得税影响额	-32,936.52	以上各项影响的所得税。
合计	98,809.55	

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	-0.427	-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	-0.441	-0.015	-0.015

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	2012 年 6 月 30 日	2012 年 1 月 1 日	增减幅度	变动原因
货币资金	13,475	6,330	112.88%	借款增加，影响货币资金余额增加
应收账款	29,614	21,311	38.96%	本期确认采暖费收入增加应收款余额
存货	12,121	8,034	50.87%	本期增加储煤量，影响存货增加
在建工程	5,614	4,137	35.70%	本期增加分户改造项目投入，影响余额增加
应付票据	12,970	1,412	818.56%	本期储煤增加，加大煤款支付力度，增加票据结算
预收款项	145	5,841	-97.52%	按权责发生制确认采暖费收入，预收采暖费减少影响余额
应交税费	-2,296	-196	1071.43%	本期增值税进项税有留抵影响余额减少
其他应付款	1,804	1,240	45.48%	本期按照会计配比原则，预提部分固定资产修理费等，年末时没有余额
一年内到期的非流动负债	0	600	-100.00%	本期偿还到期的长期借款

(2) 利润表项目

单位：万元

项目	2012 年半年度	2011 年半年度	增减幅度	变动原因
营业税金及附加	240	153	56.86%	本期收入增加影响应交增值税增加,使得税金及附加也相应增加

销售费用	21	6	250.00%	本期发生的业务招待费较去年同期增加
资产减值损失	265	405	-34.57%	本期应收款余额较去年同期减少,使得计提坏账减少,影响资产减少损失较去年同期减少
营业利润	-316	370	-185.41%	本期虽然收入增加,但由于煤价上涨影响主成本大幅上涨,使得成本增加幅度大于收入增加幅度,影响营业利润大幅下降
利润总额	-303	387	-178.29%	本期虽然收入增加,但由于煤价上涨影响主成本大幅上涨,使得成本增加幅度大于收入增加幅度,影响利润总额大幅下降
所得税费用	0	86	-100.00%	本期利润大幅下降,影响所得税费用减少
净利润	-303	300	-201.00%	由于以上原因,本期净利大幅下降

(3) 现金流量表项目

单位: 万元

项目	2012 年 1-6 月	2011 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	-6,145	-3,123	96.77%	本期较去年同期购买商品支付的现金增加影响净流量减少

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
2012 年 8 月 9 日