

# 大连热电股份有限公司

600719

## 2013 年半年度报告

## 重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 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、准确、完整。

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

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节 释义 .....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节 董事会报告 .....	7
第五节 重要事项 .....	10
第六节 股份变动及股东情况 .....	16
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	19
第八节 财务报告（未经审计） .....	20
第九节 备查文件目录 .....	61

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
大连市国资委	指	大连市人民政府国有资产监督管理委员会
热电集团	指	大连市热电集团有限公司
公司、本公司、大连热电	指	大连热电股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	大连热电股份有限公司
公司的中文名称简称	大连热电
公司的外文名称	DALIAN THERMAL POWER CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	DTPC
公司的法定代表人	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、 基本情况变更简介

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

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 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
A 股	上海证券交易所	大连热电	600719

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	384,808,180.91	391,700,265.39	-1.76
归属于上市公司股东的净利润	8,073,962.65	-3,029,712.79	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,899,979.12	-3,128,522.34	不适用
经营活动产生的现金流量净额	32,964,484.27	-61,450,390.89	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	721,510,894.97	714,448,431.32	0.99
总资产	1,497,280,403.42	1,464,531,720.48	2.24

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.040	-0.015	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.040	-0.015	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.039	-0.015	不适用
加权平均净资产收益率(%)	1.124	-0.427	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.100	-0.441	不适用

#### 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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	11,584.70	处置固定资产收益 1.1 万元
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	237,355.72	实收采暖费滞纳金收入、税金支出
所得税影响额	-74,956.89	以上项目对所得税的影响
合计	173,983.53	

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

#### 报告期内整体经营情况

上半年经营环境与同期相比有较大变化，主要是因煤炭市场价格下降，经营成本大幅降低，而经营收入无太大变化，总体生产经营情况比同期有较大好转。

报告期完成上网销售电量 30,896 万千瓦时，与同期基本持平；完成工商业蒸汽销售量 38.6 万吨，同比减少 11.2 万吨，降幅为 23%；高温水销售量 14.7 万吉焦，同比增长 1.5%，期末采暖收费面积 1,057 万平方米，同比增加 82 万平方米，增幅 8.5%。因供暖面积增加，供暖和高温水耗汽量 81 万吨，比上年增加 1.9 万吨，增幅为 2.4%。总体上，报告期蒸汽销售量比上年同期有较大幅度下降，上网电量基本持平，供暖和高温水业务保持增长。

报告期发电标准煤耗率为 266 克/千瓦时，供热标准煤耗率 39.9 千克/吉焦，发电标准煤耗率同比增加 4 千克/千瓦时，供热标准煤耗率上升了 0.4 千克/吉焦。由于报告期内对外供热量降低较多，热电分摊比下降，凝汽发电比重增加，影响煤耗升高。综合厂用电率为 20.3%，比上年升高 2.8 个百分点。北海电厂风机扩容改造以及热泵投入设备增加，导致耗电增加是厂用电率上升的主要原因。报告期耗标准煤 27.5 万吨，同比减少 4.1%；耗原煤 61.8 万吨，同比减少 5.1%。

报告期内主营收入 38,223 万元，同比增加 57 万元，其中售电收入 12,390 万元，同比减少 22 万元，蒸汽销售收入 6,151 万元，同比减少 1,354 万元，采暖收入 18,791 万元，同比增加 1,413 万元。高温水销售收入 890 万元，同比增加 20 万元。主营成本 31,325 万元，同比减少 2,237 万元，主要是燃煤成本减少。上半年虽然发电耗煤量略增，但煤价下降及供热耗煤量减少，使得燃煤成本同比降低 1,124 万元。

报告期公司实现净利润 807 万元，同比涨幅 366%，公司已对报告期业绩将出现扭亏为盈的情况，及时发布了业绩预告，并进行了情况说明。

### (一) 主营业务分析

#### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	384,808,180.91	391,700,265.39	-1.76
营业成本	313,255,089.03	335,622,129.00	-6.66
销售费用	548,110.70	207,086.30	164.68
管理费用	37,555,694.25	31,930,975.85	17.62
财务费用	20,166,028.37	22,052,677.21	-8.56
经营活动产生的现金流量净额	32,964,484.27	-61,450,390.89	153.64
投资活动产生的现金流量净额	-11,215,260.43	-8,099,593.96	-38.47
筹资活动产生的现金流量净额	-25,063,929.53	74,122,289.47	-133.81

营业收入变动原因说明：本期主要是因为蒸汽量降低、结算价格同比小幅上调综合影响，使营业收入略有减少

营业成本变动原因说明：本期煤价下降、供热煤耗量减少影响成本减少

销售费用变动原因说明：本期支付联合收费手续费与去年同期增加本期发生额

管理费用变动原因说明：本期发生资产修理及维护费用同比增加影响

财务费用变动原因说明：本期贷款额降低影响财务费用发生额减少

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期较去年同期购买商品支付的现金大幅减少影响净流量增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期较去年同期增加北海电厂脱硫项目等在建工程现金投入影响净流量减少

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期较去年同期减少银行借款影响现金流量净额减少

## 2、其它

### (1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司于 2013 年 5 月 19 日召开第七届董事会第八次会议，审议通过了《大连热电股份有限公司发行股份吸收合并大连市热电集团有限公司暨关联交易预案》等议案，并于 2013 年 5 月 21 日在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站刊登相关公告，公司股票于 2013 年 5 月 21 日复牌。目前，本次重大资产重组涉及的国有划拨土地处置工作已经完成，相关资产的审计、评估、盈利预测审核等工作正在进行中。

### (2) 经营计划进展说明

公司在 2012 年度报告中披露了 2013 年经营计划的主要内容，从上半年实际执行情况看，完成全年生产和经营目标有所困难。不利因素主要包括：1、公司年初确定的 6.3 亿千万时的上网目标，与电网公司实际下达的指标有所出入，预计全年可实现上网电量 5.17 亿千万时；2、受工业增速下滑影响造船重工等工业用汽大户需求下滑，另外，中央“八项规定”对餐饮、酒店和高端休闲服务业影响也较为明显，蒸汽销售量同比差异较大。同时，市场煤价的调整为公司控制成本、增加盈利带来了机遇。对此，公司将进一步加强产品产销的量本利分析，动态调整计划，重点突出关键要素，以切实提高公司盈利能力。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 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	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
热电行业	382,231,191.95	311,292,557.04	18.56	0.15	-4.86	增加 4.29 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力	123,901,514.08	110,914,286.36	10.48	-0.18	-3.36	增加 2.95 个百分点
热力	258,329,677.87	200,378,270.68	22.43	0.31	-5.67	增加 4.92 个百分点

### 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	382,231,191.95	0.15

## (三) 核心竞争力分析



详见公司 2012 年度报告之董事会报告部分。报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

#### **(四) 投资状况分析**

##### **1、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况**

###### **(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。

##### **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。

#### **二、利润分配或资本公积金转增预案**

##### **报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

2013 年 4 月 18 日，公司召开 2012 年度股东大会审议通过了《关于 2012 年度利润分配的方案》的议案，以公司 2012 年 12 月 31 日总股本 202,299,800 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.05 元（含税）。

本次方案于 2013 年 5 月实施，详见公司于 2013 年 5 月 31 日披露于上海证券交易所网站的临 2013-030 号《大连热电股份有限公司 2012 年年度利润分配实施公告》。

#### **三、其他披露事项**

##### **董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述				查询索引
公司第七届董事会第六次会议审议通过了《大连热电股份有限公司 2013 年度日常关联交易的议案》。具体情况如下：				详情请查询公司于 2013 年 3 月 28 日在上海证券交易所网站披露的编号为临 2013-014 号的《大连热电股份有限公司 2013 年度日常关联交易公告》。
关联交易类别	关联交易内容	关联人	预计 2013 年关联交易金额 (万元)	
向关联方销售产品	蒸汽	热电集团	12,584	
委托加工	热力产品转换	热电集团	2,200	
接受关联方劳务服务	接受设备检修服务	海兴热电工程有限公司	2,500	
接受关联方房屋租赁	租赁	热电集团	65	
关于 2013 年度日常关联交易的议案公司独立董事事先审核了《关于 2013 年度日常关联交易的议案》的相关资料，并对此发表了独立意见，同意该笔关联交易。				

#### (二) 关联债权债务往来

临时公告未披露的事项

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		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
大连市热电集团有限公司	控股股东	0.00	2,530,919.81	0.00	0.00	2,530,919.81	0.00
合计		0.00	2,530,919.81	0.00	0.00	2,530,919.81	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）		2,530,919.81					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0.00					
关联债权债务形成原因		其中煤运费等 195 万元，此种资金往来形成主要是公司在煤炭采购运输过程中，由于铁路调度的原因，存在变站情况，临时将原准备运送到热电集团煤仓的煤改为运至公司煤仓内，使得承担运费对象发生变化，在结算时就此发生归还资金的往来情况；其他零星往来 58 万元是由其他零星账务处理所形成。					

## 六、 重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

### (二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
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	公司本部	热电集团	20,000,000.00	2012年8月6日	2012年8月6日	2013年8月5日	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
大连	公司	热电	20,000,000.00	2012年8	2012年8	2013年8	连带	否	否		否	是	控股股东

热电	本部	集团		月 10 日	月 10 日	月 9 日	责任 担保						
大连热电	公司本部	热电集团	30,000,000.00	2012 年 11 月 9 日	2012 年 11 月 9 日	2013 年 11 月 8 日	连 带 责 任 担 保	否	否		否	是	控 股 东
大连热电	公司本部	热电集团	40,000,000.00	2012 年 7 月 19 日	2012 年 7 月 19 日	2013 年 7 月 18 日	连 带 责 任 担 保	否	否		否	是	控 股 东
大连热电	公司本部	热电集团	169,500,000.00	2013 年 2 月 20 日	2013 年 2 月 20 日	2014 年 2 月 19 日	连 带 责 任 担 保	否	否		否	是	控 股 东
大连热电	公司本部	热电集团	20,000,000.00	2013 年 5 月 30 日	2013 年 5 月 30 日	2014 年 5 月 30 日	连 带 责 任 担 保	否	否		否	是	控 股 东
大连热电	公司本部	热电集团	10,000,000.00	2012 年 12 月 18 日	2012 年 12 月 18 日	2013 年 8 月 18 日	连 带 责 任 担 保	否	否		否	是	控 股 东
大连热电	公司本部	热电集团	30,000,000.00	2013 年 6 月 9 日	2013 年 6 月 9 日	2014 年 6 月 9 日	连 带 责 任 担 保	否	否		否	是	控 股 东
大连热电	公司本部	热电集团	50,000,000.00	2013 年 5 月 31 日	2013 年 5 月 31 日	2014 年 5 月 30 日	连 带 责 任 担 保	否	否		否	是	控 股 东
大	公	热	40,000,000.00	2013	2013	2014	连	否	否		否	是	控 股

连热电	司本部	电集团		年 1 月 11 日	年 1 月 11 日	年 1 月 11 日	带 责 任 担 保						股 东
大连热电	公司本部	热电集团	10,000,000.00	2012 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 30 日	连 带 责 任 担 保	否	否		否	是	控 股 股 东
大连热电	公司本部	热电集团	15,000,000.00	2012 年 11 月 19 日	2012 年 11 月 19 日	2013 年 11 月 8 日	连 带 责 任 担 保	否	否		否	是	控 股 股 东
大连热电	公司本部	热电集团	25,000,000.00	2012 年 11 月 19 日	2012 年 11 月 19 日	2013 年 11 月 18 日	连 带 责 任 担 保	否	否		否	是	控 股 股 东
大连热电	公司本部	热电集团	20,000,000.00	2013 年 3 月 22 日	2013 年 3 月 22 日	2014 年 2 月 7 日	连 带 责 任 担 保	否	否		否	是	控 股 股 东
大连热电	公司本部	热电集团	20,000,000.00	2013 年 1 月 9 日	2013 年 1 月 9 日	2014 年 1 月 18 日	连 带 责 任 担 保	否	否		否	是	控 股 股 东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											519,500,000.00		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											519,500,000.00		
<b>公司担保总额情况（包括对子公司的担保）</b>													
担保总额（A+B）											519,500,000.00		
担保总额占公司净资产的比例（%）											72.00		
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											519,500,000.00		
上述三项担保金额合计（C+D+E）											519,500,000.00		

### （三）其他重大合同或交易

公司 2012 年度股东大会批准，2013 年度银行贷款的综合授信额度为 101,700 万元，半年累

计取得银行授信额度 70,700 万元。报告期末，公司取得银行借款余额 57,200 万元，用于补充流动资金。

**七、 承诺事项履行情况**

上市公司、持股 5%以上的股东、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	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	大连市热电集团有限公司	热电集团承诺将成立专门机构，在大连市国资委的指导下，积极与公司协调沟通，研究制定解决方案，方案采用资产重组、整体上市或中国证监会认可的其他方式，并在完成股权变更登记后的十二个月内，解决热电集团与公司存在的潜在同业竞争问题。	承诺时间为 2011 年 12 月 23 日，期限至 2013 年 2 月 13 日，公司已于 2013 年 5 月 19 日召开第七届董事会第八次会议，审议通过了《大连热电股份有限公司发行股份吸收合并大连市热电集团有限公司暨关联交易预案》，目前，本次资产重组相关资产的审计、评估、盈利预测审核等工作正在进	是	是		

				行中。			
--	--	--	--	-----	--	--	--

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、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。

#### 九、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》的规定，建立健全并严格执行企业内部控制制度，完善法人治理结构，规范公司运作，加强投资者关系管理，强化信息披露工作，切实维护公司及全体股东利益，公司治理水平和运行质量不断提高。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求未发现差异。

上半年，公司参加了大连证监局组织的“投资者网上集体接待日”活动，并以此为契机，结合上海证券交易所和大连证监局的有关要求，制订了公司《加强投资者关系管理及信息披露工作方案》、《定期报告编报工作制度》，加强公司与投资者之间的信息沟通，强化定期报告审核流程，不断提升公司投资者关系管理工作的质量和水平。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 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) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、 股东情况

#### 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				31,118		
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	
杨贵林	境内自然人	0.94	1,900,000	110,000	0	
高阳	境内自然人	0.78	1,578,855	-110,208	0	
大连电力建设集团	境内	0.4	815,818	0	0	



有限公司	非 国 有 法 人					
冯正光	境 内 自 然 人	0.4	803,440	803,440	0	
张建国	境 内 自 然 人	0.39	794,483	0	0	
王笑菊	境 内 自 然 人	0.39	787,419	500	0	
财富证券 有限责任 公司客户 信用交易 担保证券 账户	未 知	0.38	759,919	759,919	0	
于虹	境 内 自 然 人	0.38	759,600	0	0	

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
杨贵林	1,900,000	人民币普通股 1,900,000
高阳	1,578,855	人民币普通股 1,578,855
大连电力建设集团有 限公司	815,818	人民币普通股 815,818
冯正光	803,440	人民币普通股 803,440
张建国	794,483	人民币普通股 794,483
王笑菊	787,419	人民币普通股 787,419
财富证券有限责任公 司客户信用交易担保	759,919	人民币普通股 759,919

证券账户		
于虹	759,600	人民币普通股 759,600
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。	

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

#### 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

## 第八节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 资产负债表 2013 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		96,124,138.28	59,438,843.97
交易性金融资产			
应收票据		97,000,000.00	85,000,000.00
应收账款		228,258,842.99	230,298,251.07
预付款项		97,149,975.81	110,157,757.59
应收利息			
应收股利			
其他应收款		232,856.20	5,528,922.64
存货		116,501,876.52	96,496,900.88
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		635,267,689.80	586,920,676.15
<b>非流动资产:</b>			
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		17,351,966.76	17,351,966.76
投资性房地产			
固定资产		761,761,536.98	790,711,284.33
在建工程		75,510,929.50	62,151,530.70
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		955,196.08	963,178.24
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		6,433,084.30	6,433,084.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		862,012,713.62	877,611,044.33
资产总计		1,497,280,403.42	1,464,531,720.48
<b>流动负债：</b>			
短期借款		572,000,000.00	572,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		95,744,203.55	12,000,000.00
应付账款		98,393,503.80	91,807,570.85
预收款项		1,464,810.13	72,269,544.85
应付职工薪酬		61,168.41	83,735.15
应交税费		-11,455,804.88	-15,530,136.34
应付利息			
应付股利		1,627,835.85	5,071,275.38
其他应付款		17,933,791.59	12,381,299.27
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		775,769,508.45	750,083,289.16
<b>非流动负债：</b>			
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		775,769,508.45	750,083,289.16
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
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		157,154,760.26	157,154,760.26
一般风险准备			

未分配利润		57,583,240.04	50,520,776.39
所有者权益(或股东权益)合计		721,510,894.97	714,448,431.32
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,497,280,403.42	1,464,531,720.48

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

2013 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		384,808,180.91	391,700,265.39
减：营业成本		313,255,089.03	335,622,129.00
营业税金及附加		882,401.22	2,402,189.33
销售费用		548,110.70	207,086.30
管理费用		37,555,694.25	31,930,975.85
财务费用		20,166,028.37	22,052,677.21
资产减值损失		1,884,514.24	2,646,666.56
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）		10,516,343.10	-3,161,458.86
加：营业外收入		316,769.93	167,205.59
减：营业外支出		67,829.51	35,459.52
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		10,765,283.52	-3,029,712.79
减：所得税费用		2,691,320.87	0.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		8,073,962.65	-3,029,712.79
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.040	-0.015
（二）稀释每股收益		0.040	-0.015
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		8,073,962.65	-3,029,712.79

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**  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		313,515,007.94	294,355,714.16
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,864,420.07	24,021,689.12
经营活动现金流入小计		321,379,428.01	318,377,403.28
购买商品、接受劳务支付的现金		199,629,537.77	316,115,720.98
支付给职工以及为职工支付的现金		32,728,561.56	29,712,435.98
支付的各项税费		12,621,318.96	30,140,686.10
支付其他与经营活动有关的现金		43,435,525.45	3,858,951.11
经营活动现金流出小计		288,414,943.74	379,827,794.17
经营活动产生的现金流量净额		32,964,484.27	-61,450,390.89
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		87,160.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入		87,160.00	

小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,302,420.43	8,099,593.96
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		11,302,420.43	8,099,593.96
投资活动产生的现金流量净额		-11,215,260.43	-8,099,593.96
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		351,000,000.00	501,000,000.00
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		351,000,000.00	501,000,000.00
偿还债务支付的现金		351,000,000.00	404,780,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,063,929.53	22,097,710.53
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		376,063,929.53	426,877,710.53
筹资活动产生的现金流量净额		-25,063,929.53	74,122,289.47
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-3,314,705.69	4,572,304.62
加：期初现金及现金等价物余额		48,938,843.97	45,842,221.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		45,624,138.28	50,414,526.40

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**  
2013 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			157,154,760.26		50,520,776.39	714,448,431.32
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			157,154,760.26		50,520,776.39	714,448,431.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							7,062,463.65	7,062,463.65
（一）净利润							8,073,962.65	8,073,962.65
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							8,073,962.65	8,073,962.65
（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							-1,011,499.00	-1,011,499.00
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-1,011,499.00	-1,011,499.00
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			157,154,760.26		57,583,240.04	721,510,894.97

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			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

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、公司基本情况

大连热电股份有限公司(以下简称“公司”)系于 1993 年经大连市经济体制改革委员会(大体改委股字【1993】12 号)文件批准,由大连热电集团公司经评估的主要经营性资产折股并定向募集法人股和内部职工股成立的。公司于 1993 年 9 月 1 日注册成立,注册名称为大连热电(集团)股份有限公司,系公用事业行业企业。1995 年 12 月 18 日经股东大会通过,变更名称为大连热电股份有限公司。公司于 1996 年 6 月公开向社会发行股票,并于 1996 年 7 月 16 日在上海证券交易所上市交易(证券代码 600719)。所属行业为公用事业类。

1999 年经中国证券监督管理委员会(证监公司字【1999】14 号)文件批准,公司配股 26,799,800 股,配股后公司股本为 202,299,800 股。

截至 2013 年 6 月 30 日,公司累计发行股本总数为 202,299,800 股,公司注册资本为 202,299,800.00 元,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)产品和向国家电网提供电力产品。

## 三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

### (一) 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。

## (二) 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。

## (三) 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。

## (四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

## (五) 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。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照合并财务报表有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的净利润及现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

### 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。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允

价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

#### **(六) 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。

#### **(七) 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。

#### **(八) 外币业务和外币报表折算：**

##### **1. 外币业务**

公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

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，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

##### **2. 外币财务报表的折算方法**

公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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。按照上述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。

#### **(九) 金融工具：**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### **1. 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。

## 2. 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。

## 3. 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。

## 4. 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。

#### 5. 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。

#### 6. 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。

### (十) 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：

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

#### 2、 本公司对坏账采用备抵法核算。

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

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

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

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

3—4 年	30	30
4—5 年	30	30
5 年以上	100	100

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

## (十一) 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、其他物资等。

### 2、 发出存货的计价方法

其他

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

## (十二) 长期股权投资：

### 1、 投资成本确定

#### (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准，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。

## (十三) 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	4-5	3.8-2.4
机器设备	10-20	5	9.5-4.8
运输设备	10	5	9.5
生产管理用工具器具	5	5	19
非生产设备	5	5	19
管网及其他设备	5-10	5	19-9.5

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

#### (十四) 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。

#### (十五) 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。

## (十六) 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：

- 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，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。
- ⑤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。

## (十七) 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。

## (十八) 政府补助：

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。

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。

## (十九) 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。

(二十) 经营租赁、融资租赁：

经营租赁

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。

(二十一) 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

(二十二) 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：

(一) 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%
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%
营业税	房屋租金收入	5%

(二) 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 111,196,716.72 元（本期 7,776,937.79 元），其中免征增值税 95,339,159.19 元（本期 6,796,135.49 元），免征房产税 9,948,576.34（本期 509,975.76 元），免征城镇土地使用税 5,908,981.19 元（本期 470,826.54 元）。

## 五、 会计报表附注

### (一) 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：	21,069.94	5,225.67
人民币	21,069.94	5,225.67
银行存款：	96,103,068.34	59,433,618.30
人民币	96,103,068.34	59,433,618.30
合计	96,124,138.28	59,438,843.97
项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	40,000,000.00	
用于担保的定期存款	10,500,000.00	10,500,000.00
合计	50,500,000.00	10,500,000.00

注：截至 2013 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。

### (二) 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	97,000,000.00	85,000,000.00
合计	97,000,000.00	85,000,000.00

### (三) 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	245,228,416.62	100.00	16,969,573.63	100.00	244,623,531.49	100	14,325,280.42	100
组合小计	245,228,416.62	100.00	16,969,573.63	100.00	244,623,531.49	100	14,325,280.42	100
合计	245,228,416.62	/	16,969,573.63	/	244,623,531.49	/	14,325,280.42	/

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：						
电费、热费等	160,682,256.87	65.52	4,820,467.71	236,256,417.68	96.58	7,087,692.53
1 年以内小计	160,682,256.87	65.52	4,820,467.71	236,256,417.68	96.58	7,087,692.53
1 至 2 年	76,229,281.94	31.09	4,573,756.91	347,672.00	0.14	20,860.32
2 至 3 年	297,436.00	0.12	59,487.20	237,534.00	0.10	47,506.80
3 至 4 年	237,534.00	0.09	71,260.20	481,866.00	0.20	144,559.80
4 至 5 年	481,866.00	0.20	144,559.80	393,401.20	0.16	118,020.36
5 年以上	7,300,041.81	2.98	7,300,041.81	6,906,640.61	2.82	6,906,640.61
合计	245,228,416.62	100.00	16,969,573.63	244,623,531.49	100.00	14,325,280.42

## 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	99,468,255.59	2,984,047.67	106,471,935.52	3,194,158.07
合计	99,468,255.59	2,984,047.67	106,471,935.52	3,194,158.07

## 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	99,468,255.59	1 年内	40.56
辽宁省电力有限公司大连供电公司	重要客户	27,319,646.57	1 年内	11.14
大连尚兴金属结构有限公司	客户	6,027,317.14	5 年以上	2.46
大连体育场西站	客户	967,862.00	1 年内	0.39
大连锦绣大厦	客户	851,428.00	1 年内	0.35
合计	/	134,634,509.30	/	54.90

## 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	99,468,255.59	40.56
合计	/	99,468,255.59	40.56

(四) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合 1	7,554,418.19	100.00	7,321,561.99	100.00	13,610,263.60	100	8,081,340.96	100
组合小计	7,554,418.19	100.00	7,321,561.99	100.00	13,610,263.60	100	8,081,340.96	100
合计	7,554,418.19	/	7,321,561.99	/	13,610,263.60	/	8,081,340.96	/

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:						
往来款	28,000.00	0.37	840.00	5,679,211.89	41.73	170,376.36
1 年以内小计	28,000.00	0.37	840.00	5,679,211.89	41.73	170,376.36
1 至 2 年	214,357.66	2.84	12,861.46	12,433.10	0.09	745.99
3 至 4 年				6,000.00	0.04	1,800.00
4 至 5 年	6,000.00	0.08	1,800.00	6,000.00	0.04	1,800.00
5 年以上	7,306,060.53	96.71	7,306,060.53	7,906,618.61	58.10	7,906,618.61
合计	7,554,418.19	100.00	7,321,561.99	13,610,263.60	100.00	8,081,340.96

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	非关联方	2,557,536.28	5 年以上	33.85
鹤岗矿务局	非关联方	2,065,983.91	5 年以上	27.35
大连酿酒厂	非关联方	567,292.41	5 年以上	7.51

万宝自动化仪表厂	非关联方	389,637.60	5 年以上	5.16
沈阳荣盛贸易	非关联方	100,356.10	5 年以上	1.33
合计	/	5,680,806.30	/	75.20

(五) 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	72,931,026.83	75.07	80,142,854.47	72.75
1 至 2 年	13,558,247.93	13.96	16,613,247.50	15.08
2 至 3 年	2,626,816.22	2.70	1,781,026.33	1.62
3 年以上	8,033,884.83	8.27	11,620,629.29	10.55
合计	97,149,975.81	100.00	110,157,757.59	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
华能呼伦贝尔能源有限公司	出售原料方	3,317,363.75	2008 年	预付煤炭定金
神华宝日希勒能源有限公司	出售原料方	9,145,271.09	2013 年	发票未到
大连海兴热电工程有限公司	关联方	13,289,645.45	2013 年	发票未到
扎哈卓尔煤业有限公司	出售原料方	23,141,040.29	2013 年	发票未到
铁法煤业有限公司	出售原料方	29,164,947.57	2013 年	发票未到
合计	/	78,058,268.15	/	/

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。

(六) 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	112,098,656.69		112,098,656.69	92,093,681.05		92,093,681.05
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	117,501,876.52	1,000,000.00	116,501,876.52	97,496,900.88	1,000,000.00	96,496,900.88

## 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

### (七) 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	2,546	9,488	-6,942	1,178	-37

### (八) 长期股权投资：

#### 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 (%)
大连体育场商城有限公司	24,000,000.00	17,351,966.76		17,351,966.76		15	15
大连寰海科技开发有限公司	1,900,000.00	0.00		0.00		19	19

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资	在被投资
------	------	------	------	------	------	------	------

位						单位持股 比例 (%)	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

(九) 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:	1,702,140,464.49	6,736,753.73		930,849.00	1,707,946,369.22
其中: 房屋及建筑物	570,317,528.87	41,427.00			570,358,955.87
机器设备	977,774,047.20	3,771,556.23			981,545,603.43
运输工具	20,106,352.32	2,826,464.51		930,849.00	22,001,967.83
生产管理用器具	8,390,941.33	59,380.34			8,450,321.67
非生产设备	1,231,227.19				1,231,227.19
管网及其他设备	124,320,367.58	37,925.65			124,358,293.23
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	911,429,180.16	35,610,640.39		854,988.31	946,184,832.24
其中: 房屋及建筑物	229,536,696.24	8,209,587.54			237,746,283.78
机器设备	589,061,854.30	20,846,403.76			609,908,258.06
运输工具	10,403,318.14	715,118.68		854,988.31	10,263,448.51
生产管理用器具	7,706,738.71	6,876.90			7,713,615.61
非生产设备	1,214,755.67	4,133.46			1,218,889.13
管网及其他设备	73,505,817.10	5,828,520.05			79,334,337.15
三、固定资产账面净值合计	790,711,284.33	/		/	761,761,536.98
其中: 房屋及建筑物	340,780,832.63	/		/	332,612,672.09
机器设备	388,712,192.90	/		/	371,637,345.37

运输工具	9,703,034.18	/	/	11,738,519.32
生产管理 用器具	684,202.62	/	/	736,706.06
非生产设 备	16,471.52	/	/	12,338.06
管网及其 他设备	50,814,550.48	/	/	45,023,956.08
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	790,711,284.33	/	/	761,761,536.98
其中：房屋及建筑 物	340,780,832.63	/	/	332,612,672.09
机器设备	388,712,192.90	/	/	371,637,345.37
运输工具	9,703,034.18	/	/	11,738,519.32
生产管理 用器具	684,202.62	/	/	736,706.06
非生产设 备	16,471.52	/	/	12,338.06
管网及其 他设备	50,814,550.48	/	/	45,023,956.08

本期折旧额：35,610,640.39 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	15,323,667.08		25,297,366.31	
机器设备	24,072,797.65	16,964,759.23		7,108,038.42	
生产用器具	9,000.00	9,000.00			
合计	64,702,831.04	32,297,426.31		32,405,404.73	

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。

## 3、未办妥产权证书的固定资产情况

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

	不全等	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

报告期内公司无用于抵押的固定资产。

(十) 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	75,510,929.50		75,510,929.50	62,151,530.70		62,151,530.70

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	利息资本化 累计金额	资金来源	期末数
分户改造项目	48,400,000.00	39,533,176.02	4,963,969.52	5,051,473.01	金融机构 贷款	44,497,145.54
北海电厂 脱硫配套 工程改造	12,000,000.00	8,197,228.42	3,915,730.33	508,918.18	金融机构 贷款	12,112,958.75
北海电厂 水源热泵 供热及扩 建项目	2,000,000.00		1,426,480.00		金融机构 贷款	1,426,480.00
北海电厂3 号机电调 改造	1,900,000.00		1,350,000.00		金融机构 贷款	1,350,000.00
北海电厂 脱硫改造 项目(新)	2,000,000.00		1,569,644.01		金融机构 贷款	1,569,644.01
东海冷连 供项目	5,000,000.00	617,774.94			金融机构 贷款	617,774.94
北海以大 代小项目	10,000,000.00	5,710,261.35			金融机构 贷款	5,710,261.35
北海电厂 烟囱防腐 工程	5,000,000.00	2,675,863.47			金融机构 贷款	2,675,863.47
其他技改 项目		5,417,226.50	133,574.94	1,157,733.03	金融机构 贷款	5,550,801.44
合计	86,300,000.00	62,151,530.70	13,359,398.80	6,718,124.22	/	75,510,929.50

(十一) 无形资产:

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	860,991.75	7,982.16		868,973.91
土地使用权	154,321.76	7,982.16		162,303.92
软件	706,669.99			706,669.99
三、无形资产账面净值合计	963,178.24		7,982.16	955,196.08
土地使用权	963,178.24		7,982.16	955,196.08
软件				
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	963,178.24		7,982.16	955,196.08
土地使用权	963,178.24		7,982.16	955,196.08
软件				

本期摊销额：7,982.16 元。

(十二) 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	6,326,655.35	6,326,655.35
应付的风险抵押金	106,428.95	106,428.95
小计	6,433,084.30	6,433,084.30

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
应纳税差异项目：	
应收款项坏账准备	22,406,621.38
存货跌价准备	1,000,000.00
长期股权投资减值准备	1,900,000.00
应付未付的风险抵押金	425,715.85
小计	25,732,337.23

(十三) 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	22,406,621.38	1,884,514.24			24,291,135.62
二、存货跌价准	1,000,000.00				1,000,000.00

备					
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	1,900,000.00				1,900,000.00
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	25,306,621.38	1,884,514.24			27,191,135.62

**(十四) 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	227,000,000.00	187,000,000.00
保证借款	345,000,000.00	385,000,000.00
合计	572,000,000.00	572,000,000.00

**(十五) 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	7,744,203.55	12,000,000.00
银行承兑汇票	88,000,000.00	
合计	95,744,203.55	12,000,000.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 95,744,203.55 元。



(十六) 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	98,393,503.80	91,807,570.85
合计	98,393,503.80	91,807,570.85

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

本报告期应付账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。

(十七) 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		70,436,768.36
高温水费	1,464,810.13	1,832,776.49
合计	1,464,810.13	72,269,544.85

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。

(十八) 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		21,748,580.95	21,748,580.95	
二、职工福利费		1,182,060.80	1,182,060.80	
三、社会保险费		5,960,662.02	5,960,662.02	
医疗保险费		1,397,410.84	1,397,410.84	
基本养老保险费		3,492,746.08	3,492,746.08	
失业保险费		349,222.54	349,222.54	
工伤保险费		209,689.73	209,689.73	
生育保险费		139,793.15	139,793.15	
采暖费		371,799.68	371,799.68	
四、住房公积金		2,946,154.05	2,946,154.05	
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费	83,735.15	434,971.61	457,538.35	61,168.41
合计	83,735.15	32,272,429.43	32,294,996.17	61,168.41

工会经费金额 61,168.41 元。

**(十九) 应交税费:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-9,081,176.48	-12,349,882.65
营业税	50.00	284.35
企业所得税	-2,408,679.13	-3,300,000.00
个人所得税	33,994.73	118,717.07
城市维护建设税	3.50	434.52
教育费附加	1.50	186.22
地方教育费	1.00	124.15
合计	-11,455,804.88	-15,530,136.34

**(二十) 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	1,159,613.42	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	99,543.35	3,543,743.26
合计	1,627,835.85	5,071,275.38

**(二十一) 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	11,634,491.97	12,381,299.27
预提费用	6,299,299.62	
合计	17,933,791.59	12,381,299.27

**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

本期末预提费用余额主要为预提机器设备大修及维护费用, 至年末无余额

(二十二) 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

(二十三) 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

(二十四) 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	77,319,917.67			77,319,917.67
任意盈余公积	79,834,842.59			79,834,842.59
合计	157,154,760.26			157,154,760.26

(二十五) 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	50,520,776.39	/
调整后 年初未分配利润	50,520,776.39	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	8,073,962.65	/
应付普通股股利	1,011,499.00	0.005
期末未分配利润	57,583,240.04	/

(二十六) 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	382,231,191.95	381,650,249.63
其他业务收入	2,576,988.96	10,050,015.76
营业成本	313,255,089.03	335,622,129.00

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	382,231,191.95	311,292,557.04	381,650,249.63	327,197,211.29
合计	382,231,191.95	311,292,557.04	381,650,249.63	327,197,211.29

### 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	123,901,514.08	110,914,286.36	124,120,605.28	114,769,460.35
热力	258,329,677.87	200,378,270.68	257,529,644.35	212,427,750.94
合计	382,231,191.95	311,292,557.04	381,650,249.63	327,197,211.29

### 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	382,231,191.95	311,292,557.04	381,650,249.63	327,197,211.29
合计	382,231,191.95	311,292,557.04	381,650,249.63	327,197,211.29

### 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	123,901,514.08	32.20
大连市热电集团有限公司	61,510,938.06	15.98
大连香洲房地产开发集团有限公司香洲花园酒店	1,185,398.23	0.31
大连清华园物业管理有限公司	1,125,741.59	0.29
大连医科大学附属一院	1,022,771.68	0.27
合计	188,746,363.64	49.05

### (二十七) 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	514,734.05	1,401,277.11	应缴流转税额
教育费附加	367,667.17	1,000,912.22	应缴流转税额*5%
合计	882,401.22	2,402,189.33	/

### (二十八) 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	17,448.00	139,007.90
工资等	76,296.60	68,078.40
联合收费手续费	454,366.10	
合计	548,110.70	207,086.30

(二十九) 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	17,683,397.20	15,116,279.37
折旧摊销费	876,057.27	908,655.91
工资福利等人工费	12,260,168.24	11,130,574.01
办公差旅费	132,591.20	73,776.35
运输保险费	995,802.70	843,612.49
审计咨询评估诉讼费	1,602,775.00	64,282.00
工会及教育经费	445,471.61	410,099.56
税金	2,352,610.20	2,492,688.84
退休人员费用	363,399.85	208,131.32
上市公司费用	462,116.45	357,800.00
房租	324,576.00	324,576.00
其他	56,728.53	500.00
合计	37,555,694.25	31,930,975.85

(三十) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,637,536.42	22,097,710.53
利息收入	-574,794.87	-177,291.98
手续费支出等	103,286.82	132,258.66
合计	20,166,028.37	22,052,677.21

(三十一) 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	1,884,514.24	2,646,666.56
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	1,884,514.24	2,646,666.56

(三十二) 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	11,584.70		11,584.70
其中: 固定资产处置利得	11,584.70		11,584.70
采暖费滞纳金收入等	143,385.18	167,205.59	143,385.18
其他	161,800.05		161,800.05
合计	316,769.93	167,205.59	316,769.93

(三十三) 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	16,942.37	35,459.52	16,942.37
滞纳金支出	50,887.14		50,887.14
合计	67,829.51	35,459.52	67,829.51

(三十四) 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	2,691,320.87	0.00
合计	2,691,320.87	0.00

(三十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

项目	2013 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)	8,073,962.65	-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
2013 年 6 月基本每股收益=8,073,962.65/202,299,800.00=0.040 (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。		

(三十六)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	1,506,312.45
实际到账补贴收入	5,389,800.00

采暖费滞纳金收入	145,385.18
利息收入	574,794.87
房租收入等	198,896.42
其他	49,231.15
合计	7,864,420.07

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	103,286.82
联合收费手续费	454,366.10
审计费	515,225.00
评估费、法律费等	487,550.00
工会经费	457,538.35
退休人员费用	363,399.85
上市公司费用	462,116.45
车辆运输及保险费	407,418.63
银行承兑汇票保证金及利息	40,000,000.00
其他	184,624.25
合计	43,435,525.45

(三十七) 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	8,073,962.65	-3,029,712.79
加：资产减值准备	1,884,514.24	2,646,666.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,610,640.39	35,990,122.25
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）	-11,584.70	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	20,637,536.42	22,097,710.53
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）		
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）	-20,004,975.64	-38,700,347.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,458,742.06	-56,239,099.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,692,333.31	-24,223,712.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	32,964,484.27	-61,450,390.89

<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	45,624,138.28	50,414,526.40
减: 现金的期初余额	48,938,843.97	45,842,221.78
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	-3,314,705.69	4,572,304.62

## 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	45,624,138.28	48,938,843.97
其中: 库存现金	21,069.94	5,225.67
可随时用于支付的银行存款	45,603,068.34	48,933,618.30
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	45,624,138.28	48,938,843.97

## 六、 关联方及关联交易

### (一) 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		71697637-5

### (二) 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(%)	
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 路 23 号	林虎	通信产 品, 电子 产品生 产销售 等	25,260,000	20	20	71136084-6

(三) 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
大连金州热电有限公司	母公司的控股子公司	11869893-4

(四) 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	100.00	9,360,000.00	100.00
大连海兴热电工程有限公司	接受检修劳务	市场价	6,517,212.00	100.00	781,790.00	100.00

本期由于公司与关联方海兴公司关于检修及维护费的结算方式发生变化，去年的结算方式为按年汇算，在年末一次计入公司成本；本期是按月结算，按月计入公司成本，因此影响公司本期与海兴公司的发生额有很大变化。

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	69,507,360.00	100.00	84,809,430.00	100.00

司						
---	--	--	--	--	--	--

## 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	2013 年 1 月 1 日	2015 年 12 月 31 日	649,152.00

本公司于 2013 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 2013 年 1 月 1 日起至 2015 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。2013 年，本公司已支付此项交易租赁费 324,576.00 元。

## 3、 关联担保情况

单位：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	2012 年 8 月 6 日~ 2013 年 8 月 5 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 8 月 10 日~ 2013 年 8 月 9 日	否
大连热电股份有限公司	大连市热电集团有限公司	30,000,000.00	2012 年 11 月 9 日~ 2013 年 11 月 8 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 7 月 19 日~ 2013 年 7 月 18 日	否
大连热电股份有限公司	大连市热电集团有限公司	169,500,000.00	2013 年 2 月 20 日~ 2014 年 2 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	20,000,000.00	2013 年 5 月 30 日~ 2014 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	10,000,000.00	2012 年 12 月 18 日~ 2013 年 8 月 18 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	2013 年 6 月 9 日~ 2015 年 6 月 9 日	否
大连热电股份有限公司	大连市热电集团有限公司	50,000,000.00	2013 年 5 月 31 日~ 2014 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	40,000,000.00	2013 年 1 月 11 日~ 2014 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	2012 年 12 月 31 日~ 2013 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	15,000,000.00	2012 年 11 月 19 日~ 2013 年 11 月 8 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	2012 年 11 月 19 日~ 2013 年 11 月 18 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	2013 年 3 月 22 日~ 2014 年 2 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	2013 年 1 月 9 日~	否

有限公司	有限公司		2014 年 1 月 18 日	
------	------	--	-----------------	--

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 54,200 万元，全部为短期借款。  
 控股股东大连市热电集团有限公司的子公司大连海兴热电工程有限公司为本公司提供贷款担保 4,000 万元，为短期借款。

**(五) 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	9,700.00		8,500.00	
应收账款	大连市热电集团有限公司	9,946.83	298.40	10,647.19	319.42
预付账款	大连海兴热电工程有限公司	1,328.96		1,287.12	

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	0	307.81

**七、 股份支付:**

无

**八、 或有事项:**

无

**九、 承诺事项:**

无

**十、 补充资料**

**(一) 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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	11,584.70	处置固定资产收益 1.1 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	237,355.72	实收采暖费滞纳金收入、税金支出
所得税影响额	-74,956.89	以上项目对所得税的影响
合计	173,983.53	

**(二) 净资产收益率及每股收益**

报告期利润	加权平均净资产收	每股收益
-------	----------	------

	益率 (%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.124	0.040	0.040
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.100	0.039	0.039

(三) 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	2013 年 6 月 30 日	2013 年 1 月 1 日	增减幅度	变动原因
货币资金	9,612	5,944	61.71%	本期增加票据结算而减少货币资金支付, 影响货币资金余额增加
其他应收款	23	553	-95.84%	本期实际收到挂账的补贴减少余额
应付票据	9,574	1,200	697.83%	本期煤款支付多用票据结算影响余额增加
预收款项	146	7,227	-97.98%	按权责发生制确认采暖费收入, 预收采暖费减少影响余额
应付股利	163	507	-67.85%	本期支付股利影响余额减少
其他应付款	1,793	1,238	44.83%	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
(2) 利润表项目				
单位: 万元				
项目	2013 年半年度	2012 年半年度	增减幅度	变动原因
营业税金及附加	88	240	-63.33%	本期收入减少影响应交增值税减少, 使得税金及附加也相应减少
销售费用	55	21	161.90%	本期支付联合收费手续费与去年同期增加本期发生额
营业利润	1,052	-316	432.91%	本期由于煤价下降影响主营成本大幅下降, 使得成本下降幅度大于收入下降幅度, 影响营业利润大幅提高
利润总额	1,077	-303	455.45%	本期利润大幅提高, 影响所得税费用增加
所得税费用	269	0	#DIV/0!	本期利润大幅提高, 影响所得税费用增加
净利润	807	-303	366.34%	由于以上原因, 本期净利大幅上升
(2) 现金流量表项目				
单位: 万元				
项目	2013 年半年度	2012 年半年度	增减幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	3,296	-6,145	153.64%	本期较去年同期购买商品支付的现金大幅减少影响净流量增加

投资活动产生的现金流量净额	-1,122	-810	-38.52%	本期较去年同期增加北海电厂脱硫项目等在建工程现金投入影响净流量减少
筹资活动产生的现金流量净额	-2,506	7,412	-133.81%	本期较去年同期减少银行借款影响现金流量净额减少

## 第九节 备查文件目录

- 一、 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
- 二、 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  
 2013 年 8 月 6 日