

公司代码：600719

公司简称：大连热电

大连热电股份有限公司 2017 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	葛毅	因公外出	朱冰

三、中准会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人邵阳、主管会计工作负责人李林及会计机构负责人（会计主管人员）李林声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2017年度实现归属于上市公司股东的净利润（合并）3,356,808.84元，2017年度可供股东分配的利润（合并）52,953,308.33元。

公司拟定2017年度利润分配预案为：以公司2017年12月31日总股本40,459.96万股为基数，向全体股东每10股派现金红利0.03元（含税），本次分配利润支出总额为1,213,798.80元，剩余未分配利润51,739,509.53元（合并）结转至以后年度分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	29
第九节	公司治理.....	35
第十节	公司债券相关情况.....	37
第十一节	财务报告.....	38
第十二节	备查文件目录.....	118

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
大连市国资委	指	大连市人民政府国有资产监督管理委员会
控股股东、热电集团	指	大连市热电集团有限公司
公司、本公司、大连热电	指	大连热电股份有限公司
庄河环海公司、子公司	指	大连庄河环海热电有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元、中国法定流通货币单位

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	大连热电股份有限公司
公司的中文简称	大连热电
公司的外文名称	DALIAN THERMAL POWER CO., LTD.
公司的外文名称缩写	DTPC
公司的法定代表人	邵阳

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈军	郭晶
联系地址	辽宁省大连市中山区昆明街32号	辽宁省大连市中山区昆明街32号
电话	0411-82298181	0411-82298188
传真	0411-82298177	0411-82298177
电子信箱	shenjun_dl@163.com	dlrd_zqb@sina.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	辽宁省大连市沙河口区香周路210号
公司注册地址的邮政编码	116021
公司办公地址	大连市中山区昆明街32号
公司办公地址的邮政编码	116001
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

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司投资证券部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	大连热电	600719	

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	大连市中山区同兴街67号邮电万科大厦24层
	签字会计师姓名	宋连作、高淑慧

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2017年	2016年	本期比上年同期增减 (%)	2015年
营业收入	782,018,705.22	707,391,860.23	10.55	684,373,986.22
归属于上市公司股东的净利润	3,356,808.84	13,593,176.06	-75.31	10,641,392.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-4,930,496.73	-15,530,131.01	68.25	18,476,077.23
经营活动产生的现金流量净额	52,902,794.92	39,105,910.55	35.28	111,517,638.99
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	726,856,338.31	727,950,125.07	-0.15	718,402,945.01
总资产	1,576,523,970.37	1,664,816,771.71	-5.30	1,466,373,684.53

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减 (%)	2015年
基本每股收益（元 / 股）	0.008	0.034	-76.47	0.026
稀释每股收益（元 / 股）	0.008	0.034	-76.47	0.026
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.012	-0.038	68.42	0.046
加权平均净资产收益率（%）	0.46	1.88	减少1.42个百分点	1.49

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.68	-2.15	增加1.47个百分点	2.58
--------------------------	-------	-------	------------	------

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2017 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	432,472,716.15	56,595,077.23	29,321,781.36	263,629,130.48
归属于上市公司股东的净利润	57,395,883.12	-40,839,048.97	-41,670,748.13	28,470,722.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	57,490,532.83	-41,472,462.80	-40,952,437.79	20,003,871.03
经营活动产生的现金流量净额	-10,553,038.98	3,385,911.49	-40,885,740.52	100,955,662.93

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2017 年金额	附注 (如适用)	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	-111,969.06	处置固定资产损失	400,169.31	-4,350,533.62
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,940,782.86	供热补贴 350 万, 稳岗补贴 34 万, 税收十强奖励 10 万	41,383,448.86	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	7,813,833.24	处置体育场商城股权获得收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	32,181.73		-1,743,375.41	-3,293,958.58
所得税影响额	-3,387,523.20		-10,916,935.69	-190,192.48
合计	8,287,305.57		29,123,307.07	-7,834,684.68

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主营业务：热电联产、集中供热。主要产品有电力和热力两大类，共有电力、工业蒸汽、高温水和居民供暖四个品种。北海热电厂、东海热电厂在发电上网业务的同时，还承担主城区区域供暖、蒸汽及高温水销售业务，子公司环海热电承担庄河市区域供暖业务。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

公司经营模式：将煤炭等一次能源加工转换为电、热产品并通过电网、热力管网销售给用户。

行业情况：公司所从事的行业具备公共事业的特性，所提供的产品和服务具有公共属性。市场需求方面，电力需求受经济形势和外部市场环境的影响较大；热力需求为刚性需求，相对稳定，业务增长主要依赖于新增热用户。

二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、 报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、符合产业政策和行业发展趋势。随着节能减排淘汰落后产能政策的颁布实施，地方政府加快了拆除高能耗、高污染区域小锅炉房的步伐，而热电联产机组及大吨位锅炉具有节能高效和减少环境污染的特点，未来一段时期仍将成为城市集中供热的主要方式。

2、资源获取及区域市场独占优势。作为大连市城市核心区核心供热企业，公司承担着为区域内热用户提供供热服务的社会责任，服务对象集中分布于主城区核心区，市场资源丰富，热需求相对充足且比较稳定，具备热电联产企业生存的首要条件。热源建设、供热管网敷设，均需由政府统一规划和审批，规划格局一旦形成，供热市场就相对稳定。

3、行业经验和管控能力优势。公司长期从事热电联产集中供热，在多年的实际经营过程中积累了丰富的行业经验，在节能减排、供热技术、系统集成、运营管控、供热服务等方面有相对优势。同时积极布局清洁能源领域，依靠技术创新应用突破传统供热方式，持续巩固市场地位和竞争优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司经营层以“十三五”规划为指导，统一思想，凝心聚力，围绕企业改革创新与转型升级的发展思路，迈出了国企改革试点坚实的一步。在煤价大幅上涨，煤源紧张等不利因素下，积极应对，真抓实干，在企业改革、创新发展、节能减排、技术进步、降本控耗等方面做出大量卓有成效的工作，为实现“十三五”战略目标奠定了基础。

报告期内，公司重点工作如下：

1、完善治理结构，全方位推进体制创新和机制创新

报告期内，公司按照“十三五”规划总体部署，在完善新的治理结构改革，强化主体责任与监督责任，加快管理体制与运行机制改革等方面取得了突破成果。按照上市公司治理准则，对内部治理文件进行了修编；理顺公司组织机构，对职能部门进行了整合，完成干部的选拔聘任，建立了适应企业发展的组织架构，治理结构进一步完善。

2、稳步推进“十大管理工程”，企业基础管理工作得到全面提升

建立了完善了公司计划管理和评价体系，加强对采购设备、物资检验的管理，执行预检预修模式的设备管理工程，在公司范围统一开展设备基础信息登记工作，参照行业标准和企业实际，将公司目前所有设备逐类统计登记，并制定相应的设备编码规则，便于设备信息分类管理。

推行过程可控的全面预算管理及财务分析，根据全年确定的生产经营计划，逐步完善财务预算体系，按月、季分解落实全年计划。

3、生产经营降本增效成效显著，有效化解了生产成本大幅增加的不利因素

报告期内，公司实行非法人单位独立经营管理，强化各单位主体责任意识，推行二级制度，划小核算单位，推行可分解量化的成本管理工程，主要指标得到了有效控制，其中生产消耗原煤量下降 13%，锅炉耗油量下降 17.7%，耗水量下降 12%，耗酸量下降 29%，耗碱量下降 33%，供暖功耗率下降 7.4%、供暖电耗率下降 4.6%，每平方米供热直接成本同比去年下降 7.8%，缓解了生产成本大幅增加的不利因素。

4、积极引进新技术，提高企业市场竞争力

报告期内，环海公司进行了滨河站和党校站的生物质锅炉改造，目前公司新能源供热面积达 20 万平方米。继 2016 年东海热电厂燃气炉投运之后，北海热电厂的燃气炉于本采暖期内调试成功投入阶段运行。随着新能源技术的引进，有效的补充了公司的传统热源，也为公司的转型升级、市场扩张提供了有力保障。

5、安全生产整体形势稳定，环保水平进一步提升

报告期内，公司坚决履行社会责任，全面推进绿色清洁生产。报告期内，实施北海封闭煤场建设等环保改造项目，均取得了较好效果。报告期内，公司顺利通过了环保检查，并借本次迎检之机彻底梳理了环保情况，并对环保存量问题加以整改。

6、实施掠夺式市场开发战略，构建多元化的市场格局

报告期内，公司通过实施掠夺式市场发展战略，在房地产行业持续低迷的情况下，签约新发展供热面积 180 万平方米。目前总采暖收费面积 1,638 万平方米，其中主城区 1,373 万平方米，其供热区域覆盖大连市东、西部核心商圈及东港区，未来市场前景可观。庄河环海公司总采暖收费面积 265 万平方米正以庄河中心区域为主阵地，稳步向周边供热区域扩散。

二、报告期内主要经营情况

全年实现上网电量 41,843 万千瓦时，同比降幅 14.5%，主要是采暖期内为保证对外供热采取了压电保汽的运行方式；另外因煤价上涨，从运营经济性角度出发，控制机组的纯凝发电所致。销售工商业蒸汽 65.7 万吨，同比降幅 2.3%。期末供暖收费面积 1,638 万平方米，同比增幅 4.8%。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司资产总额 15.77 亿元，净资产总额 7.27 亿元，比年初分别降低 5.3%、0.15%，资产负债率 53.90%。报告期内，公司实现营业收入 7.82 亿元，增幅 10.55%，净利润 336 万元，同比减幅 75.31%。导致本期利润下降的主要原因：一是由于煤炭价格持续飙升，使得营业成本的增长幅度大于营业收入增长幅度；二是同比减少政府补贴收入。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	782,018,705.22	707,391,860.23	10.55
营业成本	692,084,698.61	587,195,727.76	17.86
销售费用	2,215,178.25	1,446,067.54	53.19
管理费用	84,376,656.64	112,160,423.63	-24.77
财务费用	741,341.65	1,128,579.20	-34.31
经营活动产生的现金流量净额	52,902,794.92	39,105,910.55	35.28
投资活动产生的现金流量净额	-113,664,061.66	-155,765,888.83	27.03
筹资活动产生的现金流量净额	63,959,039.07	27,402,652.20	133.40
资产减值损失	-504,654.54	22,413,214.76	-102.25
营业外收入	8,471,557.86	44,713,267.17	-81.06
利润总额	9,011,533.54	18,291,645.67	-50.73
净利润	3,356,808.84	13,593,176.06	-75.31

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

营业收入中,电力产品因运行方式的调整,导致上网电量减少,收入降低;热力产品因公司全力推动供热市场拓展工作,导致收入增加。本期煤炭价格持续飙升,通过开展全方位降本增效活动,挖掘内部潜力,推行可分解量化的成本管理工程,缓解了部分生产成本大幅增加带来的不利影响,但仍无法扭转营业成本增长率高于营业收入增长率的局面,导致产品营业利润率同比降低。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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	710,939,241.33	624,710,753.23	12.13	3.09	8.83	减少 4.63 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	153,532,580.00	184,230,878.55	-19.99	-14.49	-7.32	减少 9.28 个百分点
热力	553,833,048.19	440,479,874.68	20.47	9.24	17.38	减少 5.51 个百分点
其他	3,573,613.14		100.00	15.30	0.00	增加 0.00 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

大连	710,939,241.33	624,710,753.23	12.13	3.09	8.83	减少 4.63 个百分点
----	----------------	----------------	-------	------	------	--------------

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
热电行业	原煤、人工成本、折旧	492,937,721.28	78.91	453,903,750.14	79.07	8.60	本期煤价上涨影响成本增加
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
电	原煤、人工成本、折旧	152,287,292.12	24.38	161,499,819.22	28.13	-5.70	本期电产品产量下降影响分摊成本下降
热	原煤、人工成本、折旧	340,650,429.16	54.53	292,403,930.92	50.94	16.50	本期热产品产量增加且煤价上涨影响分摊成本增加

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 32,002 万元，占年度销售总额 42.07%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 13,021 万元，占年度销售总额 17.12 %。

前五名供应商采购额 37,094 万元，占年度采购总额 68.88%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 15,787 万元，占年度采购总额 29.31%。

2. 费用

□适用 √不适用

3. 研发投入**研发投入情况表**

□适用 √不适用

情况说明

□适用 √不适用

4. 现金流

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司在大连产权交易所公开挂牌方式转让所持有的大连体育场商城有限公司 15% 股权，成交价为人民币 2,516.58 万元，获得投资收益 781 万元，影响报告期利润增加。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	107,405,958.79	6.81	229,236,137.51	13.77	-53.15	本期支付材料款增加
应收票据	0.00	0.00	20,429,820.00	1.23	-100.00	期末收到到期票据
其他应收款	4,401,076.02	0.28	40,074,829.98	2.41	-89.02	本期收回前期补贴收入
其他流动资产	34,695,916.07	2.20	11,611,866.07	0.70	198.80	本期增值税留抵额增加
可供出售金融资产	0.00	0.00	17,351,966.76	1.04	-100.00	本期出售体育场商城股权
在建工程	305,730,687.17	19.39	182,481,597.29	10.96	67.54	本期北海管网工程投入增加
短期借款	280,275,000.00	17.78	200,000,000.00	12.01	40.14	本期银行借款

应付票据	98,405,858.00	6.24	308,405,940.40	18.52	-68.09	增加 本期减少 票据支付
应交税费	-1,414,596.10	-0.09	7,264,268.86	0.44	-119.47	本期预交 房产税、 土地税增加
应付股利	0.00	0.00	1,168,616.27	0.07	-100.00	本期支付 前期股利

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

目前，我国城市和工业园区供热已基本形成“以燃煤热电联产和大型锅炉房集中供热为主、分散燃煤锅炉和其它清洁（或可再生）能源供热为辅”的供热格局。随着城市和工业园区经济发展，热力需求不断增加，热电联产集中供热稳步发展，总装机容量不断增长，目前热电联产机组容量在火电装机容量中的比例达 30%左右，装机容量及增速均已处于世界领先水平。

热电联产集中供热具有能源综合利用效率高、节能环保等优势，是解决城市和工业园区集中供热主要热源和供热方式之一，是解决我国城市和工业园区存在供热热源结构不合理、热电供需矛盾突出、供热热源能效低污染重等问题的主要途径。

《大连供热规划》（2016-2020）提出的规划目标及原则：近期燃煤为主、远期积极发展清洁能源；逐步改造燃煤供热锅炉，提高单炉容量，配齐脱硫等环保设施，除尘、脱硫排放指标满足新的排放标准；逐步取消小型燃煤供热锅炉房。建设节能型城市，能源开源与节流并举；积极调整产业和产品结构，更新落后的高能耗产业装备；调整能源结构，提高清洁能源消费比重。公司采用的热电联产机组具有节能环保的优势，未来将成为大连市主要集中供热方式。

电力行业经营性信息分析

1. 报告期内电量电价情况

√适用 □不适用

经营地区/发电类型	发电量(万千瓦时)			上网电量(万千瓦时)			上网电价(元/兆瓦时)
	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年
辽宁省	52,658	61,504	-14.38%	41,843	48,932	-14.49%	429.3
火电	52,658	61,504	-14.38%	41,843	48,932	-14.49%	429.3
合计	52,658	61,504	-14.38%	41,843	48,932	-14.49%	429.3

2. 报告期内电量、收入及成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	发电量(万千瓦时)	同比	售电量(万千瓦时)	同比	收入	上年同期数	变动比例(%)	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
火电	52,658	-14.38	41,843	-14.49	153,532,580.00	179,542,136.61	-14.49	原煤、人工成本、折旧等	152,287,292.12	24.38	161,499,819.22	28.13	-5.70
合计	52,658	-14.38	41,843	-14.49	153,532,580.00	179,542,136.61	-14.49	-	152,287,292.12	24.38	161,499,819.22	28.13	-5.70

3. 装机容量情况分析

√适用 □不适用

报告期内公司装机容量 14.9 万千瓦，蒸汽锅炉容量 1685 吨/时，热水锅炉 277.6 兆瓦。其中北海热电厂装机容量 10 万千瓦，锅炉容量 1030 吨/时。东海热电厂装机容量 4.9 万千瓦，锅炉容量 655 吨/时。红旗锅炉房容量 7 兆瓦，机车锅炉房容量 0.55 兆瓦，庄河环海锅炉容量 269.9 兆瓦。

4. 发电效率情况分析

√适用 □不适用

2016-2017 年机组发电效率统计表

	2016 年	2017 年	同比变动
装机容量（兆瓦）	149	149	-
发电量（亿千瓦时）	6.1504	5.2658	-14.4%
厂用电量（亿千瓦时）	1.2572	1.0815	-14.0%
利用小时数（小时）	4128	3534	-14.4%

报告期内发电量减少，主要原因是采暖期内低温天气时间长，热用户需求大幅增长，各电厂采取了压电保汽的运行方式；另外因煤价上涨，从运营经济效益出发，控制机组的纯凝发电，保证经济效益。

5. 资本性支出情况

□适用 √不适用

6. 其他说明

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

报告期内,公司在大连产权交易所公开挂牌方式转让所持有的大连体育场商城有限公司 15% 股权,成交价为人民币 2,516.58 万元。上述事项已于 2017 年 9 月 9 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

参股公司:大连寰海科技开发有限公司注册资本 1,000 万元,公司持股比例 19%。该公司的经营范围为计算机测控系统、电子技术和热电专业、新技术咨询、开发、安装、调试等业务。该公司由于经营不善现已停业多年,处于清理整顿状态。公司预计无法收回原始投资,故已于 2012 年全额计提长期股权投资减值准备 190 万元。

子公司:大连庄河环海热电有限公司是公司 2013 年 8 月投资 500 万元成立的全资子公司,该公司的经营范围为集中供热、热电联产;供热工程设计及安装、检修;国内一般贸易。该公司期末总资产 9,983 万元,净资产 1,317 万元,实现营业收入 7,492 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

公司主营业务为发电和供热。发电业务受国网合同指标、原料成本的约束较大。供热业务主要为大连市内核心区域及庄河市区用户提供供热服务。

因供热行业具有特种经营权区域垄断性特点,在区域内除了部分存量供热单位外,新供热单位很难进入,而且随着大连拆炉并网工程推进,区域内供热单位的供热负荷逐渐并入公司热网,巩固了公司的区域优势。

公司在供热区域边缘与其他供热单位存在市场竞争关系。随着国家振兴东北老工业基地战略的实施和大连市结构性调整步伐的加快,大连市经济有望出现持续快速增长,而经济发展需要充足的电力、热力供应,公司将充分利用区域经济发展带来的机遇,通过保证供热服务质量,积极争取新客户,同时加快新能源推广应用,调整热源结构,进一步拓展市场,扩大公司经营规模。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

以国家新能源发展战略和节能环保为指导，做强主业，发挥热电联产优势，发展冷热电三联供产业。以发展新能源、清洁能源战略产业为目标，以供给侧结构调整为举措，以改革创新为动力，启动一批扩能项目，开发一批区域市场，重组一批相关企业。通过实施掠夺式市场开发战略、集成式技术创新战略、分步式结构调整战略、开放式人才招聘战略、市场化企业并购战略这五大战略，完成企业由公益型向竞争型转变、产品由供给型向服务型转变、技术由输入型向创新型转变、管理由粗放型向效益型转变，从而满足城市发展建设需求的配套功能、满足企业快速发展需求的融资功能、满足居民物质文化需求的服务功能，达到企业跻身国内新能源供给一流企业行列的目标。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

按照公司“十三五”规划的总体部署，坚持市场至上的发展总基调，把改革发展贯穿于生产经营各个环节，创新体制机制，释放各经营单位自主经营活力，明确热源厂定位并抓紧推进实施，落实生产经营责任制，提升经营管理水平。重点工作安排如下：

1、进一步完善顶层设计，充分激发公司活力和市场竞争能力。以国企改革和公司转型升级为契机，积极发挥公司在资本市场的并购和融资主体作用，启动与热电集团的重组工作，争取引进与公司未来发展有协同关系战略投资者，进一步完善法人治理，增强公司市值，提升上市公司质量。

2、继续深化体制和机制改革，释放各单位自主经营活力。给予各经营单位更多的自主经营权利，鼓励各经营单位根据本单位实际，探索提高收入和效益的新路子、新办法。要建立健全经济责任考核机制。各职能部室要发挥监督、考核和服务职能。

3、抓好生产经营关键环节，全面提升企业盈利能力。对电厂检修体制进行改革，明确电厂对检修工作的主体责任，将费用指标分解到各电厂，独立完成维护及小修工作，做好大修的监督管理工作，严格控制检修成本。同时，在保证质量的前提下，积极开展修旧利废和利库物资活动，进一步减少检修费用。对公司薪酬体系进行调整，建立科学合理的考核指标，实现全口径工资体系管理，分配体制与绩效直接挂钩，按劳取酬、多劳多得，全面提高全员劳动生产率。利用金融工具，降低融资成本，认真研究增值税、环保税等税收政策，合理降低企业税负成本。

4、对标先进，生产运行要追求精益求精。组织各生产单位加强对内对外的沟通交流，向行业内的先进水平看齐，确保各项消耗性指标控制在年度计划内，公司发电煤耗率要低于 255 克/千瓦时，供热煤耗率低于 40.8 千克/吉焦，综合厂用电率低于 21.05%。

5、从战略高度来认识供热市场发展工作。要按照公司掠夺式市场开发战略的要求，跳出供热区域限制，采取多种方式抢夺供热市场。同时，供热市场发展要借助新能源领域的良好发展势头，加快公司对新能源供热市场的总体布局。全年计划发展供热市场 134 万平方米，其中主城区完成 114 万平方米，环海 20 万平方米。

6、全力推进安全标准化建设，确保公司依法依规经营。严格落实“党政同责、一岗双责、齐抓共管、失职追责”要求，层层压实安全环保责任。进一步完善安全生产责任体系，全力推进安全标准化建设工作，规范安全管理行为，建设本质安全型企业。在安全环保系统切实抓好“关键时间”“关键部位”“关键作业”“关键人员”的管理，形成 PDCA 闭环管理。进一步加强对外委单位的管理，坚决杜绝非法转包、违规分包，督促各外委单位认真履行好安全生产责任。牢固树立绿色发展理念，彻底解决特种设备、噪声治理、煤场扬尘、庄河环评等安全环保存量问题，坚决杜绝出现增量。依法经营，加强对烟气脱硫、脱硝、除尘系统及 CEMS 在线连续监测系统的运维管控，实施安全环保工作绩效考核，确保监测数据准确且不超标。

7、全面统筹热源与管网规划布局，加大技改力度。按照“发展北海，拆除东海；优化供热系统，升级改造供热管网；以燃煤热电联产为基础，以燃气供热为调峰，以电能及蓄能为补充；大力发展集中供热，适度建设分布热源，实现集中与分散热源科学分布，多能互补，管网运行高效节能的供热体系”的总体发展思路有序推进。

主要经营目标：完成发电 52,510 万千瓦时，供热量 841 万吉焦；实现营业收入 7.76 亿元。

以上经营目标及预计会受到风险、不明朗因素及假设的影响，实际结果可能与该等陈述有重大差异。该等陈述不构成对投资者的实质承诺。投资者应注意不恰当信赖或使用此类信息可能造成投资风险。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、原料价格上涨风险:煤炭是公司经营成本的重要组成部分,煤矿企业去产能以及铁路运价上涨,使原煤成本大幅上升。管材价格上涨会导致检修成本增加。公司将采取比价招标、淡季采购、科学储运、节能降耗等措施降低原料价格上涨的风险。

2、市场风险:目前辽宁省电力市场供大于求,公司的上网电量指标存在被压缩的风险。随着中央振兴东北的战略实施,以及辽宁省电力交易市场试行,预计未来公司的发电业务将出现增长。在供热业务方面,受外部气温影响很大,气温高低、用户热需求的变动等因素,造成供热收入的不确定性。对此公司坚持做好供热服务,争取新用户入网,同时控制损耗,降低供热成本。

3、利率变化风险:国家财政及金融政策变化,市场利率存在波动的可能性,对企业融资及成本构成影响。

4、设备老化风险:供热发电设备及系统具有一定的使用周期,而且电厂机炉及热网管道均为高温高压设备。公司在严格执行各项安全制度,强化设备定期巡检和检修维护的同时,推进热电厂改扩建的规划和实施,通过转型升级化解风险。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内,公司现金分红政策未发生调整情形。

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

报告期内,公司执行了 2016 年度利润分配方案。有关公告已刊登在 2017 年 6 月 3 日《中国证券报》和《上海证券报》上,具体内容请参阅网站上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

截至 2017 年 6 月 9 日,2016 年度利润分配方案已实施完毕。

(二) 公司近三年(含报告期)的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位:元 币种:人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2017 年	0	0.03	0	1,213,798.80	3,356,808.84	36.16
2016 年	0	0.11	0	4,450,595.60	13,593,176.06	32.74
2015 年	0	0.10	10	4,045,996.00	10,641,392.55	38.02

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	热电集团	2011年12月, 公司关联方热电集团承诺将采用资产重组、整体上市或中国证监会认可的其他方式, 解决与本公司存在的潜在同业竞争问题, 详见《关于大连市热电集团有限公司避免同业竞争有关事项的提示性公告》(临2011-017号)。	承诺时间为2011年12月23日, 期限至2015年年底	是	否	按照承诺要求, 公司分别于2013年、2015年筹划实施重大资产重组, 但由于客观因素影响, 均未能实现。	详见下一步计划。
其他对公司中小股东所作承诺	解决土地等产权瑕疵	本公司	对69处未办证房屋(建筑面积68153.47平方米), 争取在主管部门的帮助下, 补办竣工验收	承诺时间: 2013年11月12日, 期限: 长期有效	是	是		

			收、质量检测等必要手续后，取得相关产权证明。					
--	--	--	------------------------	--	--	--	--	--

下一步计划：公司于 2018 年 3 月 21 日召开八届二十六次董事会审议《关于公司控股股东变更承诺履行期限的议案》，该议案如获股东大会审议通过，热电集团承诺采用资产重组、托管经营或中国证监会认可的其他方式，在 2018 年年内启动重组工作，2019 年 6 月底前完成重组方案的实施，解决热电集团与公司存在的潜在同业竞争问题。具体内容详见公司 2018 年 3 月 23 日发布的《关于公司控股股东变更承诺履行期限的公告》（临 2018-010 号）

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

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

公司第八届董事会第二十六次会议于 2018 年 3 月 21 日审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公司执行财政部 2017 年新修订的相关会计准则并相应变更会计政策，本次会计政策变更仅对公司财务报表项目列示产生影响，对公司 2017 年度的净资产及净利润未产生影响，具体影响如下：

1、根据《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，公司在利润表中列示持续经营净利润本年金额 3,356,808.84 元。

上述会计政策变更，仅对持续经营净利润报表项目金额产生影响，对公司 2017 年度总资产、负债总额、净资产及净利润不产生任何影响。

2、根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》，公司将与日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。因公司本年度未发生相关业务，因此，此项会计政策变更未影响报表列报金额。

3、根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，公司将本期非流动资产处置计入资产处置收益-111,969.06 元；并追溯调整增加上年资产处置收益 400,169.31 元，减少上年营业外收入 823,046.96 元，减少上年营业外支出 422,877.65 元。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中准会计师事务所（特殊普通合伙）	15

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司第八届董事会第十九次会议、2016 年度股东大会审议通过，同意改聘中准会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务审计和内控审计机构。2017 年度审计费用为 65 万元。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十四、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
2017 年与日常经营相关的关联交易	详见公司分别于 2016 年 12 月 15 日、2017 年 8 月 18 日、12 月 28 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 登载的《2017 年度日常关联交易公告》、《关于增加 2017 年度日常关联交易额度的公告》、《关于调整蒸汽关联交易价格暨增加 2017 年度日常关联交易额度的公告》。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
大连北方热电股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买成品供热管材	市场价	3,690,476.20	0.69	现金
大连北方热电股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售供热管材	市场价	106,373.99	0.15	现金
合计				/	3,796,850.19	0.84	/

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 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
热电集团	控股股东	0	18,514.12	0	0	18,514.12	0
大连北方热电股份有限公司	母公司的控股子公司	0	2,725.24	0	0	2,725.24	0
合计		0	21,239.36	0	0	21,239.36	0
关联债权债务形成原因		主要由煤、煤运费、其他往来形成，其中煤炭往来形成主要为外在市场煤炭采购困难，煤炭价格居高不下，为缓解压力，委托集团公司统一采购煤炭而形成的往来，在正式结算时及时偿还这部分往来；煤运费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。					
关联债权债务对公司的影响		不存在影响					

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托理财减值准备

适用 不适用

2、 委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

经公司 2016 年第四次临时股东大会批准，2017 年度银行贷款的综合授信额度为 100,000 万元，本年累计取得银行授信额度 28,027.5 万元。报告期末，公司取得银行借款余额 28,027.5 万元，用于补充流动资金。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司高度重视履行社会责任，将履行社会责任的要求全面融入公司发展战略和日常经营管理中，致力于建设一流的热电服务品牌，实现企业与员工、企业与社会、企业与环境的健康和谐发展。

公司作为大连地区大型热电联产公用事业类上市公司，主营业务聚焦于为用户提供公共产品和服务。公司牢固树立“用户至上”理念，全面提升对外服务水平，建立管理人员、客服人员回访用户机制，对用户反映的问题 100%跟踪解决。公司健全完善应急机制，提前做好各项应急准备工作，及时、高效地处置供热过程中的各种突发事件。

公司全面推进绿色清洁生产，注重以技术革新推动资源节约和环境保护，加强环保治理工作，严格执行环保部门的排放标准，积极履行社会责任。

公司深化学习型企业建设，公司根据员工个人情况，结合公司实际需求，展开形式多样的员工技能、业务管理培训，全方位提升员工个人素质及工作积极性；通过搭建公平公开的绩效考核体系，科学合理的职业晋升通道，为员工提供更多职业发展机遇。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

公司下属北海、东海热电厂均属于大气污染物重点监控单位。报告期内，公司以最坚决的态度、最有力的措施，全面推进绿色清洁生产。2017 年，公司加大环保投入，投入 1,400 万元建设北海封闭煤场；投入 360 万元对北海水塔喷淋、雨污分流、门窗封闭、安装消音器进行环保整治，均取得了较好效果。为深入贯彻落实国家相关要求，规范自行监测工作，公司严格执行排污许可制度，按照自行监测技术指南的要求，结合上级环保部门的要求，制定《大连热电股份有限公司自行监测方案》。报告期内，公司下属企业污染物均实现达标排放，未发生一般及以上环境事件。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	25,563
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	24,555
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
大连市热电集团有限公司	0	133,133,784	32.91	0	冻结	16,000,000	国有法人
王开国	-8,854,966	10,074,675	2.49	0	未知		境内自然人
张飞雁	7,732,039	7,732,039	1.91	0	未知		境内自然人
上海星河数码投资有限公 司	6,690,070	6,690,070	1.65	0	未知		境内非国有 法人
陈旻	909,558	4,254,156	1.05	0	未知		境内自然人
王玉英	2,800,000	2,800,000	0.69	0	未知		境内自然人
张雪云	2,735,371	2,735,371	0.68	0	未知		境内自然人
北京神州牧投资基金管理 有限公司-红炎神州牧基 金	2,569,624	2,569,624	0.64	0	未知		境内非国有 法人
DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	2,246,782	2,246,782	0.56	0	未知		境外法人
上海特玺投资合伙企业 (有限合伙)	2,224,100	2,224,100	0.55	0	未知		境内非国有 法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通 股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
大连市热电集团有限公司	133,133,784	人民币普通股	133,133,784				
王开国	10,074,675	人民币普通股	10,074,675				
张飞雁	7,732,039	人民币普通股	7,732,039				
上海星河数码投资有限公司	6,690,070	人民币普通股	6,690,070				
陈旻	4,254,156	人民币普通股	4,254,156				
王玉英	2,800,000	人民币普通股	2,800,000				
张雪云	2,735,371	人民币普通股	2,735,371				
北京神州牧投资基金管理有限公司-红炎神州牧 基金	2,569,624	人民币普通股	2,569,624				
DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	2,246,782	人民币普通股	2,246,782				

上海特玺投资合伙企业（有限合伙）	2,224,100	人民币普通股	2,224,100
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，公司国有法人股股东和非国有法人股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；公司未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

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

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	大连市人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	高志强

成立日期	2004 年 9 月
主要经营业务	大连市人民政府国有资产监督管理部门

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

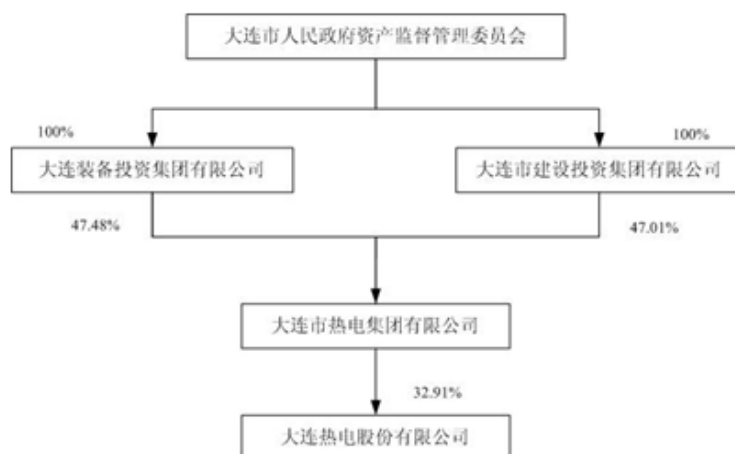
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
邵阳	董事长兼总经理	男	52	2016-06-13	2018-05-07	0	0	0		0	是
田鲁炜	副董事长	男	50	2015-05-07	2018-05-07	1,300	1,300	0		0	是
葛毅	董事	男	56	2016-08-31	2018-05-07	0	0	0		0	是
朱冰	董事	男	59	2015-05-07	2018-05-07	0	0	0		0	是
李俊修	董事	男	56	2016-08-31	2018-05-07	2,600	2,600	0		0	是
马荣凯	独立董事	男	60	2015-05-07	2018-05-07	0	0	0		6.0	否
刘永泽	独立董事	男	68	2015-05-07	2018-05-07	0	0	0		6.0	否
韩海鸥	独立董事	男	52	2015-05-07	2018-05-07	0	0	0		6.0	否
刘玉平	独立董事	男	62	2017-10-25	2018-05-07	0	0	0		0	否
赵世芝	董事(离任)	男	60	2015-05-07	2017-10-25	0	0	0		0	否
骆艾峰	监事会主席	男	49	2015-05-07	2018-05-07	0	0	0		0	是
宋宇宾	监事	女	55	2017-10-25	2018-05-07	0	0	0		0	是
赵艳	监事	女	49	2015-05-07	2018-05-07	0	0	0		17.5	否
杜日春	监事	女	49	2015-05-07	2018-05-07	10,648	10,648	0		22.9	否
潘彧	监事	女	48	2017-09-27	2018-05-07	0	0	0		4.3	否
吴福祿	监事(离任)	男	53	2016-08-31	2017-10-25	0	0	0		0	是
张晶岩	监事(离任)	女	39	2016-08-16	2017-09-27	0	0	0		7.7	否
沈军	董事会秘书	男	48	2015-05-07	2018-05-07	2,600	2,600	0		22.6	否
吴福祿	副总经理	男	53	2017-10-25	2018-05-07	0	0	0		5.7	否
郭继平	副总经理	男	50	2017-10-25	2018-05-07	0	0	0		5.7	否

张永军	副总经理	男	47	2017-10-25	2018-05-07	0	0	0		5.7	否
李林	财务总监	女	43	2017-03-23	2018-05-07	0	0	0		17.4	否
朱驰宇	副总经理(离任)	男	46	2016-02-05	2017-10-25	0	0	0		19.6	否
范喜为	副总经理(离任)	男	45	2016-02-05	2017-10-25	0	0	0		10.8	否
祝恩贵	财务负责人(离任)	男	54	2015-05-07	2017-03-23	0	0	0		4.5	否
合计	/	/	/	/	/	17,148	17,148	0	/	162.4	/

姓名	主要工作经历
邵阳	曾任瓦房店轴承集团有限责任公司副董事长，瓦房店轴承股份有限公司总经理，大连重工·起重集团副总经理。现任大连市热电集团有限公司党委书记、董事长，大连热电股份有限公司董事长、总经理。
田鲁炜	曾任大连市热电集团有限公司总经理助理，副总经理。现任大连市热电集团有限公司党委副书记、总经理，大连热电股份有限公司副董事长。
葛毅	曾任大连市热电集团有限公司副总经济师、总经理助理、沿海经济带供热发展中心副主任。现任大连市热电集团有限公司党委副书记。
朱冰	曾任大连市热电集团有限公司副总经理，大连热电股份有限公司工会主席。现任大连市热电集团有限公司工会主席。
李俊修	曾任大连市热电集团有限公司财务部部长、审计监察部部长、投资管理部部长、总经理助理。现任大连市热电集团有限公司副总经理。
马荣凯	曾任国家发改委产业政策司副司长、助理巡视员，太平人寿保险有限公司副总经理，紫金国际矿业有限公司董事长，陕西秦枫科技有限责任公司总经理，中国紧急救援促进中心副总干事，中国瑞林工程技术有限公司副总经理（兼北京分公司总经理）。
刘永泽	曾任东北财经大学会计学院院长，大连港股份有限公司独立董事，辽宁聚龙金融设备股份有限公司独立董事，沈阳机床股份有限公司独立董事。现任东北财经大学教授，博士生导师，中国内部控制研究中心主任，中国会计学会副会长，中国会计学会会计教育专业委员会主任。深圳健桥通讯股份有限公司独立董事，大连华锐重工集团股份有限公司、联美控股股份有限公司独立董事。
韩海鸥	曾在辽宁师范大学政法系从事法律教学工作，1993年开始在大连市联合律师事务所、北京市昂道律师事务所、北京市隆安律师事务所从事专职律师工作。现任职于北京市隆安（大连）律师事务所，大连智云自动化装备股份有限公司、亚洲渔港股份有限公司独立董事。
刘玉平	现任东北财经大学法学院教授、教学部主任，中国财税法学会理事，大连市仲裁委员会仲裁员，辽宁正合律师事务所律师，东北财经大学常年法律顾问，东北财经大学经济技术开发总公司常年法律顾问，瓦房店轴承股份有限公司独立董事。
骆艾峰	曾任大连市热电集团有限公司对外投资管理部部长、收费管理部部长、副总会计师。现任大连市热电集团有限公司副总经理。
宋宇宾	曾任中共大连市纪委、市监察局案件管理室副主任（正处级），中共大连市纪委、市监察局案件监督管理室副主任（正处级），中共大连市纪委、市监察局纠风室（市政府纠风办）副主任，中共大连市纪委、市监察局机关党委专职副书记（副局级）。现任大连市热电集团有限公司纪委书记。
赵艳	曾任大连热电股份有限公司北海热电厂财务处副处长（主持工作），大连海兴热电工程有限公司财务处处长。现任大连热电股份有限公司内控审计部部长助理。

杜日春	曾任大连热电股份有限公司东海热电厂党总支副书记；大连热电股份有限公司东海热电厂副厂长、党总支副书记（主持工作）。现任大连热电股份有限公司人力资源部部长。
潘戩	曾任大连市热电集团有限公司收费管理部部长助理，大连市临海供热有限公司收费处处长，大连市金普热电有限公司党支部副书记、工会主席，大连市热电集团有限公司收费管理部副部长。现任大连热电股份有限公司北海热电厂党总支副书记、工会主席。
沈军	曾任大连市热电集团有限公司总经理办公室主任助理、副主任。现任大连热电股份有限公司董事会秘书兼投资证券部部长。
吴福祿	曾任大连市热电集团供热总公司办公室主任、三分公司经理、大连市热电集团企业管理办公室主任、综合办公室主任、大连市热电集团有限公司总经理助理。现任大连热电股份有限公司副总经理。
郭继平	曾任大连热电股份有限公司北海热电厂厂长助理、副厂长、厂长；大连市热电集团有限公司总经理助理。现任大连热电股份有限公司副总经理兼生产技术部部长。
张永军	曾任大连市热电集团有限公司供热发展中心主任助理、副主任、供热二分公司经理；大连北方热电股份有限公司党委书记、总经理；大连市热电集团有限公司总经理助理兼任供热公司经理、党总支书记。现任大连热电股份有限公司副总经理。
李林	曾任大连市热电集团有限公司审计监察部部长助理、大连海兴热电工程有限公司财务处处长、大连热电股份有限公司投资证券部部长助理。现任大连热电股份有限公司财务部部长。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
邵阳	大连市热电集团有限公司	董事长、党委书记	2016年5月	
田鲁炜	大连市热电集团有限公司	总经理	2013年11月	
葛毅	大连市热电集团有限公司	党委副书记	2016年11月	
宋宇宾	大连市热电集团有限公司	纪委书记	2017年1月	
朱冰	大连市热电集团有限公司	工会主席	2011年9月	
李俊修	大连市热电集团有限公司	副总经理	2012年5月	
骆艾峰	大连市热电集团有限公司	副总经理	2015年8月	

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
田鲁炜	大连恒流储能调峰电站有限公司	法定代表人	2016年9月	
田鲁炜	大连国联能源发展有限公司	董事	2017年11月	
李俊修	大连恒流储能调峰电站有限公司	董事	2016年9月	
葛毅	大连恒流储能调峰电站有限公司	董事	2016年9月	
葛毅	大连庄河环海有限公司董事	董事	2016年8月	
骆艾峰	大连北方热电股份有限公司	监事	2016年11月	
骆艾峰	大连市热电集团售电有限公司	法定代表人	2017年3月	
吴福祿	大连北方热电股份有限公司	监事	2016年8月	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会实施细则》等有关规定，公司独立董事的报酬由公司股东大会决定；公司高级管理人员的报酬方案由董事会薪酬与考核委员会和董事会审议决定。公司除独立董事、职工监事以外的董事、监事不在公司领取报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员 2017 年度薪酬总额由 2017 年度工资和 2017 年度绩效奖金两部分组成。工资主要由岗位工资、工龄工资及职称工资组成，按月发放；绩效奖金与工作业绩挂钩。公司年底按照年度指标完成情况制定《2017 年高级管理人员薪酬与绩效考核方案》，拟定高级管理人员薪酬水平。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内公司董事、监事和高级管理人员的应付报酬情况详见本节“一、持股变动情况及报酬情况（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为 162.4 万元(税前)。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
----	-------	------	------

刘玉平	独立董事	选举	公司选举
宋宇宾	监事	选举	公司选举
潘彘	职工监事	选举	职工监事选举
吴福祿	副总经理	聘任	公司聘任
郭继平	副总经理	聘任	公司聘任
张永军	副总经理	聘任	公司聘任
李林	财务总监	聘任	公司聘任
赵世芝	董事	离任	退休
吴福祿	监事	离任	工作变动
张晶岩	职工监事	离任	工作变动
朱驰宇	副总经理	解聘	工作变动
范喜为	副总经理	解聘	工作变动
祝恩贵	财务负责人	解聘	工作变动

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	825
主要子公司在职员工的数量	14
在职员工的数量合计	839
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	679
销售人员	10
技术人员	93
财务人员	16
行政人员	41
合计	839
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	262
专科	224
中专及以下	353
合计	839

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司执行薪点制工资制度，实行薪酬与企业效益挂钩，采用多种激励机制，吸引人才、留住人才。为了提高公司效益，激励员工工作积极性和加强员工责任感，公司实行绩效考评管理，建立公司按劳分配的薪酬激励机制。2017年度，公司严格执行《薪酬管理标准》、《绩效考评管理标准》，继续完善考核制度，建立健全对员工的考核评价体系。对下属电厂实行非法人单位独立经营管理，按照目标考核完成情况兑现单位奖金，坚持收入分配向业绩好和生产一线重要、关键、艰苦岗位倾斜，实行薪酬与企业效益和安全生产挂钩，加大考核力度，有效发挥薪酬激励作用，促进企业效益的提升。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

2017年，是公司有史以来，在培训方面投入的精力和资金最多的一年，实现了培训的多元化和层次化。开设了MBA主课程的管理班、工程项目管理的硕士班，加强后备干部和后备技术力量的储备；开设了法律事务培训讲座、供热服务知识培训、档案管理培训、企业服务形象的新闻发言人培训，组织专业技术人员参加大连市高级研修班的新能源新技术应用和网络技术的培训。在一线员工中，开展巩固操作能力和一专多能的培训，切实提高职工的业务能力和工作水平。安全培训方面，公司对班组长以上管理人员进行安全专题和管理技能的培训，对一线职工始终坚持三级安全教育，特种作业人员进行上岗资格取证培训，持证上岗率为100%。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	5.8 万小时
劳务外包支付的报酬总额	87.1 万元

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规以及具体监管要求，持续完善法人治理结构，健全内部控制制度，提高治理水平，促进公司规范运作，积极维护公司及全体股东的合法权益。

（一）法人治理

公司董事会人员构成符合《公司法》、《公司章程》的要求，各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，积极出席并认真审议董事会相关提案。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专业委员会，其成员组成结构合理。各专业委员会严格按照相应实施细则开展工作，在公司的经营管理中充分发挥了专业性作用。报告期调整了公司董事会的构成，增加一名独立董事席位，并通过章程修改，有效降低内部人控制的风险。

（二）内部控制

理顺了内部组织机构，调整了经理层成员，通过对管控机构的调整，生产经营和管理职能得到整合和提升。持续提升内部审计和内部控制，推进管理体制创新和运行机制创新。

（三）信息披露和投资者权益保护

公司按照《上市公司信息披露管理办法》等相关办法指引的要求，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，并做好信息披露前的保密工作，积极维护公司和投资者的合法权益。通过上海证券交易所的投资者互动平台及时回复投资者提出的问题，积极接待投资者的来访和电话咨询，采纳投资者的建议，确保所有投资者对公司应披露信息享有平等的知情权。

（四）学习和参加培训

董事、监事、高级管理人员主动学习掌握中国证监会、上海证券交易所颁布的各类新政策法规，积极参加监管部门组织的培训交流。董事会秘书处收集各类信息，定期编制并报送《证券信息简报》，便于董事、监事、高级管理人员及时掌握市场动向、政策变化、监管动态、投资者关注等信息。通过学习和培训不断提高对资本市场及上市公司运作方面的相关法律法规认知水平，强化了自律意识、规范运作意识。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn	2017 年 4 月 14 日
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 9 月 5 日	www.sse.com.cn	2017 年 9 月 6 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 10 月 25 日	www.sse.com.cn	2017 年 10 月 26 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
邵阳	否	7	1	6	0	0	否	3
田鲁炜	否	7	1	6	0	0	否	3
葛毅	否	7	0	6	1	0	否	3
朱冰	否	7	1	6	0	0	否	3
李俊修	否	7	1	6	0	0	否	3
马荣凯	是	7	1	6	0	0	否	3
刘永泽	是	7	1	6	0	0	否	3
韩海鸥	是	7	1	6	0	0	否	3
刘玉平 (新任)	是	2	0	2	0	0	否	0
赵世芝 (离任)	否	5	0	4	1	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

由于历史原因和行业特征，公司与控股股东之间存在潜在的同业竞争关系，公司控股股东热电集团承诺将采用资产重组、整体上市或中国证监会认可的其他方式，解决与本公司存在的潜在同业竞争问题。详细情况请参阅本报告“第五节重要事项 二、承诺事项履行情况”部分。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制，公司高级管理人员 2017 年度薪酬总额由 2017 年度工资和 2017 年度绩效奖金两部分组成。工资主要由岗位工资、工龄工资及职称工资组成，按月发放；绩效奖金与工作业绩挂钩。公司年底按照年度指标完成情况制定《2017 年高级管理人员薪酬与绩效考核方案》，由董事会薪酬与考核委员会和董事会审议确定高级管理人员薪酬水平。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司与本报告同日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2016 年度内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

中准会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。详见公司与本报告同日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2017 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

中准审字[2018]2062 号

大连热电股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了大连热电股份有限公司（以下简称大连热电）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大连热电 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）应收账款坏账准备

1、事项描述

截至 2017 年 12 月 31 日，大连热电合并财务报表中应收账款账面余额为 116,646,312.09 元，坏账准备金额为 37,046,042.24 元。应收账款主要是应收暖费、汽费和电费，占流动资产合计的 18.05%。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账，对财务报表影响较为重大，为此我们把应收账款的坏账准备列为关键审计事项。该会计政策、重大会计判断和估计以及相关财务报表披露参见“附注五、11”以及“附注七、5”。

2、审计应对

我们对于大连热电应收账款坏账准备实施的主要审计程序如下：

（1）对大连热电信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计及运行有效性进行了评估和测试；

（2）分析大连热电应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；

（3）分析计算大连热电资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分；

(4) 分析大连热电应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；

(5) 获取大连热电坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行，重新计算坏账准备计提金额是否准确。

基于获取的审计证据，我们认为大连热电对应收账款坏账准备的计提是合理的。

(二) 在建工程减值评估

1、事项描述

截至 2017 年 12 月 31 日，大连热电合并财务报表中在建工程账面余额为 305,730,687.17 元，占资产总额的 19.39%。2017 年度大连热电未对在建工程计提减值准备。管理层对在建工程是否存在减值迹象进行了判断，所考虑的因素主要包括资产市场变化；公司所处经济、技术、法律等环境在当期或近期是否发生重大变化；市场利率或投资报酬率的波动；资产的状况等。我们认为在建工程金额较大且建设工期较长，为此将其列为关键审计事项。该会计政策及相关的信息披露参见财务报告的“附注五、17”和“附注七、20”。

2、审计应对

我们对于大连热电在建工程减值评估实施的主要审计程序如下：

- (1) 评估及测试了与在建工程项目减值相关的内部控制的设计及执行有效性；
- (2) 检查大连热电管理层对在建工程项目资产减值迹象判断等相关文件，评价管理层的判断是否充分、合理；
- (3) 检查了建造合同，以评估未来资本支出金额的合理性。

基于获取的审计证据，我们认为，大连热电管理层对在建工程不存在资产减值迹象的判断是合理的。

四、其他信息

大连热电管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括大连热电 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估大连热电的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督大连热电的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

中准会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 北京

中国注册会计师：宋连作

中国注册会计师：高淑慧

二、财务报表

合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：大连热电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	107,405,958.79	229,236,137.51
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4		20,429,820.00
应收账款	七、5	79,600,269.85	69,219,259.43
预付款项	七、6	161,274,099.33	196,708,068.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、9	4,401,076.02	40,074,829.98
买入返售金融资产			
存货	七、10	53,540,215.26	49,395,481.63

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	34,695,916.07	11,611,866.07
流动资产合计		440,917,535.32	616,675,463.24
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、14		17,351,966.76
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	七、18	18,912,914.12	19,782,043.81
固定资产	七、19	767,657,258.16	780,868,896.83
在建工程	七、20	305,730,687.17	182,481,597.29
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	七、25	896,519.06	919,662.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	4,037,865.91	5,752,796.60
递延所得税资产	七、29	17,351,190.63	19,964,344.32
其他非流动资产	七、30	21,020,000.00	21,020,000.00
非流动资产合计		1,135,606,435.05	1,048,141,308.47
资产总计		1,576,523,970.37	1,664,816,771.71
流动负债：			
短期借款	七、31	280,275,000.00	200,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	98,405,858.00	308,405,940.40
应付账款	七、35	163,218,891.69	128,143,591.07
预收款项	七、36	275,367,931.16	258,443,482.91
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	158,137.17	198,237.94
应交税费	七、38	-1,414,596.10	7,264,268.86
应付利息			
应付股利	七、40		1,168,616.27
其他应付款	七、41	5,952,771.69	6,691,048.08
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		821,963,993.61	910,315,185.53
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、51	24,199,357.53	22,581,501.41
递延所得税负债	七、29	3,504,280.92	3,969,959.70
其他非流动负债			
非流动负债合计		27,703,638.45	26,551,461.11
负债合计		849,667,632.06	936,866,646.64
所有者权益			
股本	七、53	404,599,600.00	404,599,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	102,173,294.67	102,173,294.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	167,130,135.31	165,972,987.46
一般风险准备			
未分配利润	七、60	52,953,308.33	55,204,242.94
归属于母公司所有者权益合计		726,856,338.31	727,950,125.07
少数股东权益			
所有者权益合计		726,856,338.31	727,950,125.07
负债和所有者权益总计		1,576,523,970.37	1,664,816,771.71

法定代表人：邵阳

主管会计工作负责人：李林

会计机构负责人：李林

母公司资产负债表

2017年12月31日

编制单位：大连热电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		98,236,362.35	191,999,829.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			20,429,820.00
应收账款	十七、1	75,286,468.30	62,962,513.30

预付款项		156,904,649.13	190,102,175.06
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	392,350.81	39,597,055.52
存货		30,230,590.35	40,035,274.10
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		27,818,663.44	9,360,210.18
流动资产合计		388,869,084.38	554,486,877.45
非流动资产：			
可供出售金融资产			17,351,966.76
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产		18,912,914.12	19,782,043.81
固定资产		754,313,894.42	767,378,876.23
在建工程		281,557,479.47	170,828,446.10
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		896,519.06	919,662.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		11,126,238.04	14,242,291.96
其他非流动资产		21,020,000.00	21,020,000.00
非流动资产合计		1,092,827,045.11	1,016,523,287.72
资产总计		1,481,696,129.49	1,571,010,165.17
流动负债：			
短期借款		280,275,000.00	200,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		98,405,858.00	308,405,940.40
应付账款		148,655,490.59	112,090,981.18
预收款项		231,368,717.96	216,488,824.79
应付职工薪酬		158,137.17	198,237.94
应交税费		-1,395,829.39	7,257,289.77
应付利息			
应付股利			1,168,616.27
其他应付款		5,540,127.48	6,118,211.03
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		763,007,501.81	851,728,101.38
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		763,007,501.81	851,728,101.38
所有者权益：			
股本		404,599,600.00	404,599,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		102,173,294.67	102,173,294.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		167,130,135.31	165,972,987.46
未分配利润		44,785,597.70	46,536,181.66
所有者权益合计		718,688,627.68	719,282,063.79
负债和所有者权益总计		1,481,696,129.49	1,571,010,165.17

法定代表人：邵阳

主管会计工作负责人：李林

会计机构负责人：李林

合并利润表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		782,018,705.22	707,391,860.23
其中：营业收入	七、61	782,018,705.22	707,391,860.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		784,682,000.45	729,140,457.32
其中：营业成本	七、61	692,084,698.61	587,195,727.76
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	5,768,779.84	4,796,444.43
销售费用	七、63	2,215,178.25	1,446,067.54

管理费用	七、64	84,376,656.64	112,160,423.63
财务费用	七、65	741,341.65	1,128,579.20
资产减值损失	七、66	-504,654.54	22,413,214.76
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）	七、68	7,813,833.24	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-111,969.06	400,169.31
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,038,568.95	-21,348,427.78
加：营业外收入	七、69	8,471,557.86	44,713,267.17
减：营业外支出	七、70	4,498,593.27	5,073,193.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,011,533.54	18,291,645.67
减：所得税费用	七、71	5,654,724.70	4,698,469.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,356,808.84	13,593,176.06
（一）按经营持续性分类		3,356,808.84	13,593,176.06
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,356,808.84	13,593,176.06
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类		3,356,808.84	13,593,176.06
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司股东的净利润		3,356,808.84	13,593,176.06
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		3,356,808.84	13,593,176.06

归属于母公司所有者的综合收益总额		3,356,808.84	13,593,176.06
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.008	0.034
（二）稀释每股收益(元/股)		0.008	0.034

法定代表人：邵阳

主管会计工作负责人：李林

会计机构负责人：李林

母公司利润表
2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	721,541,743.68	634,259,032.56
减：营业成本	十七、4	638,639,951.16	529,397,387.82
税金及附加		5,723,152.49	4,752,090.92
销售费用		602,175.43	152,334.20
管理费用		74,845,015.23	102,902,685.22
财务费用		878,549.80	1,206,163.33
资产减值损失		-885,439.24	22,431,661.69
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）	十七、5	7,813,833.24	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-111,969.06	400,169.31
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,440,202.99	-26,183,121.31
加：营业外收入		4,642,969.66	44,691,171.78
减：营业外支出		4,441,323.31	4,015,763.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,641,849.34	14,492,286.95
减：所得税费用		5,784,689.85	3,475,626.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,857,159.49	11,016,660.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,857,159.49	11,016,660.89
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		3,857,159.49	11,016,660.89
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.010	0.027
（二）稀释每股收益(元/股)		0.010	0.027

法定代表人：邵阳

主管会计工作负责人：李林

会计机构负责人：李林

合并现金流量表

2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		790,778,512.25	760,408,503.88
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	98,394,416.23	16,615,582.65
经营活动现金流入小计		889,172,928.48	777,024,086.53
购买商品、接受劳务支付的现金		692,149,464.21	589,460,492.76
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		106,699,559.81	100,830,260.56
支付的各项税费		29,344,781.11	29,793,969.90
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	8,076,328.43	17,833,452.76
经营活动现金流出小计		836,270,133.56	737,918,175.98
经营活动产生的现金流量净额		52,902,794.92	39,105,910.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		17,351,966.76	
取得投资收益收到的现金		7,813,833.24	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			115,150.00
处置子公司及其他营业单位收到的			

现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		25,165,800.00	115,150.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		138,829,861.66	105,361,038.83
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、73		50,520,000.00
投资活动现金流出小计		138,829,861.66	155,881,038.83
投资活动产生的现金流量净额		-113,664,061.66	-155,765,888.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		280,275,000.00	440,000,000.00
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		280,275,000.00	440,000,000.00
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,315,960.93	12,597,347.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		216,315,960.93	412,597,347.80
筹资活动产生的现金流量净额		63,959,039.07	27,402,652.20
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		3,197,772.33	-89,257,326.08
加：期初现金及现金等价物余额		65,567,118.75	154,824,444.83
六、期末现金及现金等价物余额	七、74	68,764,891.08	65,567,118.75

法定代表人：邵阳

主管会计工作负责人：李林

会计机构负责人：李林

母公司现金流量表

2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		709,475,109.74	684,953,077.66
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		101,678,855.98	12,966,957.67
经营活动现金流入小计		811,153,965.72	697,920,035.33
购买商品、接受劳务支付的现金		598,632,550.35	518,074,007.73
支付给职工以及为职工支付的现金		101,736,568.74	96,142,156.48
支付的各项税费		29,241,613.62	24,355,962.54

支付其他与经营活动有关的现金		9,432,305.35	14,087,270.70
经营活动现金流出小计		739,043,038.06	652,659,397.45
经营活动产生的现金流量净额		72,110,927.66	45,260,637.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		17,351,966.76	
取得投资收益收到的现金		7,813,833.24	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			115,150.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		25,165,800.00	115,150.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		129,971,282.62	97,946,363.43
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			50,520,000.00
投资活动现金流出小计		129,971,282.62	148,466,363.43
投资活动产生的现金流量净额		-104,805,482.62	-148,351,213.43
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		280,275,000.00	440,000,000.00
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		280,275,000.00	440,000,000.00
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,315,960.93	12,597,347.80
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		216,315,960.93	412,597,347.80
筹资活动产生的现金流量净额		63,959,039.07	27,402,652.20
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		31,264,484.11	-75,687,923.35
加：期初现金及现金等价物余额		28,330,810.53	104,018,733.88
六、期末现金及现金等价物余额		59,595,294.64	28,330,810.53

法定代表人：邵阳

主管会计工作负责人：李林

会计机构负责人：李林

合并所有者权益变动表
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	404,599,600.00				102,173,294.67				165,972,987.46		55,204,242.94		727,950,125.07
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	404,599,600.00				102,173,294.67				165,972,987.46		55,204,242.94		727,950,125.07
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）								1,157,147.85			-2,250,934.61		-1,093,786.76
（一）综合收益总额											3,356,808.84		3,356,808.84
（二）所有者投入和减少资 本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投 入资本													
3. 股份支付计入所有者权 益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								1,157,147.85			-5,607,743.45		-4,450,595.60
1. 提取盈余公积								1,157,147.85			-1,157,147.85		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的 分配											-4,450,595.60		-4,450,595.60
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	404,599,600.00				102,173,294.67				167,130,135.31		52,953,308.33	726,856,338.31

项目	上期											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	404,599,600.00				102,173,294.67				162,667,989.19		48,962,061.15		718,402,945.01
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	404,599,600.00				102,173,294.67				162,667,989.19		48,962,061.15		718,402,945.01
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）								3,304,998.27			6,242,181.79		9,547,180.06
（一）综合收益总额											13,593,176.06		13,593,176.06
（二）所有者投入和减少 资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投 入资本													
3. 股份支付计入所有者权 益的金额													

4. 其他												
(三) 利润分配								3,304,998.27		-7,350,994.27		-4,045,996.00
1. 提取盈余公积								3,304,998.27		-3,304,998.27		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-4,045,996.00		-4,045,996.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	404,599,600.00				102,173,294.67			165,972,987.46		55,204,242.94		727,950,125.07

法定代表人：邵阳

主管会计工作负责人：李林

会计机构负责人：李林

母公司所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	404,599,600.00				102,173,294.67				165,972,987.46	46,536,181.66	719,282,063.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	404,599,600.00				102,173,294.67				165,972,987.46	46,536,181.66	719,282,063.79
三、本期增减变动金额(减)									1,157,147.85	-1,750,583.96	-593,436.11

少以“—”号填列)											
(一) 综合收益总额										3,857,159.49	3,857,159.49
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									1,157,147.85	-5,607,743.45	-4,450,595.60
1. 提取盈余公积									1,157,147.85	-1,157,147.85	
2. 对所有者(或股东)的分配										-4,450,595.60	-4,450,595.60
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	404,599,600.00				102,173,294.67				167,130,135.31	44,785,597.70	718,688,627.68

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	404,599,600.00				102,173,294.67				162,667,989.19	42,870,515.04	712,311,398.90
加：会计政策变更											

前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	404,599,600.00				102,173,294.67			162,667,989.19	42,870,515.04	712,311,398.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								3,304,998.27	3,665,666.62	6,970,664.89
（一）综合收益总额									11,016,660.89	11,016,660.89
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配								3,304,998.27	-7,350,994.27	-4,045,996.00
1. 提取盈余公积								3,304,998.27	-3,304,998.27	
2. 对所有者（或股东）的分配									-4,045,996.00	-4,045,996.00
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	404,599,600.00				102,173,294.67			165,972,987.46	46,536,181.66	719,282,063.79

法定代表人：邵阳

主管会计工作负责人：李林

会计机构负责人：李林

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

大连热电股份有限公司(以下简称“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。2015年公司以6月30日总股本20,229.98万股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增10股,转增后公司总股本增加至40,459.96万股,截至2016年12月31日,公司累计发行股数为40,459.96万股。

公司注册地址位于辽宁省大连市沙河口区香周路210号。公司经营范围:集中供热、热电联产、供热工程设计及安装检修。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。

本财务报表业经本公司董事会于2018年3月21日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。2017年度纳入合并范围的子公司共1户,即大连庄河环海热电有限公司。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

公司不存在导致对报告期末起12个月内持续经营假设产生重大疑虑的事项和情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

本公司及子公司从事业务为向城市居民、企事业单位提供汽(暖)产品和向电业部门提供电力产品。本公司及子公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,详见“收入”描述。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 不适用

公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的调整留存收益。

同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日应当按照本企业会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整后确认。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业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。

非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。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。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。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对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。购买方对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，经复核后合并成本仍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，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债

（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

① 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

② 处置子公司或业务

一般处理方法

在报告期内，公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

（1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营。

（2）会计处理方法

公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认公司单独所持有的资产，以及按公司份额确认共同持有的资产；
- ②确认公司单独所承担的负债，以及按公司份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按公司份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

(2) 外币财务报表的折算

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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

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

本公司按照投资目的和经济实质将金融资产和金融负债分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- A. 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- C. 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- A. 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- B. 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- C. 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- D. 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值(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

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（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

本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

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，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，将原直接计入其他综合收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。

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

⑤其他金融负债

按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

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

金融资产的具体减值方法如下：

- ①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

- ②持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款、其他应收款中单项金额占该科目余额 10%以上的款项
------------------	--------------------------------

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。单独测试未发现减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备
----------------------	---

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
对单项金额达到该科目余额 10%以上的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。	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

12. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、其他物资等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

13. 持有待售资产

√适用 □不适用

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量。

③ 减值测试方法及减值准备计提方法

公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20-40	4-5	4.8-2.8
机器设备	直线法	10-20	5	9.5-4.8
运输设备	直线法	10	5	9.5
生产管理用工器具	直线法	5	5	19
非生产设备	直线法	5	5	19
管网及其他设备	直线法	5-15	5	19-6.3

固定资产折旧采用年限平均法。分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17. 在建工程

√适用 □不适用

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

18. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

④ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项 目	预计使用寿命	依据
土地	70 年	土地使用权证规定年限
软件	5 年	会计法规规定的使用年限

每年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核,本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

22. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行商誉减值测试,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时,按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的,按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用√适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用主要包括锅炉房的改良支出。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

长期待摊费用按收益期分 5 年摊销。

24. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用 不适用

公司在职工为公司提供的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法√适用 不适用**① 设定提存计划**

公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法√适用 不适用

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

适用 不适用

公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26. 股份支付

适用 不适用

公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（2）以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品收入确认的一般原则：

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入公司；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 具体原则

①电力、蒸汽、高温水收入：公司根据实际生产的上网电量、蒸汽量、高温水量，按照交易习惯，每月与客户即时结算，经与客户核对确认产品数量、价格后，公司依据确认单开具正式发票与客户结算，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，确认电力、蒸汽、高温水营业收入。

②供暖收入：公司按照实际供暖面积及大连市物价局批准的供暖价格确认供暖收入，并在供暖期内按实际发生天数分摊计入营业收入。

③提供劳务收入：公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如果销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如果销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理

29. 政府补助**(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用 □不适用

①类型

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

②确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

③会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

① 类型

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每

个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

② 确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

③ 会计处理

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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，确认为租赁相关收入。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相关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，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较

低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租赁出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
1、在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。	第八届二十六次董事会	列示持续经营净利润本年金额 3,356,808.84 元
2、将与日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。	第八届二十六次董事会	此项会计政策变更未影响报表列报金额
3、非流动资产处置计入资产处置收益，并追溯调整。	第八届二十六次董事会	减少上年营业外支出 422,877.65 元 减少上年营业外收入 823,046.96 元 增加上年资产处置收益 400,169.31 元

其他说明

1、财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

2、财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

3、财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，适用于 2017 年 1 月 1 日起发生的相关交易。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按不同收入对应税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴	17%；13%；11%；6%；5%

城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

根据财政部、国家税务总局《关于供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税【2016】94号）的规定，本公司享受“自2016年1月1日至2018年供暖期结束，对供热企业向居民个人供热而取得的采暖费收入免征增值税”，同时享受“为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、镇土地使用税”税收优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,333.60	23,747.46
银行存款	68,762,557.48	65,543,371.29
其他货币资金	38,641,067.71	163,669,018.76
合计	107,405,958.79	229,236,137.51

其他说明

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	38,641,067.71	163,669,018.76
合计	38,641,067.71	163,669,018.76

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据		20,429,820.00
合计		20,429,820.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	116,646,312.09	100.00	37,046,042.24	31.76	79,600,269.85	80,633,444.02	72.22	11,414,184.59	14.16	69,219,259.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						31,018,501.47	27.78	31,018,501.47	100.00	
合计	116,646,312.09	/	37,046,042.24	/	79,600,269.85	111,651,945.49	/	42,432,686.06	/	69,219,259.43

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内			
其中：1 年以内分项			
应收电费、热费	72,223,134.09	2,166,694.02	3.00
1 年以内小计	72,223,134.09	2,166,694.02	3.00
1 至 2 年	3,350,373.21	201,022.39	6.00
2 至 3 年	4,658,102.62	931,620.52	20.00
3 至 4 年	2,050,783.68	615,235.10	30.00
4 至 5 年	1,760,640.40	528,192.12	30.00
5 年以上	32,603,278.09	32,603,278.09	100.00
合计	116,646,312.09	37,046,042.24	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 698,693.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,085,337.61

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
大连尚兴金属结构有限公司	工程款	6,027,317.14	债权处置	董事会审议	否
大连二建有限公司第五工程处	工程尾款	58,020.47	债权处置	董事会审议	否
合计	/	6,085,337.61	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

本期实际核销的应收账款为原体育场商城债权 6,085,337.61 元，因处置大连体育场商城有限公司股权而核销。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
大连市热电集团有限公司	32,030,460.00	27.46	960,913.80
国网辽宁省电力有限公司	32,938,389.37	28.24	988,151.68
大连顺和商业地产有限公司	752,520.00	0.65	22,575.60
大连恒隆地产有限公司	447,583.00	0.38	13,427.49
大连雅苑酒店	443,304.00	0.38	443,304.00
合计	66,612,256.37	57.11	2,428,372.57

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	130,007,254.17	80.62	182,977,385.54	93.02
1至2年	21,003,712.25	13.02	3,477,792.80	1.77
2至3年	1,678,484.59	1.04	2,173,485.84	1.10
3年以上	8,584,648.32	5.32	8,079,404.44	4.11
合计	161,274,099.33	100.00	196,708,068.62	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

预付对象	期末金额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
大连市热电集团有限公司	89,489,931.95	55.49
大连金州重型机器集团有限公司	7,207,118.00	4.47
中铁十九局集团第一工程有限公司	6,700,000.00	4.15
辽宁沈焦国际贸易有限公司	6,391,230.38	3.96
大连华锐重工集团股份有限公司	4,111,200.00	2.55

预付对象	期末金额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
合 计	113,899,480.33	70.62

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,444,288.86	100.00	6,043,212.84	57.86	4,401,076.02	47,874,281.20	100.00	7,799,451.22	16.29	40,074,829.98

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	10,444,288.86	/	6,043,212.84	/	4,401,076.02	47,874,281.20	/	7,799,451.22	/	40,074,829.98

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
往来款	3,966,783.08	119,003.49	3.00
1 年以内小计	3,966,783.08	119,003.49	3.00
1 至 2 年	585,634.50	35,138.07	6.00
2 至 3 年			
3 至 4 年	4,000.00	1,200.00	30.00
4 至 5 年			
5 年以上	5,887,871.28	5,887,871.28	100.00
合计	10,444,288.86	6,043,212.84	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,203,348.33 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
大连市集中供热办公室	1,215,000.00	货币资金
合计	1,215,000.00	/

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	552,890.05

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
体育场转入债权	往来款	552,890.05	债权处置	董事会审议	否
合计	/	552,890.05	/	/	/

其他应收款核销说明：

√适用 □不适用

本期实际核销的其他应收款为原体育场商城债权 552,890.05 元，因处置体育场商城有限公司股权而核销。

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	192,294.53	307,398.83
押金及保证金	647,000.00	590,211.60
往来款	5,311,911.14	5,251,077.87
应收调峰费	567,292.41	567,292.41
应收补贴款	3,500,000.00	40,500,000.00
其他	225,790.78	658,300.49
合计	10,444,288.86	47,874,281.20

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
庄河市财政局	补贴款	3,500,000.00	1 年以内	33.51	105,000.00
大连经济开发区万德物产有限公司	往来款	2,557,536.28	5 年以上	24.49	2,557,536.28
鹤岗矿务局	往来款	2,065,983.91	5 年以上	19.78	2,065,983.91
大连酿酒厂	应收调峰费	567,292.41	5 年以上	5.43	567,292.41
大连万宝自动化仪表厂	往来款	389,637.60	5 年以上	3.73	389,637.60
合计	/	9,080,450.20	/	86.94	5,685,450.20

(6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
庄河市财政局	供热补贴	3,500,000.00	1 年内	2018 年
合计	/	3,500,000.00	/	/

其他说明

该补助是庄河市财政局承诺给予公司的全资子公司一大连庄河环海热电有限公司的供热补贴。

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	52,576,265.26		52,576,265.26	48,431,531.63		48,431,531.63
其他物资	963,950.00		963,950.00	5,403,219.83	4,439,269.83	963,950.00
合计	53,540,215.26		53,540,215.26	53,834,751.46	4,439,269.83	49,395,481.63

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
其他物资	4,439,269.83			4,439,269.83		
合计	4,439,269.83			4,439,269.83		

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待抵扣增值税	33,968,323.82	7,353,695.24
预缴企业所得税	724,653.00	1,509,544.98
预缴房产税、土地使用税		1,947,362.54
其他预缴税款	2,939.25	801,263.31
合计	34,695,916.07	11,611,866.07

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：				17,351,966.76		17,351,966.76
按成本计量的				17,351,966.76		17,351,966.76
合计				17,351,966.76		17,351,966.76

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
大连体育场商城有限公司	17,351,966.76		17,351,966.76							
合计	17,351,966.76		17,351,966.76						/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

报告期内，公司在大连产权交易所公开挂牌方式转让所持有的大连体育场商城有限公司 15% 股权，成交价为人民币 2,516.58 万元。

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业											
大连大显网络系统股份有限公司	0.00									0.00	
大连寰海科技开发有限公司	1,900.00 0.00									1,900.00 0.00	1,900.00 0.00
小计	1,900.00 0.00									1,900.00 0.00	1,900.00 0.00
合计	1,900.00 0.00									1,900.00 0.00	1,900.00 0.00

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	36,245,201.26	36,245,201.26
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	36,245,201.26	36,245,201.26
二、累计折旧和累计摊销		

1. 期初余额	16,463,157.45	16,463,157.45
2. 本期增加金额	869,129.69	869,129.69
(1) 计提或摊销	869,129.69	869,129.69
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	17,332,287.14	17,332,287.14
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	18,912,914.12	18,912,914.12
2. 期初账面价值	19,782,043.81	19,782,043.81

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
中心区兴业街锅炉房	18,912,914.12	历史遗留问题, 时间久远资料不全

其他说明

√适用 □不适用

2016年1月1日, 公司将原闲置固定资产中的中心区兴业街锅炉房用于出租目的, 转换日账面价值20,651,928.61元转入投资性房地产。

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	生产管理用工具	非生产设备	管网及其他设备	合计
一、账面原值:							
1. 期初余额	546,608,239.78	1,097,384,064.93	15,908,091.47	8,850,364.45	1,659,362.48	231,609,519.17	1,902,019,642.28
2. 本期增加金额	6,859,260.78	43,033,914.67	58,974.36	115,535.00	-	355,747.78	50,423,432.59
(1) 购置	6,376,696.80	19,517,440.05	58,974.36	115,535.00	-	86,581.84	26,155,228.05
(2) 在建工程转入	482,563.98	23,516,474.62				269,165.94	24,268,204.54
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额		5,844,299.02	212,120.54	8,200.00	10,056.00	2,089.00	6,076,764.56
(1) 处置		5,844,299.02	212,120.54	8,200.00	10,056.00	2,089.00	6,076,764.56

置或报废								
4. 期末余额	553,467,500.56	1,134,573,680.58	15,754,945.29	8,957,699.45	1,649,306.48	231,963,177.95	1,946,366,310.31	
二、累计折旧								
1. 期初余额	278,680,721.83	725,951,519.94	7,408,716.80	8,092,526.40	1,445,925.76	99,571,334.72	1,121,150,745.45	
2. 本期增加金额	12,891,138.51	35,986,831.05	2,675,011.56	93,268.82	-47,665.34	10,687,399.50	62,285,984.10	
(1) 计提	12,891,138.51	35,986,831.05	2,675,011.56	93,268.82	-47,665.34	10,687,399.50	62,285,984.10	
3. 本期减少金额		4,687,279.53	20,151.48	8,200.00	9,957.39	2,089.00	4,727,677.40	
(1) 处置或报废		4,687,279.53	20,151.48	8,200.00	9,957.39	2,089.00	4,727,677.40	
4. 期末余额	291,571,860.34	757,251,071.46	10,063,576.88	8,177,595.22	1,388,303.03	110,256,645.22	1,178,709,052.15	
三、减值准备								
1. 期初余额								
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置或报废								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	261,895,640.22	377,322,609.12	5,691,368.41	780,104.23	261,003.45	121,706,532.73	767,657,258.16	
2. 期初账面价值	267,927,517.95	371,432,544.99	8,499,374.67	757,838.05	213,436.72	132,038,184.45	780,868,896.83	

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北海电厂房屋	14,234,477.99	历史遗留问题，时间久远资料不全
东海电厂房屋	76,089,247.25	历史遗留问题，时间久远资料不全
股份本部房屋	10,619,419.53	历史遗留问题，时间久远资料不全
庄河环海房屋	4,353,695.02	历史遗留问题，资料不全

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	305,730,687.17		305,730,687.17	182,481,597.29		182,481,597.29
合计	305,730,687.17		305,730,687.17	182,481,597.29		182,481,597.29

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
庄河热网改造项目	7,000,000.00		3,999,214.80			3,999,214.80	57	60				自筹资金
锅炉改造项目	25,400,000.00	6,444,444.41	4,516,078.91			10,960,523.32	43	95				自筹资金
烟气排放在线监测项目	2,560,000.00	1,315,384.65	876,923.10			2,192,307.75	86	90				自筹资金
技改项目	16,741,312.62		3,422,454.60		1,034,320.75	2,388,133.85	14	25				自筹资金
新并网管网项目	4,000,000.00		1,602,006.09			1,602,006.09	40	45				自筹资金
分户改造	-		2,396,987.96			2,396,987.96	100	100				自筹资金

北海主厂房主蒸汽管道改造项目	11,000,000.00		1,924,815.15			1,924,815.15	17	20					自筹资金
北海管网工程项目	350,000,000.00	168,140,627.16	104,622,572.02			272,763,199.18	78	85	12,861,853.99	8,318,009.58	4.27		自筹资金
东海4*20t/h燃气锅炉改造	17,050,000.00		15,769,112.74	15,769,112.74				92	100				自筹资金
北海4*20t/h燃气锅炉改造	11,910,000.00		1,408,964.54	1,408,964.54				12	100				自筹资金
北海热电厂调峰锅炉烟气脱硫、除尘改造工程	6,100,000.00		5,325,342.34	5,325,342.34				87	100				自筹资金
其他		6,581,141.07	2,687,142.92	1,764,784.92		7,503,499.07							自筹资金
合计	451,761,312.62	182,481,597.29	148,551,615.17	24,268,204.54	1,034,320.75	305,730,687.17	/	/	12,861,853.99	8,318,009.58	/	/	

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,117,500.00	742,567.43	1,860,067.43
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	1,117,500.00	742,567.43	1,860,067.43
二、累计摊销			
1. 期初余额	218,179.04	722,225.53	940,404.57
2. 本期增加金额	15,964.32	7,179.48	23,143.80
(1) 计提	15,964.32	7,179.48	23,143.80
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	234,143.36	729,405.01	963,548.37
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	883,356.64	13,162.42	896,519.06
2. 期初账面价值	899,320.96	20,341.90	919,662.86

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
“蓝色海岸”小区土地使用权	883,356.64	历史遗留问题，时间久远资料不全

其他说明:

□适用 √不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
锅炉房改良项目等技改	5,752,796.60		1,714,930.69		4,037,865.91
合计	5,752,796.60		1,714,930.69		4,037,865.91

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	44,989,255.08	11,247,313.77	56,571,407.11	14,142,851.78
应付的风险抵押金等	216,149.92	54,037.48	704,468.75	176,117.19
并网费收入	24,199,357.53	6,049,839.38	22,581,501.41	5,645,375.35
合计	69,404,762.53	17,351,190.63	79,857,377.27	19,964,344.32

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
并网费成本	14,013,339.88	3,503,334.97	15,877,498.84	3,969,374.70
其他	3,783.78	945.95	2,340.00	585.00
合计	14,017,123.66	3,504,280.92	15,879,838.84	3,969,959.70

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	21,020,000.00	21,020,000.00
合计	21,020,000.00	21,020,000.00

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	60,000,000.00	80,000,000.00
信用借款	220,275,000.00	120,000,000.00
合计	280,275,000.00	200,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,166,066.00	
银行承兑汇票	97,239,792.00	308,405,940.40
合计	98,405,858.00	308,405,940.40

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	39,463,179.47	44,775,173.24
应付燃料款	59,035,766.64	36,279,966.13
应付工程款	64,719,945.58	47,088,451.70
合计	163,218,891.69	128,143,591.07

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京龙源环保有限公司	8,950,000.00	逐步偿还
大连上电阀门销售有限公司	2,622,612.20	逐步偿还
大连贝斯特环境工程设备有限公司	2,506,000.00	逐步偿还
合计	14,078,612.20	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收采暖费	271,291,845.46	254,011,407.33
预收高温水费	4,044,554.16	4,073,504.16
预收房租	31,531.54	358,571.42
合计	275,367,931.16	258,443,482.91

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	198,237.94	94,701,129.72	94,741,230.49	158,137.17
二、离职后福利-设定提存计划		12,059,123.92	12,059,123.92	
合计	198,237.94	106,760,253.64	106,800,354.41	158,137.17

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		72,618,846.18	72,618,846.18	
二、职工福利费		4,670,879.91	4,670,879.91	
三、社会保险费		6,530,955.46	6,530,955.46	
其中：医疗保险费		4,975,236.70	4,975,236.70	
工伤保险费		807,334.29	807,334.29	
生育保险费		748,384.47	748,384.47	
四、住房公积金		9,520,910.52	9,520,910.52	
五、工会经费和职工教育经费	198,237.94	1,359,537.65	1,399,638.42	158,137.17
合计	198,237.94	94,701,129.72	94,741,230.49	158,137.17

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		11,164,253.00	11,164,253.00	
2、失业保险费		307,598.08	307,598.08	
3、采暖统筹		587,272.84	587,272.84	
合计		12,059,123.92	12,059,123.92	

其他说明：

√适用 □不适用

公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，公司每月分别按员工适用缴费基数的 18%、0.5%向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	564,591.08	7,065,526.76
个人所得税	182,186.97	192,099.99
城市维护建设税	-13,164.00	
教育费附加	-9,402.86	
房产税	-1,048,571.62	
土地使用税	-1,097,788.67	
印花税	7,553.00	6,642.11
合计	-1,414,596.10	7,264,268.86

39、 应付利息

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		1,168,616.27
合计		1,168,616.27

41、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付押金及保证金	3,826,478.62	2,507,084.05
应付风险抵押金		543,551.56
应付财产保险	497,154.92	321,687.63
应付往来款	1,629,138.15	3,318,724.84
合计	5,952,771.69	6,691,048.08

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款:**

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
摊销热源费	22,581,501.41	5,172,334.67	3,554,478.55	24,199,357.53	按国家标准向客户收取的一次性入网费
合计	22,581,501.41	5,172,334.67	3,554,478.55	24,199,357.53	/

涉及政府补助的项目:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	404,599,600.00	0	0	0	0	0	404,599,600.00

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	96,795,740.86			96,795,740.86
其他资本公积	5,377,553.81			5,377,553.81
合计	102,173,294.67			102,173,294.67

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	80,259,326.74	385,715.95		80,645,042.69
任意盈余公积	85,713,660.72	771,431.90		86,485,092.62
合计	165,972,987.46	1,157,147.85		167,130,135.31

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司章程的规定，公司本期按净利润的10%提取法定盈余公积385,715.95元；按净利润的20%提取任意盈余公积771,431.90元。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	55,204,242.94	48,962,061.15
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	55,204,242.94	48,962,061.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,356,808.84	13,593,176.06
减：提取法定盈余公积	385,715.95	1,101,666.09
提取任意盈余公积	771,431.90	2,203,332.18

应付普通股股利	4,450,595.60	4,045,996.00
期末未分配利润	52,953,308.33	55,204,242.94

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	710,939,241.33	624,710,753.23	689,612,950.83	574,036,816.27
其他业务	71,079,463.89	67,373,945.38	17,778,909.40	13,158,911.49
合计	782,018,705.22	692,084,698.61	707,391,860.23	587,195,727.76

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	948,643.62	1,009,558.49
教育费附加	406,561.54	432,667.93
房产税	1,751,262.83	1,410,634.39
土地使用税	2,184,713.03	1,559,211.24
车船使用税	29,790.24	29,454.24
印花税	176,767.54	66,472.86
地方教育费附加	271,041.04	288,445.28
合计	5,768,779.84	4,796,444.43

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及相关费用	2,073,849.11	1,343,281.60
业务招待费等	141,329.14	102,785.94
合计	2,215,178.25	1,446,067.54

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及相关费用	26,474,200.47	42,897,014.97
修理费用	48,945,063.24	51,106,287.77
税金		794,381.51
折旧及摊销	3,042,717.13	3,349,144.27
运输费	537,532.47	997,708.39
离退休人员费用	106,445.38	126,726.34
中介机构费用	1,569,320.68	10,238,737.82
房租	1,536,669.62	823,362.00
土地使用费	557,284.80	557,284.80
办公差旅费用等	1,020,959.32	762,357.59

财产保险费	166,495.88	256,557.63
业务招待费		29,044.00
其他费用	419,967.65	221,816.54
合计	84,376,656.64	112,160,423.63

65、财务费用√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,378,739.48	3,077,659.01
利息收入	-1,804,790.24	-2,253,982.83
手续费支出等	167,392.41	304,903.02
合计	741,341.65	1,128,579.20

66、资产减值损失√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-504,654.54	22,413,214.76
合计	-504,654.54	22,413,214.76

67、公允价值变动收益 适用 不适用**68、投资收益**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益	7,813,833.24	
合计	7,813,833.24	

其他说明：

报告期内，公司在大连产权交易所以公开挂牌方式转让所持有的大连体育场商城有限公司 15% 股权，成交价为人民币 2,516.58 万元，获得投资收益。

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	3,940,782.86	41,383,448.86	3,940,782.86
违约赔偿收入	235,379.48	458,959.66	235,379.48
其他利得	4,295,395.52	2,870,858.65	4,295,395.52
合计	8,471,557.86	44,713,267.17	8,471,557.86

计入当期损益的政府补助

√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
供热补贴	3,500,000.00	40,500,000.00	与收益相关
稳岗补贴	340,782.86	883,448.86	与收益相关
工业企业税收十强奖	100,000.00		与收益相关
合计	3,940,782.86	41,383,448.86	/

其他说明：

适用 不适用**70、营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		20,000.00	
违约金收入相关税金支出	2,355.31	876,729.31	2,355.31
罚款、滞纳金支出等	3,239,190.26	3,607,500.00	3,239,190.26
其他支出	17,000.00	34,930.20	17,000.00
非流动资产毁损报废损失	1,240,047.70	534,034.21	1,240,047.70
合计	4,498,593.27	5,073,193.72	4,498,593.27

71、所得税费用**(1) 所得税费用表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,507,249.79	11,185,479.81
递延所得税费用	2,147,474.91	-6,487,010.20
合计	5,654,724.70	4,698,469.61

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	9,011,533.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,252,883.39
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	304,044.85
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,097,796.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	

所得税费用	5,654,724.70
-------	--------------

其他说明：

适用 不适用

72、其他综合收益

适用 不适用

73、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	54,692,206.58	7,960,584.33
利息收入	1,804,789.96	2,253,982.83
罚款收入	7,505.96	
采暖滞纳金等营业外收入	227,735.72	433,998.25
房租、标书、废品等收入	687,644.44	4,678,547.53
政府补贴收入	40,940,782.86	315,317.80
其他	33,750.71	973,151.91
合计	98,394,416.23	16,615,582.65

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
审计咨询及评估等中介相关费用	858,750.75	2,440,329.34
办公差旅费	565,972.86	762,357.59
运输费	511,778.61	997,708.39
业务招待费	189,738.00	21,678.96
保险费	109,520.64	256,557.63
退休人员费用	108,445.38	126,726.34
财务手续费	167,392.41	304,903.02
土地使用费	557,284.80	557,284.80
房租费用		823,362.00
滞纳金支出	3,241,275.61	5,768,905.00
上市费用	480,194.17	
往来款项	1,285,975.20	5,773,639.69
合计	8,076,328.43	17,833,452.76

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4)、支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付工程款承兑汇票保证金		50,520,000.00
合计		50,520,000.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,356,808.84	13,593,176.06
加：资产减值准备	-504,654.54	22,413,214.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,285,984.10	68,539,762.11
无形资产摊销	23,143.80	23,143.80
长期待摊费用摊销	1,714,930.69	1,427,483.87
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）	111,969.06	-400,169.31
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,240,047.70	534,034.21
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,378,739.48	3,077,659.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,813,833.24	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,613,153.69	-6,316,829.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-465,678.78	-170,180.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,144,733.63	30,755,779.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	65,186,466.62	-179,128,977.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-73,079,548.87	84,757,814.03
经营活动产生的现金流量净额	52,902,794.92	39,105,910.55
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	68,764,891.08	65,567,118.75
减：现金的期初余额	65,567,118.75	154,824,444.83

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	3,197,772.33	-89,257,326.08

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	68,764,891.08	65,567,118.75
其中：库存现金	2,333.60	23,747.46
可随时用于支付的银行存款	68,762,557.48	65,543,371.29
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	68,764,891.08	65,567,118.75
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	38,641,067.71	163,669,018.76

其他说明：

□适用 √不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	38,641,067.71	用于票据保证金
合计	38,641,067.71	/

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

□适用 √不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用 √不适用

78、套期

□适用 √不适用

79、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	340,782.86	营业外收入	340,782.86
供热补贴	3,500,000.00	营业外收入	3,500,000.00
工业企业税收十强奖	100,000.00	营业外收入	100,000.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
大连庄河环海热电有限公司	大连	大连	热电联产、集中供热	100		投资设立

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	0	0
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	0	0
--其他综合收益	0	0
--综合收益总额	0	0

其他说明

公司对大连寰海科技开发有限公司投资 190 万元，持股 19%，因其控股股东为公司的控股股东大连市热电集团有限公司，公司对其具有重大影响；该公司早已停产，公司已对其投资全额计提减值准备。

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
大连大显网络系统股份有限公司	-14,217,475.55	0.00	-14,217,475.55

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

公司的主要金融工具包括应收款项、可供出售金融资产、借款、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括汇率风险、利率风险和价格风险。

(1)汇率风险

公司为境内经营，不存在汇率风险。

(2)利率风险

截至 2017 年 12 月 31 日，公司不存在长期借款及长期借款利息。

(3)价格风险

公司目前无以公允价值计量的金融资产和金融负债，基本不受价格波动的影响。

2、信用风险

公司承担的信用风险主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。

公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款以及财务担保等。

公司银行存款主要存放于境内国有银行和其他大中型上市银行，公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

为降低信用风险，对于应收账款和其他应收款，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期、信用额度，进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收逾期债权。此外，公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，公司管理层认为公司所承担的信用风险已经大为降低。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司的前五大客户的应收款占公司应收款项总额 59.56%（2016 年：68.12%）。

公司因应收账款及其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，详见本附注“七、5、应收账款”及“七、9、其他应收款”。

公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额，公司没有提供任何可能使公司承受信用风险的担保。

3、流动风险

流动风险是指公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

公司持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	未折现合同金额	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	107,405,958.79	107,405,958.79	68,764,891.08	38,641,067.71		
应收账款	79,600,269.85	79,600,269.85	79,600,269.85			
其他应收款	4,401,076.02	4,401,076.02	4,401,076.02			
金融资产小计	191,407,304.66	191,407,304.66	152,766,236.95	38,641,067.71		
短期借款	280,275,000.00	282,653,739.48	282,653,739.48			
应付票据	98,405,858.00	98,405,858.00	98,405,858.00			
应付账款	163,218,891.69	163,218,891.69	163,218,891.69			
其他应付款	5,952,771.69	5,952,771.69	2,126,293.07	3,826,478.62		
金融负债小计	547,852,521.38	550,231,260.86	546,404,782.24	3,826,478.62		

（续上表）

项目	年初余额					
	账面净值	未折现合同金额	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	229,236,137.51	229,236,137.51	65,567,118.75	163,669,018.76		
应收账款	69,219,259.43	69,219,259.43	69,219,259.43			
其他应收款	40,074,829.98	40,074,829.98	40,074,829.98			

项目	年初余额					
	账面净值	未折现合同金额	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
可供出售金融资产	17,351,966.76	17,351,966.76	17,351,966.76			
金融资产小计	355,882,193.68	355,882,193.68	192,213,174.92	163,669,018.76		
短期借款	200,000,000.00	203,077,659.01	203,077,659.01			
应付票据	308,405,940.40	308,405,940.40	308,405,940.40			
应付账款	128,143,591.07	128,143,591.07	128,143,591.07			
其他应付款	6,691,048.08	6,691,048.08	3,640,412.47	3,050,635.61		
金融负债小计	643,240,579.55	646,318,238.56	643,267,602.95	3,050,635.61		

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、 其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)

热电集团	大连市沙河口区香周路 210 号	热电联产、集中供热	47,106.22	32.91	32.91
------	------------------	-----------	-----------	-------	-------

本企业的母公司情况的说明

公司控股股东为大连市热电集团有限公司，持有 13,313.38 万股国有法人股，占公司股本总数的 32.91%。

本企业最终控制方是大连市人民政府国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大连海兴热电工程有限公司	母公司的控股子公司
大连金州热电有限公司	母公司的控股子公司
大连市临海供热有限公司	母公司的控股子公司
大连北方热电股份有限公司	母公司的控股子公司
大连市金普热电有限公司	母公司的控股子公司
大连恒流储能电站有限公司	母公司的控股子公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大连海兴热电工程有限公司	检修劳务	31,195,426.56	33,452,904.54
热电集团	委托加工	22,969,030.71	21,760,452.89
热电集团	煤炭采购	135,783,413.19	
大连北方热电股份有限公司	购买成品供热管材	3,690,476.20	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
热电集团	销售非供暖蒸汽	115,979,227.94	107,277,929.20

热电集团	铁路租金	611,388.93	
大连北方热电股份有限公司	销售供热管材	106,373.99	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
大连恒流储能电站有限公司	房屋	71,650.74	

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
热电集团	房屋	618,240.00	628,544.00
热电集团	供暖车		170,940.17

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
热电集团	60,000,000.00	2016-12-21	2019-12-20	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	92	97.6

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	热电集团	32,030,460.00	960,913.80	19,991,700.00	599,751.00
应收账款	大连北方热电股份有限公司			389,740.40	11,692.21
应收票据	热电集团			20,429,820.00	
预付账款	大连北方热电股份有限公司			500,000.00	
预付账款	热电集团	89,573,589.45			
其他应收款	大连恒流储能电站有限公司	60,833.27	1,825.00		

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	大连海兴热电工程有限公司	144,000.00	100,000.00
应付账款	大连海兴热电工程有限公司	17,131,862.54	10,799,195.74
应付账款	大连北方热电股份有限公司	1,361,148.83	33,049.39

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	1,213,798.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明适用 不适用**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、债务重组**适用 不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、年金计划**适用 不适用**5、终止经营**适用 不适用**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4). 其他说明：**适用 不适用**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**8、其他**适用 不适用**十七、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1). 应收账款分类披露：**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	111,801,178.68	100.00	36,514,710.38	32.66	75,286,468.30	74,103,337.82	70.49	11,140,824.52	15.03	62,962,513.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						31,018,501.47	29.51	31,018,501.47	100.00	0.00
合计	111,801,178.68	/	36,514,710.38	/	75,286,468.30	105,121,839.29	/	42,159,325.99	/	62,962,513.30

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
应收电费、热费	70,405,808.07	2,112,174.24	3.00

1 年以内小计	70,405,808.07	2,112,174.24	3.00
1 至 2 年	2,430,734.68	145,844.08	6.00
2 至 3 年	2,549,933.76	509,986.75	20.00
3 至 4 年	2,050,783.68	615,235.10	30.00
4 至 5 年	1,760,640.40	528,192.12	30.00
5 年以上	32,603,278.09	32,603,278.09	100.00
合计	111,801,178.68	36,514,710.38	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 440,722.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,085,337.61

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
大连尚兴金属结构有限公司	工程款	6,027,317.14	债权处置	董事会审议	否
大连二建有限公司第五工程处	工程尾款	58,020.47	债权处置	董事会审议	否
合计	/	6,085,337.61	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

本期实际核销的应收账款为随大连体育场商城有限公司转入的债权，本年因处置大连体育场商城有限公司股权而一起核销。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
大连市热电集团有限公司	32,030,460.00	28.65	960,913.80
国网辽宁省电力有限公司	32,938,389.37	29.46	988,151.68
大连顺和商业地产有限公司	752,520.00	0.67	22,575.60
大连恒隆地产有限公司	447,583.00	0.40	13,427.49
大连雅苑酒店	443,304.00	0.40	443,304.00
合计	66,612,256.37	59.58	2,428,372.57

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,297,974.21	100.00	5,905,623.40	93.77	392,350.81	47,381,730.21	100.00	7,784,674.69	16.43	39,597,055.52

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	6,297,974.21	/	5,905,623.40	/	392,350.81	47,381,730.21	/	7,784,674.69	/	39,597,055.52

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
往来款	260,468.43	7,814.05	3.00
1 年以内小计	260,468.43	7,814.05	3.00
1 至 2 年	145,634.50	8,738.07	6.00
2 至 3 年			
3 至 4 年	4,000.00	1,200.00	30.00
4 至 5 年			
5 年以上	5,887,871.28	5,887,871.28	100.00
合计	6,297,974.21	5,905,623.40	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,326,161.24 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
大连市集中供热办公室	1,215,000.00	货币资金
合计	1,215,000.00	/

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	552,890.05

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
体育场转入债权	往来款	552,890.05	债权处置	董事会审议	否
合计	/	552,890.05	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

本期实际核销的其他应收款为原体育场商城债权 552,890.05 元，因处置体育场商城有限公司股权核销。

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	192,294.53	307,398.83
押金及保证金	107,000.00	150,211.60
往来款	5,311,911.14	5,251,077.87
应收调峰费	567,292.41	567,292.41
应收补贴款		40,500,000.00
其他	119,476.13	605,749.50
合计	6,297,974.21	47,381,730.21

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
大连经济技术开发区万德物产有限公司	往来款	2,557,536.28	5年以上	40.61	2,557,536.28
鹤岗矿务局	往来款	2,065,983.91	5年以上	32.80	2,065,983.91
大连酿酒厂	调峰费	567,292.41	5年以上	9.01	567,292.41
大连万宝自动化仪表厂	往来款	389,637.60	5年以上	6.19	389,637.60
大连港资产经营管理公司	保证金	100,000.00	1-2年	1.59	6,000.00
合计	/	5,680,450.20		90.20	5,586,450.20

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
对联营、合营企业投资	1,900,000.00	1,900,000.00		1,900,000.00	1,900,000.00	
合计	6,900,000.00	1,900,000.00	5,000,000.00	6,900,000.00	1,900,000.00	5,000,000.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
大连庄河环海热电有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	5,000,000.00			5,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业											
大连大显网络系统股份有限公司	0.00									0.00	
大连寰海科技开发有限公司	1,900,000.00									1,900,000.00	1,900,000.00
小计	1,900,000.00									1,900,000.00	1,900,000.00
合计	1,900,000.00									1,900,000.00	1,900,000.00

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	636,975,867.12	557,723,320.90	616,860,358.68	516,576,299.28
其他业务	84,565,876.56	80,916,630.26	17,398,673.88	12,821,088.54
合计	721,541,743.68	638,639,951.16	634,259,032.56	529,397,387.82

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益	7,813,833.24	
合计	7,813,833.24	

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-111,969.06	处置固定资产损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,940,782.86	供热补贴 350 万，稳岗补贴 34 万，税收十强奖励 10 万
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	7,813,833.24	处置体育场商城股权获得收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	32,181.73	
所得税影响额	-3,387,523.20	
合计	8,287,305.57	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.46	0.008	0.008
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.68	-0.012	-0.012

3、 境内外会计准则下会计数据差异适用 不适用**4、 其他**适用 不适用**第十二节 备查文件目录**

备查文件目录	载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签字并盖章的财务报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	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：邵阳

董事会批准报送日期：2018 年 3 月 23 日

修订信息适用 不适用