

公司代码：600719

公司简称：ST 热电

大连热电股份有限公司 2022 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

报告期内未有经董事会审议的利润分配预案及公积金转增股本预案。

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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

本报告“第三节 管理层讨论与分析”中已详细描述公司可能面对的风险，敬请投资者关注并注意投资风险。

十一、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	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理.....	10
第五节	环境与社会责任.....	11
第六节	重要事项.....	13
第七节	股份变动及股东情况.....	18
第八节	优先股相关情况.....	19
第九节	债券相关情况.....	19
第十节	财务报告.....	20

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表。
	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。

第一节 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、能源集团	指	大连洁净能源集团有限公司
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、基本情况变更简介

公司注册地址	辽宁省大连市沙河口区香周路210号
公司办公地址	辽宁省大连市中山区昆明街32号
公司办公地址的邮政编码	116021
公司网址	http://www.dlrd.com
电子信箱	dlrd_zqb@sina.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司投资证券部

五、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	ST热电	600719	—

六、其他有关资料

□适用 √不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	413,977,702.73	424,891,077.16	-2.57
归属于上市公司股东的净利润	5,234,897.92	8,521,199.83	-38.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,781,896.66	7,028,727.42	-46.19
经营活动产生的现金流量净额	326,708,145.90	-159,669,504.07	304.62
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	602,392,961.22	597,158,063.30	0.88
总资产	2,735,262,708.45	2,810,333,061.28	-2.67

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.013	0.021	-38.10
稀释每股收益(元/股)	0.013	0.021	-38.10
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.009	0.017	-47.06
加权平均净资产收益率(%)	0.87	1.14	减少0.27个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.63	0.94	减少0.31个百分点

公司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

□适用 √不适用

九、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	金额
非流动资产处置损益	-201,144.21
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	1,443,180.68
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	401,963.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-190,998.82
合计	1,453,001.26

将《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项目的情况说明

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

城市供热是我国北方地区重要的民生设施，国家、省市政府高度重视供热行业平稳、健康和可持续发展。在国家双碳战略、环保减排、能源供给侧改革持续深化的背景下，清洁供暖将成为城市供暖的主要发展方向，高污染低效率的小型燃煤供热企业将逐步淘汰，环保高效的大型热电联产将得到进一步发展，供热市场资源将进一步向行业企业头部集中，随着城镇化率的持续提升，供暖行业发展空间巨大。

公司所处为热电联产、集中供热公共事业行业，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。一是通过热电联产机组将煤炭原料转换为电、热产品并通过电网、热力管网销售给用户。二是通过燃煤、燃气锅炉将煤炭、天然气原料生产热水对外供热。供暖价格由政府物价部门确定，工业蒸汽、高温水价格由双方协商确定，电价随市场交易变化。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1. 产业发展优势。热电联产是国家大力发展的集中供热清洁供热方式，可以显著提高能源利用率，减少污染排放，是城市重要的节约能源、增强基础建设、改善环境的途径之一，具有良好的经济效益和社会效益。

2. 服务品牌优势。公司是大连乃至东北地区最大最早的供热企业之一，长期从事热电联产集中供热业务，具有丰富的供热运营服务经验和完善的供热服务体系，服务满意度长年位居全省前列，连续多年被评为省、市先进供热单位，是热用户优先选择的供热企业。

3. 区位市场优势。公司热源位于大连市城市中心，服务对象集中分布于主城区核心地域，占据东港商务区、大连港等城市规划建设热点区域，市场资源丰富、稳定。作为国有控股上市公司，在拆炉并网的清洁供暖等规划重要任务中，享有明显市场发展优势。

4. 生产管理优势。公司拥有成熟的运营经验和强大的管理团队，按照按需生产模式建立三级调度管理系统，统筹厂网生产运行，在保障供热服务的同时，能耗水平持续下降。随着北海热电厂水炉建成投产和汽改水项目的逐步推进，整体供热效能和运营管理水平还将大幅提升。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，在董事会的领导和支持下，公司抓实安全环保工作、夯实日常管理基础、加强生产运营管理、强化降本增效，克服煤价高涨等不利因素影响，较好的完成各项经营目标。

（一）主要指标完成情况

报告期完成售电量 13,443 万千瓦时，同比减少 1,022 万千瓦时。因供热需求降低，煤价升高，严格执行“厂网联动，控电节煤”的原则，控制发电量。

完成售汽量 19.72 万吨，同比减少 5.27 万吨，主要是外部需求下降，影响售汽量同比减少。

期末收费面积 1,783 万 m²，同比增加 5 万 m²。

高温水销售量 29.5 万吉焦，同比减少 1.8 万吉焦。

报告期实现主营收入 41,297 万元，同比减少 871 万元；利润总额 517 万元，同比减少 629 万元。

（二）公司重点工作

1. 安全环保管理工作平稳向好

报告期内，公司认真落实安全生产责任，积极推进安全生产“四项机制”建设，深入开展安全生产隐患排查与治理，深化落实国务院 15 条硬措施和大连市 66 项重要举措。报告期内未发生轻伤以上事故，未发生火灾事故和设备责任事故；职业病发生率为零；环境污染事件为零，安全生产形势保持了平稳向好态势。

2. 生产管理水平持续提升

在采暖期内，公司按照“按需生产、以产定量、以量促销”的原则，针对每日运行情况，制定热源、热网及用热三级调度措施，统筹组织厂网一体生产，充分发挥高温水网的“错峰蓄热”功能，在供暖单耗、发电单耗、投入产出等主要生产运行指标等方面上取得显著效果。在不断提高供热质量的前提下，煤耗、水耗同比大幅下降。

3. 重点项目按计划稳步推进

报告期内，公司积极组织北海热电厂改扩建及高温水网改造项目。按公司整体安排，部署北海水炉人员选拔、培训和储备等工作。庄河环海公司新热源建设项目已根据制定的施工方案，明确组织措施、技术措施和安全措施，各项工作有序开展。

4. 供热服务质量明显提高

公司围绕提升服务质量，进一步调研和总结提炼，常态化开展“心系万家暖、服务暖万家”主题实践活动。为用户解决供热问题，为生活困难用户排忧解难，活动受到广大用户普遍好评和市委市政府的高度评价。公司结合为民办实事活动，免费开展地热清洗工作、特困户暖气维修、工商业设备保养技术服务等一系列增值服务，多家媒体都对此进行了宣传，用户满意度不断提高，实现了向服务型企业的快速发展。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

√适用 □不适用

1. 东海电厂关停拆除

根据大连市供热规划及市政基础设施建设规划，公司启动北海热电厂改扩建项目，新建热源替代东海热电厂。目前已完成东海热电厂区域热网改造工作，既有供热市场、用户将完全由北海热电厂新建热水锅炉承接，东海热电厂关停对公司供热业务不构成重大不利影响。

东海热电厂关停后，公司将按照大连市政府关于东海热电厂土地收储工作安排和国有资产处置相关程序，组织资产盘点、评估、电厂拆除、资产处置和会计核算等有关工作。

2. 煤炭价格持续高位运行

在国际能源价格大涨，国内双碳减排的背景下，煤炭市场整体仍然呈现价高量紧，高位震荡态势，钢铁等主要原材料价格也普遍偏高。受原材料价格暴涨影响，发电供热行业经营压力持续加大，公司经营成本管控难度较高。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	413,977,702.73	424,891,077.16	-2.57
营业成本	341,531,997.04	312,592,459.37	9.26
销售费用	1,542,620.00	1,474,401.74	4.63
管理费用	50,712,496.56	80,324,035.02	-36.87
财务费用	14,708,810.19	19,203,047.87	-23.40
经营活动产生的现金流量净额	326,708,145.90	-159,669,504.07	304.62
投资活动产生的现金流量净额	-212,666,570.13	-107,670,627.84	-97.52
筹资活动产生的现金流量净额	30,019,843.01	126,892,478.27	-76.34
税金及附加	1,596,221.33	2,348,928.97	-32.04
信用减值损失	219,705.98	521,697.45	-57.89

资产处置收益	-223,334.08		-100.00
营业外收入	23,578.15	48,567.92	-51.45
营业外支出	192,387.10	15,693.81	1,125.88
所得税费用	-69,230.67	2,938,665.02	-102.36

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

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

(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(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	469,361,939.73	17.16	322,656,413.45	11.48	45.47	本期借款增加
存货	102,095,960.03	3.73	222,993,986.12	7.93	-54.22	本期生产消耗原材料煤影响
在建工程	759,366,162.28	27.76	477,349,375.16	16.99	59.08	本期增加北海改扩建项目投入影响
短期借款	399,340,000.00	14.60	237,200,000.00	8.44	68.36	本期增加借款影响
合同负债	1,775,518.87	0.06	289,813,063.57	10.31	-99.39	本期预收款减少影响
应收票据	28,647,600.00	1.05		0.00	100.00	本期增加票据结算影响
应收账款	19,043,391.15	0.70	46,785,243.34	1.66	-59.30	本期末未回收应收款影响
预付款项	16,659,193.69	0.61	41,310,938.73	1.47	-59.67	本期预付款项减少影响
其他应收款	810,185.52	0.03	199,277,949.60	7.09	-99.59	本期收回资金占用往来款影响
其他流动资产	26,734,958.26	0.98	79,747,840.51	2.84	-66.48	本期收到留抵退税款影响
应付票据	409,000,000.00	14.95	309,388,365.00	11.01	32.20	本期材料款增加票据结算影响
应付账款	142,355,383.40	5.20	95,562,446.53	3.40	48.97	本期工程、材料应付款增加影响
应付职工薪酬	105,717.83	0.00	6,110,476.74	0.22	-98.27	本期发放计提奖金影响
其他应付款	28,151,273.02	1.03	8,989,785.72	0.32	213.15	本期预提设备修理费影响
一年内到期的非流动负债	275,541,085.86	10.07	419,619,500.52	14.93	-34.34	本期归还一年内到期的借款影响
其他流动负债		0.00	5,424,003.86	0.19	-100.00	本期待转销项税减少影响

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末余额
货币资金	3,529,740.00
固定资产	298,401,655.91
在建工程	575,704,820.27
合计	877,636,216.18

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 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

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

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。报告期末总资产 11,373 万元，净资产-277 万元，实现营业收入 4,374 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1. 煤炭等原材料价格上涨风险：国家煤炭调控力度加强，国际煤炭市场偏紧，煤炭产能释放不足，疫情缓解后经济复苏带来煤炭需求增长等因素，煤炭价格未来或仍于高位震荡。同样，其他钢材、燃油等大宗物资也对公司成本控制造成影响。公司通过提升煤炭采购管理，扩展采购渠道、煤种，淡季储煤，优化运输等措施，控制燃煤成本。

2. 供热收入不确定的风险：供热市场受地区性经济形势发展影响较大，同时存在区域供热规划的限制，以及区域内停供率上升等因素，导致供热收入存在不确定性。公司将进一步加强市场分析、管理和提高供热服务质量，并依据拆炉并网政策，做好供热市场开发，保证供热收入稳定增长。

3. 清洁供暖投入加大的风险：国家近年来减排力度不断加大，环保标准日益提高。随着中央提出的双碳目标，公司在清洁供暖设备运行升级维护、改造及环保材料等费用支出可能会增加，进而提高公司运营成本。

4. 发电业务风险：公司电力业务参与受电力市场交易，交易电价存在不确定性。因热电联产“以热定电”生产特性，发电业务受供热量约束，发电量、上网电量也存在波动性。公司将根据市场需求及成本情况，合理安排生产计划。

5. 碳排放交易风险：碳排放交易发展历史较短，市场监管体系尚未完全成熟，受政府行为影响较大，控排企业参与碳交易会面临一定的风险。公司要抓住机遇，加强节能减排投入，控制消耗及碳排放水平，增强自身低碳竞争力，实现企业绿色转型。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、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	会议决议
2021 年度股东大会	2022-6-29	www.sse.com.cn	2022-6-30	详见 2022 年 6 月 30 日公司披露于上海证券交易所网站《2021 年年度股东大会决议公告》（临 2022-031）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	—
每 10 股派息数(元)（含税）	—
每 10 股转增数（股）	—
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、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) 相关股权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

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司所属北海热电厂、东海热电厂和全资子公司大连庄河环海热电有限公司属于大气污染物重点监控单位。

a. 北海热电厂主要污染物包括烟尘、二氧化硫、氮氧化物；厂内共有四台锅炉，均为 220T/H 高温高压煤粉炉，其中#1、#2 炉共用一个烟气排放口，编号为 DA010；#3、#4 炉共用一个烟气排放口，编号为 DA001。

排放情况及标准，#1-#4 炉执行的污染物排放标准为：烟尘 10mg/m³、二氧化硫 35mg/m³、氮氧化物 50mg/m³。2022 年各污染物允许排放总量为：颗粒物 156.6 吨、SO₂1043.8 吨、NO_x 521.9 吨，2022 年上半年实际排放量为：颗粒物 5.06 吨、SO₂10.93 吨、NO_x27.21 吨。

b. 东海热电厂排放口编号为 FQ-00001-AH，废气为连续排放。

排放情况及标准，#1-#6 炉执行的污染物排放标准为：烟尘 30mg/m³、二氧化硫 200mg/m³、氮氧化物 200mg/m³。2022 年各污染物允许排放总量为：颗粒物 97 吨、SO₂643 吨、NO_x 643 吨。2022 年上半年实际排放量为：颗粒物 4.75 吨、SO₂26.02 吨、NO_x 28.38 吨。

c. 庄河环海公司主要污染物包括烟尘、二氧化硫、氮氧化物，共有 14 台热水锅炉，其中四台 29MW、一台 21MW、九台 14MW。2022 年污染物允许排放总量累计为：颗粒物 63.5 吨、SO₂251.27 吨、NO_x 318.42 吨。2022 年上半年实际排放总量为：颗粒物 7.87 吨、SO₂22.95 吨、NO_x 46.6 吨。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

北海热电厂#1-#4 炉烟气颗粒物、二氧化硫、氮氧化物污染防治设施运行稳定，状态较好，保证大气污染物达到超低排放标准。

东海热电厂自 2020 年 4 月 5 日至今，停止发电上网业务，经生态环境部门许可，蒸汽锅炉继续执行颗粒物 30mg/m³；二氧化硫 200mg/m³；氮氧化物 200mg/m³ 的特别排放限值标准，废气和废水均达标排放，环保设施运行正常。

庄河环海公司 14 台热水炉烟气颗粒物、二氧化硫、氮氧化物污染防治设施运行稳定，状态较好，颗粒物 30mg/m³；二氧化硫 200mg/m³；氮氧化物 200mg/m³ 的特别排放限值标准。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

a. 北海热电厂

工程名称	环评批复文号
排污许可证	91210200241297917U002P

b. 东海热电厂

排污许可证	91210200241297917U001P
-------	------------------------

c. 庄河环海公司

项目名称	排污许可证
庄河环海公司张屯站	91210283071586942Y005R
庄河环海公司北站	91210283071586942Y004R
庄河环海公司中心站	91210283071586942Y003R
庄河环海公司南站	91210283071586942Y002R
庄河环海公司西站	91210283071586942Y001R

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

北海热电厂于 2019 年 6 月重新修订编制了突发环境事件应急预案,同时在大连市环境保护局沙河分局进行了登记备案, 备案编号: 2102042019007。

东海热电厂于 2021 年 8 月重新修订编制了突发环境事件应急预案,同时在大连市环境保护局中山分局进行了登记备案, 备案编号: 2102022021024L。

庄河环海公司于 2021 年 5 月,对下辖的五个锅炉供暖车间,突发环境事件应急预案重新修订修编,并经专家评审,同时在大连市庄河(北环海经济区)生态环境分局进行登记备案, 备案编号: 21028320210053L、21028320210054L、21028320210055L、21028320210056L、21028320210057L。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

按照国家《控制污染物排污许可制实施方案》(国办发【2016】81号)要求,排污企业是落实排污许可制的责任主体,应依法领排污许可证、按证排污、自证守法。根据《排污单位自行监测技术指南总则》(HJ 819-2017)有关要求,规范热电厂自行监测工作,严格执行排污许可制度,按照自行监测技术指南的要求,结合上级环保部门及集团的要求,特制定大连热电股份有限公司自行监测方案。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

7. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

□适用 √不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

a. 北海热电厂污染物排放各项指标均能达到超低排放要求,同时在夏季停产,减少煤炭消耗量。

b. 东海热电厂在冬季供暖期内,通过停止发电上网业务,减少煤炭耗量。经 2021 年度股东大会批准,东海热电厂燃煤机组已于报告期内正式关停。

c. 庄河环海公司实施特别排放限值标准,在夏季停产,污染物排放各项指标均能达到极限排放要求,减少煤炭消耗量。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

为深入贯彻落实党中央、省委、市委向重点乡村持续选派驻村第一书记的部署安排,巩固拓展脱贫攻坚战成果,公司选派年轻干部到瓦房店市复州城镇永丰村作为驻村第一书记,助力乡村振兴。

第六节 重要事项

一、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	能源集团	2011年12月，公司关联方能源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）。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，但都未能最终完成。2018年3月，公司关联方能源集团对承诺履行期限做出调整，其他内容不变，详见《大连热电股份有限公司关于公司控股股东变更承诺履行期限的公告》（临2018-011号）。2019年12月，按照中国证监会大连证监局“双随机”现场检查整改要求，公司关联方能源集团采取委托经营的方式，将同业竞争性业务委托公司管理，管理期限三年，详见《大连热电股份有限公司控股股东关于大连证监局责令改正措施决定的整改报告》（临2019-019号）和《大连热电股份有限公司关于与控股股东签订〈委托管理协议〉暨关联交易的公告》（临2020-013号）。	承诺时间：2019年12月； 承诺期限：2020年6月底前完成。	是	是		
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），争取在市主管部门的帮助下，补办竣工验收、质量检测等必要手续后，取得相关产权证明。	承诺时间：2013年11月12日， 期限：长期有效	是	是		

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

股东或关联方名称	关联关系	发生原因	期初金额	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末余额	截至半年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还时间
大连洁净能源集团有限公司	控股股东	资金占用	193,757,107.11	0.00	193,757,107.11	0.00	0.00	现金	2022年4月
合计	/	/	193,757,107.11	0.00	193,757,107.11	0.00	0.00	/	/
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例				0.00%					

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

√适用 □不适用

（一）中国证券监督管理委员会行政处罚

因信息披露违法违规，公司和控股股东、相关责任人收到中国证券监督管理委员会大连监管局下发的《行政处罚决定书》（[2022]10号），处罚决定如下：

1. 对大连市热电集团有限公司（现改组更名为：大连洁净能源集团有限公司）处以 100 万元的罚款；

2. 对大连热电股份有限公司给予警告，并处以 50 万元的罚款；

3. 对邵阳给予警告，并处以 40 万元的罚款；

4. 对李俊修处以 20 万元的罚款；

5. 对王杰给予警告，并处以 20 万元的罚款；

6. 对李林给予警告，并处以 20 万元的罚款；

7. 对沈军给予警告，并处以 20 万元的罚款。

具体内容详见公司于 2022 年 6 月 9 日披露的《关于公司、控股股东和相关责任人收到中国证券监督管理委员会大连监管局《行政处罚决定书》的公告》（公告编号：临 2022-026）。

（二）上海证券交易所通报批评

因公司控股股东存在非经营性占用公司资金的情形，上海证券交易所做出如下纪律处分决定：对大连热电股份有限公司、控股股东大连市热电集团有限公司（现改组更名为：大连洁净能源集团有限公司）及时任董事长兼总经理邵阳、时任总经理王杰、时任财务总监李林、时任董事会秘书沈军予以通报批评，并记入上市公司诚信档案。

（三）严肃整改

为坚决杜绝上述类似事件及其他违反制度事件的发生，公司采取的整改措施主要有：

1. 组织内部培训，提高风险防范意识；

2. 完善内控制度，提高持续规范运作能力；

3. 落实报告机制，严格履行相关审批程序。

九、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、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
------	------

2022 年与日常经营相关的关联交易	详见公司于 2022 年 4 月 28 日在上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 登载的《关于预计 2022 年度日常关联交易额度的公告》(临 2022-010)
--------------------	--

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
大连洁净能源集团有限公司	母公司	销售商品	销售材料	市场价	494,907.88	0.61	现金
大连洁净能源集团有限公司	母公司	购买商品	购买材料	市场价	1,073,406.53	1.32	现金
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	2,649,869.27	3.26	现金
大连热电新能源应用技术研究院有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售材料	市场价	59,197.84	0.07	现金
大连海兴热电工程有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	工程服务	市场价	742,699.49	0.54	现金
合计				/	5,020,081.01		/

(二) 资产收购或股权收购、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

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

(1) 托管情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
大连洁净能源集团有限公司	大连热电股份有限公司	良好	1,044,060,000.00	2020/7/3	2023/7/3	0.00	双方协商定价	增加本年利润	是	控股股东

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	14,914
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至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、标记或 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	无	0	国有法人
上海星河数码投资有限公司	0	20,118,461	4.97	0	未知		国有法人
法国兴业银行	5,782,380	5,782,380	1.43	0	未知		境外法人
魏娟意	4,374,600	4,374,600	1.08	0	未知		境内自然人
李茂洪	4,353,490	4,353,490	1.08	0	未知		境内自然人
上海特玺投资合伙企业(有限合伙)	0	3,743,500	0.93	0	未知		境内非国有法人
毛幼聪	3,714,594	3,714,594	0.92	0	未知		境内自然人
陆明富	3,639,697	3,639,697	0.90	0	未知		境内自然人
华泰证券股份有限公司	-452,054	3,500,000	0.87	0	未知		国有法人
敬少琼	3,085,000	3,085,000	0.76	0	未知		境内自然人
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
上海星河数码投资有限公司	20,118,461	人民币普通股	20,118,461
法国兴业银行	5,782,380	人民币普通股	5,782,380
魏娟意	4,374,600	人民币普通股	4,374,600
李茂洪	4,353,490	人民币普通股	4,353,490
上海特玺投资合伙企业（有限合伙）	3,743,500	人民币普通股	3,743,500
毛幼聪	3,714,594	人民币普通股	3,714,594
陆明富	3,639,697	人民币普通股	3,639,697
华泰证券股份有限公司	3,500,000	人民币普通股	3,500,000
敬少琼	3,085,000	人民币普通股	3,085,000
前十名股东中回购专户情况说明	不适用。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用。		
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十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：大连热电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	469,361,939.73	322,656,413.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	28,647,600.00	
应收账款	七、5	19,043,391.15	46,785,243.34
应收款项融资			
预付款项	七、7	16,659,193.69	41,310,938.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	810,185.52	199,277,949.60
其中：应收利息			4,627,363.75
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	102,095,960.03	222,993,986.12
合同资产			
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	26,734,958.26	79,747,840.51
流动资产合计		663,353,228.38	912,772,371.75
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	七、20	14,998,432.52	15,433,374.92
固定资产	七、21	1,270,471,244.10	1,377,077,434.98
在建工程	七、22	759,366,162.28	477,349,375.16
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,930,870.09	9,367,935.05
无形资产		811,517.20	819,499.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	1,791,475.81	1,973,292.00
递延所得税资产	七、30	15,539,778.07	15,539,778.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,071,909,480.07	1,897,560,689.53
资产总计		2,735,262,708.45	2,810,333,061.28
流动负债：			
短期借款	七、32	399,340,000.00	237,200,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	409,000,000.00	309,388,365.00
应付账款	七、36	142,355,383.40	95,562,446.53
预收款项			
合同负债	七、38	1,775,518.87	289,813,063.57
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	105,717.83	6,110,476.74
应交税费	七、40	5,746,338.94	7,248,854.89
其他应付款	七、41	28,151,273.02	8,989,785.72
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	275,541,085.86	419,619,500.52
其他流动负债			5,424,003.86
流动负债合计		1,262,015,317.92	1,379,356,496.83
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	819,700,000.00	779,700,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	8,836,351.13	8,836,351.13
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	七、51	40,113,475.71	43,009,326.43
递延所得税负债	七、30	2,204,602.47	2,272,823.59
其他非流动负债			
非流动负债合计		870,854,429.31	833,818,501.15
负债合计		2,132,869,747.23	2,213,174,997.98
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	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	174,324,202.47	174,324,202.47
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-78,704,135.92	-83,939,033.84
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		602,392,961.22	597,158,063.30
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		602,392,961.22	597,158,063.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,735,262,708.45	2,810,333,061.28

公司负责人：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

2022年6月30日

编制单位：大连热电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		461,890,505.54	317,500,053.35
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		28,647,600.00	
应收账款	十七、1	13,833,639.58	41,675,391.41
应收款项融资			
预付款项		15,325,925.83	71,986,402.15
其他应收款	十七、2	78,448,514.38	198,418,652.79
其中：应收利息			4,627,363.75
应收股利			
存货		82,516,152.19	219,628,663.84
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		24,566,276.44	64,666,566.28
流动资产合计		705,228,613.96	913,875,729.82
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		14,998,432.52	15,433,374.92
固定资产		1,212,162,349.06	1,317,658,156.48
在建工程		748,103,008.70	465,575,428.50
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,930,870.09	9,367,935.05
无形资产		811,517.20	819,499.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		10,705,556.02	10,705,556.02
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,000,711,733.59	1,824,559,950.33
资产总计		2,705,940,347.55	2,738,435,680.15
流动负债：			
短期借款		399,340,000.00	237,200,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		409,000,000.00	309,388,365.00
应付账款		131,994,843.97	85,842,451.22
预收款项			
合同负债		1,607,037.17	251,382,235.80
应付职工薪酬		105,717.83	5,868,053.63
应交税费		5,739,293.06	7,182,408.93
其他应付款		27,090,712.01	8,087,624.40
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		275,541,085.86	419,619,500.52
其他流动负债			5,083,489.79
流动负债合计		1,250,418,689.90	1,329,654,129.29
非流动负债：			
长期借款		819,700,000.00	779,700,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,836,351.13	8,836,351.13
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		19,250,000.00	19,800,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		847,786,351.13	808,336,351.13
负债合计		2,098,205,041.03	2,137,990,480.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		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		174,324,202.47	174,324,202.47
未分配利润		-73,361,790.62	-80,651,897.41
所有者权益（或股东权益）合计		607,735,306.52	600,445,199.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,705,940,347.55	2,738,435,680.15

公司负责人：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

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		413,977,702.73	424,891,077.16
其中：营业收入	七、61	413,977,702.73	424,891,077.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		410,092,145.12	415,942,872.97
其中：营业成本	七、61	341,531,997.04	312,592,459.37
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	1,596,221.33	2,348,928.97
销售费用	七、63	1,542,620.00	1,474,401.74
管理费用	七、64	50,712,496.56	80,324,035.02
研发费用			

财务费用	七、66	14,708,810.19	19,203,047.87
其中：利息费用		15,008,207.15	19,497,540.06
利息收入		839,238.55	346,166.37
加：其他收益	七、67	1,452,546.69	1,957,089.10
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	219,705.98	521,697.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-223,334.08	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,334,476.20	11,426,990.74
加：营业外收入	七、74	23,578.15	48,567.92
减：营业外支出	七、75	192,387.10	15,693.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,165,667.25	11,459,864.85
减：所得税费用	七、76	-69,230.67	2,938,665.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,234,897.92	8,521,199.83
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,234,897.92	8,521,199.83
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		5,234,897.92	8,521,199.83
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		5,234,897.92	8,521,199.83
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		5,234,897.92	8,521,199.83
(二) 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)		0.013	0.021
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.013	0.021

公司负责人：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

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	十七、4	370,235,506.76	381,309,368.57
减：营业成本	十七、4	299,179,798.73	286,227,194.86
税金及附加		1,429,330.56	2,236,104.81
销售费用		862,041.90	702,146.42
管理费用		46,205,814.00	65,037,711.35
研发费用			
财务费用		14,708,395.21	19,213,268.84
其中：利息费用		15,008,207.15	19,497,540.06
利息收入		834,857.24	344,716.92
加：其他收益		1,201,970.01	1,957,089.10
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-1,408,807.48	1,216,688.97
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-223,334.08	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		7,419,954.81	11,066,720.36
加：营业外收入		23,195.05	48,411.52
减：营业外支出		154,052.61	15,272.76
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		7,289,097.25	11,099,859.12
减：所得税费用		-1,009.54	2,774,964.77
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		7,290,106.79	8,324,894.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		7,290,106.79	8,324,894.35
（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）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		7,290,106.79	8,324,894.35
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.018	0.021
（二）稀释每股收益(元/股)		0.018	0.021

公司负责人：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

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
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		286,031,161.11	153,028,049.81
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		70,733,101.52	
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	251,259,097.42	27,302,174.65
经营活动现金流入小计		608,023,360.05	180,330,224.46
购买商品、接受劳务支付的现金		147,673,330.81	275,424,231.66
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		56,004,018.07	58,779,086.74
支付的各项税费		3,253,204.23	2,801,223.53
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	74,384,661.04	2,995,186.60
经营活动现金流出小计		281,315,214.15	339,999,728.53
经营活动产生的现金流量净额	七、79	326,708,145.90	-159,669,504.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		460,000.00	
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		460,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		213,126,570.13	107,670,627.84
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			
投资活动现金流出小计		213,126,570.13	107,670,627.84
投资活动产生的现金流量净额		-212,666,570.13	-107,670,627.84
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		407,140,000.00	670,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		407,140,000.00	670,600,000.00
偿还债务支付的现金		349,000,000.00	525,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,795,580.99	18,107,521.73
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	七、78	324,576.00	
筹资活动现金流出小计		377,120,156.99	543,707,521.73
筹资活动产生的现金流量净额		30,019,843.01	126,892,478.27
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			
加：期初现金及现金等价物余额		144,061,418.78	-140,447,653.64
		321,770,780.95	522,077,956.20
六、期末现金及现金等价物余额	七、79	465,832,199.73	381,630,302.56

公司负责人：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

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
----	----	----------	----------

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		283,235,505.53	152,469,902.74
收到的税费返还		56,646,943.47	
收到其他与经营活动有关的现金		250,647,381.00	22,958,426.80
经营活动现金流入小计		590,529,830.00	175,428,329.54
购买商品、接受劳务支付的现金		139,070,093.88	271,013,940.63
支付给职工及为职工支付的现金		53,064,450.04	54,976,063.43
支付的各项税费		3,164,738.69	2,553,619.38
支付其他与经营活动有关的现金		74,197,692.58	15,250,334.75
经营活动现金流出小计		269,496,975.19	343,793,958.19
经营活动产生的现金流量净额		321,032,854.81	-168,365,628.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		460,000.00	
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		460,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		209,766,353.13	98,845,721.84
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		209,766,353.13	98,845,721.84
投资活动产生的现金流量净额		-209,306,353.13	-98,845,721.84
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		407,140,000.00	670,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		407,140,000.00	670,600,000.00
偿还债务支付的现金		349,000,000.00	525,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,795,580.99	18,107,521.73
支付其他与筹资活动有关的现金		324,576.00	
筹资活动现金流出小计		377,120,156.99	543,707,521.73

筹资活动产生的现金流量净额		30,019,843.01	126,892,478.27
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		141,746,344.69	-140,318,872.22
加：期初现金及现金等价物余额		316,614,420.85	521,669,609.82
六、期末现金及现金等价物余额		458,360,765.54	381,350,737.60

公司负责人：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

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股本）	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		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	404,599,600.00				102,173,294.67				174,324,202.47		-83,939,033.84		597,158,063.30		597,158,063.30
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				174,324,202.47		-83,939,033.84		597,158,063.30		597,158,063.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											5,234,897.92		5,234,897.92		5,234,897.92
（一）综合收益总额											5,234,897.92		5,234,897.92		5,234,897.92
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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															

项目	2021 年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股 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	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	404,599,600.00				102,173,294.67				174,324,202.47		62,517,527.86		743,614,625.00		743,614,625.00
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				174,324,202.47		62,517,527.86		743,614,625.00		743,614,625.00
三、本期增减变动 金额（减少以 “-”号填列）											8,521,199.83		8,521,199.83		8,521,199.83
（一）综合收益总 额											8,521,199.83		8,521,199.83		8,521,199.83
（二）所有者投入 和减少资本															
1. 所有者投入的 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. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险 准备															
3. 对所有者（或															

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	404,599,600.00				102,173,294.67				174,324,202.47	-80,651,897.41	600,445,199.73
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										7,290,106.79	7,290,106.79
(一)综合收益总额										7,290,106.79	7,290,106.79
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
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.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
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.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.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				174,324,202.47	-73,361,790.62	607,735,306.52

项目	2021 年半年度										
	实收资本(或股本)	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				174,324,202.47	54,693,561.19	735,790,658.33

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			174,324,202.47	54,693,561.19	735,790,658.33
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									8,324,894.35	8,324,894.35
(一)综合收益总额									8,324,894.35	8,324,894.35
(二)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入的普通股										
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.提取盈余公积										
2.对所有者(或股东)的分配										
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.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他综合收益结转留存收益										
6.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			174,324,202.47	63,018,455.54	744,115,552.68

公司负责人：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“本公司”或“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，由大连市热电集团有限公司（该公司于 2022 年 7 月更名为“大连洁净能源集团有限公司”）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 11 月 6 日，公司 2015 年第一次临时股东大会决议通过 2015 年临时利润分配方案：“以公司 2015 年 6 月 30 日总股本 202,299,800 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。”转增后公司的股本为 40,459.96 万元。截至 2022 年 6 月 30 日，公司累计发行股份总数为 40,459.96 万股。

公司注册地：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。

本公司及子公司（统称“本公司”）主要从事热电联产、集中供热，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。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围与上年相比未发生变化。

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为编制基础。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。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用 □不适用

公司不存在导致对报告期末 12 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，详见本附注五、38“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、45“重大会计判断和估计”。

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。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国

证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

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

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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

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，将母子公司视为一个会计主体，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，反映本公司整体财务状况、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

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

10. 金融工具

适用 不适用

在公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量折现为该金融资产账面余额（不考虑减值）或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

经信用调整的实际利率是指将购入或源生的已发生信用减值的金融资产在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产摊余成本的利率。在确定经信用调整的实际利率时，在考虑金融资产的所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）以及初始预期信用损失的基础上估计预期现金流量。

（1）金融资产

1) 金融资产分类、确认和计量

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

公司将非交易性权益工具投资不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均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。

公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产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。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，公司可将金融资产不可撤销地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。

金融资产满足下列条件之一，表明公司持有该金融资产的目的是交易性的：取得相关金融资产的目的主要是为了近期出售或回购；相关金融资产的初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获得模式；相关金融资产属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

①以摊余成本计量的金融资产

此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额，以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，

其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

公司对分类以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

a、对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

b、对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确认其利息收入。若该金融资产在后续期间因其信用风险有所改善而不存在信用减值，并且这一改善可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除获得股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得和损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

2) 金融资产转移的确认和计量

公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②金融资产发生转移，公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；

③金融资产发生转移，公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

若公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认被转移金融资产，并相应确认相关负债。公司按照下列方式对相关负债进行计量：

①被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去公司保留的权利(如果公司因金融资产转移保留了相关权利)的摊余成本并加上公司承担的义务(如果公司因金融资产转移承担了相关义务)的摊余成本，相关负债不指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去公司保留的权利(如果公司因金融资产转移保留了相关权利)的公允价值并加上公司承担的义务(如果公司因金融资产转移承担了相关义务)的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，针对分类为以摊余成本计量的金融资产与分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。针对公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，公司继续确认所转移的金融资产整体，因资产转

移而收到的对价在收到时确认为负债。

(2) 金融负债和权益工具

公司根据发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

1) 金融负债分类、确认和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

金融负债满足下列条件之一的，表明公司承担该金融负债的目的是交易性的：承担相关金融负债的目的主要是为了近期出售或回购；相关金融负债在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；相关金融负债属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

除财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

2) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，公司终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

3) 权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定

公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支付的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。

公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

当公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此之外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(5) 金融工具减值

公司对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款以及贷款承诺和财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

公司对收入准则规范的交易形成的应收账款、租赁应收款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、财务担保合同和贷款承诺外，信用损失准备抵减金融资产的账面价值；对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1) 信用风险显著增加

公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于贷款承诺和财务担保合同，公司在应用金融工具减值规定时，将公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

- a、信用风险变化所导致的内部价格是否发生显著变化。
- b、若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化。
- c、同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。
- d、金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。
- e、对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。
- f、预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。
- g、债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- h、同一债务人发生的其他金融工具的信用风险是否显著增加。
- i、债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
- j、作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。
- k、预期将降低债务人按照合同约定期限还款的经济动机的是否发生显著变化。
- l、借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。
- m、债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。
- n、公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。
- o、逾期信息。

在资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2) 已发生信用减值的金融资产

当公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- a、发行方或债务人发生重大财务困难；

b、债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
c、债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

d、债务人很可能破产或进行其他财务重组；

e、发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

f、以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3) 预期信用损失的确定

公司除对单项金额重大或已发生信用减值的金融工具在单项合同基础上确定其信用损失外，在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置等。

公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的要素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值。

②对于租赁应收款，信用损失为公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

③对于未揽胜的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

④对于财务担保合同，信用损失为公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间的差额的现值。

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

4) 减记金融资产

公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面金额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见上述“金融工具”会计政策。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见上述“金融工具”会计政策。

15. 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) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(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

采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

合同资产，是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司已向客户转移商品而拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

为取得合同发生的增量成本是指公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”），采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

公司对由收入准则规范的交易形成的合同资产（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司基于单项和组合评估合同资产的预期信用损失。如果有客观证据表明某项合同资产已经发生信用减值，则公司对该合同资产在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的合同资产，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

预期信用损失的会计处理方法，信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

17. 持有待售资产

□适用 √不适用

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

21. 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。

④减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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一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。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

预计净残值是指假定固定资产使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(1) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

(2) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(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
房屋建筑物	直线法	20-40	4-5	4.8-2.38
机器设备	直线法	10-20	5	9.5-4.75
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

(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

24. 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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

25. 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；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，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的各部分分别完工，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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、42“租赁”。

29. 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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地	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。

30. 长期资产减值

√适用□不适用

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 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。公司长期待摊费用主要包括锅炉及锅炉房技改、分户改造、噪音治理和道路恢复工程。

(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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务。如公司在转让承诺的商品或提供服务之前已收取的款项。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33. 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服务的会计期间，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。

公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

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。

(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。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注五、42“租赁”。

35. 预计负债

√适用□不适用

(1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 各类预计负债的计量方法

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。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 收入确认和计量采用的会计政策

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大金融成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制公司履约过程中在建的商品；

③公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是履约进度不能合理确定的除外。公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，公司考虑下列迹象：

①公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务；

②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品或服务。

(2) 收入确认的具体原则

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，由各电厂提供上网电量认证单，企业策划部提供蒸汽销售量及供暖用汽量统计表，市场营销部提供高温水销售报表来确定销售电量、蒸汽量、高温水量，以及相关价格文件的单价确认电力、蒸汽、高温水销售收入。

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

管网安装等工程安装服务收入，在相关安装服务竣工并交付验收，且公司收到款项或取得收款权利时确认收入。

公司收取供暖用户一次网接网费，在为客户提供接网服务完成的当年起按十年平均递延确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 类型

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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。

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）；

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。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋、土地。

① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、23“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

④ 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

⑤ 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 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

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认

如本附注五、38、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；

估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 租赁

① 租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

② 租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③ 租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

(3) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(4) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

(6) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(7) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用

寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(8) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(9) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(10) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%；9%；6%；5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

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《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（2021年第6号）的规定，至2023年供暖期结束，公司享受“对供热企业向居民个人供热而收取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、城镇土地使用税”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	9,183.53	4,187.98
银行存款	465,823,016.20	321,766,592.97
其他货币资金	3,529,740.00	885,632.50

合计	469,361,939.73	322,656,413.45
----	----------------	----------------

其他说明：

于 2022 年 6 月 30 日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币 3,529,740.00 元，系票据保证金。

2、交易性金融资产

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	28,647,600.00	
合计	28,647,600.00	

(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

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
电费、热费	7,975,958.92
1 年以内小计	7,975,958.92
1 至 2 年	6,462,685.71
2 至 3 年	3,303,252.43
3 至 4 年	2,258,833.92
4 至 5 年	1,440,001.05
5 年以上	36,319,729.47
合计	57,760,461.50

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按组合计提坏账准备										
其中：										
账龄组合	57,760,461.50	100	38,717,070.35	67.03	19,043,391.15	85,735,315.70	100.00	38,950,072.36	45.43	46,785,243.34
合计	57,760,461.50	/	38,717,070.35	/	19,043,391.15	85,735,315.70	/	38,950,072.36	/	46,785,243.34

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,975,958.92	239,278.76	3.00
1 至 2 年	6,462,685.71	387,761.14	6.00
2-3 年	3,303,252.43	660,650.48	20.00
3-4 年	2,258,833.92	677,650.18	30.00
4-5 年	1,440,001.05	432,000.32	30.00
5 年以上	36,319,729.47	36,319,729.47	100.00
合计	57,760,461.50	38,717,070.35	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	38,950,072.36		233,002.01			38,717,070.35
合计	38,950,072.36		233,002.01			38,717,070.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 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
大连保利东港房地产有限公司	672,600.00	1.16	20,178.00
锦绣大厦	474,620.00	0.82	14,238.60
大连顺和商业地产有限公司	270,256.00	0.47	8,107.68
大连永来房地产开发有限公司	239,476.00	0.41	7,184.28
西岗体育	171,712.20	0.30	171,712.20
合计	1,828,664.20	3.16	221,420.76

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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、应收款项融资

适用 不适用

7、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	15,171,650.91	91.07	38,661,717.74	93.59
1至2年	244,281.70	1.47	2,175.14	0.01
2至3年			1,466,240.88	3.55
3年以上	1,243,261.08	7.46	1,180,804.97	2.85

合计	16,659,193.69	100	41,310,938.73	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 (%)
江苏上上电缆集团有限公司	7,497,722.76	45.01
大连洁净能源集团有限公司	2,402,486.87	14.42
哈尔滨红旗锅炉有限公司	1,256,000.00	7.54
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	1,002,000.00	6.01
大连诗莱特尔机电设备有限公司	999,700.00	6.00
合计	13,157,909.63	78.98

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		4,627,363.75
其他应收款	810,185.52	194,650,585.85
合计	810,185.52	199,277,949.60

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资金利息		4,627,363.75
合计		4,627,363.75

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
往来款等	82,012.64
1 年以内小计	82,012.64
1 至 2 年	14,376.00
2 至 3 年	0.00
3 至 4 年	50,000.00
4 至 5 年	974,456.88
5 年以上	16,948,026.89
合计	18,068,872.41

(5). 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	27,415.78	156,908.98
押金及保证金	57,000.00	57,000.00
往来款及其他	14,484,456.63	208,182,067.73
应收补贴款	3,500,000.00	3,500,000.00
合计	18,068,872.41	211,895,976.71

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额		342,506.66	16,902,884.20	17,245,390.86
2022年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	271.20	291,568.34	17,508.19	309,347.73
本期转回		296,051.70		296,051.70
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2022年6月30日余额	271.20	338,023.30	16,920,392.39	17,258,686.89

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	17,245,390.86	309,347.73	296,051.70			17,258,686.89
合计	17,245,390.86	309,347.73	296,051.70			17,258,686.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 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	应收补贴款	3,500,000.00	5年以上	19.37	3,500,000.00
大连博通能源有限公司	往来款	3,375,018.89	5年以上	18.68	3,375,018.89
中国长江动力集团有限公司	往来款	3,090,000.00	5年以上	17.10	3,090,000.00
鹤岗矿务局	往来款	2,065,983.91	5年以上	11.43	2,065,983.91
哈尔滨电机厂有限责任公司	往来款	1,860,000.00	5年以上	10.29	1,860,000.00
合计	/	13,891,002.80	/	76.87	13,891,002.80

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 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

9、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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	101,152,560.03		101,152,560.03	222,050,586.12		222,050,586.12
其他物资	943,400.00		943,400.00	943,400.00		943,400.00
合计	102,095,960.03		102,095,960.03	222,993,986.12		222,993,986.12

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

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
待抵扣增值税进项税	26,734,958.26	79,747,840.51
合计	26,734,958.26	79,747,840.51

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□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). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 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	0.00
小计	0.00									0.00	0.00
合计	0.00									0.00	0.00

其他说明：

公司对大连大显网络股份有限公司投资 2,000 万元，持股 20%，按权益法核算，截止 2022 年 6 月 30 日，公司对该投资的期末余额为 0 元。

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、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	20,811,826.34	20,811,826.34
2. 本期增加金额	434,942.40	434,942.40
(1) 计提或摊销	434,942.40	434,942.40
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	21,246,768.74	21,246,768.74
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	14,998,432.52	14,998,432.52
2. 期初账面价值	15,433,374.92	15,433,374.92

(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	14,998,432.52	历史遗留问题，时间久远资料不全

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,022,873,189.52	1,377,077,434.98
固定资产清理	247,598,054.58	
合计	1,270,471,244.10	1,377,077,434.98

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	生产管理用工具器具	非生产设备	管网及其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	590,589,937.01	1,496,045,359.81	41,989,207.81	6,929,057.29	864,543.27	611,949,184.97	2,748,367,290.16
2. 本期增加金额		1,277,287.34				25,460.07	1,302,747.41
1) 购置		477,608.75				25,460.07	503,068.82
2) 在建工程转入		799,678.59					799,678.59
3) 企业合并增加							
. 本期减少金额	323,908,428.06	638,786,882.47	8,769,274.41	4,223,764.58		2,152,670.68	977,841,020.20
1) 处置或报废			2,411,176.49				2,411,176.49
2) 在建工程转出		66,181,561.29					66,181,561.29

3) 其他转出	323,908,428.06	572,605,321.18	6,358,097.92	4,223,764.58		2,152,670.68	909,248,282.42
4. 期末余额	266,681,508.95	858,535,764.68	33,219,933.40	2,705,292.71	864,543.27	609,821,974.36	1,771,829,017.37
二、累计折旧							
1. 期初余额	339,618,082.64	809,662,972.77	15,398,475.14	6,410,123.51	817,331.22	199,382,869.90	1,371,289,855.18
2. 本期增加金额	5,252,265.35	17,457,206.80	1,120,543.13	78,231.97	1,219.02	17,441,120.08	41,350,586.35
1) 计提	5,252,265.35	17,457,206.80	1,120,543.13	78,231.97	1,219.02	17,441,120.08	41,350,586.35
3. 本期减少金额	200,930,789.39	451,974,786.74	5,154,379.57	4,011,783.97		1,612,874.01	663,684,613.68
1) 处置或报废			1,807,447.10				1,807,447.10
2) 其他转出	200,930,789.39	451,974,786.74	3,346,932.47	4,011,783.97		1,612,874.01	661,877,166.58
4. 期末余额	143,939,558.60	375,145,392.83	11,364,638.70	2,476,571.51	818,550.24	215,211,115.97	748,955,827.85
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	122,741,950.35	483,390,371.85	21,855,294.70	228,721.20	45,993.03	394,610,858.39	1,022,873,189.52
2 . 期初 账面 价值	250,971,854.37	686,382,387.04	26,590,732.67	518,933.78	47,212.05	412,566,315.07	1,377,077,434.98

(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	11,448,410.89	历史遗留问题，时间久远资料不全
东海电厂房屋	62,000,883.41	历史遗留问题，时间久远资料不全
股份本部房屋	8,882,601.65	历史遗留问题，时间久远资料不全
庄河环海房屋	2,447,616.55	历史遗留问题，资料不全

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
东海电厂资产	247,598,054.58	
合计	247,598,054.58	

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	759,366,162.28	477,349,375.16
合计	759,366,162.28	477,349,375.16

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	759,366,162.28		759,366,162.28	477,349,375.16		477,349,375.16
合计	759,366,162.28		759,366,162.28	477,349,375.16		477,349,375.16

(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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
主城区新厂热网项目（热源管网等）	1,400,000,000.00	378,500,064.07	133,946,629.94		66,636,929.27	579,083,623.28	97	92	64,649,851.72	22,940,288.72	5.39	自筹及部分贷款
主城区汽改水项目（管网）	105,000,000.00	86,480,621.62	14,125,368.24			100,605,989.86	97	96	11,949,075.77	2,419,172.66	5.39	自筹及部分贷款
2022 年主城区汽改水项目	255,500,000.00		63,826,867.99			63,826,867.99	25	50				自筹
技改项目	4,680,000.00	277,516.39	4,175,271.00			4,452,787.39						自筹
环保提标改造工程	16,480,000.00	8,931,602.99				8,931,602.99	54	54				自筹

低温水网改造	2,350,000.00	2,017,367.39	105,399.27			2,122,766.66	90	90				自筹
其他	1,710,000.00	1,142,202.70		799,678.59		342,524.11	98	98				自筹
合计	1,785,720,000.00	477,349,375.16	216,179,536.44	799,678.59	66,636,929.27	759,366,162.28	/	/	76,598,927.49	25,359,461.38	/	/

(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

工程物资

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、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋	土地	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	2,240,173.18	8,001,891.74	10,242,064.92
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	2,240,173.18	8,001,891.74	10,242,064.92

二、累计折旧			
1. 期初余额	560,043.30	314,086.57	874,129.87
2. 本期增加金额	280,021.66	157,043.30	437,064.96
(1) 计提	280,021.66	157,043.30	437,064.96
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	840,064.96	471,129.87	1,311,194.83
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	1,400,108.22	7,530,761.87	8,930,870.09
2. 期初账面价值	1,680,129.88	7,687,805.17	9,367,935.05

26、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	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,117,500.00	787,989.84	1,905,489.84
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	787,989.84	1,905,489.84
二、累计摊销			
1. 期初余额	298,000.64	787,989.84	1,085,990.48
2. 本期增加金额	7,982.16		7,982.16
(1) 计提	7,982.16		7,982.16
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	305,982.80	787,989.84	1,093,972.64
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	811,517.20		811,517.20
2. 期初账面价值	819,499.36		819,499.36

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(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	811,517.20	历史遗留问题，时间久远资料不全

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、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	1,973,292.00	262,737.61	444,553.80		1,791,475.81
合计	1,973,292.00	262,737.61	444,553.80		1,791,475.81

30、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
信用减值损失	58,401,310.82	12,267,487.02	49,069,948.06	12,267,487.02
递延收益	11,096,363.93	3,272,291.05	13,089,164.16	3,272,291.04
合计	69,497,674.75	15,539,778.07	62,159,112.22	15,539,778.06

(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	8,818,409.88	2,204,602.47	9,091,294.34	2,272,823.59
合计	8,818,409.88	2,204,602.47	9,091,294.34	2,272,823.59

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	-7,911,779.40	112,404,328.42
信用损失减值准备	3,230,056.53	7,125,515.16
递延收益-并网费	1,774,694.67	1,879,088.48
递延收益-政府补助	27,242,417.11	28,041,073.79
合计	24,335,388.91	149,450,005.85

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额
2026 年	112,404,328.42	112,404,328.42
合计	112,404,328.42	112,404,328.42

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

□适用 √不适用

32、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
信用借款	399,340,000.00	237,200,000.00
合计	399,340,000.00	237,200,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、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	403,000,000.00	308,000,000.00
银行承兑汇票	6,000,000.00	1,388,365.00

合计	409,000,000.00	309,388,365.00
----	----------------	----------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、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
应付工程款	54,472,624.58	39,439,642.09
应付设备款	20,746,204.40	5,616,024.90
应付燃料款	3,926,121.95	3,211,307.35
应付材料款	63,210,432.47	47,295,472.19
合计	142,355,383.40	95,562,446.53

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收采暖费	340,524.93	285,008,300.00
预收高温水费	1,164,097.18	4,701,320.38
预收热源、管网费	4,171.10	
预收废旧物资	266,725.66	103,443.19
合计	1,775,518.87	289,813,063.57

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、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	6,089,935.95	45,256,909.16	51,241,127.28	105,717.83

二、离职后福利-设定提存计划	20,540.79	5,504,935.44	5,525,476.23	
合计	6,110,476.74	50,761,844.60	56,766,603.51	105,717.83

(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	5,947,667.00	34,002,015.38	39,949,682.38	
二、职工福利费		3,551,488.35	3,551,488.35	
三、社会保险费	9,736.32	3,290,553.60	3,300,289.92	
其中：医疗保险费	8,216.30	2,465,477.68	2,473,693.98	
工伤保险费	534.06	456,260.51	456,794.57	
生育保险费	985.96	368,815.41	369,801.37	
四、住房公积金		3,692,367.00	3,692,367.00	
五、工会经费和职工教育经费	132,532.63	720,484.83	747,299.63	105,717.83
合计	6,089,935.95	45,256,909.16	51,241,127.28	105,717.83

(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	19,719.12	4,999,924.96	5,019,644.08	
2、失业保险费	821.67	156,135.90	156,957.57	
3、采暖保险费		348,874.58	348,874.58	
合计	20,540.79	5,504,935.44	5,525,476.23	

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使用缴费基数16%、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。

40、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
增值税		13,001.86
企业所得税	5,975,470.43	5,670,904.96
个人所得税	-16,841.03	6,393.72
房产税	663,052.49	1,384,145.20
土地使用税	-875,783.75	42,175.20
印花税	440.80	82,233.95
环保税		50,000.00
合计	5,746,338.94	7,248,854.89

41、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	28,151,273.02	8,989,785.72
合计	28,151,273.02	8,989,785.72

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

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
押金及保证金	4,694,927.65	4,415,174.00
代扣代缴款	2,394.00	3,704.44
应付财产保险	398,515.92	678,515.92
往来款及其他	774,456.88	3,892,391.36
计提设备大修费	22,280,978.57	
合计	28,151,273.02	8,989,785.72

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	274,900,000.00	418,900,000.00
1年内到期的租赁负债	641,085.86	719,500.52
合计	275,541,085.86	419,619,500.52

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税		5,424,003.86
合计		5,424,003.86

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押、抵押借款	705,000,000.00	750,000,000.00
信用借款	114,700,000.00	29,700,000.00
质押借款		
抵押借款		
合计	819,700,000.00	779,700,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

质押、抵押借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币 金额	本币金额
兴业银行股份有限公司 大连分行	2020/8/6	2022/8/5	人民币	5.225		220,000,000.00
兴业银行股份有限公司 大连分行	2020/8/17	2030/8/17	人民币	5.225		705,000,000.00
合计						925,000,000.00

注：（1）公司与兴业银行股份有限公司大连分行签订《赤道原则项目借款合同》，以账面净值 298,401,655.91 元高温管道、蒸汽管道和防护设备等固定资产为公司向兴业银行股份有限公司大连分行提供抵押，同时，公司与兴业银行股份有限公司大连分行签订《应收账款质押合同》，以供热面积 1,420 万平方米（其中住宅 1,152.6 万平方米，公建 267.7 万平方米）的应收暖费为公司提供质押，取得人民币 7.05 亿元借款。

（2）公司与兴业银行股份有限公司大连分行签订《项目融资借款合同》，以账面价值 575,704,820.27 元 116MW 热水锅炉、锅炉厂房及控制室等在建工程为公司向兴业银行股份有限公司大连分行提供抵押，同时，公司与兴业银行股份有限公司大连分行签订《应收账款质押合同》，以供热面积 1,420 万平方米（其中住宅 1,152.6 万平方米，公建 267.7 万平方米）的应收暖费为公司提供质押，取得人民币 2.20 亿元借款（列示在“一年内到期的长期借款”中）。

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、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	14,302,074.00	14,302,074.00
未确认融资费用	-5,465,722.87	-5,465,722.87
合计	8,836,351.13	8,836,351.13

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

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
政府补助	28,041,073.79		798,656.68	27,242,417.11	环保改造补助
热源费	14,968,252.64		2,097,194.04	12,871,058.60	按标准收取一次性入网费
合计	43,009,326.43		2,895,850.72	40,113,475.71	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
环保改造补贴	28,041,073.79			798,656.68		27,242,417.11	与资产相关

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						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	83,043,065.08			83,043,065.08
任意盈余公积	91,281,137.39			91,281,137.39
合计	174,324,202.47			174,324,202.47

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-83,939,033.84	62,517,527.86
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	-83,939,033.84	62,517,527.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,234,897.92	8,521,199.83
期末未分配利润	-78,704,135.92	71,038,727.69

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	412,966,709.77	340,659,083.05	421,683,269.03	311,993,493.62
其他业务	1,010,992.96	872,913.99	3,207,808.13	598,965.75
合计	413,977,702.73	341,531,997.04	424,891,077.16	312,592,459.37

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
电、热	412,966,709.77
租赁	157,142.85
其他	853,850.11
按经营地区分类	
大连地区	412,966,709.77
按商品转让的时间分类	
在某一时点转让	116,006,891.97
在某一时段内提供	296,959,817.80
合计	412,966,709.77

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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	1,832.96	183.33
教育费附加	785.55	78.57
地方教育费附加	523.70	52.38
房产税	354,598.12	821,554.09
土地使用税	748,157.13	993,475.75

车船使用税	13,083.84	13,983.84
印花税	113,709.25	62,002.40
环保税	363,530.78	457,598.61
合计	1,596,221.33	2,348,928.97

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	1,541,003.00	1,471,916.74
业务招待费等	1,617.00	2,485.00
合计	1,542,620.00	1,474,401.74

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	12,392,046.17	11,012,294.28
修理费用	34,502,970.14	66,030,016.55
折旧及摊销	1,622,348.33	1,690,666.46
运输费	27,690.72	37,531.19
离退休人员费用	26,737.02	47,991.02
审计、评估及咨询费	676,174.14	105,481.51
上市公司费用	307,879.24	335,474.32
房租		309,120.00
办公差旅费用等	105,998.75	202,857.86
保险费	44,291.18	13,576.32
其他费用	668,868.22	149,111.01
党建费用	337,492.65	389,914.50
合计	50,712,496.56	80,324,035.02

65、研发费用

□适用 √不适用

66、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	15,008,207.15	19,497,540.06
利息收入	-839,238.55	-346,166.37
手续费支出等	309,136.25	51,674.18
未确认融资费用	230,705.34	
合计	14,708,810.19	19,203,047.87

67、其他收益

√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
政府清洁补贴	1,351,360.68	1,650,000.00
个税手续费返还	9,366.01	8,489.10
政府以工代训补贴	91,820.00	298,600.00
合计	1,452,546.69	1,957,089.10

68、投资收益

□适用 √不适用

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√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
应收账款坏账损失	233,002.01	-69,605.77
其他应收款坏账损失	-13,296.03	591,303.22
合计	219,705.98	521,697.45

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√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
固定资产处置收益	-223,334.08	
合计	-223,334.08	

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√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
违约赔偿收入	22,804.15	19,367.92	22,804.15
其他	774.00	29,200.00	774.00
合计	23,578.15	48,567.92	23,578.15

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、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
非流动资产处置损失合计	-22,189.87		-22,189.87
其中：固定资产处置损失	-22,189.87		-22,189.87
罚款及滞纳金	538,647.55	420.10	538,647.55
其他	-324,070.58	15,273.71	-324,070.58
合计	192,387.10	15,693.81	192,387.10

76、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	-1,009.54	2,470,792.53
递延所得税费用	-68,221.13	467,872.49
合计	-69,230.67	2,938,665.02

(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	5,165,667.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,291,416.81
调整以前期间所得税的影响	-1,009.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	134,823.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-324,273.36
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	-1,170,188.17
所得税费用	-69,230.67

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、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
利息收入	839,238.55	346,117.15

采暖滞纳金等收入	23,578.15	933,499.27
政府补贴收入	1,452,546.69	22,307,089.10
押金及保证金	1,100,132.98	244,400.00
收到增值税退税	70,726,684.90	
往来款及其他	177,116,916.15	3,471,069.13
合计	251,259,097.42	27,302,174.65

(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
费用支出	13,546,283.03	2,137,509.04
赔款及罚款	538,674.79	
押金保证金	4,218,020.49	
往来款及其他	56,081,682.73	857,677.56
合计	74,384,661.04	2,995,186.60

(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

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	324,576.00	
合计	324,576.00	

79、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	5,234,897.92	8,521,199.83
加：资产减值准备		
信用减值损失	-219,705.98	-521,697.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,350,586.35	45,529,855.95
使用权资产摊销	437,064.96	
无形资产摊销	7,982.16	7,982.16
长期待摊费用摊销	444,553.80	566,033.22
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）	223,334.08	
固定资产报废损失（收益以“-”号	-22,189.87	

填列)		
公允价值变动损失 (收益以“一”号填列)		
财务费用 (收益以“一”号填列)	15,238,912.49	19,497,540.06
投资损失 (收益以“一”号填列)		
递延所得税资产减少 (增加以“一”号填列)	0.01	536,093.61
递延所得税负债增加 (减少以“一”号填列)	-68,221.12	-68,221.12
存货的减少 (增加以“一”号填列)	-120,898,026.09	-114,861,240.15
经营性应收项目的减少 (增加以“一”号填列)	304,093,949.54	1,244,889.48
经营性应付项目的增加 (减少以“一”号填列)	80,885,007.65	-120,121,939.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	326,708,145.90	-159,669,504.07
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	465,832,199.73	381,630,302.56
减: 现金的期初余额	321,770,780.95	522,077,956.20
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	144,061,418.78	-140,447,653.64

(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	465,832,199.73	321,770,780.95
其中: 库存现金	9,183.53	4,187.98
可随时用于支付的银行存款	465,823,016.20	321,766,592.97
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	465,832,199.73	321,770,780.95
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	3,529,740.00	885,632.50

其他说明:

□适用 √不适用

80、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

81、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	3,529,740.00	票据保证金
固定资产	298,401,655.91	因借款进行抵押
在建工程	575,704,820.27	因借款进行抵押
合计	877,636,216.18	/

其他说明：公司与兴业银行股份有限公司大连分行签订《应收账款质押合同》，以供热面积1,420万平方米（其中住宅1,152.6万平方米，公建267.7万平方米）的应收暖费为公司提供质押，分别取得人民币7.05亿元借款和人民币2.20亿元借款。

82、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

83、套期

适用 不适用

84、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
环保补助	1,351,360.68	其他收益	1,351,360.68
以工代训补贴	91,820.00	其他收益	91,820.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、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

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(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

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

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 汇率风险

本公司为境内经营，不存在汇率风险。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2022 年 6 月 30 日，本公司的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 1,494,000,000.00 元（上年末：为 1,435,800,000.00 元）。

(3) 其他价格风险

本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。

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，公司没有提供任何其他可能使公司承受信用风险的担保。

3、 流动性风险

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。

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(%)
大连洁净能源集团有限公司	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

本公司控股股东为大连洁净能源集团有限公司，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

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	母公司的全资子公司
大连市临海供热有限公司	母公司的控股子公司
大连金州热电有限公司	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	母公司的全资子公司
大连恒流储能电站有限公司	母公司的控股子公司
大连市热电集团售电有限公司	母公司的全资子公司
大连热电新能源应用技术研发院有限公司	母公司的全资子公司

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
大连洁净能源集团有限公司	委托加工	13,224,999.76	13,274,336.28
大连洁净能源集团有限公司	材料采购	949,917.27	722,328.99
大连海兴热电工程有限公司	检修劳务	7,090,845.15	7,752,115.10
大连海兴热电工程有限公司	接受劳务	5,230,316.92	
大连洁净能源集团有限公司	煤炭采购	187,537,461.08	284,382,622.46
大连北方热电股份有限公司	材料采购	2,345,016.99	500,675.15
大连北方热电股份有限公司	接受劳务		928,015.53
大连热电新能源应用技术研发院有限公司	接受劳务	-80,545.21	

报告期内，公司与大连海兴热电工程有限公司因接受劳务发生关联交易额度 523 万元，其中经公开招标程序，确定该公司为 2022 年主城区汽改水项目一汽水站及汽用户站工程项目中标单位（中标通知书项目编号：DCZ202204067），截止报告期末前述项目发生交易额度 458.7 万元。

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
大连洁净能源集团有限公司	非供暖蒸汽	43,429,871.57	55,021,871.54
大连洁净能源集团有限公司	材料销售	437,971.59	164,023.35
大连洁净能源集团有限公司	煤炭销售	132,502,980.00	

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

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
大连洁净能源集团有限公司	大连热电股份有限公司	其他资产托管	2020/7/3	2023/7/3	依据托管标的双方协商确定	0.00

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

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	支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
大连洁净能源集团有限公司	综合办公楼	324,576.00	324,576.00	39,236.89		-280,021.66	

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

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金往来**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**(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	大连洁净能源集团有限公司			10,524,240.00	315,727.20
应收票据	大连洁净能源集团有限公司	28,647,600.00			
预付账款	大连洁净能源集团有限公司	2,402,486.87		26,545,349.81	
其他应收款	大连洁净能源集团有限公司			198,384,470.86	

(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
应付票据	大连洁净能源集团有限公司	403,000,000.00	308,000,000.00
应付账款	大连海兴热电工程有限公司	339,526.40	2,865,595.91
应付账款	大连北方热电股份有限公司	310,354.27	87,721.88
应付账款	大连热电新能源应用技术研究院有限公司	97,600.00	40,124.02
其他应付款	大连海兴热电工程有限公司	100,000.00	144,000.00
其他应付款	大连北方热电股份有	14,400.00	14,400.00

	限公司		
--	-----	--	--

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

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

经 2021 年度股东大会审议批准，公司所属东海热电厂于 2022 年正式关停。东海热电厂地表资产权属公司所有，土地权属公司控股股东，该地块已纳入大连市 2022 年土地储备（供应）计划，根据土地收储工作安排，政府土地收储部门已依据《大连市人民政府办公室关于规范市内四区国有建设用地收储补偿工作的指导意见》（大政办发〔2020〕30 号）等有关规定，按土地使用权、房屋建筑物、构筑物及其他辅助设施、不可搬迁机器设备、可搬迁机器设备、树木等分类完成了评估，待最终确认后，按产权主体依法分别给予补偿。同时，为做好关停电厂资产处置工作，盘活存量资产，建筑物、构筑物类资产拆除工程通过中国采购与招标网、中国招标投标公共服务平台

台公开招标，最终拆除收益以成交结果为准；机械设备类资产及存货以经具有证券、期货从业资格的辽宁众华资产评估有限公司的评估结果为依据（报告编号：众华评报字[2022]第 071 号），通过大连产权交易所公开挂牌转让。公司将在上述资产处置完成后，依据《企业会计准则》对相关资产的处置损益进行账务处理。具体内容详见公司于 2022 年 7 月 25 日披露于上海证券交易所网站《关于东海热电厂燃煤机组关停资产处置的公告》（公告编号：2022-036）。

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). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
----	--------

1 年以内	
其中：1 年以内分项	
热费	7,975,958.92
1 年以内小计	7,975,958.92
1 至 2 年	2,607,319.81
2 至 3 年	2,029,387.03
3 至 4 年	1,734,801.82
4 至 5 年	1,154,582.72
5 年以上	32,835,995.45
合计	48,338,045.75

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按组合计提坏账准备										
其中：										
账龄组合	48,338,045.75	100	34,504,406.17	71.38	13,833,639.58	77,204,006.51	100	35,528,615.10	46.02	41,675,391.41
合计	48,338,045.75	/	34,504,406.17	/	13,833,639.58	77,204,006.51	/	35,528,615.10	/	41,675,391.41

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,975,958.92	239,278.76	3
1 至 2 年	2,607,319.81	156,439.19	6
2 至 3 年	2,029,387.03	405,877.40	20
3 至 4 年	1,734,801.82	520,440.55	30
4 至 5 年	1,154,582.72	346,374.82	30
5 年以上	32,835,995.45	32,835,995.45	100
合计	48,338,045.75	34,504,406.17	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	35,528,615.10		1,024,208.93			34,504,406.17
合计	35,528,615.10		1,024,208.93			34,504,406.17

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 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：元

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
大连保利东港房地产有限公司	672,600.00	1.39	20,178.00
锦绣大厦	474,620.00	0.98	14,238.60
大连顺和商业地产有限公司	270,256.00	0.56	8,107.68
大连永来房地产开发有限公司(和和大厦)	239,476.00	0.50	7,184.28
西岗体育	171,712.20	0.36	171,712.20
合计	1,828,664.20	3.79	221,420.76

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 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

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		4,627,363.75
其他应收款	78,448,514.38	193,791,289.04
合计	78,448,514.38	198,418,652.79

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资金利息		4,627,363.75
合计		4,627,363.75

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
往来款	80,860,825.71
1 年以内小计	80,860,825.71
1 至 2 年	14,376.00
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	13,346,286.89
合计	94,221,488.60

(8). 按款项性质分类

√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	23,415.78	14,376.00
押金及保证金	7,000.00	7,000.00
往来款及其他	94,191,072.82	207,109,870.85

合计	94,221,488.60	207,131,246.85
----	---------------	----------------

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额		34,813.61	13,305,144.20	13,339,957.81
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,425,824.78	431.28	13,508.19	2,439,764.25
本期转回		6,747.84		6,747.84
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	2,425,824.78	28,497.05	13,318,652.39	15,772,974.22

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	13,339,957.81	2,439,764.25	6,747.84			15,772,974.22
合计	13,339,957.81	2,439,764.25	6,747.84			15,772,974.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(12). 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
大连庄河环海热电有限公司	往来款	80,851,785.93	1年以内	85.81	2,425,553.58
大连博通能源有限公司	往来款	3,375,018.89	5年以上	3.58	3,375,018.89
中国长江动力集团有限公司	往来款	3,090,000.00	5年以上	3.28	3,090,000.00
鹤岗矿务局	往来款	2,065,983.91	5年以上	2.19	2,065,983.91
哈尔滨电机厂有限公司	往来款	1,860,000.00	5年以上	1.97	1,860,000.00
合计	/	91,242,788.73	/	96.83	12,816,556.38

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 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						
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		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	0.00
小计	0.00									0.00	0.00
合计	0.00									0.00	0.00

其他说明：

适用 不适用

公司对大连大显网络股份有限公司投资 2,000 万元，持股 20%，按权益法核算，截止 2022 年 6 月 30 日，公司对该投资的期末余额为 0 元；

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	369,317,708.85	298,306,884.74	378,150,348.40	285,628,229.11
其他业务	917,797.91	872,913.99	3,159,020.17	598,965.75
合计	370,235,506.76	299,179,798.73	381,309,368.57	286,227,194.86

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
电、热	369,317,708.85
租赁	157,142.85
其他	760,655.06
按经营地区分类	
大连本地	370,235,506.76
按商品转让的时间分类	
在某一时点转让	370,078,363.91
在某一时段内提供	157,142.85
合计	370,235,506.76

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

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
非流动资产处置损益	-201,144.21
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）	1,443,180.68
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	401,963.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-190,998.82
合计	1,453,001.26

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	0.87	0.013	0.013
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.63	0.009	0.009

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

董事长：邵阳

董事会批准报送日期：2022年8月12日

修订信息

适用 不适用