

公司代码：600719

公司简称：大连热电

大连热电股份有限公司

2023 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、公司负责人田鲁炜、主管会计工作负责人孙红梅及会计机构负责人（会计主管人员）孙红梅声明：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

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实际承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他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

公司已在本年度报告中详细描述公司存在的行业风险、政策风险等，敬请投资者予以关注，详见本年度报告第三节“管理层讨论与分析”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

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.....	11
第五节	环境与社会责任.....	12
第六节	重要事项.....	15
第七节	股份变动及股东情况.....	20
第八节	优先股相关情况.....	22
第九节	债券相关情况.....	22
第十节	财务报告.....	23

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、洁净能源集团	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	田鲁炜

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭晶	秦佳佳
联系地址	大连市沙河口区香周路 210 号	大连市沙河口区香周路 210 号
电话	0411-84498127	0411-84498126
传真	0411-86664833	0411-86664833
电子信箱	dlrd_zqb@sina.com	dlrd_zqb@sina.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	辽宁省大连市沙河口区香周路210号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	大连市沙河口区香周路210号
公司办公地址的邮政编码	116021
公司网址	www.dlrd.com/gf/
电子信箱	dlrd_zqb@sina.com
报告期内变更情况查询索引	无

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	《中国证券报》www.cs.com.cn 《上海证券报》www.cnstock.com
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	大连市沙河口区香周路 210 号
报告期内变更情况查询索引	无

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	大连热电	600719	无

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	402,043,573.33	413,977,702.73	-2.88
归属于上市公司股东的净利润	207,005,279.82	5,234,897.92	3,854.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-134,584,685.45	3,781,896.66	-3,658.66
经营活动产生的现金流量净额	-215,853,787.04	326,708,145.90	-166.07
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	651,724,886.41	441,155,998.52	47.73
总资产	2,831,409,043.65	2,673,224,014.43	5.92

(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)	0.512	0.013	3,838.46
稀释每股收益(元/股)	0.512	0.013	3,838.46
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.333	0.009	-3,800.00
加权平均净资产收益率(%)	38.01	0.87	增加37.14个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-24.71	0.63	减少25.34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	339,471,137.26
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	822,806.98
受托经营取得的托管费收入	1,415,094.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-119,073.31
合计	341,589,965.27

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

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公共基础服务,也是主要的能源消费大户。随着新发展理念持续推进,在能源双控、双碳战略、环保减排等政策背景下,清洁高效的热电联产生产方式成为供热行业主要发展方向,高污染低效率小型区域锅炉房将逐步淘汰,供热市场将持续向头部热电联产企业聚集。在加速城镇化率过程的宏观背景下,城市供热有较大市场发展前景。

公司以热电联产、集中供热为主营业务,发电的同时,通过管网集中供热,可以为客户提供稳定、可靠的高品质热能,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。供暖价格执行政府定价,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. 占据优质市场区位。公司占据中山、西岗、沙河口、甘井子与庄河市核心商圈和优质生活区供热市场,拥有最丰富的工商业企业客户资源,用热需求旺盛稳定;独占东港商务区,有较强市场增长潜力。供热管网遍布大连核心区域,经汽改水升级改造后管网负荷承载接入能力和安全性显著提高,具有较强的区域自然垄断优势。

2. 清洁供热产业优势。热电联产是国家倡导的城市清洁供热发展方向。公司主要热源均为热电联产形式且完成了超低环保改造,并引入水源热泵、天然气、电蓄热锅炉等多种清洁能源热源,是本地区最大的清洁供热企业,对区域燃煤供热锅炉房有巨大的节能、环保、低碳优势。随着双碳战略与能源双控持续推进,清洁供暖环保政策进一步收紧,小型燃煤锅炉将加速拆除,公司高效清洁低碳热电联产清洁供热热源优势将进一步突显。

3. 行业运营管理优势。公司是大连乃至东北地区最早从事热电联产、集中供热的企业,拥有最多元的热源、热网及客户资源类型,在生产经营发展过程中积累了丰富的行业运营及管控经验,

供热主要指标长期保持行业先进水平，供热服务排名长年位于全省前列，在技术培育、节能减排、热网调控、供热服务等方面有相对优势。

三、经营情况的讨论与分析

（一）主要指标完成情况

报告期完成售电量 10,064 万千瓦时，同比减少 3,378 万千瓦时。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 10.4 万吨，同比减少 9.3 万吨，主要原因是汽改水后蒸汽用户减少。

期末收费面积 1801 万 m²，同比增加 18.2 万 m²。

高温水销售量 70.2 万吉焦，同比增加 40.7 万吉焦。主要原因是公司水炉建成及“汽改水”改造完成后，生产方式的变化，增加高温水销售量 38.2 万吉焦。

报告期实现主营收入 39,909 万元，同比减少 1,388 万元；利润总额 21,801 万元，同比增加 21,284 万元，主要是报告期内确认东海搬迁补偿收益。

（二）重点工作情况

1. 安全环保工作稳定向好。坚定落实安全生产“四项机制”，严格执行“三管三必须”要求，长效建立“技术专家”周检查和“吹哨人”工作机制，强化“安全三日”制度。公司安全生产形势总体稳定，未发生重伤以上人身事故、大面积停供事件，职业病发病率、环境污染事件为零，无重大安全隐患。

2. 产销管理水平不断提升。坚持经营目标日管理制度，通过智慧供热平台进一步提升生产管控能力，供需匹配程度显著提高，精益生产能力明显提升。持续完善日、周、月分析能耗管理体系，细化分析模式，通过设立单耗指标、产销全程监控等措施，运行效率大幅提升，多项能耗指标同比明显下降。

3. 热源热网升级效果明显。北海电厂新建热水锅炉达产稳定运行，有效承接东海电厂拆除后的供热负荷，顺利完成了热源升级战略任务，大幅提升主城区供热保障能力，热源生产效率大幅提升，也为今后供热市场储备了发展能力。庄河环海 3 台热水锅炉改造和中心站首站建设，彻底解决了原有锅炉稳定性差、能耗高、平衡能力差等问题，供热单耗大幅下降，热源可靠性和生产效率显著提高。

4. 持续推进服务体系建设。创新服务机制，推动信息化、标准化管理方式。进一步完善综合服务平台，推进标准化供热服务中心改造，改善用户线上缴费、停供恢复、服务投诉等功能体验。总结供热服务工作经验问题，加强服务流程控制，进一步提升服务满意度。生产淡季常态化开展“心系万家暖、服务暖万家”主题活动，将冬供发现的小问题利用夏季解决，靠前服务、提前服务。

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. 启动了上市公司资产重组。

报告期内，在大连市政府统一领导下，公司及控股股东——大连洁净能源集团与恒力集团启动了与其子公司康辉新材的资产重组工作，通过资产重组，引入备受市场青睐的石化领域带有高科技属性的新材料产业，有效提升了上市公司质量、化解了独立性风险、实现了国有资产增值、有利推动地方经济发展。目前正在开展重组相关工作。

2. 完成了东海净地移交工作。

报告期内，公司积极协调，创同类电厂拆迁记录，完成了剩余地块设备就地转移和土地平整，成功完成全部地块净地移交工作，相关土地正式进入入库和出让阶段。

3. 煤价仍处历史高位运行。

公司主要原材料煤炭仍处于历史高位运行状态，受此影响发电供热业务成本控制压力依然较大，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	402,043,573.33	413,977,702.73	-2.88
营业成本	445,092,101.41	341,531,997.04	30.32
销售费用	1,349,020.93	1,542,620.00	-12.55
管理费用	19,159,198.93	50,712,496.56	-62.22
财务费用	39,734,412.36	14,708,810.19	170.14
经营活动产生的现金流量净额	-215,853,787.04	326,708,145.90	-166.07
投资活动产生的现金流量净额	-161,521,387.37	-212,666,570.13	24.05
筹资活动产生的现金流量净额	314,686,919.02	30,019,843.01	948.26
其他收益	832,422.72	1,452,546.69	-42.69
信用减值损失	-17,156,669.39	219,705.98	-7,908.92
资产处置收益	344,683,969.87	-223,334.08	154,435.59
营业外支出	5,351,908.50	192,387.10	2,681.84
所得税费用	11,002,787.68	-69,230.67	15,992.94

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

公司于 2023 年确认东海电厂拆迁补偿 54,956.74 万元资产处置收益，确认资产处置损失 20,469.72 万元，净收益 34,487.02 万元，对应收补偿款 54,956.74 万元计提坏账准备。合计影响 2023 年半年度净利润增加约 32,838.32 万元。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用□不适用

公司于 2023 年确认东海电厂拆迁补偿 54,956.74 万元资产处置收益，确认资产处置损失 20,469.72 万元，净收益 34,487.02 万元，对应收补偿款 54,956.74 万元计提坏账准备。合计影响 2023 年半年度净利润增加约 32,838.32 万元。

(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	16,676,492.45	0.59	159,065,383.34	5.95	-89.52	本期支付煤款、偿还票据增加影响
应收票据		0.00	9,223,559.12	0.35	-100.00	本期票据到期影响
应收款项	21,540,429.74	0.76	38,978,018.82	1.46	-44.74	本期收回应收款项影响
预付	34,078,306.82	1.20	196,623,307.46	7.36	-82.67	本期结算预付款项影

账款						响
其他 应收款	541,365,502.18	19.12	855,215.47	0.03	63,201.65	本期确认东海电厂拆迁补偿款增加影响
存货	122,918,237.57	4.34	88,341,834.45	3.30	39.14	本期储煤增加影响
其他 流动资产	25,293,010.93	0.89	207,674,418.46	7.77	-87.82	本期确认东海拆迁补偿收益影响
在建 工程	180,345,269.54	6.37	13,282,314.27	0.50	1,257.78	本期增加工程项目投入影响
长期 待摊 费用	923,378.27	0.03	1,346,922.01	0.05	-31.45	本期摊销额增加影响
递延 所得 税资产		0.00	14,543,377.95	0.54	-100.00	本期冲回递延所得税费用影响
其他 非流 动资产		0.00	943,400.00	0.04	-100.00	本期转出抵债房产影响
合同 负债	1,718,099.39	0.06	293,518,628.42	10.98	-99.41	本期预收款减少影响
应付 职工 薪酬	305,878.67	0.01	5,362,817.35	0.20	-94.30	本期发放计提奖金影响
应交 税费	2,810,914.53	0.10	7,461,599.29	0.28	-62.33	本期冲回减免所得税影响
其他 应付款	10,384,419.74	0.37	6,440,997.19	0.24	61.22	本期预提费用影响
其他 流动 负债	160,102.59	0.01	7,907,738.06	0.30	-97.98	本期待转销项税减少影响
未分 配利 润	-33,480,600.78	-1.18	-240,485,880.60	-9.00	86.08	本期利润增加影响

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	232,636.09
固定资产	275,947,669.92
在建工程	122,422,269.83
合计	398,602,575.84

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

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

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

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;供热工程设计安装、检修;国内一般贸易。该公司期末总资产 10,401 万元,净资产-3,739 万元,实现营业收入 4,133 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. 成本控制压力较大。

公司主要原材料煤炭仍处于历史较高水平,受此影响发电供热业务成本控制压力依然较大,公司将积极拓展煤源采购渠道、争取供暖保供政策、加大反季节储煤力度等方式控制相关采购风险。

2. 供热市场不确定风险。

公司供热市场开发受地区经济发展形势、拆炉并网政策及房地产项目开发周期关联较大，加之新区停供率波动，导致供热收入存在不确定性。公司将持续做好各类细分供热市场的开发跟踪、加强服务品牌建设、积极对接住建主管部门争取拆炉并网市场开发，保障供热收入稳定。

3. 清洁供暖政策风险。

随着清洁供暖政策逐步收紧，公司既有热电联产产能和环保优势将进一步放大，有利于主城区供热市场开发。子公司——庄河环海区域燃煤锅炉房将面临环保并网和业务模式转型风险，公司正在密切与庄河市政府沟通对接，落实并网改造、转供热供暖等事宜，保障庄河市区供暖不影响，保障供暖业务稳定。

(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
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 31 日	www.sse.com.cn	2023 年 6 月 1 日	详见 2023 年 6 月 1 日公司披露于上海证券交易所网站《2022 年年度股东大会决议公告》（临 2023-022）

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

姓名	担任的职务	变动情形
邵阳	董事长	离任
王杰	总经理	离任
沈军	董事会秘书	离任
李林	财务负责人	离任
田鲁炜	董事长	选举
韩涛	董事	选举
李心国	董事	选举
张永军	总经理	聘任
孙红梅	财务负责人	聘任
郭晶	董事会秘书	聘任
孙红梅	监事	离任
刘征	监事	离任
张晓非	监事	选举
江华	监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2023年6月27日，经公司十届十六次董事会审议通过，邵阳先生辞去董事长职务、王杰先生辞去董事兼总经理职务、沈军先生辞去董事会秘书兼副总经理职务、李林女士辞去财务负责人职务；董事会选举田鲁炜先生为董事长。聘任张永军先生为公司总经理，孙红梅女士为公司财务负责人，郭晶女士为公司董事会秘书。任期至公司第十届董事会届满之日止（具体内容详见公司2023年6月28日披露的《大连热电股份有限公司第十届董事会第十六次会议决议公告》（临2023-025））。公司控股股东大连洁净能源集团有限公司推荐韩涛先生、李心国先生担任公司第十届董事会董事；选举张晓非先生、江华先生为公司监事，该事项已经2023年第一次临时股东大会审议通过（具体详见公司于2023年6月28日披露的《大连热电股份有限公司第十届监事会第十次会议决议公告》（临2023-026））、2023年7月14日披露的《大连热电股份有限公司2023年第一次临时股东大会决议公告》（临2023-045））。

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）	0
每10股派息数(元)（含税）	0
每10股转增数（股）	0
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

(一) 北海热电厂属于大气污染物重点监控单位，主要大气污染物包括烟尘、二氧化硫、氮

氧化物，目前共有电站锅炉 4 台，工业锅炉 17 台。其中原有 4*220T/H 高温高压煤粉炉（电站锅炉）、12*20T/H 燃气炉、2*35T/H 燃气炉、3*116MW 热水锅炉。目前，厂内现有大气排放口 17 个，其中，4 台 220T/H 高温高压煤粉炉共用 2 个排放口，3 台热水锅炉共用 1 个排放口，14 台燃气炉各自排放口（2023 年上半年未使用）。

4 台 220T/H 高温高压煤粉炉以及 3*116MW 热水锅炉大气污染物排放浓度执行超低标准：烟尘 10mg/m³；二氧化硫 35mg/m³；氮氧化物 50mg/m³。燃气炉大气污染物排放浓度执行如下标准：烟尘 20mg/m³；二氧化硫 50mg/m³；氮氧化物 150mg/m³（2023 年上半年未使用）。

2023 年企业大气排放总许可量：烟尘 52.446 吨，二氧化硫：163.17 吨，氮氧化物 314.89 吨。上半年实际大气污染物排放量为：颗粒物 4.26 吨；SO₂ 13.35 吨；NO_x:38.13 吨。

（二）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，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 29MW 四台、21MW 一台、14MW 九台。

废气污染物执行特别排放限值标准：烟尘 30mg/m³；二氧化硫 200mg/m³；氮氧化物 200mg/m³。

2023 年庄河环海公司各锅炉，污染物允许排放总量累计为：颗粒物 63.523 吨；SO₂251.282 吨；NO_x 318.437 吨。

2023 年上半年实际排放总量为：颗粒物 6.911 吨；SO₂16.254 吨；NO_x 41.354 吨）。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用□不适用

北海热电厂废气污染防治设施运行稳定，状态较好，大气污染物实施超低排放标准。

庄河公司 14 台热水炉废气污染防治设施运行稳定，状态较好，执行特别排放限值标准。

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

2023 年上半年没有新建项目。

排污许可证情况：

（一）北海热电厂

排污许可证	91210200241297917U002P
-------	------------------------

（二）庄河环海热电

排污许可证	
庄河环海公司张屯站	91210283071586942Y005R

4. 突发环境事件应急预案

√适用□不适用

北海热电厂于 2022 年 9 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河口分局进行了登记备案，备案编号：210204-2022-011-M。

庄河公司于 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

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。各单位按照国家《控制污染物排污许可制实施方案》（国办发【2016】81 号）要求，根据《排污单位自行监测技术指南总则》（HJ 819-2017）有关要求，每年制定自行监测方案。

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

公司持续加强碳排放管理基础工作，满足最新版《企业温室气体排放核算方法与报告指南》要求，严抓经济运行，节能降耗，2023 年上半年同比较少燃煤量约 5.1 万吨，减少碳排放约 14 万吨。

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

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	洁净能源集团	<p>2011年12月，公司关联方洁净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。</p> <p>2018年3月，公司关联方洁净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，公司关联方洁净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)。2022 年年度股东大会审议通过了《关于公司与控股股东续签<委托管理协议>暨关联交易的议案》详见《大连热电股份有限公司关于与控股股东续签<委托管理协议>暨关联交易的公告》(临 2023-019)，《2022 年年度股东大会决议公告》(临 2023-022)。</p>	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	解决土	本公	对 28 处未办证房屋（建筑面积 27319.23 平方米），争取在市主管	承诺时	是	是		

司中小股东所作承诺	地等产权瑕疵	司	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。	间：2013年11月12日，期限：长期有效				
-----------	--------	---	------------------------------------	-----------------------	--	--	--	--

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

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

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
2023 年与日常经营相关的关联交易	详见公司于 2023 年 3 月 18 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 登载的《关于预计 2023 年度日常关联交易额度的公告》(临 2023-010)

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	1,018,738.86	1.82	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	1,023,624.92	1.82	现金
大连北方	母公司的	购买商品	购买成品	市场价	19,634.83	0.04	现金

热电股份有限公司	控股子公司		供热管材				
大连北方热电股份有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	工程服务	市场价	22,901.00	0.01	现金
大连海兴热电工程有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	工程服务	市场价	1,059,118.52	0.43	现金
合计				/	3,144,018.13		/

其他说明：

以上关联交易金额为含税金额。

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 376 万元，其中经公开招标程序，确定该公司 2022 年主城区汽改水项目-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），报告期内前述项目发生交易额度 270 万元。

（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

公司拟向大连洁净能源集团有限公司或其指定的第三方出售其全部资产及负债，同时拟发行股份购买恒力石化股份有限公司、江苏恒力化纤股份有限公司合计持有的康辉新材料科技有限公司 100% 股权并募集配套资金（以下简称“本次交易”）。

根据《上市公司重大资产重组管理办法》等相关法律法规规定，本次交易预计构成重大资产重组，预计构成重组上市，预计构成关联交易，本次交易将会导致公司实际控制人发生变更。经申请，公司股票于 2023 年 6 月 21 日（星期三）开市起停牌，不超过 10 个交易日，详见公司于 2023 年 6 月 21 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载的《大连热电股份有限公司关于筹划重大资产重组停牌公告》（公告编号：临 2023-024）。

2023 年 7 月 4 日，公司召开第十届董事会第十七次会议，审议通过《关于公司重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》等与本次交易相关的议案，并披露本次交易预案相关公告，详见公司于 2023 年 7 月 5 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载的《大连热电股份有限公司第十届董事会第十七次会议决议公告》、《大连热电重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等相关公告。经向上海证券交易所申请，公司披露了《大连热电股份有限公司关于重大资产重组的一般风险提示暨股票复牌公告》（公告编号：临 2023-031），公司股票于 2023 年 7 月 5 日（星期三）开市起复牌。

2023 年 7 月 13 日，公司收到上海证券交易所下发的《关于对大连热电股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金预案信息披露的问询函》（上证公函【2023】0902 号，以下简称“《问询函》”）。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 14 日披露的《大连热电股份有限公司关于收到上海证券交易所重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金预案信息披露的问询函的公告》（公告编号：临 2023-047）。公司收到《问询函》后高度重视，积极组织标的公司及相关各方按照《问询函》的要求进行逐项核实与回复，具体内容详见公司于 2023 年 8 月 11 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载的《大连热电股份有限公司关于上海证券交易所〈关于对大连热电股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金预案信息披露的问询函〉之回复公告》（公告编号：临 2023-055）。

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	1,415,094.34	双方协商定价	增加本年利润	是	母公司

托管情况说明

无

(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)	27,301
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							股东性质
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		
					股份状态	数量	
大连洁净 能源集团 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	0	国有法人
刘其昌	849,500	5,210,600	1.29	0	未知	0	境内自然人
刘大鹏	1,424,300	4,000,000	0.99	0	未知	0	境内自然人
武阳	-1,469,200	3,127,002	0.77	0	未知	0	境内自然人
陈旻	539,600	2,986,500	0.74	0	未知	0	境内自然人
章永忠	-435,000	2,945,000	0.73	0	未知	0	境内自然人
李茂洪	-1,505,858	2,894,132	0.72	0	未知	0	境内自然人
上海晋蓉投资管理有限公司—晋蓉星耀1号私募证券投资基金	0	2,180,762	0.54	0	未知	0	其他
骆申涛	-87,500	1,983,520	0.49	0	未知	0	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				
大连洁净能源集团有限公司	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				
刘其昌	5,210,600	人民币普通股	5,210,600				
刘大鹏	4,000,000		4,000,000				
武阳	3,127,002	人民币普通股	3,127,002				
陈旻	2,986,500	人民币普通股	2,986,500				
章永忠	2,945,000	人民币普通股	2,945,000				
李茂洪	2,894,132	人民币普通股	2,894,132				
上海晋蓉投资管理有限公司—晋蓉星耀1号私募证券投资基金	2,180,762	人民币普通股	2,180,762				
骆申涛	1,983,520	人民币普通股	1,983,520				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
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	无
---------------------	---

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

2023 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	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	16,676,492.45	159,065,383.34
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		9,223,559.12
应收账款	七、5	21,540,429.74	38,978,018.82
应收款项融资			
预付款项	七、7	34,078,306.82	196,623,307.46
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	541,365,502.18	855,215.47
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	122,918,237.57	88,341,834.45
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	25,293,010.93	207,674,418.46
流动资产合计		761,871,979.69	700,761,737.12
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	14,128,547.72	14,563,490.12
固定资产	七、21	1,866,923,193.16	1,920,409,054.39
在建工程	七、22	180,345,269.54	13,282,314.27

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	7,216,675.27	7,373,718.57
无形资产	七、26		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	923,378.27	1,346,922.01
递延所得税资产	七、30		14,543,377.95
其他非流动资产	七、31		943,400.00
非流动资产合计		2,069,537,063.96	1,972,462,277.31
资产总计		2,831,409,043.65	2,673,224,014.43
流动负债：			
短期借款	七、32	610,838,888.89	499,966,406.59
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	264,000,000.00	334,000,000.00
应付账款	七、36	214,918,896.46	168,483,359.49
预收款项			
合同负债	七、38	1,718,099.39	293,518,628.42
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	305,878.67	5,362,817.35
应交税费	七、40	2,810,914.53	7,461,599.29
其他应付款	七、41	10,384,419.74	6,440,997.19
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	109,745,419.41	121,382,948.48
其他流动负债	七、44	160,102.59	7,907,738.06
流动负债合计		1,214,882,619.68	1,444,524,494.87
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	918,511,273.46	740,620,300.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	7,581,670.45	7,481,635.55
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	36,606,322.86	37,305,204.14
递延所得税负债	七、30	2,102,270.79	2,136,381.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		964,801,537.56	787,543,521.04
负债合计		2,179,684,157.24	2,232,068,015.91
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	七、58	4,108,390.05	544,781.98
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	-33,480,600.78	-240,485,880.60
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		651,724,886.41	441,155,998.52
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		651,724,886.41	441,155,998.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,831,409,043.65	2,673,224,014.43

公司负责人：田鲁炜主管会计工作负责人：孙红梅会计机构负责人：孙红梅

母公司资产负债表

2023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	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		16,444,369.28	152,986,397.39
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			9,223,559.12
应收账款	十七、1	13,506,004.24	34,686,801.43
应收款项融资			
预付款项		78,925,307.90	206,763,512.89
其他应收款	十七、2	580,327,224.72	39,271,597.40
其中：应收利息			
应收股利			

存货		122,393,318.00	83,583,621.36
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		20,369,030.91	205,419,624.60
流动资产合计		831,965,255.05	731,935,114.19
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		14,128,547.72	14,563,490.12
固定资产		1,778,640,923.28	1,847,076,307.71
在建工程		180,278,729.21	1,825,411.12
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,216,675.27	7,373,718.57
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			10,705,556.02
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,985,264,875.48	1,886,544,483.54
资产总计		2,817,230,130.53	2,618,479,597.73
流动负债：			
短期借款		610,838,888.89	499,966,406.59
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		264,000,000.00	334,000,000.00
应付账款		180,337,363.49	143,145,489.61
预收款项			
合同负债		1,570,672.09	258,897,813.25
应付职工薪酬		104,224.53	5,167,018.75
应交税费		2,791,099.31	7,371,817.51
其他应付款		9,339,945.87	5,396,523.32
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		109,745,419.41	121,382,948.48
其他流动负债		146,834.13	4,791,864.69
流动负债合计		1,178,874,447.72	1,380,119,882.20
非流动负债：			

长期借款		918,511,273.46	740,620,300.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,581,670.45	7,481,635.55
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		18,150,000.00	18,700,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		944,242,943.91	766,801,935.55
负债合计		2,123,117,391.63	2,146,921,817.75
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		4,108,390.05	544,781.98
盈余公积		174,324,202.47	174,324,202.47
未分配利润		8,907,251.71	-210,084,099.14
所有者权益（或股东权益）合计		694,112,738.90	471,557,779.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,817,230,130.53	2,618,479,597.73

公司负责人：田鲁炜主管会计工作负责人：孙红梅会计机构负责人：孙红梅

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		402,043,573.33	413,977,702.73
其中：营业收入	七、61	402,043,573.33	413,977,702.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		507,063,323.11	410,092,145.12
其中：营业成本	七、61	445,092,101.41	341,531,997.04
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	1,728,589.48	1,596,221.33
销售费用	七、63	1,349,020.93	1,542,620.00
管理费用	七、64	19,159,198.93	50,712,496.56
研发费用			
财务费用	七、66	39,734,412.36	14,708,810.19
其中：利息费用		39,289,668.17	15,008,207.15
利息收入		64,898.51	839,238.55
加：其他收益	七、67	832,422.72	1,452,546.69
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	-17,156,669.39	219,705.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	344,683,969.87	-223,334.08
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		223,339,973.42	5,334,476.20
加：营业外收入	七、74	20,002.58	23,578.15
减：营业外支出	七、75	5,351,908.50	192,387.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		218,008,067.50	5,165,667.25
减：所得税费用	七、76	11,002,787.68	-69,230.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		207,005,279.82	5,234,897.92
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		207,005,279.82	5,234,897.92
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）		207,005,279.82	5,234,897.92
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		207,005,279.82	5,234,897.92
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		207,005,279.82	5,234,897.92
（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)		0.512	0.013
（二）稀释每股收益(元/股)		0.512	0.013

公司负责人：田鲁炜主管会计工作负责人：孙红梅会计机构负责人：孙红梅

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	360,714,597.62	370,235,506.76
减：营业成本	十七、4	399,483,002.40	299,179,798.73
税金及附加		1,614,547.42	1,429,330.56
销售费用		636,040.82	862,041.90
管理费用		17,572,719.02	46,205,814.00
研发费用			
财务费用		39,733,971.81	14,708,395.21

其中：利息费用		39,289,668.17	15,008,207.15
利息收入		61,753.77	834,857.24
加：其他收益		573,843.98	1,201,970.01
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）		-15,642,153.02	-1,408,807.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		344,870,241.59	-223,334.08
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		231,476,248.70	7,419,954.81
加：营业外收入		19,717.18	23,195.05
减：营业外支出		5,305,538.72	154,052.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		226,190,427.16	7,289,097.25
减：所得税费用		7,199,076.31	-1,009.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		218,991,350.85	7,290,106.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		218,991,350.85	7,290,106.79
（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		218,991,350.85	7,290,106.79
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.541	0.018
（二）稀释每股收益(元/股)		0.541	0.018

公司负责人：田鲁炜主管会计工作负责人：孙红梅会计机构负责人：孙红梅

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		164,568,694.03	286,031,161.11
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		10,983,987.40	70,733,101.52
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	17,523,007.45	251,259,097.42
经营活动现金流入小计		193,075,688.88	608,023,360.05
购买商品、接受劳务支付的现金		334,353,362.36	147,673,330.81
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		52,491,225.03	56,004,018.07
支付的各项税费		2,213,568.85	3,253,204.23
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	19,871,319.68	74,384,661.04
经营活动现金流出小计		408,929,475.92	281,315,214.15
经营活动产生的现金流量净额	七、79	-215,853,787.04	326,708,145.90
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		161,521,387.37	213,126,570.13
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		161,521,387.37	213,126,570.13
投资活动产生的现金流量净额		-161,521,387.37	-212,666,570.13
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		740,801,145.25	407,140,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	79,700,000.00	
筹资活动现金流入小计		820,501,145.25	407,140,000.00
偿还债务支付的现金		464,080,000.00	349,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,651,545.03	27,795,580.99
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	82,681.20	324,576.00
筹资活动现金流出小计		505,814,226.23	377,120,156.99
筹资活动产生的现金流量		314,686,919.02	30,019,843.01

量净额			
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		-62,688,255.39	144,061,418.78
加：期初现金及现金等价物余额		79,134,964.75	321,770,780.95
六、期末现金及现金等价物余额	七、79	16,446,709.36	465,832,199.73

公司负责人：田鲁炜主管会计工作负责人：孙红梅会计机构负责人：孙红梅

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		161,558,939.94	283,235,505.53
收到的税费返还		10,983,987.40	56,646,943.47
收到其他与经营活动有关的现金		600,362.06	250,647,381.00
经营活动现金流入小计		173,143,289.40	590,529,830.00
购买商品、接受劳务支付的现金		331,915,929.03	139,070,093.88
支付给职工及为职工支付的现金		49,302,010.09	53,064,450.04
支付的各项税费		2,026,409.88	3,164,738.69
支付其他与经营活动有关的现金		2,726,212.09	74,197,692.58
经营活动现金流出小计		385,970,561.09	269,496,975.19
经营活动产生的现金流量净额		-212,827,271.69	321,032,854.81
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		158,701,718.53	209,766,353.13
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		158,701,718.53	209,766,353.13

投资活动产生的现金流量净额		-158,701,718.53	-209,306,353.13
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		740,801,145.25	407,140,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		79,700,000.00	
筹资活动现金流入小计		820,501,145.25	407,140,000.00
偿还债务支付的现金		464,080,000.00	349,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,651,545.03	27,795,580.99
支付其他与筹资活动有关的现金		82,681.20	324,576.00
筹资活动现金流出小计		505,814,226.23	377,120,156.99
筹资活动产生的现金流量净额		314,686,919.02	30,019,843.01
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			
		-56,842,071.20	141,746,344.69
加：期初现金及现金等价物余额		73,056,657.39	316,614,420.85
六、期末现金及现金等价物余额			
		16,214,586.19	458,360,765.54

公司负责人：田鲁炜主管会计工作负责人：孙红梅会计机构负责人：孙红梅

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2023 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			544,781.98	174,324,202.47		-240,485,880.60		441,155,998.52		441,155,998.52
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控															

制下企业合并														
他														
二、本年期初余额	404,599,600.00			102,173,294.67			544,781.98	174,324,202.47		-240,485,880.60		441,155,998.52		441,155,998.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							3,563,608.07			207,005,279.82		210,568,887.89		210,568,887.89
（一）										207,005,279.82		207,005,279.82		207,005,279.82

综合收益总额															
(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（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															

1. 资本公积转增资本（或股本）																		
2. 盈余公积转增资本（或股本）																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4.																		

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							3,563,608.07					3,563,608.07		3,563,608.07

备															
1. 本期提取							4,032,367.56						4,032,367.56		4,032,367.56
2. 本期使用							468,759.49						468,759.49		468,759.49
(六) 其他															
四、本期期末余额	404,599,600.00				102,173,294.67		4,108,390.05	174,324,202.47		-33,480,600.78			651,724,886.41		651,724,886.41

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														
	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		-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（或股东）的分配																				
4. 其他																				
(四) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本（或股本）																				
2. 盈余公积转增资本																				

(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 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、本期末余额	404,599,600.00				102,173,294.67				174,324,202.47	-78,704,135.92		602,392,961.22		602,392,961.22

公司负责人：田鲁炜主管会计工作负责人：孙红梅会计机构负责人：孙红梅

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2023 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			544,781.98	174,324,202.47	-210,084,099.14	471,557,779.98
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			544,781.98	174,324,202.47	-210,084,099.14	471,557,779.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							3,563,608.07			218,991,350.85	222,554,958.92
（一）综合收益总额										218,991,350.85	218,991,350.85
（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								3,563,608.07				3,563,608.07
1. 本期提取								4,032,367.56				4,032,367.56
2. 本期使用								468,759.49				468,759.49
(六) 其他												
四、本期期末余额	404,599,600.00				102,173,294.67			4,108,390.05	174,324,202.47	8,907,251.71		694,112,738.90

项目	2022 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	-80,651,897.41	600,445,199.73
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	-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

公司负责人：田鲁炜主管会计工作负责人：孙红梅会计机构负责人：孙红梅

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（已于 2022 年 7 月更名为大连洁净能源集团有限公司，以下简称“洁净能源集团”）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。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。

1995 年 9 月 29 日，大连热电（集团）股份有限公司召开临时股东大会，审议通过公司名称变更为大连热电股份有限公司。1995 年 12 月，大连热电（集团）股份有限公司完成更名工商登记程序。

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）。所属行业为电力、热力生产和供应业。

1997 年 4 月 18 日，公司召开股东大会，审议通过 1996 年度利润分配及资本公积转增股本方案，以公司 1996 年度可分配利润向全体股东每 10 股送 5 股红利并派发现金 2 元，并从公司资本公积金中提取 2,925 万元，向全体股东每 10 股转增 3 股，公司送股及转增后注册资本变更为 17,550 万元。

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 2023 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、工业品生产资料购销。

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等。

本财务报表业经本公司于 2023 年 8 月 22 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

报告期末未发生变化，详见“附注九、在其他主体中的权益”。

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。

2. 持续经营

√适用□不适用

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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。

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

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、23、附注五、38。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。

购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权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开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

金融工具，是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本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；
- 该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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，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：

- 本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；
- 该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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的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，本公司将部分本应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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风

险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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初始确认时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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，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。

（4）金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、9。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据和应收账款

对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：关联方组合
- 应收账款组合 2：账龄组合

对于划分为组合的应收票据，本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。

对于划分为组合的应收账款，本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，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：关联方组合
- 其他应收款组合 2：账龄组合

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

关联方组合为合并范围内关联方，账龄组合为除合并范围内关联方以外的应收款项。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期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：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司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；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 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。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）金融资产转移

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

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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。除此以外，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。

9、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

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

详见上述“金融工具”会计政策。

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

本公司存货分为原材料、其他物资等。

（2）发出存货的计价方法

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定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品摊销方法

本公司低值易耗品领用时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

(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

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

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类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投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》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之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、30。

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。本公司投资性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。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、30。

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的差额计入当期损益。

23. 固定资产

（1）. 确认条件

√适用□不适用

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、30。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

（2）. 折旧方法

√适用□不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20-40	4-5	4.8-2.38
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
生产管理用工具	直线法	5	5	19
非生产设备	直线法	5	5	19
管网	直线法	15	5	6.3

其他设备	直线法	5	5	19
------	-----	---	---	----

(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

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、30。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，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

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的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

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按

照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、30。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用□不适用

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	按土地使用权证规定年限摊销	直线法
软件	5 年	直线法

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、30。

(2). 内部研究开发支出会计政策

□适用√不适用

30. 长期资产减值

√适用□不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

√适用□不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

本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等。

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

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，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

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) 一般原则

本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的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司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客户在本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客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本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，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本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本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本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。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务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）作为合同资产。本公司拥有的、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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

(2) 具体方法**① 供暖收入**

本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。

② 电力、蒸汽、高温水收入

公司根据实际生产的上网电量、蒸汽量、高温水量，按上网电量认证单、蒸汽销售量及供暖用气量统计表、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。

③ 热源建设费收入

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

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本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，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本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。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其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，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本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。

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。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

40. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作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，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额，且初始确认的资产和负债不会导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡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对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、25。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。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。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用□不适用

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

① 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

② 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

③ 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，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要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。

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

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按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	5%、6%、9%、13%
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%
地方教育费附加	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。本公司 2023 年供暖期采用不享受免征增值税优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,067.67	5,129.48
银行存款	16,444,641.69	79,130,513.86
其他货币资金	229,783.09	79,929,740.00
合计	16,676,492.45	159,065,383.34

其他说明：

其他货币资金 229,783.09 元为保证金。

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		9,223,559.12
合计		9,223,559.12

(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

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						9,508,823.84	100.00	285,264.72	3.00	9,223,559.12
合计		/		/		9,508,823.84	/	285,264.72	/	9,223,559.12

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

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

(6). 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	
应收票据	285,264.72		285,264.72		
合计	285,264.72		285,264.72		

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

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	
热费	10,278,731.79
1 年以内小计	10,278,731.79
1 至 2 年	4,381,192.86
2 至 3 年	4,829,950.46
3 至 4 年	3,077,893.29
4 至 5 年	2,047,504.22
5 年以上	37,204,708.56
合计	61,819,981.18

(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	61,819,981.18	100.00	40,279,551.44	65.16	21,540,429.74	79,238,113.77	100.00	40,260,094.95	50.81	38,978,018.82
合计	61,819,981.18	/	40,279,551.44	/	21,540,429.74	79,238,113.77	/	40,260,094.95	/	38,978,018.82

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	10,278,731.79	308,361.96	3.00
1至2年	4,381,192.86	262,871.57	6.00
2至3年	4,829,950.46	965,990.09	20.00

3 至 4 年	3,077,893.29	923,367.99	30.00
4 至 5 年	2,047,504.22	614,251.27	30.00
5 年以上	37,204,708.56	37,204,708.56	100.00
合计	61,819,981.18	40,279,551.44	65.16

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	40,260,094.95	19,456.49				40,279,551.44
合计	40,260,094.95	19,456.49				40,279,551.44

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：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
大连锦绣大厦有限公司	474,620.00	0.77	19,300.20
大连市国家安全局	450,940.00	0.73	13,528.20
大连市西岗体育局	171,712.20	0.28	171,712.20
大连冠寓住房租赁服务有限公司	158,464.00	0.26	4,753.92
大连医科大学附属第一医院	92,236.00	0.14	2,767.08
合计	1,347,972.20	2.18	212,061.60

(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	33,875,857.46	99.40	196,303,072.72	99.84
1至2年	180,000.00	0.53	75,807.86	0.04
2至3年	22,449.36	0.07		
3年以上			244,426.88	0.12
合计	34,078,306.82	100.00	196,623,307.46	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

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
大连洁净能源集团有限公司	32,837,815.80	96.36
国网辽宁省电力有限公司大连供电公司	801,090.97	2.35

山东泰开智能配电有限公司	180,000.00	0.53
郑州绪光自动化设备有限公司	104,500.00	0.31
沈阳工业泵厂（有限公司）大连分公司	44,925.00	0.13
合计	33,968,331.77	99.68

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
其他应收款	541,365,502.18	855,215.47
合计	541,365,502.18	855,215.47

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

(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	558,028,399.48
1 年以内小计	558,028,399.48
1 至 2 年	44,616.50
2 至 3 年	1,268.98
3 至 4 年	
4 至 5 年	50,000.00
5 年以上	17,872,483.77
合计	575,996,768.73

(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
应收补贴款	3,500,000.00	3,500,000.00
押金及保证金	57,000.00	57,000.00
备用金	98,008.37	112,077.25
往来款及其他	22,774,360.36	14,394,927.15
应收搬迁补偿款	549,567,400.00	
合计	575,996,768.73	18,064,004.40

(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)	
2023年1月1日余额	310,762.04		16,898,026.89	17,208,788.93
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-292,337.06		292,337.06	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	16,740,357.80		682,119.82	17,422,477.62
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	16,758,782.78		17,872,483.77	34,631,266.55

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	17,208,788.93	17,422,477.62				34,631,266.55
合计	17,208,788.93	17,422,477.62				34,631,266.55

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
大连市自然资源事务服务中心	应收搬迁补偿款	549,567,400.00	1 年以内	95.41	16,487,022.00
无锡华光环保能源集团股份有限公司	往来款	6,753,982.30	1 年以内	1.17	202,619.47
庄河市财政局	往来款	3,500,000.00	5 年以上	0.61	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	0.58	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	0.54	3,090,000.00
合计	/	566,286,401.19	/	98.31	26,654,660.36

(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	125,668,262.87	2,750,025.30	122,918,237.57	91,091,859.75	2,750,025.30	88,341,834.45
合计	125,668,262.87	2,750,025.30	122,918,237.57	91,091,859.75	2,750,025.30	88,341,834.45

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,750,025.30					2,750,025.30
合计	2,750,025.30					2,750,025.30

(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
待抵扣增值进项税	25,293,010.93	4,767,571.42
拆迁待处理资产		202,906,847.04
合计	25,293,010.93	207,674,418.46

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 2023 年 6 月 30 日，公司对该投资的期末余额为 0 元。大连大显网络股份有限公司处于吊销未注销状态。

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	21,681,711.14	21,681,711.14
2. 本期增加金额	434,942.40	434,942.40
(1) 计提或摊销		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	22,116,653.54	22,116,653.54
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	14,128,547.72	14,128,547.72
2. 期初账面价值	14,563,490.12	14,563,490.12

(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
中山区兴业街锅炉房	14,128,547.72	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	1,866,923,193.16	1,920,409,054.39
固定资产清理		
合计	1,866,923,193.16	1,920,409,054.39

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	非生产设备	生产管理用工具	管网及其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	296,200,639.59	1,545,162,903.14	10,130,598.79	864,543.27	2,771,020.04	859,204,836.42	2,714,334,541.25
2. 本期增加金额	943,400.00	14,958,042.68		877,118.86	101,000.00	3,223,680.65	20,103,242.19
(1) 购置		69,469.03					69,469.03
(2) 在建工程转入		14,888,573.65				1,790,212.78	16,678,786.43
(3) 企业合并增加							
(4) 其他增加	943,400.00			877,118.86	101,000.00	1,433,467.87	3,354,986.73
3. 本期减少金额	10,183,639.40	15,142,315.77			35,500.00	14,440.00	25,375,895.17
(1) 处置或报废	10,183,639.40	5,529,392.87			35,500.00	6,730.00	15,755,262.27
(2) 其他减少		9,612,922.90				7,710.00	9,620,632.90
4. 期末余额	286,960,400.19	1,544,978,630.05	10,130,598.79	1,741,662.13	2,836,520.04	862,414,077.07	2,709,061,888.27
二、累计折旧							
1. 期初余额	152,369,606.24	401,041,012.06	10,008,404.89	819,769.26	2,561,266.08	225,518,708.37	792,318,766.90
2. 本期增加金额	2,813,815.83	28,221,629.92		710,787.49	137,957.46	27,933,903.50	59,818,094.20
(1) 计提	2,813,815.83	28,221,629.92		710,787.49	137,957.46	27,933,903.50	59,818,094.20
3. 本期减少金额	8,502,141.57	2,664,175.40		35,434.47	37,836.99	365,297.52	11,604,885.95
(1) 处置或报废	8,502,141.57	1,813,561.37			33,725.00	6,730.00	10,356,157.94
(2) 其他减少		850,614.03		35,434.47	4,111.99	358,567.52	1,248,728.01
4. 期末余额	146,681,280.50	426,598,466.58	10,008,404.89	1,495,122.28	2,661,386.55	253,087,314.35	840,531,975.15
三、减值准备							
1. 期初余额		1,562,030.06	10,607.42		876.20	33,206.28	1,606,719.96
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		1,562,030.06	10,607.42		876.20	33,206.28	1,606,719.96
四、账面价值							
1. 期末账面价值	140,279,119.69	1,116,818,133.41	111,586.48	246,539.85	174,257.29	609,293,556.44	1,866,923,193.16
2. 期初账面价值	143,831,033.35	1,142,559,861.02	111,586.48	44,774.01	208,877.76	633,652,921.77	1,920,409,054.39

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
管网及其他设备	647,451.32	614,245.04	33,206.28	
机器设备	9,175,789.52	7,613,759.46	1,562,030.06	
生产管理用工具	58,327.33	57,451.13	876.20	
运输工具	44,444.44	33,837.02	10,607.42	
合计	9,926,012.61	8,319,292.65	1,606,719.96	

(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
股份本部房屋	8,505,400.09	历史遗留问题，时间久远资料不全

北海电厂房屋	27,756,618.47	历史遗留问题，时间久远资料不全
庄河环海房屋	3,397,483.42	历史遗留问题，时间久远资料不全

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

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	180,345,269.54	13,282,314.27
合计	180,345,269.54	13,282,314.27

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
北海热电厂改扩建项目	135,984,341.40		135,984,341.40	1,568,807.35		1,568,807.35
主城区汽改水项目	44,037,784.04		44,037,784.04			
新建热源				9,776,123.00		9,776,123.00
技改项目	297,846.41		297,846.41	1,799,840.60		1,799,840.60
其他	25,297.69		25,297.69	137,543.32		137,543.32
合计	180,345,269.54		180,345,269.54	13,282,314.27		13,282,314.27

(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
北海热电厂改扩建项目	207,550,000.00	1,568,807.35	134,415,534.05			135,984,341.40	66.41	70.00	2,479,517.80	2,479,517.80	4.90	自筹及部分贷款
主城区汽改水项目	1,750,000,000.00		44,037,784.04			44,037,784.04	51.60	55.00	152,194,392.43	282,659.68	4.90	自筹及部分贷款
新建热源	16,100,000.00	9,776,123.00	4,068,593.98	13,844,716.98			86.00	100.00				自筹
技改项目	6,480,000.00	1,799,840.60	1,219,829.63	2,721,823.82		297,846.41	74.38	75.00				自筹
其他		137,543.32		112,245.63		25,297.69						自筹
合计	1,980,130,000.00	13,282,314.27	183,741,741.70	16,678,786.43		180,345,269.54	/	/	154,673,910.23	2,762,177.48	/	/

(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	土地	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	8,001,891.74	8,001,891.74
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	8,001,891.74	8,001,891.74
二、累计折旧		
1. 期初余额	628,173.17	628,173.17
2. 本期增加金额	157,043.30	157,043.30
(1) 计提	157,043.30	157,043.30
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	785,216.47	785,216.47
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	7,216,675.27	7,216,675.27
2. 期初账面价值	7,373,718.57	7,373,718.57

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	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	787,989.84	787,989.84
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	787,989.84	787,989.84
二、累计摊销		
1. 期初余额	787,989.84	787,989.84
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	787,989.84	787,989.84
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值		

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用√不适用

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
锅炉房技改等项目	1,346,922.01		423,543.74		923,378.27
合计	1,346,922.01		423,543.74		923,378.27

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
信用损失减值准备			49,069,948.06	12,267,487.02
递延收益			9,103,563.70	2,275,890.93
合计			58,173,511.76	14,543,377.95

(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	8,409,083.16	2,102,270.79	8,545,525.40	2,136,381.35
合计	8,409,083.16	2,102,270.79	8,545,525.40	2,136,381.35

(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	37,363,517.24	266,019,367.97
信用损失减值准备	74,910,817.99	8,684,200.54
资产减值准备	4,356,745.26	4,356,745.26
递延收益-并网费	2,552,135.95	1,757,880.01
递延收益-政府补助	25,645,103.75	26,443,760.43
合计	144,828,320.19	307,261,954.21

(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	2,293,155.36	112,404,328.42
2027	28,402,518.59	153,615,039.55
2028	6,667,843.29	
合计	37,363,517.24	266,019,367.97

其他说明：

□适用√不适用

31、其他非流动资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
抵债资产				943,400.00		943,400.00
合计				943,400.00		943,400.00

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	610,838,888.89	499,966,406.59
合计	610,838,888.89	499,966,406.59

(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	264,000,000.00	334,000,000.00
合计	264,000,000.00	334,000,000.00

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	116,148,978.62	82,378,659.33
应付设备款	21,440,514.07	24,519,137.80
应付燃料费	17,161,181.66	3,251,182.50
应付材料费	60,168,222.11	58,334,379.86
合计	214,918,896.46	168,483,359.49

(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	147,427.30	290,561,243.37
预收高温水费	1,542,957.93	2,712,495.09
废旧物资	27,714.16	244,889.96
合计	1,718,099.39	293,518,628.42

(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	5,362,817.35	43,686,291.90	48,743,230.58	305,878.67
二、离职后福利-设定提存		5,144,387.45	5,144,387.45	

计划				
合计	5,362,817.35	48,830,679.35	53,887,618.03	305,878.67

(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	5,248,949.00	32,463,173.21	37,512,392.21	199,730.00
二、职工福利费		3,944,837.90	3,944,837.90	
三、社会保险费		3,050,808.92	3,050,808.92	
其中：医疗保险费		2,430,532.23	2,430,532.23	
工伤保险费		324,042.83	324,042.83	
生育保险费		296,233.86	296,233.86	
四、住房公积金		3,548,322.12	3,548,322.12	
五、工会经费和职工教育经费	113,868.35	679,149.75	686,869.43	106,148.67
合计	5,362,817.35	43,686,291.90	48,743,230.58	305,878.67

(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		4,644,493.68	4,644,493.68	
2、失业保险费		145,692.35	145,692.35	
3、采暖统筹		354,201.42	354,201.42	
合计		5,144,387.45	5,144,387.45	

其他说明：

√适用□不适用

公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，公司每月分别按员工适用缴费基数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
企业所得税	2,164,425.25	5,670,904.96
个人所得税	9,739.47	10,860.19
房产税	182,920.42	932,613.08
土地使用税	379,243.34	442,991.72
环境保护税	1,452.98	106,760.28
印花税	73,133.07	297,469.06
合计	2,810,914.53	7,461,599.29

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	10,384,419.74	6,440,997.19
合计	10,384,419.74	6,440,997.19

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
保证金及押金	5,318,101.01	4,638,729.81
应付财产保险	303,392.32	678,515.92
往来款及其他	4,762,926.41	1,123,751.46
合计	10,384,419.74	6,440,997.19

(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	109,559,161.03	121,201,170.92
1年内到期的租赁负债	186,258.38	181,777.56
合计	109,745,419.41	121,382,948.48

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	160,102.59	7,907,738.06
合计	160,102.59	7,907,738.06

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
质押借款		
抵押借款		
信用借款	259,480,300.00	170,620,300.00
质押、抵押借款	530,000,000.00	570,000,000.00
质押、抵押、保证借款	129,030,973.46	
合计	918,511,273.46	740,620,300.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

2023年6月30日非信用借款明细：

贷款单位	借款起始日期	借款终止日期	币种	利率(%)	期末余额
兴业银行股份有限公司大连分行	2020-8-25	2030-8-24	人民币	5.04	315,000,000.00
兴业银行股份有限公司大连分行	2021-5-28	2030-8-24	人民币	5.04	300,000,000.00
长期借款-应计利息 (兴业银行)	---	---	---	---	920,791.67
大连银行股份有限公司甘井子支行	2023-1-18	2028-1-10	人民币	4.90	4,125,000.00
大连银行股份有限公司甘井子支行	2023-1-20	2028-1-10	人民币	4.90	87,791,413.33
大连银行股份有限公司甘井子支行	2023-2-24	2028-1-10	人民币	4.90	2,550,000.00
大连银行股份有限公司甘井子支行	2023-3-31	2028-1-10	人民币	4.90	40,000,000.00
大连银行股份有限公司甘井子支行	2023-4-3	2028-1-10	人民币	4.90	17,334,731.92
长期借款-应计利息 (大连银行)	---	---	---	---	206,618.22
合计	---	---	---	---	767,928,555.14

说明：

(1) 2020年，本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》，同时，签订《抵押合同》和《应收账款质押合同》，取得7.50亿元借款。本公司以高温管道、蒸汽管道和防护设备等固定资产作为抵押；抵押资产在2023年6月30日账面净值275,947,669.92

元。以供热面积 1,420.30 万平方米（其中住宅 1,152.60 万平方米，公建 267.70 万平方米）的供热收费权作为质押。截至 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 6.15 亿元。

(2) 2023 年，本公司与大连银行股份有限公司甘井子支行签订《固定资产借款合同》，同时，签订《保证合同》、《抵押合同》和《质押合同》，保证人为大连洁净能源集团有限公司；取得 1.52 亿元借款（借款合同借款金额为 4 亿元）。本公司以 5*116W 锅炉建设工程作为抵押；抵押资产 2023 年 6 月 30 日账面净值 122,422,269.83 元。质押人大连金州热电有限公司，自 2023 年 1 月 11 日至 2028 年 1 月 10 日期间以其现有所辖五一站、南山站、南棉站等供热收费权作为质押；质押人大连庄河环海热电有限公司，自 2023 年 1 月 11 日至 2028 年 1 月 10 日期间以其现有机组所辖中心站、北站、南站、张屯站、西站共五处换热站供热收费权作为质押。截至 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 1.52 亿元。

(3) 2023 年 6 月 30 日长期借款年利率区间为 4.90%—5.2250%。

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	12,425,628.00	12,508,309.20
未确认融资费用	-4,843,957.55	-5,026,673.65
合计	7,581,670.45	7,481,635.55

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	26,443,760.43		798,656.68	25,645,103.75	环保改造补助
热源费	10,861,443.71	2,201,834.94	2,102,059.54	10,961,219.11	按标准向客户收取的、一次性入网费
合计	37,305,204.14	2,201,834.94	2,900,716.22	36,606,322.86	/

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
环保改造补助	26,443,760.43			798,656.68		25,645,103.75	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

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
安全生产费	544,781.98	4,032,367.56	468,759.49	4,108,390.05
合计	544,781.98	4,032,367.56	468,759.49	4,108,390.05

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	-240,485,880.60	-83,939,033.84
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	-240,485,880.60	-83,939,033.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	207,005,279.82	-156,546,846.76
期末未分配利润	-33,480,600.78	-240,485,880.60

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	399,090,352.14	443,755,620.20	412,966,709.77	340,659,083.05
其他业务	2,953,221.19	1,336,481.21	1,010,992.96	872,913.99
合计	402,043,573.33	445,092,101.41	413,977,702.73	341,531,997.04

(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	
热力收入	357,208,188.48
电力收入	39,780,104.12
其他收入	2,102,059.54
其他业务收入	2,953,221.19
按经营地区分类	
大连地区	402,043,573.33
按商品转让的时间分类	
在某一时点转让	118,953,924.11
在某一时段内转让	283,089,649.22
合计	402,043,573.33

(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
教育费附加		785.55
地方教育费附加		523.70
房产税	362,408.03	354,598.12
土地使用税	748,709.35	748,157.13
车船使用税	9,303.36	13,083.84
印花税	185,190.21	113,709.25
环保税	422,978.53	363,530.78
合计	1,728,589.48	1,596,221.33

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

职工薪酬	1,330,255.33	1,541,003.00
业务招待费	18,765.60	1,617.00
合计	1,349,020.93	1,542,620.00

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	12,360,941.27	12,418,783.19
修理费用	864,402.87	34,502,970.14
折旧及摊销	1,634,624.02	1,622,348.33
运输费	30,081.86	27,690.72
审计、评估及咨询费	2,375,197.98	676,174.14
上市公司费用	347,249.20	307,879.24
办公差旅费用等	207,461.71	105,998.75
保险费	110,357.22	44,291.18
其他费用	1,228,882.80	1,006,360.87
合计	19,159,198.93	50,712,496.56

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	39,289,668.17	15,008,207.15
利息收入	-64,898.51	-839,238.55
手续费支出等	322,445.78	309,136.25
未确认融资费用	187,196.92	230,705.34
合计	39,734,412.36	14,708,810.19

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	798,656.68	798,656.68
个税手续费返还	9,615.74	9,366.01
政府稳岗补贴	20,770.30	552,704.00
政府以工代训补贴	3,380.00	91,820.00
合计	832,422.72	1,452,546.69

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
应收票据坏账损失	285,264.72	
应收账款坏账损失	-19,456.49	233,002.01
其他应收款坏账损失	-17,422,477.62	-13,296.03
合计	-17,156,669.39	219,705.98

其他说明：

上表中，损失以“-”号表示，收益以“+”填列。

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	-186,271.72	-223,334.08
东海电厂搬迁处置收益	344,870,241.59	
合计	344,683,969.87	-223,334.08

其他说明：

√适用□不适用

2022年9月，大连市自然资源事务服务中心（合同甲方，以下简称土储中心）根据《土地储备管理办法》（国土资规〔2017〕17号）、2022年度土地储备（供应）计划和市政府有关工作安排，与乙方，包括大连洁净能源集团有限公司（乙方1）、公司（乙方2），签订《国有建设用地使用权收购补偿合同》。甲方对乙方位于大连市中山区长江路6号地块（以下简称“收购地块”）的土地使用权和地上（地下）附着物等进行收购补偿。收购补偿标的物包括土地、地上（地下）附着物。土地使用权为洁净能源集团所有，地上（地下）附着物为公司所有。

收购补偿费用总额为84,493.21万元。其中洁净能源集团32,153.46万元，公司52,339.75万元。

乙方在合同签订生效后6个月内将净地交付给甲方的，甲方给予乙方搬迁奖励，搬迁奖励以收购补偿费用总额84,493.21万元的5%计算，为4,224.66万元，其中洁净能源集团1,607.67万元，公司2,616.99万元。

公司于2022年9月开始实施搬迁，12月达到交接条件。土储中心于2022年12月签署A\B地块宗地交接单，于2023年3月签署剩余全部地块宗地交接单。

公司把搬迁形成的固定资产清理等搬迁成本费用归集在其他流动资产。

公司于2023年确认54,956.74万元资产处置收益，确认资产处置损失20,469.72万元，净收益34,487.02万元；确认其他应收款—土储中心54,956.74万元。

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	19,602.58	22,804.15	19,602.58
其他	400.00	774.00	400.00
合计	20,002.58	23,578.15	20,002.58

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
计入当期非经常性损益的金额

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	5,212,832.61	-22,189.87	5,212,832.61
其中：固定资产处置损失	5,212,832.61	-22,189.87	5,212,832.61
罚款及滞纳金	92,706.11	538,647.55	92,706.11
其他	46,369.78	-324,070.58	46,369.78
合计	5,351,908.50	192,387.10	5,351,908.50

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	-3,506,479.71	-1,009.54
递延所得税费用	14,509,267.39	-68,221.13
合计	11,002,787.68	-69,230.67

(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	218,008,067.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	54,502,016.88
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-3,506,479.71
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	175,151.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-46,007,005.15
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	5,956,128.17
税法规定的额外可扣除费用的影响	-117,024.50

所得税费用	11,002,787.68
-------	---------------

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	64,898.51	839,238.55
采暖滞纳金等收入	19,602.58	23,578.15
政府补贴收入	25,763.98	1,452,546.69
押金及保证金	426,960.45	1,100,132.98
往来款及其他	16,985,781.93	247,843,601.05
合计	17,523,007.45	251,259,097.42

(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	2,040,956.35	13,546,283.03
赔款及罚款	92,706.11	538,674.79
押金保证金	200,200.00	4,218,020.49
往来款及其他	17,537,457.22	56,081,682.73
合计	19,871,319.68	74,384,661.04

(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

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款保证金	29,700,000.00	
票据保证金	50,000,000.00	
合计	79,700,000.00	

(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	82,681.20	324,576.00
合计	82,681.20	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	207,005,279.82	5,234,897.92
信用减值损失	17,156,669.39	-219,705.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,818,094.20	41,350,586.35
使用权资产摊销	157,043.30	437,064.96
无形资产摊销		7,982.16
长期待摊费用摊销	423,543.74	444,553.8
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）	-344,683,969.87	223,334.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,212,832.61	-22,189.87
财务费用（收益以“-”号填列）	39,734,412.36	15,238,912.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	14,543,377.95	0.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-34,110.56	-68,221.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	-34,576,403.12	-120,898,026.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	350,880,594.13	304,093,949.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-531,491,150.99	80,885,007.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-215,853,787.04	326,708,145.90
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	16,446,709.36	465,832,199.73
减：现金的期初余额	79,134,964.75	321,770,780.95
现金及现金等价物净增加额	-62,688,255.39	144,061,418.78

(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	16,446,709.36	79,134,964.75
其中：库存现金	2,067.67	5,129.48
可随时用于支付的银行存款	16,444,641.69	79,129,835.27
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	16,446,709.36	79,134,964.75

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	232,636.09	保证金
固定资产	275,947,669.92	因借款进行抵押
在建工程	122,422,269.83	因借款进行抵押
合计	398,602,575.84	/

其他说明：

(1) 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 1,420.3 万平方米（其中住宅 1,152.6 万平方米，公建 267.7 万平方米）的供热收费权为公司贷款提供质押担保。

(2) 大连庄河环海热电有限公司与大连银行股份有限公司甘井子支行签订《质押合同》，自 2023 年 1 月 11 日至 2028 年 1 月 10 日期间以其现有机组所辖中心站、北站、南站、张屯站、西站共五处换热站供热收费权作为质押，为本公司向大连银行股份有限公司甘井子支行借款提供担保。

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
政府稳岗补贴	20,770.30	其他收益	20,770.30
以工代训	3,380.00	其他收益	3,380.00

(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

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

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 2023 年 6 月 30 日，公司对该投资的期末余额为 0 元。大连大显网络股份有限公司处于吊销未注销状态。

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √ 不适用

4、重要的共同经营

□适用 √ 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √ 不适用

6、其他

□适用 √ 不适用

十、与金融工具相关的风险

√ 适用 □ 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本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、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、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。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本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。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 2.18%；截至 2023 年 6 月 30 日，本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 98.31%。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2023 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 65,968.00 万元。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	2023.06.30			合计
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融资产：				

货币资金	1,667.65			1,667.65
应收账款	2,154.04			2,154.04
其他应收款	54,136.55			54,136.55
其他流动资产	2,529.30			2,529.30
金融资产合计	60,487.54			60,487.54
金融负债：				
短期借款	61,083.89			61,083.89
应付票据	26,400.00			26,400.00
应付账款	21,491.89			21,491.89
其他应付款	1,038.44			1,038.44
一年内到期的非流动 负债	11,011.64			11,011.64
其他流动负债（不含 递延收益）	16.01			16.01
长期借款		78,851.13	13,000.00	91,851.13
租赁负债		222.91	1,019.65	1,242.56
金融负债合计	121,041.87	79,074.04	14,019.65	214,135.56

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（3）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，包括利率风险和其他价格风险。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款和应付债券等长期带息债务。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，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	2023.06.30	2022.12.31
固定利率金融工具		
金融负债		
其中：短期借款	61,083.89	49,996.64
长期借款	15,200.78	
合计	76,284.87	49,997.15

浮动利率金融工具

金融资产

其中：货币资金	1,667.44	15,906.03
金融负债		
其中：短期借款		
长期借款	87,606.27	86,182.15
合计	89,273.71	102,088.17

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能调整融资方式、调整分红政策或现金分红比例、股份回购、发行新股与其他权益工具。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 76.98%。

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

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期借款等。不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

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
大连热电新能源应用技术研究院有限公司	母公司的控股子公司
大连金州热电有限公司	母公司的控股子公司
大连市热电集团售电有限公司	母公司的控股子公司
大连恒流储能电站有限公司	母公司的控股子公司
董事、监事、高级管理人员	关键管理人员

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	11,678,041.29	13,224,999.76

大连洁净能源集团有限公司	材料采购	905,862.76	949,917.27
大连海兴热电工程有限公司	接受劳务	3,505,334.62	5,230,316.92
大连海兴热电工程有限公司	检修劳务	3,485,239.80	7,090,845.15
大连洁净能源集团有限公司	煤炭采购	337,130,585.80	187,537,461.08
大连北方热电股份有限公司	材料采购	17,375.96	2,345,016.99
大连北方热电股份有限公司	接受劳务	21,010.09	
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

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	22,981,871.56	43,429,871.57
大连洁净能源集团有限公司	材料销售	901,538.81	437,971.59
大连洁净能源集团有限公司	销售煤炭		132,502,980.00
大连洁净能源集团有限公司	高温水销售	26,628,168.80	

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	双方协商定价	1,415,094.34

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		39,236.89		-280,021.66

关联租赁情况说明

适用 不适用

本公司承租大连洁净能源集团有限公司的综合办公楼(四、五层)，原租赁期自 2019 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，年不含税租金为 618,240.00 元。经双方协商于 2022 年末对该合同提前终止。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
大连庄河环海热电有限公司	400,000,000.00	2023/01/11	2028/01/10	否
大连洁净能源集团有限公司	400,000,000.00	2028/01/11	2031/01/10	否
大连金州热电有限公司	400,000,000.00	2023/01/11	2028/01/10	否

关联担保情况说明

适用 不适用**① 子公司作为担保方。**

2023 年，公司与大连银行股份有限公司甘井子支行签订《固定资产借款合同》，借款金额为 4 亿元额度，同时，子公司大连庄河环海热电有限公司作为质押人与大连银行股份有限公司甘井子支行签订《质押合同》，自 2023 年 1 月 11 日至 2028 年 1 月 10 日期间以其现有机组所辖中心站、北站、南站、张屯站、西站共五处换热站供热收费作为质押担保。

② 受同一控股股东控制的其他企业作为担保方。

2023 年，公司与大连银行股份有限公司甘井子支行签订《固定资产借款合同》，借款金额为 4 亿元额度，同时，大连金州热电有限公司作为质押人与大连银行股份有限公司甘井子支行签订《质押合同》，自 2023 年 1 月 11 日至 2028 年 1 月 10 日期间以其现有所辖五一站、南山站、南棉站等供热收费作为质押。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(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			6,112,800.00	183,384.00
应收票据	大连洁净能源集团有限公司			9,508,823.84	285,264.72
预付款项	大连洁净能源集团有限公司	32,837,815.80		187,671,929.25	
预付款项	大连海兴热电工程有限公司			120,423.79	
其他应收款	大连洁净能源集团有限公司	1,500,000.00	45,000.00		

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	大连热电新能源应用技术研究院有限公司	1,109,400.00	1,109,400.00
应付账款	大连海兴热电工程有限公司	62,291.98	
应付账款	大连北方热电股份有限公司	1,362,749.13	1,340,213.30
应付票据	大连洁净能源集团有限公司	264,000,000.00	334,000,000.00
其他应付款	大连海兴热电工程有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	大连北方热电股份有限公司	14,400.00	14,400.00

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

2023年8月15日，本公司收到大连市自然资源事务服务中心拨付的东海热电厂搬迁补偿款1.00亿元。

截至2023年8月22日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

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	5,703,293.56
1 年以内小计	5,703,293.56
1 至 2 年	4,079,411.98
2 至 3 年	2,237,182.41
3 至 4 年	1,819,919.39
4 至 5 年	1,536,389.62
5 年以上	33,455,973.51
合计	48,832,170.47

(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	48,832,170.47	100	35,326,166.23	72.34	13,506,004.24	70,825,741.29	100.00	36,138,939.86	51.03	34,686,801.43

合计	48,832,170.47	/	35,326,166.23	/	13,506,004.24	70,825,741.29	/	36,138,939.86	/	34,686,801.43
----	---------------	---	---------------	---	---------------	---------------	---	---------------	---	---------------

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	5,703,293.56	171,098.81	3
1 至 2 年	4,079,411.98	244,764.72	6
2 至 3 年	2,237,182.41	447,436.48	20
3 至 4 年	1,819,919.39	545,975.82	30
4 至 5 年	1,536,389.62	460,916.89	30
5 年以上	33,455,973.51	33,455,973.51	100
合计	48,832,170.47	35,326,166.23	51.03

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	36,138,939.86	-812,773.63				35,326,166.23
合计	36,138,939.86	-812,773.63				35,326,166.23

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
大连锦绣大厦有限公司	474,620.00	0.97	19,300.20
大连市国家安全局	450,940.00	0.92	13,528.20
大连市西岗体育局	171,712.20	0.35	171,712.20
大连冠寓住房租赁服务有限公司	158,464.00	0.32	4,753.92
大连医科大学附属第一医院	92,236.00	0.19	2,767.08
合计	1,347,972.20	2.76	212,061.60

(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
其他应收款	580,327,224.72	39,271,597.40
合计	580,327,224.72	39,271,597.40

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

(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	597,061,517.84
1年以内小计	597,061,517.84
1至2年	5,000.00
2至3年	1,268.98
3至4年	
4至5年	
5年以上	13,296,286.89
合计	610,364,073.71

(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
应收搬迁补偿款	549,567,400.00	
押金及保证金	7,000.00	7,000.00
备用金	26,268.98	6,268.98
往来款及其他	60,763,404.73	52,554,986.04
合计	610,364,073.71	52,568,255.02

(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)	
2023年1月1日余额	370.73		13,296,286.89	13,296,657.62
2023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	16,740,191.37			16,740,191.37
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	16,740,562.10		13,296,286.89	30,036,848.99

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	13,296,657.62	16,740,191.37				30,036,848.99
合计	13,296,657.62	16,740,191.37				30,036,848.99

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
大连市自然资源事务服务中心	应收搬迁补偿款	549,567,400.00	1年以内	90.04	16,487,022.00
大连庄河环海热电有限公司	往来款	39,061,241.25	1年以内	6.4	0.00
无锡华光环保能源集团股份有限公司	往来款	6,753,982.30	1年以内	1.11	202,619.47

大连博通能源有限公司	往来款	3,375,018.89	5年以上	0.55	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	0.51	3,090,000.00
合计	/	601,847,642.44	/	98.61	23,154,660.36

(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	0.00									0.00	0.00

大显网络股份有限公司											
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 2023 年 6 月 30 日，公司对该投资的期末余额为 0 元。大连大显网络有限公司处于吊销未注销状态。

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	357,850,402.98	398,146,521.19	369,317,708.85	298,306,884.74
其他业务	2,864,194.64	1,336,481.21	917,797.91	872,913.99
合计	360,714,597.62	399,483,002.40	370,235,506.76	299,179,798.73

(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	
热力收入	318,070,298.86
电力收入	39,780,104.12
其他业务收入	2,864,194.64
按经营地区分类	
大连地区	360,714,597.62
按商品转让的时间分类	
在某一时点转让	118,953,924.11
在某一时段内提供	241,760,673.51
合计	360,714,597.62

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	339,471,137.26
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	822,806.98
受托经营取得的托管费收入	1,415,094.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-119,073.31
合计	341,589,965.27

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	38.01	0.51	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-24.71	-0.33	-0.33

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：田鲁炜

董事会批准报送日期：2023年8月23日

修订信息

□适用√不适用