



沈阳惠天热电股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 月

(2015 年 6 月 27 日补充更正版)

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人李久旭、主管会计工作负责人李俊山及会计机构负责人(会计主管人员)王雅静声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要	10
第四节 董事会报告	25
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况	40
第七节 优先股相关情况	40
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	41
第九节 公司治理.....	48
第十节 内部控制.....	52
第十一节 财务报告	54
第十二节 备查文件目录	134

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
辽宁证监局	指	中国证监会辽宁监管局
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司	指	沈阳惠天热电股份有限公司
控股股东、供暖集团	指	沈阳供暖股份有限公司
报告期、本报告期	指	2014 年 1 月 1 日-2014 年 12 月 31 日
2013-2014 采暖期	指	2013 年 11 月 1 日-2014 年 3 月 31 日
2014-2015 采暖期	指	2014 年 11 月 1 日-2015 年 3 月 31 日
元、千元、万元、亿元	指	人民币元、千元、万元、亿元
公用集团	指	沈阳城市公用集团有限公司
煤炭公司	指	沈阳城市公用集团煤炭有限公司
物流公司	指	沈阳城市公用集团物流有限公司
储运集团	指	沈阳储运集团有限公司

重大风险提示

《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为本公司的指定信息披露媒体，本公司所发布信息均以上述媒体刊登的为准。本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	惠天热电	股票代码	000692
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	沈阳惠天热电股份有限公司		
公司的中文简称	惠天热电		
公司的外文名称（如有）	SHENYANG HUITIAN THERMAL POWER CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	HUITIAN THERMAL POWER		
公司的法定代表人	李久旭		
注册地址	沈阳市沈河区热闹路 47 号		
注册地址的邮政编码	110014		
办公地址	沈阳市沈河区热闹路 47 号		
办公地址的邮政编码	110014		
公司网址	http://www.htrd.cn		
电子信箱	htrd2012@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马晓荣	刘斌
联系地址	沈阳市沈河区热闹路 47 号	沈阳市沈河区热闹路 47 号
电话	024-22905836	024-22928062
传真	024-22939480	024-22939480
电子信箱	max228228@163.com	htrdlb@21cn.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券管理部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 12 月 28 日	沈阳市沈河区八纬路 29 号	24341321-3	210103243490155	24349015-5
报告期末注册	2014 年 07 月 21 日	沈阳市沈河区热闹路 47 号	210100000060257	210103243490155	24349015-5
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更				
历次控股股东的变更情况 (如有)	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
签字会计师姓名	王海婴、李奔

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	1,573,201,660.45	1,558,196,970.51	0.96%	1,507,528,174.87
归属于上市公司股东的净利润（元）	41,557,944.05	20,844,999.09	99.37%	28,499,119.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-9,048,611.01	2,276,673.60	-497.45%	-16,569,096.77
经营活动产生的现金流量净额（元）	148,691,731.63	44,487,801.52	234.23%	168,822,667.55
基本每股收益（元/股）	0.0985	0.0782	25.96%	0.11
稀释每股收益（元/股）	0.0985	0.0782	25.96%	0.11
加权平均净资产收益率	3.27%	1.66%	1.61%	2.32%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	3,793,313,477.56	3,678,943,444.13	3.11%	3,309,836,367.84
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,284,351,661.65	1,267,493,625.83	1.33%	1,246,003,491.47

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	59,399,963.19	-1,764,777.86	24,840,207.84
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,707,952.24	25,520,600.49	37,356,022.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,697,959.99	959,638.96	4,107,192.51
减：所得税影响额	16,852,488.87	6,183,790.38	16,585,194.75
少数股东权益影响额（税后）	-49,088.49	-36,654.28	4,650,011.32
合计	50,606,555.06	18,568,325.49	45,068,216.32

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014 年，是公司调整发展思路和管理机制，紧抓机遇谋求发展的一年。一年来，公司董事会在广大投资者和政府国资部门的大力支持下，带领经营班子及广大员工抓住有利时机、攻艰克难圆满完成了各项任务，取得了良好社会效益和经济效益。2014 年度公司实现营业总收入 157,320.17 万元、利润总额 7,979.24 万元、归属于股东的净利润 4,155.79 万元；截至 2014 年 12 月末公司资产总额达 379,331.35 万元、负债总额为 249,964.88 万元、净资产达 129,366.47 万元。

1、拟定并实施了 2013 年度权益分派方案

2014 年，公司董事会对《公司章程》中关于分红政策再次进行了修订，进一步明确了利润分配政策、方案及其决策程序。报告期内，公司积极响应分红政策号召及投资者合理诉求，在接到控股股东“关于 2013 年度权益分派预案的提议及相关承诺”后，公司董事会积极给予回应，在 2013 年度会议上正式做出了权益分派方案，提交股东大会通过，并于股东大会审议通过后的 2 个月内，按照深圳登记公司的流程及时办理了权益分派实施工作。权益分派后公司总股本由 2.66 亿股增加至 5.32 亿股。

2、完成了公司部分董事及高管人员变更工作

报告期内，公司原董事兼总经理姚家元、原董事唐文因工作变动分别辞去了在公司所担任的董事及高管职务。按照上市公司董事、高管人员变更的相关规定及《公司章程》的规定，公司董事会及时召开了相关会议，聘任新任董事候选人，并提请公司股东大会表决获得通过。上述人选的变更，公司董事会切实按照法定程序，履行了相关资料报备、审议表决、电子系统填报和信息披露等。

3、实施了公司资产处置项目自查工作

按照国资部门要求，公司董事会精心组织和安排，对自 2007 年 1 月 1 日以来共计 16 项产权处置项目的完成情况，进行了认真梳理，并形成自查报告报国资部门。经过自查，公司每次资产产权变动均履行了相应的内部决策程序、审批程序，履行了信息披露义务。在资产审计、评估、确定交易价格、上报国资部门审批及核准备案、挂牌交易等环节均符合相关法律法规，通过自查进一步强化了遵纪守法、规范运营的意识。

4、投资者关系管理工作

2014 年，公司中小股东宁波宁电减持惠天股票，公司董事会责成相关部门按照规定及时与之沟通，并办理了股东减持简式权益变动报告书和减持公告等信息披露工作，确保股东减持行为的合规合法。在 2014 年全年，公司通过深交所互动易投资者平台，及时回答股东关心的问题 200 余条，对于来电问询的股东耐心细致地予以接待，组织好每一次股东大会的前期工作，全年累计接待股东现场及电话来访 60 人次，增进了股东对公司的了解和信心。

5、适时筹划启动公司非公开发行

为实现供热业务的整体上市，进一步增强公司的竞争力，加快公司发展，在资本市场迎来新一轮发展时期之际，公司董事会结合公司实际适时启动了非公开发行前期筹备工作，报告期内完成了非公开发行预案的商榷、可行性研究等工作。

二、主营业务分析

1、概述

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司的主营业务为供暖及供暖类工程，报告期内行业类别和主营产品没有发生变化。报告期内，公司实现营业收入 157,320.17 万元，比去年同期上涨 1%，营业成本 135,011.71 万元，比去年同期下降 2%。其中管理费用、财务费用、销售费用三项期间费用合计 19,291.67 万元，全年营业利润 1238.25 万元，全年实现净利润 4711.61 万元。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年，公司按照年初的经营计划，主要做好以下几方面工作：

一、夯实供热基础，全面提升供热保障能力。

报告期内，公司科学部署“三修”任务，全年总计投入6201.06万元，完成大修项目361项，为本采暖期供热系统稳定运行提供了坚实保障。同时继续提升和完善煤粉炉建设，通过改进，锅炉运行稳定性、经济性得到了很大提升，本采暖期在沈海电厂发生故障期间，投入运行的煤粉炉热源发挥了重要的热网供热量补给作用。此外，公司积极履行社会责任，加大环保投入力度，在加快推进清洁型热源建设同时，对原有传统热源严格按照环保要求配备减排设施，投入资金1942万元，对21个热源厂实施了脱硫及除尘系统改造，全部项目已于本采暖期供热前完工并投入运行。

二、加强技术创新，全面促进节能增效。

加强技术引进与合作，分别与远大节能公司、丹佛斯公司、清华同方公司开展技术引进和能源管理合作，为实现全网平衡、节能精细化运行提供了有力的技术支持，与上述公司的合作实施后，将每年给公司带来2000万元的利润。与清华同方合作实施的沈海热网控制系统改造项目，使沈海热网水力、热力工况更加平衡，在保证供热效果前提下，供热经济性和供热能力得到显著提升。同时积极自主创新挖潜增效，投资2000万元对“五里河”实施汽改水项目，共增加汽水换热站1座，改造水水换热站12座，铺设管网7100米。热源厂单台锅炉的出力由上年的最低8T/H提高到28T/H，供热能力大幅度提高。

三、主动出击，抢占市场。

在房地产整体走势低迷，新接网市场竞争日益激烈的情况下，公司主动出击，增加新负荷312.6万平方米，同时开拓二环以外区域，在高官台地区发展一处独立供热区域，今年签约负荷10万平方米，未来可期负荷200万平方米。同时，抢抓市政府“拆小联大”发展契机，实现拆联面积共计117万平方米。2014年公司共发展供热负荷429.6万平方米，占全市新增负荷的三分之一，实现接网收入15144.81万元。

四、提前收费，利企惠民。

与社区、保险公司、赞助单位及社会媒体广泛沟通，积极谋划提前收费工作。6月28日，为期65天的进社区收费促销活动全面启动，相继对400余个小区进行了现场服务，服务用户约10万人次，累计收缴采暖费12623.55万元，其中收缴陈欠1639.84万元，比同期多收4199.81万元，不仅缓解了公司“三修”资金和收费高峰工作压力，而且树立了惠天热电良好的企业形象。

五、推进多元经营，开辟新的经济增长点。

在房地产下行的宏观经济形势下，设计院积极拓展设计市场，高质量完成了辽宁、吉林、内蒙古、山西、山东、河南、贵州、广东等地的工程设计任务，实现产值5000多万元，取得了工程总承包资质，进一步拓宽了业务范围，目前小型电厂的设计项目正在洽谈过程中。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

主要经营模式的变化情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、收入

说明

2014年公司实现主营业务收入157320.17万元，同比增长1%。其中：供暖收入135500.43万元，同比增长0.3%，供暖工程收入13034.04万元，同比下降0.6%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
供暖收入	销售量	元	1,355,004,273.29	1,349,988,361.31	0.37%

	生产量	元	1,355,004,273.29	1,349,988,361.31	0.37%
	库存量	元	0	0	0.00%
接网收入	销售量	元	17,651,461.76	25,111,395.58	-29.70%
	生产量	元	17,651,461.76	25,111,395.58	-29.70%
	库存量	元	0	0	0.00%
供暖工程收入	销售量	元	130,340,449.95	131,148,920.73	-0.62%
	生产量	元	130,340,449.95	131,148,920.73	-0.62%
	库存量	元	0	0	0.00%
安装工程收入	销售量	元	15,234,495.3	7,757,002	96.40%
	生产量	元	15,234,495.3	7,757,002	96.40%
	库存量	元	0	0	0.00%
其他收入	销售量	元	44,245,309.64	39,300,975.7	12.58%
	生产量	元	44,245,309.64	39,300,975.7	12.58%
	库存量	元	0	0	0.00%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、安装工程收入同比上涨96.40%，是工程公司项目施工增多，收入增加所致。

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	68,986,960.90
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	4.38%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	华润（沈阳）地产有限公司	18,302,225.00	1.16%
2	沈阳保利香槟房地产开发有限公司	14,756,000.00	0.94%
3	辽宁省肿瘤医院	12,177,183.90	0.77%
4	沈阳世茂新发展置业有限公司	12,159,612.00	0.77%
5	沈阳国合汇帮房地产开发有限公司	11,591,940.00	0.74%
合计	--	68,986,960.90	4.38%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
供热	燃料费	527,087,196.70	39.06%	634,390,742.85	45.84%	-6.78%
供热	热费	183,400,598.85	13.59%	139,755,009.44	10.10%	3.49%
供热	电费	104,432,099.35	7.74%	111,242,707.51	8.04%	-0.30%
供热	水费	19,932,399.88	1.48%	22,517,401.52	1.63%	-0.15%
供热	折旧费	157,286,499.01	11.65%	141,772,509.58	10.24%	1.41%
供热	人工费	92,635,099.42	6.86%	68,934,304.66	4.98%	1.88%
供热	材料费	43,729,499.73	3.24%	45,984,803.11	3.32%	-0.08%
供热	其他直接费	151,845,999.05	11.25%	150,337,810.15	10.86%	0.39%
供暖工程	供暖工程	33,556,385.79	2.49%	39,775,793.28	2.87%	-0.38%
安装工程	安装工程	12,141,098.95	0.90%	7,916,217.71	0.57%	0.33%
其他	其他	23,535,811.73	1.74%	21,194,252.17	1.53%	0.21%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	343,943,685.97
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	52.85%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	抚顺矿业集团有限责任公司北方工贸分公司	220,820,488.52	33.93%
2	阜新矿业集团煤炭销售有限公司	57,362,242.25	8.81%
3	沈阳曲暖鼎盛保温安装有限公司	25,547,255.05	3.93%
4	沈阳铁道煤炭集团有限公司	20,465,592.35	3.14%
5	内蒙古集通铁路神通煤炭有限责任公司	19,748,107.80	3.03%
合计	--	343,943,685.97	52.85%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

4、费用

报告期内销售费用2608.14万元，较上年同期上涨21.70%；管理费用10075.17万元，较上年同期上涨20.26%；财务费用6608.36万元，较上年同期上涨27.54%。

5、研发支出

公司报告期内无专项研发支出。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,685,429,571.61	1,662,215,194.28	1.40%
经营活动现金流出小计	1,536,737,839.98	1,617,727,392.76	-5.01%
经营活动产生的现金流量净额	148,691,731.63	44,487,801.52	234.23%
投资活动现金流入小计	20,033,604.61	221,473.47	8,945.60%
投资活动现金流出小计	102,739,448.82	328,724,175.57	-68.75%
投资活动产生的现金流量净额	-82,705,844.21	-328,502,702.10	74.82%
筹资活动现金流入小计	1,608,226,910.13	1,793,300,818.29	-10.32%
筹资活动现金流出小计	1,615,387,513.53	1,802,055,648.22	-10.36%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,160,603.40	-8,754,829.93	18.21%
现金及现金等价物净增加额	58,825,284.02	-292,769,730.51	120.09%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动相关数据变动：

- 1、收到的税费返还同比上涨419.83%，是本公司全资子公司房地产开发公司收到土地增值税清算返还款项所致。
- 2、收到其他与经营活动有关的现金同比下降31.34%，是惠天子公司房地产开发公司上年收到转让时代金科股权转让款，本报告期无此类款项所致。
- 3、支付各项税费同比上涨58.39%，是本公司子公司沈阳市第二热力供暖公司本年缴纳企业所得税增加所致。

投资活动相关数据变动：

- 1、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额同比上涨8945.60%，是本年增加处置土地收到的政府补偿款所致。
- 2、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比下降68.75%，是本年购买固定资产、无形资产以及在建工程等项目支出的现金减少所致。

筹资活动相关数据变动：

- 1、分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比上涨60.35%，是公司本年分配2013年度现金股利所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
供暖供气	1,355,004,273.29	1,280,349,391.98	5.51%	0.37%	-2.63%	2.91%
接网收入	17,651,461.76		100.00%	-29.71%		0.00%
供暖工程	130,340,449.95	33,556,385.79	74.25%	-0.62%	-15.64%	4.58%
安装工程	15,234,495.30	12,141,098.95	20.31%	96.40%	53.37%	22.36%
其他	44,245,309.64	23,535,811.73	46.81%	12.58%	11.04%	0.81%
分产品						
供热	1,502,996,184.00	1,313,905,777.77	12.58%	-0.22%	-3.01%	2.58%
其他	59,479,804.94	35,676,910.68	40.02%	26.40%	22.55%	2.02%
分地区						
辽宁	1,562,475,989.94	1,349,582,688.45	13.63%	0.63%	-2.47%	2.74%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	269,924,924.92	7.12%	215,836,978.82	5.87%	1.25%
应收账款	301,209,998.16	7.94%	294,236,960.65	8.00%	-0.06%
存货	295,797,121.42	7.80%	494,448,284.12	13.44%	-5.64%
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%
长期股权投资	298,685,659.51	7.87%	299,233,229.13	8.13%	-0.26%

固定资产	1,971,266,767.93	51.97%	1,933,206,445.34	52.55%	-0.58%
在建工程	131,101,831.94	3.46%	50,548,329.93	1.37%	2.09%

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
短期借款	777,126,910.13	20.49%	816,630,818.29	22.20%	-1.71%
长期借款	7,000,000.00	0.18%	23,000,000.00	0.63%	-0.45%

3、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

4、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、核心竞争力分析

（一）市场优势

公司主营供热，目前供热面积约5500万平方米，占沈城总供热面积约1/4。在沈阳市城市供热基础建设规划中发挥着主导作用并占据举足轻重的地位。报告期内，公司放眼未来，整合存量“网”、“源”，通过分步实施东、西热网互联项目，将最终形成延沈城一环路走向的闭合的供热环网，预期构建成为“一网多源，环网供热”的最佳供热模式，可有效提升水力、热力工况和运行效率，确保公司在供热市场拓展方面拥有核心竞争优势。

（二）技术优势

公司供热系统应用技术、区域锅炉能源利用率、供热合格率及各项环保指标居于同行业前列。尤其近年来，公司进一步强化技术创新，积极寻求合作，发展新型高效煤粉炉项目建设，已先期在部分锅炉房和热源厂试验性的投入煤粉炉改造或新建项目，已取得了低能耗、高热效率的初步成果。

（三）专业优势

公司作为国内最大的专业供热上市公司，经过数十年的发展积淀，在服务理念、设计施工、人才储备、客户培养等方面均具有较强的竞争力。尤其设计施工方面，公司拥有设计研究院、工业安装两大专业全资子公司。设计研究院业务范围供热管网设计，具有甲级设计资质，并且取得了工程总承包资质，业务触及辽宁、吉林、内蒙古、山西、山东、河南、贵州、广东等地。工业安装公司，为惠天热电配套安装施工型企业，拥有一只技术过硬、爱岗敬业的施工队伍，承揽惠天热电大大小小各类工程项目建设，为保证公司工程项目建设质量、节约成本支出发挥着重要作用。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无对外投资。

（2）持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（4）持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
沈阳热力工业安装工程公司	子公司	工程安装	锅炉、管道安装	4870 万元	110,419,544.89	28,249,712.12	53,472,177.22	-4,792,662.53	-9,843,114.78
沈阳市第二热力供暖公司	子公司	供暖	供暖、供汽、热力供暖工程	521 万元	1,564,198,214.35	344,634,355.37	851,873,092.54	55,317,547.38	43,820,232.33
沈阳市热力工程设计研究院	子公司	工程设计	市政工程设计	600 万元	52,329,138.30	46,313,213.25	41,363,661.45	13,642,196.58	10,217,486.25
秦皇岛惠天度假酒店有限公司	子公司	酒店服务	正餐、住宿等	50 万元					
沈阳惠天股权投资有限公司	子公司	股权投资	股权投资等	500 万元					
沈阳惠天棋盘山供热有限责任公司	子公司	供暖	供热、安装工程、供热技术咨询	3000 万元	217,414,944.50	3,084,017.69	56,287,557.48	-13,636,309.34	-10,143,866.97
沈阳惠天房地产开发有限公司	子公司	房地产开发	房地产开发	1000 万元	437,322,667.47	24,188,319.40	5,423,266.90	-531,644.51	412,149.81
沈阳惠天辽北供热有限责任公司	子公司	供暖	供热、安装工程、供热技术咨询	500 万元					
沈阳金廊热力有限公司	子公司	供暖	供暖、供汽、热力供暖工程	1000 万元	77,841,097.33	28,238,635.02	45,796,406.09	17,853,676.97	13,089,720.56

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	披露日期（如有）
热源改造	3,238	3,230	3,230	100.00%	2015 年 04 月 09 日
外网改造	2,822	2,515	2,515	100.00%	2015 年 04 月 09 日
内网及分户改造	824	657	657	100.00%	2015 年 04 月 09 日
专项工程	10,532	4,108	4,108	39.00%	2015 年 04 月 09 日
续建工程	110	110	110	100.00%	2015 年 04 月 09 日
合计	17,526	10,620	10,620	--	--

七、2015 年 1-3 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

八、公司控制的特殊目的主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

在当前新常态经济形势下，供热企业面临着淘汰落后产能，产业优化升级的严峻考验。2015 年，我们将按照高效率、低成本、可持续的发展要求，以市场为导向，以创新为动力，通过科技创新和管理创新，全力打造“惠天”品牌，全面提高企业核心竞争力和经济效益，促进企业快速、健康发展。为此，公司将着力做好以下几项工作：

1、积极推进融资工作，有效整合供热资产

按照既定计划和目标，积极推进公司非公开发行工作，争取年内发行成功。并以此为契机，在解决同业竞争和关联交易的同时，实现供热全产业链条的资源整合，进一步增强公司盈利能力，同时为公司发展提供强有力的资金保障。

2、立足市场开拓，努力扩大经营规模

畅通信息沟通渠道，增强市场应变能力，提高公司对新增负荷的竞争力和占有率。加大开发力度，充分利用现有热网管网优势，积极抢占具有可持续发展能力的供热区域。适时将供热服务延伸至工业企业，改变以往单纯为民用建筑供热的经营模式。同时拓宽缴费渠道，力推网上银行、手机银行等自助方式方便用户缴纳采暖费，加快资金回笼。

3、加快技术进步，推进企业节能减排增效

优化热网布局，深入挖掘供热资源潜力，重点做好沈海、铁西热网管网优化工作，充分发挥多热源联网运行的节能优势，提高供热运行的经济性。加大节能减排技术改造和技术创新投入，依托技术进步提升公司节能减排增效的管理水平。同时，

利用德国先进技术，持续改进和完善现有煤粉锅炉设备，积极推进金谷、高官台煤粉炉热源厂新建和扩建项目，推广煤粉炉技术应用范围。此外，还要采取与德方合作培训等形式，全面提升企业技术创新能力，融合相关技术,实现集成创新，为自主生产煤粉炉成套设备做好技术储备。

4、优化内部管理，推动企业管理水平再上新台阶

2015 年，我们要在加强战略管理、强化基础管理和风险管理、优化生产和管理流程、加强人力资源管理、安全生产管理等方面下功夫。结合公司实际情况、自身特点和管理需求，修订和完善内部控制制度，将内控制度更好的融入日常工作中。完善绩效考核体系，将企业绩效与个人绩效高度融合，牢牢抓住关键环节，实现责任链条全覆盖，持续推进企业管理思想、方法、手段的创新，推动企业管理水平再上新台阶。

5、创新服务理念，打造“一站式”服务平台

树立全员“以用户为中心”的服务意识，结合营业厅标准化建设，对客服工作流程进行重新梳理和优化完善，逐步打造“一站式”服务平台，真正实现交费、维修等业务一站式办结，为用户提供更加便捷贴心的服务。同时，夯实基层服务网络，严格落实“首接制”，通过采取追踪投诉问题最终解决情况，落实回访和反馈，建立投诉多发区域的重点走访联系制度等措施，进一步提高工作时效和质量，以高品质服务铸就“惠天”品牌形象。

6、深化绩效考核，建设高素质员工队伍

树立适应新形势要求的人才效益观，深化绩效考核，大胆引入竞争机制，努力在人才的培养、考核、使用等方面有所创新。整合人力培训资源，构建由各部门专家组成的兼职培训师队伍，全面开展员工技能培训，打造一流的、高素质的人才梯队。不断创新思想观念、工作思路，塑造特色企业文化，增强企业凝聚力。改善员工福利，提高员工的满意度和幸福指数，让企业发展成果更多、更公平的惠及广大员工。

十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

财政部于 2014 年修订和新颁布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》等八项企业会计准则，除《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》从 2014 年度及以后期间实施外，其他准则从 2014 年 7 月 1 日起在执行企业会计准则的企业实施。本公司根据准则规定重新厘定了相关会计政策，并采用追溯调整法，对 2014 年度比较财务报表进行重述。

根据修订后的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》规定，本公司将不具有控制、共同控制、重大影响且没有公开活跃市场报价的权益投资调至可供出售金融资产核算，并采用成本法计量；根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》规定，本公司将其他非流动负债中列报的挂网费及政府补助，调至递延收益列报。上述会计政策变更，影响比较财务报表相关项目如下：

财务报表项目	2013 年 12 月 31 日		2013 年 1 月 1 日	
	变更前	变更后	变更前	变更后
可供出售金融资产		220,000.00		277,406,258.56
长期股权投资	299,453,229.13	299,233,229.13	292,575,293.20	15,169,034.64
递延收益		113,960,289.00		135,631,312.83

财务报表项目	2013 年 12 月 31 日		2013 年 1 月 1 日	
	变更前	变更后	变更前	变更后
可供出售金融资产		220,000.00		277,406,258.56
长期股权投资	299,453,229.13	299,233,229.13	292,575,293.20	15,169,034.64
其他非流动负债	113,960,289.00		135,631,312.83	

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2014 年 9 月 23 日,公司召开了 2014 年第三次临时股东大会,表决通过了《公司章程修正案》,根据全国人大常委会颁布的《公司法》及中国证监会下发的《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》(证监会公告[2013]43 号)和深交所发布的《股票上市规则》等相关规定对公司章程中涉及分红政策等内容的条款进行相应修订。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求:	是
分红标准和比例是否明确和清晰:	是
相关的决策程序和机制是否完备:	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用:	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护:	是
现金分红政策进行调整或变更的,条件及程序是否合规、透明:	是

公司近 3 年(含报告期)的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司2012年未进行利润分配。

2013年度利润分配方案:以截止2013年12月31日公司总股本266,416,488股为基数,向全体股东按每10股派发人民币1元(含税),预计合计派发现金26,641,648.80元(含税);同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股,预计合计转增股份为266,416,488股。

2014年度利润分配方案:鉴于公司为满足《新环保法》对节能减排的要求,同时提升供热主业的盈利能力,2015年公司拟对现有的供热装备、管网进行节能环保升级改造,预计投资金额超过公司总资产的10%,公司2014年度拟不进行利润分配,也

不进行资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	0.00	41,557,944.05	0.00%	0.00	0.00%
2013 年	26,641,648.80	20,844,999.09	127.81%	0.00	0.00%
2012 年	0.00	28,499,119.55	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
为满足《新环保法》对节能减排的要求，同时提升供热主业的盈利能力，2015 年公司拟对现有的供热装备、管网进行节能环保升级改造，预计投资金额超过公司总资产的 10%。虽然公司拟将其确定为非公开发行募集资金使用项目，但目前公司非公开发行尚处于前期起步阶段，后续进展尚存在不确定性。鉴于上述情况，为确保公司“供热装备节能环保升级改造项目”顺利实施，根据《公司章程》关于利润分配政策的规定，经公司董事会研究决定，公司 2014 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，公司未分配利润留存以后年度再行分配。	用于投资“供热装备节能环保升级改造项目”

十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十六、社会责任情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒ 适用 ☐ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 01 月 13 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司停牌情况，未提供资料。
2014 年 01 月 13 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司停牌情况和关联交易后续进展情况，未提供资料。
2014 年 01 月 15 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询年度业绩预测及权益分派事宜，未提供资料。

2014 年 01 月 21 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司业绩，未提供资料。
2014 年 01 月 29 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司 2013 年度业绩及分红事宜，未提供资料。
2014 年 02 月 10 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司 2013 年经营情况，未提供资料。
2014 年 02 月 12 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司 2013 年经营情况，未提供资料。
2014 年 02 月 26 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司 2013 年经营情况，未提供资料。
2014 年 02 月 26 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司 2013 年度分派事宜，未提供资料。
2014 年 03 月 06 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司股价情况，股东减持情况，未提供资料。
2014 年 03 月 07 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司股东减持情况，未提供资料。
2014 年 03 月 11 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司 2013 年度业绩情况，未提供资料。
2014 年 03 月 26 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司 2013 年度业绩情况，未提供资料。
2014 年 03 月 27 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司 2013 年业绩及会计估计变更、定向增发事项，未提供资料。
2014 年 03 月 28 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司 2013 年度业绩情况，未提供资料。
2014 年 04 月 01 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司年度及一季度业绩，未提供资料。
2014 年 04 月 04 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司经营情况，未提供资料。
2014 年 05 月 12 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司分红情况，未提供资料。
2014 年 05 月 23 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司二季度经营情况，未提供资料。
2014 年 06 月 17 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询股票除权情况，未提供资料。
2014 年 06 月 20 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司半年度业绩情况，未提供资料。
2014 年 07 月 09 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司股东大会投票事宜，未提供资料。
2014 年 07 月 10 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司股东大会议案及半年度报告事宜，未提供资料。
2014 年 07 月 18 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司二季度亏损情况，未提供资料。

2014 年 07 月 23 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司是否有股权激励计划，未提供资料。
2014 年 08 月 18 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司半年度报告业绩增长原因，未提供资料。
2014 年 08 月 26 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司未来发展产业事宜，未提供资料。
2014 年 08 月 27 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司 6 月份公积金转增事宜，未提供资料。
2014 年 09 月 10 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司款项被盗事宜，未提供资料。
2014 年 10 月 13 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司款项被盗事宜，未提供资料。
2014 年 10 月 27 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司经营情况，未提供资料。
2014 年 10 月 30 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司经营情况，未提供资料。
2014 年 12 月 22 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司三季度业绩亏损原因，未提供资料。
接待次数		33			
接待机构数量		0			
接待个人数量		33			
接待其他对象数量		0			
是否披露、透露或泄露未公开重大信息		否			

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
沈阳锅炉总厂(已披露)	2,213	是	报告期内,公司于2014年1月8日向辽宁省人民检察院提起抗诉申请。	2014年9月29日辽宁省人民检察院下达辽检民行二【2014】037号《不支持监督申请决定书》。	2014年9月19日公司依据判决向营口市中级人民法院执行局支付了人民币1,000万元执行款项。2014年10月18日公司向营口市中级人民法院执行局支付了人民币500万元执行款项。	2014年04月15日	2013年度报告
科讯集团诉讼事项(已披露)	747	否	无进展,与前期披露一致。	与前期披露一致。		2013年08月21日	2013年度半年报
沈阳热电厂和华泰热电厂诉讼事项	802.7	否	与前期披露一致。	与前期披露一致。	报告期内,沈阳市中级人民法院2014年12月25日下达了【2014】沈中民三初字第60号《民事判决书》,判令(1)被告沈阳热电厂于本判决生效之日起10日内返还原告沈阳惠天热电股份有限公司热水款7456679元;(2)被告沈阳热电厂于本判决生效之日起10日内返还原告沈阳惠天热电股份有限公司热水款7456679元的利息(自2011年4月1日起计算至2012年6月30日止,按中国人民银行同期贷款基准利率计付。利息给富以570684.49元为限);如果被告未按本判决指定的期间履行给付金钱义务,应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规	2014年04月15日	2013年度报告

					定,加倍支付迟延履行期间的债务利息。(3)驳回原告沈阳惠天热电股份有限公司其他诉讼请求。本案案件受理费 67992 元,由被告沈阳热电厂承担。沈阳热电厂在法律规定期限内向辽宁省高级人民法院提起了上诉请求,本案正在审理中。		
沈阳热电厂 诉讼事项 (已披露)	3,119	否	与前期披露一致。	沈阳市中级人民法院 2014 年 12 月 25 日下达了【2014】沈中民三初字第 59 号《民事判决书》,判令(1)沈阳惠天股份有限公司于本判决发生法律效力之日起 10 日内给付原告沈阳热电厂铁西管网维修费 157 万元;(2)沈阳惠天股份有限公司于本判决发生法律效力之日起 10 日内给付原告沈阳热电厂铁西管网维修费 157 万元的利息(从 2011 年 4 月 1 日至 2012 年 9 月 15 日,按中国人民银行同期贷款基准利率计算);(3)沈阳惠天股份有限公司于本判决发生法律效力之日起 10 日内给付原告沈阳热电厂铁西管网维修费劳务费 58 万元;(4)被告沈阳惠天股份有限公司于本判决发生法律效力之日起 10 日内给付原告沈阳热电厂铁西管网维修费		2014 年 04 月 15 日	2013 年度

				劳务费 58 万元的利息（从 2011 年 4 月 1 日至 2012 年 9 月 15 日，案中国人民银行同期贷款基准利率计算）；如果被告沈阳惠天股份有限公司未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。(5)驳回原告沈阳热电厂其他诉讼请求。本案案件受理费 197750 元，由被告沈阳惠天股份有限公司承担 24000 元。由原告沈阳热电厂承担 173750 元。判决生效后原告沈阳热电厂向法院依法提出了上诉请求，现在本案正在辽宁省高级人民法院审理中。		
--	--	--	--	---	--	--

二、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
沈阳市土地储备中心实施	于洪区洪湖北街应急储煤场土地使用权	2014 年 10 月	7150	0	对 2014 年净利润累计影响额 4501.88 万元	108.32%	招标定价	否	是	是	2014 年 12 月 31 日	《关于土地收储获得补偿款的公告》（公告编号：2014-55）

注：1、本公司分别于 2014 年 12 月 24 日，2015 年 3 月 12 日和 5 月 25 日收到上述补偿款累计 7150 万元。

2、针对上述出售资产的会计处理，公司审计机构大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于沈阳惠天热电股份有限公司土地使用权征收拆迁事项会计处理专项意见》，相关文件已发布在了巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
沈阳城市公用集团物流有限公司	控股股东之母公司的全资子公司	商品采购	煤炭运输	市价并经董事会批准		1,462.83	1.08%			2014年10月25日	2014-47
沈阳惠涌供热有限责任公司	控股股东之控股公司	租赁	房屋土地设备	市价		450.83	0.33%				
沈阳城市公用集团有限公司	公司控股股东之母公司	租赁		市价		50	0.04%				
沈阳城市公用集团煤炭有限公司	控股股东之母公司的全资子公司	出售商品	炉渣出售			183.27	14.60%				
合计				--	--	2146.93	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司股东沈阳供暖集团有限公司与国家开发银行签署总借款合同，并将借款转贷给本公司。本公司分别于 2006 年收到转贷金额 5,000 万元、2007 年收到转贷金额 5,000 万元，合计金额为 10,000 万元。同时沈阳供暖集团有限公司以持有本公司的 8.77% 股权（即 4,675 万股）作质押，为贷款提供担保。截止 2014 年 12 月 31 日已累计归还 7,700 万元，尚有 2,300 万元未归还。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司租赁事项详见第五节，第七项（一）与日常经营相关的关联交易第二、三项

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、担保情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
沈阳市第二热力 供暖公司		5,000		5,000	连带责任 保证	一年	否	是
沈阳市第二热力 供暖公司		5,713		5,713	连带责任 保证	一年	否	是
沈阳市第二热力 供暖公司		5,000		5,000	连带责任 保证	一年	否	是
沈阳市第二热力 供暖公司		5,000		5,000	连带责任 保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保 额度合计（B1）		20,713		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		20,713		
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计（B3）		20,713		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		20,713		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）		20,713		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2）		20,713		
报告期末已审批的担保额度 合计（A3+B3）		20,713		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4）		20,713		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				16.13%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

（1）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他对公司中小股东所作承诺	沈阳城市公用集团有限公司	公司完成收购五里河锅炉房资产后，截至 2015 年年末若 2013-2015 年度实际实现净利润累计金额或净现金流累计金额（经审计）低于评估报告所述的同期预计净利润总和或净现金流总和，惠涌公司将按受让价格回购该项资产，若届时惠涌公司无能力回购，则公用集团出资回购。	2012 年 11 月 23 日	2013 年 -2015 年	未到履行期限
	沈阳城市公用集团有限公司	除因不可抗力事件外（如地震、风灾、水灾、火灾、战争以及其他不能预见并且对其发生和后果不能防止或避免的），若注入惠天热电公司的储运集团 40.43%股权在 2013、2014、2015 年年度经审计后的股权投资价值三年平均值低于当初置换的价值，公用集团将按置换价格回购；储运集团 2013、2014、2015 年度三年累计净利润低于 500 万元，惠天热电按比例应分享利润的差额部分公用集团将以现金方式补足。	2014 年 07 月 16 日	2013-2015	未到履行期限
承诺是否及时履行	否				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	未到履行时点				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	王海婴、李奔

当期是否改聘会计师事务所

☒ 是 ☐ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

☒ 是 ☐ 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

经董事会审计委员会审核，并经公司 2014 年第三次临时股东大会表决通过，公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年年度财务审计和内控审计机构，期限一年。2014 年年度审计费用为 80 万元(不含差旅费)，其中财务审计费用 55 万元、内控审计费用为 25 万元。

公司已就换所事宜通知了原审计机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙），并就相关事宜进行了沟通。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

经董事会审计委员会审核，并经公司 2014 年第三次临时股东大会表决通过，公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年年度内控审计机构，期限一年。2014 年年度内控审计费用为 25 万元。

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、报告期内，关于锅炉总厂诉讼事项，2014 年 9 月执行法院营口市中级人民法院要求公司执行判决，公司于 9 月、10 月先后共支付了 1500 万元执行款项。公司董事会对该事项进行了分析，决定将余额 713 万元全额转入预计负债（详见公司公告 2014-46）。

2、报告期内，公司结合实际发展需要，通过兴业银行股份有限公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行超短期融资券。发行额度：人民币 10 亿元；发行期限：不超过 270 天（可分期发行）；发行利率：按市场化原则确定；资金用途：主要用于补充流动资金和偿还银行贷款（详见公司公告 2014-50）。

十五、公司子公司重要事项

☒ 适用 ☐ 不适用

1、报告期内，公司全资子公司沈阳热力工业安装工程公司（以下简称“工程公司”）因受电信诈骗，导致其银行账户内的 385 万元人民币通过网络被盗取（详见公告 2014-40）。

2、报告期内，公司全资子公司沈阳惠天房地产开发有限公司（本文简称“惠天房地产”）出资 1000 万元组建全资子公司，为确保顺利参与土地竞拍并实施项目开发建设（详见公告 2014-53）。

十六、公司发行公司债券的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	20,923				20,923	2,250	23,173	44,096	
3、其他内资持股	20,923				20,923	2,250	23,173	44,096	
境内自然人持股	20,923				20,923	2,250	23,173	44,096	
二、无限售条件股份	266,395 ,565				266,395 ,565	-2,250 ,315	266,393 ,315	532,788 ,880	
1、人民币普通股	266,395 ,565				266,395 ,565	-2,250 ,315	266,393 ,315	532,788 ,880	
三、股份总数	266,416 ,488				266,416 ,488	0	266,416 ,488	532,832 ,976	

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2014年6月，公司实施了2013年度权益派议案，即：以公司现有总股本266,416,488股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

2、报告期内，公司监事李阔买入惠天热电1500股，转增实施后增加至3000股，其中75%股份2250股转为高管锁定股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年5月16日，公司召开了“2013年度股东大会”，表决通过了《2013年度利润分配议案》。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

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

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2014 年 5 月 16 日，公司召开了“2013 年度股东大会”，表决通过了《2013 年度利润分配议案》，即：以公司现有总股本 266,416,488 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。2014 年 6 月公司实施了上述权益分派方案，公司总股本由 266,416,488 股，变更为 532,832,976 股。

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	41,160	年度报告披露日 前第 5 个交易日 末普通股股东总 数	40,074	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数(如有)(参 见注 8)	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期 末持股 数量	报告期 内增减 变动情 况	持有有 限售条 件的股 份数量	持有无 限售条 件的股 份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
沈阳供暖集团 有限公司	国有法人	35.10%	187,05 0,118	+93525 059	0	187,050, 118	质押	93,500,000
张明	境内自然人	0.94%	5,017,7 66					
厦门国际信托 有限公司－聚 富五号新型结 构化集合资金 信托	境内非国有法 人	0.74%	3,951,8 20					
吴子剑	境内自然人	0.72%	3,854,0 00					

汤川华	境内自然人	0.38%	2,044,996					
宁兆辉	境内自然人	0.35%	1,861,392					
邹晴	境内自然人	0.32%	1,684,100					
陈浩	境内自然人	0.27%	1,437,200					
唐德兵	境内自然人	0.27%	1,424,200					
张震宇	境内自然人	0.26%	1,399,200					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有) (参见注 3)		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		未获知						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
沈阳供暖集团有限公司		187,050,118				人民币普通股	187,050,118	
张明		5,017,766				人民币普通股	5,017,766	
厦门国际信托有限公司一聚富五号新型结构化集合资金信托		3,951,820				人民币普通股	3,951,820	
吴子剑		3,854,000				人民币普通股	3,854,000	
汤川华		2,044,996				人民币普通股	2,044,996	
宁兆辉		1,861,392				人民币普通股	1,861,392	
邹晴		1,684,100				人民币普通股	1,684,100	
陈浩		1,437,200				人民币普通股	1,437,200	
唐德兵		1,424,200				人民币普通股	1,424,200	
张震宇		1,399,200				人民币普通股	1,399,200	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		未获知						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）		不适用						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
沈阳供暖集团有限公司	孙连政	1998 年 01 月 06 日	70208109-5	人民币叁拾柒亿捌千万元	资产经营、投资服务
未来发展战略	未知				
经营成果、财务状况、现金流等	未知				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

法人

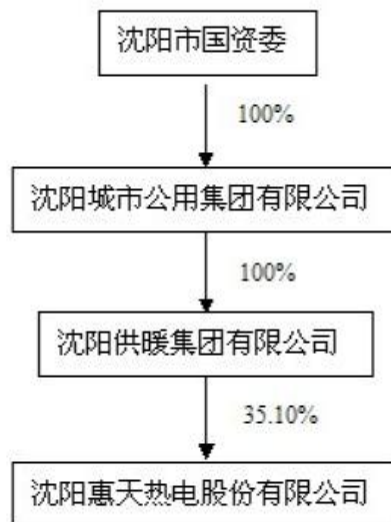
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
沈阳市国有资产监督管理委员会					
未来发展战略	未知				
经营成果、财务状况、现金流等	未知				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	未知				

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	期末持股数 (股)
李久旭	董事长	现任	男	50	2012 年 09 月 06 日	2015 年 09 月 06 日				
徐朋业	董事、总经理、党委书记	现任	男	39	2014 年 02 月 13 日	2015 年 09 月 06 日				
姚家元	董事	离任	男	50	2012 年 09 月 06 日	2014 年 01 月 13 日				
唐文	董事	离任	男	49	2012 年 09 月 06 日	2014 年 01 月 26 日				
赵诚	董事	现任	男	56	2012 年 09 月 06 日	2015 年 09 月 06 日				
刘诚	董事、副总经理	现任	男	47	2012 年 09 月 06 日	2015 年 09 月 06 日	12,104	12,104	0	24,208
李俊山	董事、财务总监	现任	男	46	2012 年 09 月 06 日	2015 年 09 月 06 日				
李艳萍	董事、党委副书记	现任	女	50	2014 年 09 月 23 日	2015 年 09 月 06 日				
石英	独立董事	现任	男	52	2012 年 09 月 06 日	2015 年 09 月 06 日				
李岳军	独立董事	现任	男	49	2012 年 09 月 06 日	2015 年 09 月 06 日				

周骊晓	独立董事	现任	男	45	2012 年 11 月 15 日	2015 年 09 月 06 日				
沈尔滨	监事会 主席	现任	男	51	2012 年 09 月 06 日	2015 年 09 月 06 日				
刘丽	监事	现任	女	46	2012 年 09 月 06 日	2015 年 09 月 06 日				
李兵	监事	现任	男	45	2012 年 09 月 06 日	2015 年 09 月 06 日				
李阔	监事	现任	男	49	2012 年 09 月 06 日	2015 年 09 月 06 日	0	3,000	0	3,000
侯秀红	监事	现任	女	43	2012 年 09 月 06 日	2015 年 09 月 06 日	700	700	0	1,400
张超英	副总理	现任	男	57	2012 年 09 月 06 日	2015 年 09 月 06 日	15,794	15,794	0	31,588
傅江	副总理	现任	男	51	2012 年 09 月 06 日	2015 年 09 月 06 日				
杨文刚	副总理	现任	男	50	2012 年 09 月 06 日	2015 年 09 月 06 日				
马晓荣	董事会 秘书	现任	女	41	2012 年 09 月 06 日	2015 年 09 月 06 日				
合计	--	--	--	--	--	--	28,598	31,598	0	60,196

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

李久旭 男 50 岁 中共党员，硕士研究生学历，高级工程师。曾任：中辽有限公司精细化工公司副总经理、总经理；沈阳市纺织局资产管理部副部长；东药集团公司项目与外经外事部副部长、代部长、部长；东药集团公司运行与项目部第一部长；东药集团公司总经理助理；东北制药集团有限责任公司副总经理。现任：本公司董事长。兼任：本公司控股股东之母公司沈阳城市公用集团有限公司总经理。

徐朋业 男 39 岁 中共党员，硕士研究生学历，经济师，曾任：沈阳东宇精细化工有限公司财务总监；沈阳圣达热力供热有限公司副总经理；沈阳惠涌供热有限责任公司副总经理、总经理；沈阳公用集团有限公司副总经理等职务。现任：本

公司董事、总经理、党委书记。兼任：沈阳公用集团有限公司、沈阳供暖集团有限公司董事；沈阳惠涌供热有限责任公司、沈阳城市公用集团煤炭有限公司、沈阳城市公用集团物流有限公司董事长。

赵 诚 男 56 岁 中共党员，硕士研究生学历，教授研究员级高级工程师。曾任：沈阳惠盛供热有限责任公司副总经理、沈阳惠涌供热有限责任公司总经理；本公司副总经理。现任：本公司董事。兼任：沈阳供暖集团有限公司控股子公司沈阳蓝天公用节能环保设备有限公司总经理。

刘 诚 男 47 岁 中共党员，硕士研究生学历，高级工程师，曾任：沈阳市第二热力供暖公司安装分公司副经理；本公司供暖二部二分公司副经理、经理；本公司财务总监。现任：本公司董事、副总经理。

李俊山 男 46 岁 中共党员，硕士研究生学历，高级经济师。曾任：本公司企管处副处级员、证券管理部副部长、证券管理部经理、企管部经理；本公司董事会秘书。现任：本公司董事、财务总监。

李艳萍 女 50 岁 中共党员，研究生学历，高级工程师，曾任：本公司生产管理部经理、总经理助理。现任：本公司董事、党委副书记。

石 英 女 52 岁 九三学社社员，博士研究生学历，教授。曾先后在辽宁大学、中国政法大学、吉林大学法学院学习，毕业后回辽宁大学法律系任教。现任：辽宁大学法学院教授，本公司独立董事。

李岳军 男 49 岁 大学本科学历，中国注册会计师、中国注册评估师、中国注册税务师。曾任职于国家司法部、航空工业部。曾任：岳华会计师事务所注册会计师、部门经理、副总经理、总经理；中瑞岳华会计师事务所高级合伙人、副董事长；中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）高级合伙人。现任：众环海华会计师事务所有限公司合伙人，本公司独立董事。

周骊晓 男 45 岁 大学本科学历，曾任：北京信用中和会计师事务所咨询顾问、清华九略管理咨询有限公司副总经理、浙江清华长三角研究院战略研究中心主任。现任：北京水木合德咨询有限公司董事长，本公司独立董事。

沈尔滨 男 51 岁 中共党员，大学本科学历，工程师。曾任：沈阳市苏家屯区供暖公司副经理、经理；沈阳圣达热力供暖有限责任公司总经理；沈阳供暖集团有限公司总裁助理；本公司副总经理。现任：本公司监事会主席。

刘 丽 女 46 岁 中共党员，大学本科学历，高级会计师。曾任：本公司第一供暖部、第四供暖部财务处处长；本公司财务管理部副经理；本公司控股股东之母公司沈阳城市公用集团有限公司财务审计部部长、总经理助理、财务中心主任。现任：本公司监事。兼任：沈阳城市公用集团有限公司副总经理。

李 兵 男 45 岁 中共党员，硕士研究生学历，高级工程师。曾任：本公司人力资源部经理、总经理办公室主任。现任：本公司监事，人力资源部经理。

李 阔 男 49 岁 中共党员，大学本科学历，高级工程师、高级政工师。曾任：本公司本公司总经理办公室副主任；沈阳惠天股权投资有限公司副经理、经理；本公司沈东热源厂厂长、支部书记；本公司宣传部部长、工会副主席。现任：本公司监事、客报中心主任。

侯秀红 女 43 岁 中共党员，硕士研究生学历，电气工程师、注册会计师。曾任：本公司第三供暖分公司经营经理；本公司企划经营部经理、铁西营业部经理。现任：本公司监事、审计监察部经理。

张超英 男 57 岁 中共党员，大学本科学历，教授级高级工程师。曾任：沈阳热力工程设计研究院院长；沈阳热力工业安装工程公司总工程师、经理；本公司董事。现任：本公司副总经理。

傅 江 男 51 岁 中共党员，大学本科学历，高级工程师。曾任：沈阳市第二热力供暖公司自控处副处长、调度室主任，公司第二供暖部副经理、公司总经理助理。现任：本公司副总经理。

杨文刚 男 50 岁 中共党员，大学本科学历，高级工程师。曾任：沈阳市热力工程设计研究院土建室主任、经营副院长，沈阳惠天房地产开发有限公司常务副经理；本公司总经理助理。现任本公司副总经理。兼任：沈阳惠天房地产开发有限公司经理、党委支部书记。

马晓荣 女 41 岁 中共党员，硕士研究生学历，经济师。曾任公司团委副书记、团委书记、证券管理部副经理、经理。现任：本公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李久旭	沈阳城市公用集团有限公司	总经理	2012年08月15日		是
徐朋业	沈阳城市公用集团有限公司	董事	2011年04月15日		否
刘丽	沈阳城市公用集团有限公司	副总经理	2014年04月10日		是
在股东单位任职情况的说明	上述人员在股东单位任职均符合上市公司有关规定。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
徐朋业	沈阳惠涌供热有限责任公司	董事长	2010年08月23日		否
徐朋业	沈阳城市公用集团煤炭有限公司	董事长	2011年07月21日		否
徐朋业	沈阳城市公用集团物流有限公司	董事长	2011年06月10日		否
赵诚	沈阳蓝天公用节能环保设备有限公司	总经理	2013年06月13日		是
在其他单位任职情况的说明	上述人员在股东单位任职均符合上市公司有关规定。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

2014年度在本公司领取薪酬的非独立董事、监事及高管薪酬实行公司岗位薪酬制度，即根据岗位按月发放，年终根据经营指标的完成情况兑现经营业绩奖励；独立董事津贴经公司董事会审议通过为6万元/年（税后），按年发放，独立董事按有关规定履行职责产生的费用据实报销。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬	报告期末实际所得报酬
----	----	----	----	------	------------	------------	------------

						总额	
李久旭	董事长	男	50	现任		61.2	61.2
徐朋业	董事、总经理、党委书记	男	39	现任	43.99		43.99
姚家元	董事	男	50	离任	0		
唐文	董事	男	49	离任	0		
赵诚	董事	男	56	现任	0	34.33	34.33
刘诚	董事、副总经理	男	47	现任	26.9		26.9
李俊山	董事、财务总监	男	46	现任	26.9		26.9
李艳萍	董事、党委副书记	女	50	现任	27		27
石英	独立董事	女	52	现任	6		6
李岳军	独立董事	男	49	现任	6		6
周骊晓	独立董事	男	45	现任	6		6
沈尔滨	监事会主席	男	51	现任	38.99		38.99
刘丽	监事	女	46	现任	0	36.34	36.34
李兵	监事	男	45	现任	13.35		13.35
李阔	监事	男	49	现任	11.45		11.45
侯秀红	监事	女	43	现任	12.34		12.54
张超英	副总经理	男	57	现任	36.41		36.41
傅江	副总经理	男	51	现任	26.9		26.9
杨文刚	副总经理	男	50	现任	26.9		26.9
马晓荣	董事会秘书	女	41	现任	26.89		26.89
合计	--	--	--	--	336.02	131.87	468.09

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
姚家元	总经理	离任	2014 年 01 月 13 日	工作变动，辞职。
唐文	董事	离任	2014 年 01 月 26 日	工作变动，辞职。

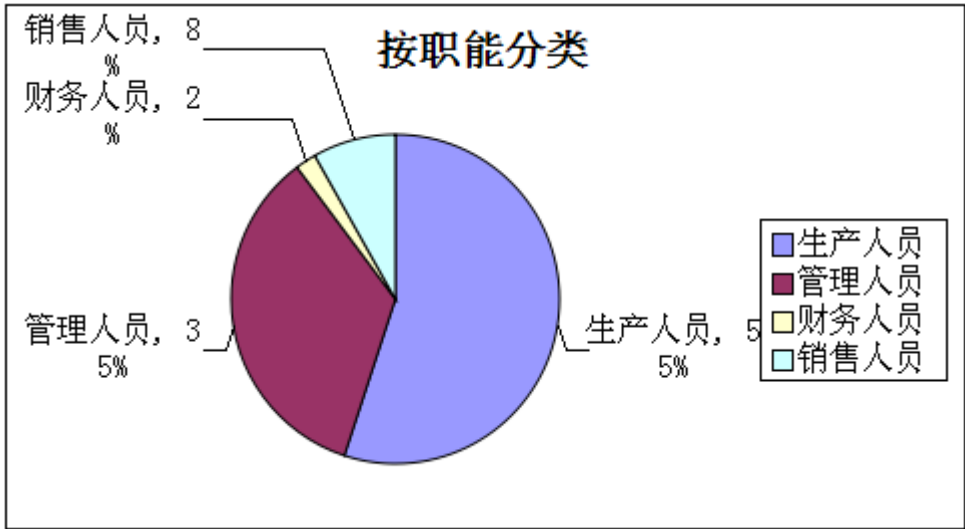
徐朋业	总经理	聘任	2014 年 01 月 15 日	董事会聘任。
徐朋业	董事	被选举	2014 年 02 月 13 日	董事会选举、股东大会表决通过。
姚家元	董事	离任	2014 年 08 月 06 日	工作变动，辞职。
李艳萍	董事	被选举	2014 年 09 月 23 日	董事会选举、股东大会表决通过。

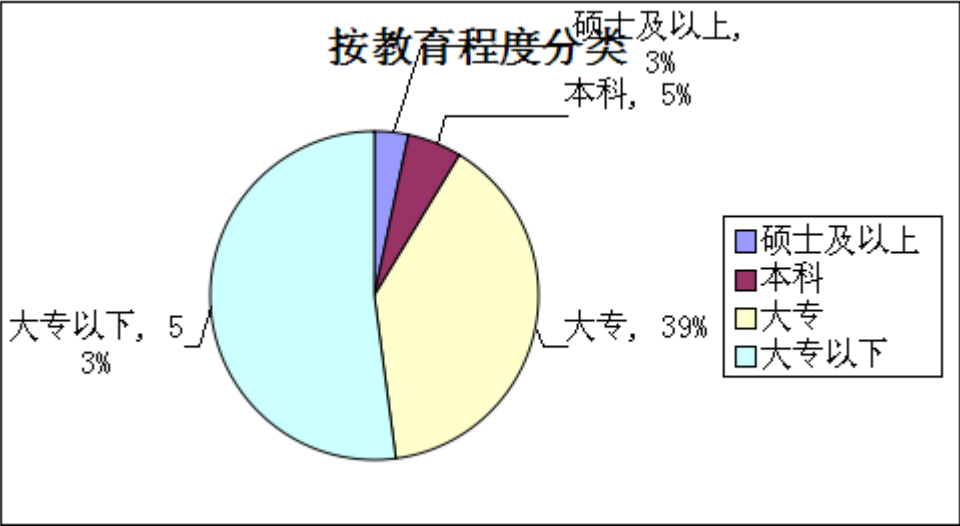
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

公司报告期内核心技术团队或关键技术人员无变动。

六、公司员工情况

- 1、公司现有在岗员工2366人、离岗人员954人；
- 2、公司员工按职能分类：生产人员1302人，管理人员822人，财务人员49人，销售人员193人；按教育程度分类：硕士及以上62人，本科600人，大专732人，大专以下972人（图表附后）；
- 3、公司承担费用的退休人数1694人、离休人数11人；
- 4、公司2014年度合计劳务外包支付的报酬总额为2965.5万元；
- 5、公司2014年度高管人均薪酬31.21万元，所有员工人均薪酬3.99万元。





第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

1、按照财政部、中国证监会等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引及深交所的要求，公司已初步完成了内控体系建设，然而在实施过程中也出现了一些问题。报告期内，公司全资子公司沈阳热力工业安装工程公司财务部门违反了公司《票据、印鉴、网上企业银行内控管理规定》，并受电信诈骗，导致其银行账户内的 385 万元人民币通过网络被盗取。针对上述情况，公司成立了风险管理专项检查小组，用了近半个月的时间对公司上下，包括公司总部、三大运营公司以及分子公司进行了风险管理专项检查工作，进行重点流程风险评估，查找风险点和管理漏洞，调查制度执行情况，通过实地检查、谈话、问卷等方式对各单位进行检查，通过大检查，梳理主要业务流程中的风险点和找出控制和应对策略，最大限度地防控重大风险事件的发生。

2、在去年组织机构深化改革、部门单位重新整合、员工重新竞聘上岗的基础上，报告期内，公司通过深入调研征求广大员工合理化建议和意见后，对组织机构进行了重新设计和调整。将原生产运营公司一分为二；将经营区域公司按照行政区域重新划分并与供热区域公司相对应；将总部的部分管理职能下放，做实区域公司。通过调整使公司各单位部门的管理职能和权限、内部业务承接的管理关系得以进一步优化。

3、报告期内，结合公司办公协同管理软件系统，对公司内部规章制度、工作流程与表单、权限指引、标准规范等重新进行了系统梳理、创建与修订，确保 OA 办公系统应用的科学、高效、明晰，切实提高公司整体业务办理和内控机制运行的效率。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内公司严格执行内幕信息知情人登记管理制度，认真做好内幕知情人的登记、报备工作，未有被监管部门采取监管措施及处罚的情况，也未有内幕信息知情人在敏感期买卖公司股票情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 16 日	(1)《2013 年度董事会工作报告》(2)《2013 年度总经理业务报告》(3)《2013 年度监事会工作报告》(4)《2013 年度财务决算报告》(5)《公司 2013 年年度报告》(6)《2013 年度利润分配议案》(7)《关于为子公司 2014 年度贷款提供担保的议案》(8)《关于确定公司 2014 年度向银行借款总额度的议案》	8 项议案均以出席会议股东具有表决权 100% 表决通过。	2013 年 05 月 17 日	《2013 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2014-23); 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 02 月 13 日	《关于选举徐朋业为第七届董事会董事的议案》	议案以出席会议股东具有表决权 100%表决通过。	2014 年 02 月 14 日	《2014 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-09）；巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 07 月 16 日	《关于公用集团变更股权置换事项相关承诺的议案》	议案以出席会议股东具有表决权 100%表决通过。	2014 年 07 月 17 日	《2014 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-33）；巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 10 月 23 日	1、《关于增补李艳萍女士为公司第七届董事会董事的议案》2、《关于改聘大信会计师事务所为公司 2014 年度财务审计机构的议案》3、《关于改聘大信会计师事务所为公司 2014 年度内控审计机构的议案》4、《公司章程修正案》	议案由出席本次股东大会的股东及股东代理人所持表决权的有效通过。	2014 年 10 月 24 日	《2014 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-45）；巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 12 月 31 日	1、《关于发行超短期融资券的议案》2、《关于授权董事会全权办理超短期融资券发行的议案》	议案由出席本次股东大会的股东及股东代理人所持表决权的有效通过。	2015 年 01 月 05 日	《2014 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2015-01）；巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

3、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

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
石 英	11	11	0	0	0	否
李岳军	11	11	0	0	0	否
周骊晓	11	11	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		5				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2014 年度，我们对提交董事会审议的议案均参加了表决，未对审议事项提出异议和否决性意见。没有独立董事提议召开董事会的情况；没有独立董事提议聘用或解聘会计师事务所情况；没有独立董事聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，董事会各专门委员会根据中国证监会交易所有关法律法规及公司各委员会的工作实施细则，公司审计委员会就年度报告审计事项进行了严格审核；薪酬委员会就公司高管薪酬进行了审核，并对公司员工的薪酬情况做了调查分析；提名委员会勤勉尽责，报告期内，董事、高管人员变更选举时，严格履责，认真审核董事、高管的任职资格。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东实行了人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，公司具有独立完整的业务和自主经营的能力。1、业务方面：公司在业务方面完全独立于控股股东及其关联人，具有独立自主地开展生产经营活动的能力。2、人员方面：公司设有独立的人力资源部，负责人力资源开发与管理，与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立。3、资产方面：公司具有独立的法人资格，对公司财产拥有独立的法人财产权，公司拥有独立的土地使用权、房屋产权和经营权，公司的资产完全独立于控股股东。4、机构方面：公司的董事会、监事会及其他内部机构独立运作，独立行使经营管理权，不存在与控股股东、实际控制人及其关联人机构混同等影响公司独立运营的情形。5、财务方面：公司设有完全独立的财务部门，拥有独立的会计核算体系、健全的财务管理制度，公司独立在银行开户，控股股东不存在干预公司财务、会计活动的情况。

七、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

公司控股股东沈阳供暖集团有限公司母公司不直接从事供热业务，集团内共有三家子公司从事供热业务。其中惠天热电供热面积近5500万平方米，占沈阳市供热市场的近1/4。另外两家全资子公司供热面积合计达1600万平方米，占沈阳市供热市场约7%。惠天热电以热电联产供热为主，以单体锅炉供热为辅，具有供热区域辐射面广、市场信誉形象良好、专业化技术和管理水平先进、公司治理完善以及员工队伍经验丰富等优势。集团内关联企业主要是单体锅炉房供热为主，供热区域相对较小和分散。

供热业务的经营不同于有形产品的生产和销售，供热企业以各自拥有的供热资产所辐射的供热区域形成各自的存量和潜在供热市场，具有较强的区域性和稳定性。且供热价格由地方政府统一定价，因此在存量负荷经营中互相不构成同业竞争。在发展新增负荷方面，供暖集团将惠天热电作为供热市场拓展主力，当惠天因新增负荷或优化管网布局等原因与关联企业辐射面积交集时，集团会优先根据惠天发展需要在集团内进行供热资产调整。

综上所述，惠天热电与控股股东以及其关联方之间并不构成实质性同业竞争。尽管如此，为积极贯彻落实国务院、中国证监会《关于推动国有股东与所控股上市公司解决同业竞争 规范关联交易的指导意见》文件精神，全面整合供热资产，公司已决定以非公开发行募集资金购买关联方相关供热资产方式，彻底解决同业竞争和关联交易问题。目前公司非公开发行工作已正式启动，正在推进中。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员实行绩效考评制度，年初由董事会确定经营管理层的年度经营目标，年终按照责任目标的完成情况考核与奖惩，高级管理人员的报酬与工作绩效挂钩。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称企业内部控制规范体系），报告期内，结合本公司（以下简称公司）内部控制制度和评价办法，对内部控制整体运行情况进行走访自查，并完善相关制度及执行力，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司2014年12月31日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价并形成《2014年内部控制评价报告》。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

根据中华人民共和国财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制评价指引》的要求，结合企业内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司2013年财务报告的有效性进行评价。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
本次内部控制评价过程中未发现报告期内存在重大缺陷和重要缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 09 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见 2014 年 4 月 9 日巨潮咨询网

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，惠天公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 04 月 09 日

内部控制审计报告全文披露索引	详见 2014 年 4 月 9 日巨潮咨询网
----------------	------------------------

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露重大差错的范围和认定及处理程序进行了明确，并不断加强工作人员业务知识培训和责任意识，建立了完善地信息流转、审核、披露程序，确保信息披露的真实、准确、完整，杜绝信息披露重大遗漏、差错事项的发生。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 08 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2015]第 1-00934 号
注册会计师姓名	王海婴、李奔

审计报告正文

沈阳惠天热电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的沈阳惠天热电股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表，合并及母公司现金流量表，合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：沈阳惠天热电股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	269,924,924.92	215,836,978.82
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,039,675.24	4,042,289.00
应收账款	301,209,998.16	294,236,960.65
预付款项	124,821,665.28	72,426,442.16
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	103,823,239.65	29,988,288.71
买入返售金融资产		
存货	295,797,121.42	494,448,284.12
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,836,316.72	
流动资产合计	1,124,452,941.39	1,110,979,243.46
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	220,000.00	220,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	298,685,659.51	299,233,229.13
投资性房地产		
固定资产	1,971,266,767.93	1,933,206,445.34
在建工程	131,101,831.94	50,548,329.93
工程物资	24,900.00	24,900.00
固定资产清理		

生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	203,099,349.52	219,700,988.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,869,071.71	
递延所得税资产	57,592,955.56	65,030,307.77
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,668,860,536.17	2,567,964,200.67
资产总计	3,793,313,477.56	3,678,943,444.13
流动负债：		
短期借款	777,126,910.13	816,630,818.29
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	83,747,107.34	46,084,400.48
应付账款	381,373,744.61	545,906,585.29
预收款项	782,484,857.92	730,498,571.45
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	840,906.61	876,296.60
应交税费	24,527,775.26	-5,682,990.96
应付利息	4,535,555.59	375,000.00
应付股利		
其他应付款	126,971,909.30	103,639,925.05
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	16,000,000.00	16,000,000.00

其他流动负债	200,000,000.00	
流动负债合计	2,397,608,766.76	2,254,328,606.20
非流动负债：		
长期借款	7,000,000.00	23,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,406,082.40	16,406,082.40
递延收益	93,633,950.24	113,960,289.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	102,040,032.64	153,366,371.40
负债合计	2,499,648,799.40	2,407,694,977.60
所有者权益：		
股本	532,832,976.00	266,416,488.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	380,825,491.10	646,884,373.85
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	25,387,362.30	23,803,226.98
盈余公积	117,743,230.98	116,655,317.63
一般风险准备		
未分配利润	227,562,601.27	213,734,219.37
归属于母公司所有者权益合计	1,284,351,661.65	1,267,493,625.83
少数股东权益	9,313,016.51	3,754,840.70
所有者权益合计	1,293,664,678.16	1,271,248,466.53
负债和所有者权益总计	3,793,313,477.56	3,678,943,444.13

法定代表人：李久旭

主管会计工作负责人：李俊山

会计机构负责人：王雅静

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	21,604,162.69	64,389,647.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	71,919,959.70	94,077,015.70
预付款项	43,099,790.80	34,825,466.73
应收利息		
应收股利		
其他应收款	785,690,366.43	632,819,256.04
存货	36,430,564.11	129,967,426.39
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,888,336.17	
流动资产合计	969,633,179.90	956,078,812.70
非流动资产：		
可供出售金融资产	220,000.00	220,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	668,641,954.49	669,039,740.59
投资性房地产		
固定资产	675,581,155.82	701,554,476.13
在建工程	108,075,488.87	48,703,016.63
工程物资	24,900.00	24,900.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	61,479,507.63	75,062,318.01
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	34,398,663.64	42,040,726.69
非流动资产合计	1,548,421,670.45	1,536,645,178.05
资产总计	2,518,054,850.35	2,492,723,990.75
流动负债：		
短期借款	570,000,000.00	610,630,818.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	10,953,089.71	20,049,035.18
应付账款	107,242,487.32	180,906,431.63
预收款项	300,239,839.46	269,482,338.55
应付职工薪酬	729,929.92	772,515.16
应交税费	56,453.61	-9,965,417.66
应付利息	4,535,555.59	375,000.00
应付股利		
其他应付款	22,630,778.71	64,767,677.94
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	16,000,000.00	16,000,000.00
其他流动负债	200,000,000.00	
流动负债合计	1,232,388,134.32	1,153,018,399.09
非流动负债：		
长期借款	7,000,000.00	23,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,406,082.40	16,406,082.40
递延收益	29,918,668.09	37,382,351.17
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	38,324,750.49	76,788,433.57
负债合计	1,270,712,884.81	1,229,806,832.66
所有者权益：		
股本	532,832,976.00	266,416,488.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	380,825,491.10	646,884,373.85
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,404,062.83	3,574,345.28
盈余公积	117,743,230.98	116,655,317.63
未分配利润	212,536,204.63	229,386,633.33
所有者权益合计	1,247,341,965.54	1,262,917,158.09
负债和所有者权益总计	2,518,054,850.35	2,492,723,990.75

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,573,201,660.45	1,558,196,970.51
其中：营业收入	1,573,201,660.45	1,558,196,970.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,560,271,618.92	1,556,880,782.47
其中：营业成本	1,350,117,085.88	1,384,537,423.18
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		

营业税金及附加	9,330,128.65	7,670,787.84
销售费用	26,081,432.62	21,430,053.70
管理费用	100,751,709.11	83,775,450.63
财务费用	66,083,599.40	51,812,684.46
资产减值损失	7,907,663.26	7,654,382.66
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-547,569.62	7,872,424.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-547,569.62	7,896,194.49
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	12,382,471.91	9,188,612.44
加：营业外收入	79,985,790.06	28,795,448.44
其中：非流动资产处置利得	60,077,632.72	119,568.54
减：营业外支出	12,575,834.62	4,056,216.76
其中：非流动资产处置损失	677,669.53	1,860,576.31
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	79,792,427.35	33,927,844.12
减：所得税费用	32,676,307.49	14,036,203.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	47,116,119.86	19,891,641.12
归属于母公司所有者的净利润	41,557,944.05	20,844,999.09
少数股东损益	5,558,175.81	-953,357.97
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	47,116,119.86	19,891,641.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,557,944.05	20,844,999.09
归属于少数股东的综合收益总额	5,558,175.81	-953,357.97
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0985	0.0782
（二）稀释每股收益	0.0985	0.0782

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李久旭

主管会计工作负责人：李俊山

会计机构负责人：王雅静

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	543,076,091.27	560,296,184.29
减：营业成本	491,033,730.73	530,699,144.15
营业税金及附加	3,176,184.87	2,799,794.96
销售费用	13,895,859.10	9,550,518.18
管理费用	52,641,962.64	46,113,170.00
财务费用	28,231,843.27	33,044,481.73
资产减值损失	-1,754,756.44	3,967,613.17
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”	-397,786.10	68,733,654.19

号填列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-397,786.10	4,409,787.62
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-44,546,519.00	2,855,116.29
加：营业外收入	74,636,846.45	22,044,499.66
其中：非流动资产处置利得	60,044,028.11	114,323.88
减：营业外支出	11,569,130.95	1,427,666.40
其中：非流动资产处置损失	548,208.03	907,829.41
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	18,521,196.50	23,471,949.55
减：所得税费用	7,642,063.05	-9,552,767.91
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,879,133.45	33,024,717.46
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	10,879,133.45	33,024,717.46
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,590,197,118.18	1,524,358,211.57
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	664,434.81	127,818.74
收到其他与经营活动有关的现金	94,568,018.62	137,729,163.97
经营活动现金流入小计	1,685,429,571.61	1,662,215,194.28
购买商品、接受劳务支付的现金	1,165,289,028.04	1,303,810,725.98
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现		

金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	252,176,530.50	209,886,420.50
支付的各项税费	48,951,618.69	30,906,587.58
支付其他与经营活动有关的现金	70,320,662.75	73,123,658.70
经营活动现金流出小计	1,536,737,839.98	1,617,727,392.76
经营活动产生的现金流量净额	148,691,731.63	44,487,801.52
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	20,033,604.61	221,473.47
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	20,033,604.61	221,473.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	102,739,448.82	328,724,175.57
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	102,739,448.82	328,724,175.57
投资活动产生的现金流量净额	-82,705,844.21	-328,502,702.10
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	1,608,226,910.13	1,793,300,818.29
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,608,226,910.13	1,793,300,818.29
偿还债务支付的现金	1,504,130,818.29	1,732,670,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	111,256,695.24	69,385,648.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,615,387,513.53	1,802,055,648.22
筹资活动产生的现金流量净额	-7,160,603.40	-8,754,829.93
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	58,825,284.02	-292,769,730.51
加：期初现金及现金等价物余额	189,536,836.40	482,306,566.91
六、期末现金及现金等价物余额	248,362,120.42	189,536,836.40

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	614,234,601.23	531,853,775.21
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	102,637,309.60	2,042,827,264.99
经营活动现金流入小计	716,871,910.83	2,574,681,040.20
购买商品、接受劳务支付的现金	382,350,008.16	468,033,273.04
支付给职工以及为职工支付的现金	84,411,336.02	87,350,135.33
支付的各项税费	2,457,002.23	5,639,325.47
支付其他与经营活动有关的现金	226,191,641.57	2,052,421,259.42

经营活动现金流出小计	695,409,987.98	2,613,443,993.26
经营活动产生的现金流量净额	21,461,922.85	-38,762,953.06
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	20,000,000.00	99,800.00
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	20,000,000.00	99,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	145,911,767.25	98,255,811.25
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	145,911,767.25	98,255,811.25
投资活动产生的现金流量净额	-125,911,767.25	-98,156,011.25
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	915,100,000.00	1,237,300,818.29
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	915,100,000.00	1,237,300,818.29
偿还债务支付的现金	772,130,818.29	1,252,670,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	80,828,748.75	49,273,975.13
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	852,959,567.04	1,301,943,975.13
筹资活动产生的现金流量净额	62,140,432.96	-64,643,156.84
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	-42,309,411.44	-201,562,121.15
加：期初现金及现金等价物余额	56,578,125.91	258,140,247.06
六、期末现金及现金等价物余额	14,268,714.47	56,578,125.91

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	266,416,488.00			0.00	646,884,373.85	0.00	0.00	23,803,226.98	116,655,317.63		213,734,219.37	3,754,840.70	1,271,248,466.53
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	266,416,488.00			0.00	646,884,373.85	0.00	0.00	23,803,226.98	116,655,317.63		213,734,219.37	3,754,840.70	1,271,248,466.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	266,416,488.00			0.00	-266,058,882.75	0.00	0.00	1,584,135.32	1,087,913.35		13,828,381.90	5,558,175.81	22,416,211.63
（一）综合收益总额											41,557,944.05	5,558,175.81	47,116,119.86

(二)所有者投入和减少资本	266,416,488.00			0.00	-266,058,882.75	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	357,605.25
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他	266,416,488.00				-266,058,882.75								357,605.25
(三)利润分配									1,087,913.35		-27,729.56		-26,641,648.80
1. 提取盈余公积									1,087,913.35		-1,087,913.35		0.00
2. 提取一般风险准备											-26,641,648.80		-26,641,648.80
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. 其他													
(五)专项储备								1,584					1,584

								,135. 32					,135. 32
1. 本期提取								7,146 ,335. 91					7,146 ,335. 91
2. 本期使用								5,562 ,200. 59					5,562 ,200. 59
(六) 其他													
四、本期期末余额	532, 832, 976. 00			0.00	380,8 25,49 1.10	0.00	0.00	25,38 7,362 .30	117,7 43,23 0.98		227,5 62,60 1.27	9,313 ,016. 51	1,293 ,664, 678.1 6

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	266,416,488.00				646,884,373.85			23,158,091.71	113,352,845.88		196,191,692.03	4,708,198.67	1,250,711,690.14
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	266,416,488.00			0.00	646,884,373.85	0.00	0.00	23,158,091.71	113,352,845.88		196,191,692.03	4,708,198.67	1,250,711,690.14
三、本期增减变动金额（减少以	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	645,135.27	3,302,471.		17,542,527.	-953,357.9	20,536,776

“一”号填列)								75		34	7	.39
(一) 综合收益总额										20,84 4,999. 09	-953, 357.9 7	19,89 1,641 .12
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								3,302 ,471. 75		-3,30 2,471. 75		
1. 提取盈余公积								3,302 ,471. 75		-3,30 2,471. 75		
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. 其他												
(五) 专项储备							645,1 35.27					645,1 35.27

1. 本期提取								7,360,274.71					7,360,274.71
2. 本期使用								6,715,139.44					6,715,139.44
(六) 其他													
四、本期期末余额	266,416,488.00			0.00	646,884,373.85	0.00	0.00	23,803,226.98	116,655,317.63		213,734,219.37	3,754,840.70	1,271,248,466.53

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	266,416,488.00			0.00	646,884,373.85	0.00	0.00	3,574,345.28	116,655,317.63	229,386,633.33	1,262,917,158.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	266,416,488.00			0.00	646,884,373.85	0.00	0.00	3,574,345.28	116,655,317.63	229,386,633.33	1,262,917,158.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	266,416,488.00			0.00	-266,058,882.75	0.00	0.00	-170,282.45	1,087,913.35	-16,850,428.70	-15,575,192.55
（一）综合收益总额										10,879,133.45	10,879,133.45
（二）所有者投入和减少资本	266,416,488.00	0.00	0.00	0.00	-266,058,882.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	357,605.25

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	266,416,488.00				-266,058,882.75						357,605.25
(三) 利润分配									1,087,913.35	-27,729,562.15	-26,641,648.80
1. 提取盈余公积									1,087,913.35	-1,087,913.35	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-26,641,648.80	-26,641,648.80
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								-170,282.45			-170,282.45
1. 本期提取								2,647,788.32			2,647,788.32
2. 本期使用								2,818,070.77			2,818,070.77
(六) 其他											

四、本期期末余额	532,832,976.00			0.00	380,825,491.10	0.00	0.00	3,404,062.83	117,743,230.98	212,536,204.63	1,247,341,965.54
----------	----------------	--	--	------	----------------	------	------	--------------	----------------	----------------	------------------

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	266,416,488.00				646,884,373.85			5,411,912.00	113,352,845.88	199,664,387.62	1,231,730,007.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	266,416,488.00			0.00	646,884,373.85	0.00	0.00	5,411,912.00	113,352,845.88	199,664,387.62	1,231,730,007.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00	-1,837,566.72	3,302,471.75	29,722,245.71	31,187,150.74
（一）综合收益总额										33,024,717.46	33,024,717.46
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									3,302,471.75	-3,302,471.75	

										75	
1. 提取盈余公积									3,302,471.75	-3,302,471.75	
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. 其他											
（五）专项储备								-1,837,566.72			-1,837,566.72
1. 本期提取								2,733,096.28			2,733,096.28
2. 本期使用								4,570,663.00			4,570,663.00
（六）其他											
四、本期期末余额	266,416,488.00			0.00	646,884,373.85	0.00	0.00	3,574,345.28	116,655,317.63	229,386,633.33	1,262,917,158.09

三、公司基本情况

（一）沈阳惠天热电股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于1980年5月22日，前身为原沈阳热力股份有限公司。

注册地址：沈阳市沈河区热闹路47号

法定代表人：李久旭

组织形式：股份有限公司

（二）公司主要从事民用和工业用供热和供汽，以集中供热运行管理为核心，包括热力科研设计、热力工程安装和房地产开发等业务。

（三）公司编制的2014年度财务报表经公司董事会于2015年4月8日决议批准，将提交股东大会审议。

（四）公司2014年度纳入合并范围的二级子公司共9户，详见本附注“在其他主体中的权益”。本年度合并范围较上年度未发

生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月内，不存在影响公司持续经营能力的重大疑虑事项。

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：

不适用

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的财务状况、2014年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以一年 12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定

的现金等价物，是指持有的期限短、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

10、金融工具

1、金融工具的分类、确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产。

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。

后续计量分类进行：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

金融资产满足终止确认条件，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

5、金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

6、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减

值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合 1	17.00%	17.00%
组合 2	0.00%	0.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	如果有确凿证据表明债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或其他方式收回
坏账准备的计提方法	采用个别认定法，根据预计可能产生的坏账损失，计提相应的坏账准备，对于其中预计全部无法收回的应收关联方的款项也可全额计提坏账准备。

12、存货

1、存货的分类

本公司将存货分为企业在日常活动中持有以备出售的产成品或库存商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务

过程中耗用的材料和物料等。包括原材料、低值易耗品、开发产品、库存商品、工程施工、开发成本、周转材料等大类。

2、发出存货的计价方法

开发产品及库存商品的发出采用个别计价法核算，除此以外的存货发出采用加权平均法核算；存货日常核算以计划成本计价的，月末结转材料成本差异，将计划成本调整为实际成本。

3、存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。开发产品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用五五摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

1、初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；⑤非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

16、固定资产

（1）确认条件

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

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物		28	3.00%	3.46-3.50
生产设备		8-14	3.00%	7.00-12.50
锅炉		14	3.00%	6.93-7.00
热网管线		14	3.00%	6.93-7.00
运输设备		11	3.00%	8.82-9.00
管理用具		12	4.00%	8.00-8.08

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

18、借款费用

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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

22、长期资产减值

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

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分

23、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，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

本公司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。根

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

（3）辞退福利的会计处理方法

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

结合本公司产品风险报酬转移时点及其判断依据，供暖收入确认的具体原则如下：

本公司供暖收入按照与被供暖方确认的实际供暖面积，同时根据沈阳市物价局批准的供暖价格确认。2008 年 11 月 18 日，沈阳市物价局下发了沈价审批[2008]92 号《关于调整供暖价格的通知》调整了供暖价格，居民住宅供暖价格统一调整到每平

方米建筑面积 28 元；非居民供暖价格统一调整到每平方米建筑面积 32 元，自 2008-2009 年度供暖期开始执行。

公司自每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个核算期。公司供暖收入的月份结转比例为将供暖期（当年 11 月至次年 3 月）实现的供暖收入在供暖期间平均结转。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

结合供暖工程性质及特点，本公司以工程项目实际完工进度确认供暖工程相关收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

建造合同收入

建造合同收入以收到或应收的工程合同总金额或总造价确认；合同成本应包括从合同签订开始至合同完成为止所发生的、与执行合同有关的直接和间接费用。建造合同收入、成本的确认原则为：

（1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同成本。本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

（2）建造合同的结果在资产负债表日不能可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同成本；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同成本，不确认合同收入。

资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税

负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

财政部于 2014 年修订和新颁布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》等八项企业会计准则，除《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》从 2014 年度及以后期间实施外，其他准则从 2014 年 7 月 1 日起在执行企业会计准则的企业实施。本公司根据准则规定重新厘定了相关会计政策，并采用追溯调整法，对 2014 年度比较财务报表进行重述。

根据修订后的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》规定，本公司将不具有控制、共同控制、重大影响且没有公开活跃市场报价的权益投资调至可供出售金融资产核算，并采用成本法计量；根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》规定，本公司将其他非流动负债中列报的挂网费及政府补助，调至递延收益列报。上述会计政策变更，影响比较财务报表相关项目如下：

财务报表项目	2013 年 12 月 31 日		2013 年 1 月 1 日	
	变更前	变更后	变更前	变更后
可供出售金融资产		220,000.00		277,406,258.56
长期股权投资	299,453,229.13	299,233,229.13	292,575,293.20	15,169,034.64
递延收益		113,960,289.00		135,631,312.83

财务报表项目	2013 年 12 月 31 日		2013 年 1 月 1 日	
	变更前	变更后	变更前	变更后
可供出售金融资产		220,000.00		277,406,258.56
长期股权投资	299,453,229.13	299,233,229.13	292,575,293.20	15,169,034.64
其他非流动负债	113,960,289.00		135,631,312.83	

2、税收优惠

2011年财政部和国家税务总局下发了财税[2011]118号文件《关于继续执行供热企业增值税房产税城镇土地使用税优惠政策的通知》，文件规定对“三北地区”（包括北京市、天津市、河北省、山西省、内蒙古自治区、辽宁省、大连市、吉林省、黑龙江省、山东省、青岛市、河南省、陕西省、甘肃省、青海省、宁夏回族自治区和新疆维吾尔自治区）的供热企业，自2011年至2015年供暖期期间，对供热企业向居民个人供热而取得的采暖费收入继续免征增值税；自2011年7月1日至2015年12月31日，对向居民供热而收取采暖费的供热企业，为居民供热所使用的厂房及土地继续免征房产税、城镇土地使用税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	16,241.07	177,625.19
银行存款	207,197,419.33	185,076,812.52
其他货币资金	62,711,264.52	30,582,541.11
合计	269,924,924.92	215,836,978.82

其他说明

其他货币资金情况

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	52,820,588.38	20,712,151.68
住房修缮基金	7,097,576.88	7,086,997.51
住房资金管理中心	2,793,099.26	2,783,391.92
合计	62,711,264.52	30,582,541.11

注：期末其他货币资金余额中，住房修缮基金存款、住房资金管理中心存款资金使用需相关部门的批复；期末承兑日期在三个月以上的票据保证金金额为 11,672,128.36 元，受限资金合计 21,562,804.50 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,039,675.24	4,042,289.00
合计	4,039,675.24	4,042,289.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

(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

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	35,692,192.92	9.11%	32,562,466.40	91.23%	3,129,726.52	35,692,192.92	9.27%	32,562,466.40	91.23%	3,129,726.52
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	335,183,486.46	85.50%	39,306,429.55	11.73%	295,877,056.91	328,564,863.23	85.33%	39,341,492.66	11.97%	289,223,370.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	21,142,344.65	5.39%	18,939,129.92	89.58%	2,203,214.73	20,775,233.10	5.40%	18,891,369.54	90.93%	1,883,863.56
合计	392,018,024.03	100.00%	90,808,025.87	23.16%	301,209,998.16	385,032,288.25	100.00%	90,795,328.60	23.58%	294,236,960.65

	3				6	9.25				
--	---	--	--	--	---	------	--	--	--	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
	35,692,192.92	32,562,466.40		
合计	35,692,192.92	32,562,466.40	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
3 年以内及其他	196,386,256.94	15,710,900.54	8.00%
3 年以上	138,797,229.52	23,595,529.01	17.00%
合计	335,183,486.46	39,306,429.55	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

（3）本期实际核销的应收账款情况

其中重要的应收账款核销情况：

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
沈阳泰盛投资有限公司	13,124,500.00	3.35	1,049,960.00
沈阳铸造厂	8,363,189.68	2.13	7,526,870.71
沈阳第三二零一工厂	7,314,677.10	1.87	6,583,209.39

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
沈阳清华同方信息港有限公司	5,300,153.62	1.35	424,012.29
沈阳内燃机制造厂	4,979,531.91	1.27	4,481,578.72
合计	39,082,052.31	9.97	20,065,631.11

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	91,218,082.64	73.08%	46,237,579.27	63.84%
1 至 2 年	11,864,526.16	9.51%	9,837,496.64	13.58%
2 至 3 年	7,764,286.88	6.21%	4,755,317.63	6.57%
3 年以上	13,974,769.60	11.20%	11,596,048.62	16.01%
合计	124,821,665.28	--	72,426,442.16	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
沈阳惠天热电股份有限公司	东北金城建设股份有限公司	4,255,892.95	1 年以内及 1-2 年	工程未完工，尚未结算
沈阳惠天热电股份有限公司	沈阳军区联勤部工程安装大队	1,359,000.00	2-3 年	工程未完工，尚未结算
沈阳惠天热电股份有限公司	山西蓝天环保设备有限公司	1,124,169.29	1-2 年	工程未完工，尚未结算
沈阳惠天热电股份有限公司	沈阳市生态环境保护设备厂	930,630.00	2-3 年	工程未完工，尚未结算
合计	--	7,669,692.24	--	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
抚顺矿业集团有限责任公司北方工贸分公司	23,931,939.42	19.17
沈阳圣达热力供暖有限责任公司	21,895,463.09	17.54

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
法库县集中供热管理办公室	10,700,000.00	8.57
沈阳市电业局	10,047,717.32	8.05
沈阳电业局电气安装公司	10,027,680.00	8.03
合计	76,602,799.83	61.36

7、应收利息

8、应收股利

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	16,695,602.43	12.42%	15,367,855.78	92.05%	1,327,746.65	10,156,761.43	19.31%	10,026,761.43	98.72%	130,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	106,575,207.68	79.25%	4,180,907.48	3.92%	102,394,300.20	29,822,780.70	56.70%	2,385,822.46	8.00%	27,436,958.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	11,199,141.17	8.33%	11,097,948.37	99.10%	101,192.80	12,619,920.01	23.99%	10,198,589.54	80.81%	2,421,330.47
合计	134,469,951.28	100.00%	30,646,711.63	22.79%	103,823,239.65	52,599,462.14	100.00%	22,611,173.43	42.99%	29,988,288.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由

沈阳二热房地产开发公司	2,686,761.43	2,686,761.43	100.00%	
沈阳科迅集团有限公司	7,470,000.00	7,340,000.00	98.26%	
待处理款项	3,850,000.00	3,850,000.00	100.00%	
沈阳市浑南热电厂筹建处	1,000,000.00	900,000.00	90.00%	
沈阳兴盛热源供暖有限责任公司	1,688,841.00	591,094.35	35.00%	
合计	16,695,602.43	15,367,855.78	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
余额百分比组合	52,263,273.97	4,180,907.48	8.00%
低信用风险组合	54,311,933.71		
合计	106,575,207.68	4,180,907.48	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
	134,469,951.28	52,599,462.14
合计	134,469,951.28	52,599,462.14

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期	坏账准备期末余
------	-------	------	----	---------	---------

				未余额合计数的比例	额
沈阳洪顺发展有限公司	土地拆迁补偿款	54,311,933.71	1 年以内	40.39%	
沈阳清华同方信息港有限公司	往来款	12,150,490.30	1 年以内	9.04%	972,039.22
丹东亿龙房地产开发有限公司	往来款	11,755,000.00	1 年内及以上	8.74%	940,400.00
沈阳科迅集团有限公司	往来款	7,470,000.00	3 年以上	5.56%	7,340,000.00
沈阳华泰热电有限公司	热费	7,456,679.00	3 年以上	5.55%	596,534.32
合计	--	93,144,103.01	--	69.28%	9,848,973.54

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	63,536,736.33	126,357.88	63,410,378.45	232,610,219.40	132,872.24	232,477,347.16
低值易耗品	4,710,043.24	674,447.74	4,035,595.50	7,458,387.02	808,953.02	6,649,434.00
开发成本	194,920,500.22		194,920,500.22	228,823,338.76		228,823,338.76
工程施工	41,087,106.94	7,656,459.69	33,430,647.25	30,601,145.79	7,656,459.69	22,944,686.10
开发产品				3,553,478.10		3,553,478.10
合计	304,254,386.73	8,457,265.31	295,797,121.42	503,046,569.07	8,598,284.95	494,448,284.12

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	132,872.24			6,514.36		126,357.88
低值易耗品	808,953.02			134,505.28		674,447.74
工程施工	7,656,459.69					7,656,459.69
合计	8,598,284.95			141,019.64		8,457,265.31

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

11、划分为持有待售的资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵税额	18,345,498.24	
预缴税费	6,490,818.48	
合计	24,836,316.72	

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	4,282,731.56	4,062,731.56	220,000.00	4,282,731.56	4,062,731.56	220,000.00
按成本计量的	4,282,731.56	4,062,731.56	220,000.00	4,282,731.56	4,062,731.56	220,000.00
合计	4,282,731.56	4,062,731.56	220,000.00	4,282,731.56	4,062,731.56	220,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资	期初已计提减	本期计提	其中：从其他	本期减少	其中：期后公	期末已计提减
---------	--------	------	--------	------	--------	--------

产分类	值余额		综合收益转入		允价值回升转回	值余额
可供出售权益工具	4,062,731.56					4,062,731.56
合计	4,062,731.56					4,062,731.56

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

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

(2) 期末重要的持有至到期投资

(3) 本期重分类的持有至到期投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

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		
一、合营企业											
沈阳惠天华奥房地产置业有限公司	5,272,916.96			-18,781.28						5,254,135.68	
中商惠天北京投资管理有限	794,164.19			-131,002.24						663,161.95	

公司											
丹东亿龙房地产开发有限公司	12,588,360.36									12,588,360.36	
小计	18,655,441.51			-149,783.52						18,505,657.99	
二、联营企业											
沈阳储运集团公司	280,577,787.62			-397,786.10						280,180,001.52	
小计	280,577,787.62			-397,786.10						280,180,001.52	
合计	299,233,229.13			-547,569.62						298,685,659.51	

其他说明

18、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

19、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	529,874,652.	2,789,904,39		49,090,440.3	14,724,683.98	3,383,594,168.

	37	2.12		9		86
2.本期增加金额	47,103,005.24	402,819,691.57		1,096,572.89	2,139,386.12	453,158,655.82
（1）购置	297,981.09	605,874.17		1,096,572.89	1,946,549.81	3,946,977.96
（2）在建工程转入	46,805,024.15	402,213,817.40			192,836.31	449,211,677.86
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	11,623,710.19	276,151,120.06		2,043,079.62	345,622.00	290,163,531.87
（1）处置或报废	4,475,544.00	5,676,390.68		2,043,079.62	345,622.00	12,540,636.30
（2）技术改造	7,148,166.19	270,474,729.38				277,622,895.57
4.期末余额	565,353,947.42	2,916,572,963.63		48,143,933.66	16,518,448.10	3,546,589,292.81
二、累计折旧						
1.期初余额	156,000,379.42	1,248,730,165.34		29,214,541.90	8,946,455.79	1,442,891,542.45
2.本期增加金额	18,594,722.35	165,967,544.16		3,490,356.28	788,382.39	188,841,005.18
（1）计提	18,594,722.35	165,967,544.16		3,490,356.28	788,382.39	188,841,005.18
3.本期减少金额	734,973.79	60,818,011.14		2,022,648.82	327,254.05	63,902,887.80
（1）处置或报废	304,919.39	5,020,582.59		2,022,648.82	327,254.05	7,675,404.85
（2）技术改造	430,054.40	55,797,428.55				56,227,482.95
4.期末余额	173,860,127.98	1,353,879,698.36		30,682,249.36	9,407,584.13	1,567,829,659.83
三、减值准备						
1.期初余额	2,596,576.71	4,799,830.10		93,729.74	6,044.52	7,496,181.07
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额					3,316.02	3,316.02

(1) 处置或报废					3,316.02	3,316.02
4.期末余额	2,596,576.71	4,799,830.10		93,729.74	2,728.50	7,492,865.05
四、账面价值						
1.期末账面价值	388,897,242.73	1,557,893,435.17		17,367,954.56	7,108,135.47	1,971,266,767.93
2.期初账面价值	371,277,696.24	1,536,374,396.68		19,782,168.75	5,772,183.67	1,933,206,445.34

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

其他说明

注：公司部分房屋暂未办理权属证明，主要原因包括：在供暖小区内建设的换热站所占用地为公用地，无法分割土地使用证，即无法办理本公司所建换热站的产权证；近几年在沈阳市政府联片供暖的号召下，本公司新接收的供暖小区内原有换热站无房产建设手续，暂无法办理所接收换热站的产权证；因抵账抹入房屋及购置、新建的其他房屋的产权登记手续正在办理中。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	131,101,831.94		131,101,831.94	50,548,329.93		50,548,329.93
合计	131,101,831.94		131,101,831.94	50,548,329.93		50,548,329.93

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预	工程进度	利息资本化累计金	其中：本期利息资本	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	----------	----------	------	----------	------	----------	-----------	----------	------

				金额			算比 例		额	化金 额		
金谷 热源 工程		45,523 ,859.2 1	51,046 ,089.3 9			96,569 ,948.6 0						
新建 管线		495,87 8.89	65,972 ,712.2 6	48,403 ,071.0 1		18,065 ,520.1 4						
热源 改造 工程		54,150 .00	190,26 9,879. 08	180,68 7,999. 84	165,20 2.84	9,470, 826.40						
更新 改造 工程		135,07 2.00	22,760 ,979.0 0	21,765 ,434.4 4		1,130, 616.56						
新建 换热 站工 程		325,83 7.44	9,795, 722.34	10,121 ,559.7 8								
自控 系统 工程		180,06 0.40			180,06 0.40							
其他 工程		3,833, 471.99	191,46 1,668. 60	188,23 3,612. 79	1,196, 607.54	5,864, 920.26						
合计		50,548 ,329.9 3	531,30 7,050. 67	449,21 1,677. 86	1,541, 870.78	131,10 1,831. 96	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程物资	24,900.00	24,900.00
合计	24,900.00	24,900.00

其他说明：

22、固定资产清理

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

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	254,724,932.15			5,271,695.54	259,996,627.69
2.本期增加金额	648,760.00			643,197.14	1,291,957.14
（1）购置	648,760.00			643,197.14	1,291,957.14
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	18,000,000.00				18,000,000.00
（1）处置	18,000,000.00				18,000,000.00
4.期末余额	237,373,692.15			5,914,892.68	243,288,584.83
二、累计摊销					
1.期初余额	37,598,114.60			2,697,524.59	40,295,639.19
2.本期增加金额	6,020,735.79			397,860.33	6,418,596.12
（1）计提	6,020,735.79			397,860.33	6,418,596.12
3.本期减少金额	6,525,000.00				6,525,000.00

(1) 处置	6,525,000.00				6,525,000.00
4.期末余额	37,093,850.39			3,095,384.92	40,189,235.31
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	200,279,841.76			2,819,507.76	203,099,349.52
2.期初账面价值	217,126,817.55			2,574,170.95	219,700,988.50

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

26、开发支出

27、商誉

(1) 商誉账面原值

(2) 商誉减值准备

28、长期待摊费用

单位：元

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
房屋装修费用		7,273,784.50	404,712.79		6,869,071.71
合计		7,273,784.50	404,712.79		6,869,071.71

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	115,569,388.85	28,892,347.21	127,705,368.04	31,926,342.01
可抵扣亏损	105,239,485.41	26,309,871.36	121,259,090.32	30,314,772.58
递延收益	9,562,947.96	2,390,736.99	11,156,772.72	2,789,193.18
合计	230,371,822.22	57,592,955.56	260,121,231.08	65,030,307.77

(2) 未经抵销的递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	25,898,210.57	7,383,071.21
可抵扣亏损	30,246,988.59	20,779,122.82
预计负债	1,406,082.40	16,406,082.40
合计	57,551,281.56	44,568,276.43

(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

30、其他非流动资产

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	607,126,910.13	524,630,818.29
信用借款	170,000,000.00	292,000,000.00
合计	777,126,910.13	816,630,818.29

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	83,747,107.34	46,084,400.48
合计	83,747,107.34	46,084,400.48

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	238,385,890.63	442,023,448.41
1 年以上	142,987,853.98	103,883,136.88
合计	381,373,744.61	545,906,585.29

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
沈阳国盛防腐保温有限公司	7,289,027.10	材料款，尚未结算完
中铁九局集团第四工程有限公司	4,313,997.14	工程未完工，尚未结算
山西蓝天环保设备有限公司	2,185,000.00	设备安装费，尚未结算
沈阳清井环保机械工程有限公司	2,180,000.00	设备安装费，尚未结算
沈阳曲暖鼎盛保温安装有限公司	1,913,857.84	材料款，尚未结算完
合计	17,881,882.08	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	758,457,077.64	696,948,221.76
1 年以上	24,027,780.28	33,550,349.69
合计	782,484,857.92	730,498,571.45

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
佳兆业地产（辽宁）有限公司	2,881,000.00	供暖工程尚未完工
沈阳星狮房地产开发有限公司	2,680,000.00	供暖工程尚未完工
沈阳市政房屋开发公司	2,630,610.00	供暖工程尚未完工
辽宁省军区后勤部基建营房处	1,992,000.00	供暖工程尚未完工
淄博热力公司	1,405,974.30	供暖工程尚未完工
合计	11,589,584.30	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	876,296.60	220,495,241.93	220,530,631.92	840,906.61
二、离职后福利-设定提存计划		31,645,898.58	31,645,898.58	
合计	876,296.60	252,141,140.51	252,176,530.50	840,906.61

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴	94,122.11	162,668,361.30	162,668,361.30	94,122.11

和补贴				
2、职工福利费		21,693,945.75	21,693,945.75	
3、社会保险费		16,062,531.80	16,062,531.80	
4、住房公积金		15,758,506.23	15,758,506.23	
5、工会经费和职工教育经费	782,174.49	4,311,896.85	4,347,286.84	746,784.50
合计	876,296.60	220,495,241.93	220,530,631.92	840,906.61

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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		30,158,032.62	30,158,032.62	
2、失业保险费		1,487,865.96	1,487,865.96	
合计		31,645,898.58	31,645,898.58	

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	279,346.64	-24,222,990.70
营业税	1,352,085.11	-3,142,584.12
企业所得税	22,302,195.12	23,903,476.04
个人所得税	254,145.85	53,421.57
城市维护建设税	150,428.08	-263,418.04
房产税	49,281.23	-481,144.99
土地使用税	39,941.67	-192,634.26
教育费附加	100,219.73	-180,730.06
其他税费	131.83	-1,156,386.40
合计	24,527,775.26	-5,682,990.96

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款应付利息		375,000.00
短期融资券利息	4,535,555.59	
合计	4,535,555.59	375,000.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

40、应付股利

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	27,107,052.67	70,160,227.11
1 年以上	99,864,856.63	33,479,697.94
合计	126,971,909.30	103,639,925.05

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
沈阳市环保投资公司	9,512,000.00	往来款
沈阳惠天华奥房地产置业有限公司	5,350,762.79	往来款
沈阳市丰晟供暖有限公司	2,000,000.00	往来款
法库县东盛供暖经营有限责任公司	1,014,002.31	往来款
辽宁恒隆建设安装工程有限公司	510,000.00	往来款
合计	18,386,765.10	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	16,000,000.00	16,000,000.00
合计	16,000,000.00	16,000,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
沈阳惠天热电股份有限公司 2014 年度第一期短期融资券		2014 年 07 月 16 日		200,000,000.00		200,000,000.00	4,535,555.59				200,000,000.00
合计	--	--	--	200,000,000.00		200,000,000.00	4,535,555.59				200,000,000.00

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	7,000,000.00	23,000,000.00
合计	7,000,000.00	23,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

(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）

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

49、专项应付款

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	1,406,082.40	16,406,082.40	
合计	1,406,082.40	16,406,082.40	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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	64,768,863.14	4,665,400.00	5,746,452.24	63,687,810.90	政府补助
挂网费	38,034,653.14		17,651,461.76	20,383,191.38	营业收入
供暖系统移交维修	11,156,772.72		1,593,824.76	9,562,947.96	营业收入
合计	113,960,289.00	4,665,400.00	24,991,738.76	93,633,950.24	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
沈空热源建设 补贴资金	30,952,380.90		2,857,142.88		28,095,238.02	与资产相关
脱硫除尘改造	27,167,873.48		2,319,101.40		24,848,772.08	与资产相关
烟尘治理补贴 资金	4,648,608.76		332,934.24		4,315,674.52	与资产相关
环保专项资金 补助	2,000,000.00		188,702.28		1,811,297.72	与资产相关
高效煤粉锅炉 节能改造		680,000.00	48,571.44		631,428.56	与资产相关
沈海热网与沈 海热力热网联 网工程		1,550,000.00			1,550,000.00	与资产相关
燃煤锅炉烟气 治理资金		2,435,400.00			2,435,400.00	与资产相关
合计	64,768,863.14	4,665,400.00	5,746,452.24		63,687,810.90	--

其他说明：

挂网费按十年摊销计入主营业务收入，供暖系统移交涉及后续长期维修的按照资产使用寿命计入主营业务收入。

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	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	266,416,488. 00			266,416,488. 00		266,416,488. 00	532,832,976. 00

其他说明：

2014年5月16日，根据公司2013年度股东大会决议，以公司现有总股本 266,416,488 股为基数，将资本公积金向全体股东每 10股转增10股，转增后，总股本增至 532,832,976 股。

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位： 元

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）	618,135,131.24	357,605.25	266,416,488.00	352,076,248.49
其他资本公积	28,749,242.61			28,749,242.61
合计	646,884,373.85	357,605.25	266,416,488.00	380,825,491.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：资本公积减少系2014年5月16日，根据公司2013年度股东大会决议，以公司现有总股本 266,416,488 股为基数，将资本公积金向全体股东每 10股转增10股，转增后，总股本增至 532,832,976 股。

注2：本期出售零碎股份增加资本公积。

56、库存股

57、其他综合收益

58、专项储备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	23,803,226.98	7,146,335.91	5,562,200.59	25,387,362.30
合计	23,803,226.98	7,146,335.91	5,562,200.59	25,387,362.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	116,655,317.63	1,087,913.35		117,743,230.98
合计	116,655,317.63	1,087,913.35		117,743,230.98

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	213,734,219.37	
调整后期初未分配利润	213,734,219.37	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,557,944.05	
减：提取法定盈余公积	1,087,913.35	
转作股本的普通股股利	26,641,648.80	
期末未分配利润	227,562,601.27	

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,562,475,989.94	1,349,582,688.45	1,553,306,655.32	1,383,821,551.97
其他业务	10,725,670.51	534,397.43	4,890,315.19	715,871.21
合计	1,573,201,660.45	1,350,117,085.88	1,558,196,970.51	1,384,537,423.18

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	8,006,587.27	7,170,362.47
城市维护建设税	765,300.42	677,993.75
教育费附加	548,002.66	476,137.61
其他	10,238.30	-653,705.99
合计	9,330,128.65	7,670,787.84

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,308,323.22	16,602,712.14
业务宣传经费	324,927.00	589,637.90
办公费	1,021,934.83	533,158.68
佣金	604,036.70	1,641,458.04
其他	1,822,210.87	2,063,086.94
合计	26,081,432.62	21,430,053.70

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	57,162,493.77	47,127,959.55
折旧费	5,355,828.09	5,798,903.34
无形资产摊销	6,418,596.12	4,212,920.61
税金	5,713,517.07	3,873,279.73
业务招待费	1,036,569.97	3,384,155.06
其他费用	25,064,704.09	19,378,232.34
合计	100,751,709.11	83,775,450.63

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	68,085,496.67	54,168,981.55
减：利息收入	3,985,106.69	3,470,199.43
手续费支出	1,983,209.42	1,113,902.34
合计	66,083,599.40	51,812,684.46

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,048,235.47	7,654,382.66
二、存货跌价损失	-140,572.21	
合计	7,907,663.26	7,654,382.66

其他说明：

67、公允价值变动收益

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-547,569.62	7,896,194.49
处置长期股权投资产生的投资收益		-23,770.09
合计	-547,569.62	7,872,424.40

其他说明：

69、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	60,077,632.72	119,568.54	60,077,632.72
其中：固定资产处置利得	52,632.72	119,568.54	52,632.72
无形资产处置利得	60,025,000.00		60,025,000.00
政府补助	19,707,952.24	25,520,600.49	19,707,952.24
其他	200,205.10	3,155,279.41	200,205.10
合计	79,985,790.06	28,795,448.44	79,985,790.06

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
供热补贴	5,000,000.00	5,000,000.00	与收益相关
节能专项	469,000.00	500,000.00	与收益相关
拆网联片专项补贴	8,492,500.00	2,662,550.00	与收益相关
管网改造补贴		2,720,068.00	与收益相关
财政贴息		9,551,100.00	与收益相关
沈空热源建设补贴资金	2,857,142.88	2,857,142.88	与资产相关

脱硫除尘改造	2,319,101.40	2,217,269.37	与资产相关
烟尘治理补贴资金	332,934.24	12,470.24	与资产相关
环保专项资金补助	188,702.28		与资产相关
高效煤粉锅炉节能改造	48,571.44		与资产相关
合计	19,707,952.24	25,520,600.49	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

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	677,669.53	1,860,576.31	677,669.53
其中：固定资产处置损失	677,669.53	1,860,576.31	677,669.53
其他	11,898,165.09	2,195,640.45	11,898,165.09
合计	12,575,834.62	4,056,216.76	12,575,834.62

其他说明：

营业外支出的其他项目中有10,588,673.47元为因担保诉讼败诉支付的担保赔偿款。

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	25,238,955.28	28,002,705.30
递延所得税调整	7,437,352.21	-13,966,502.30
合计	32,676,307.49	14,036,203.00

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	79,792,427.35
所得税费用	32,676,307.49

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收补贴款	18,626,900.00	25,520,600.49
收存款利息	3,385,106.69	3,470,199.43
其他应付、应收类科目收现	72,556,011.93	108,738,364.05
合计	94,568,018.62	137,729,163.97

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
管理、销售费用支现	29,233,693.38	21,938,620.61
手续费等财务费用支现	1,983,209.42	1,113,902.34
营业外支出支现及担保支出	25,588,673.47	2,091,932.05
其他应付、应收类科目支现	13,515,086.48	47,979,203.70
合计	70,320,662.75	73,123,658.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位： 元

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	47,116,119.86	19,891,641.12
加: 资产减值准备	7,907,663.26	7,654,382.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	189,099,843.43	169,832,464.60
无形资产摊销	6,418,596.12	4,929,132.57
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)	-59,399,963.19	1,741,007.77
财务费用(收益以“—”号填列)	67,717,682.52	54,168,981.55
投资损失(收益以“—”号填列)	547,569.62	-7,872,424.40
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	7,437,352.21	-13,966,502.30
存货的减少(增加以“—”号填列)	198,791,734.91	-320,247,904.91
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-232,566,557.65	18,068,559.29
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-84,378,309.46	110,288,463.57
经营活动产生的现金流量净额	148,691,731.63	44,487,801.52
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	248,362,120.42	189,536,836.40
减: 现金的期初余额	189,536,836.40	482,306,566.91
现金及现金等价物净增加额	58,825,284.02	-292,769,730.51

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	248,362,120.42	189,536,836.40
其中: 库存现金	16,241.07	177,625.19
可随时用于支付的银行存款	207,197,419.33	185,076,812.52

可随时用于支付的其他货币资金	41,148,460.02	4,282,398.69
三、期末现金及现金等价物余额	248,362,120.42	189,536,836.40
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	21,562,804.50	26,300,142.42

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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

☐ 适用 ☒ 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

(2) 合并成本及商誉

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

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

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

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

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	
沈阳热力工业安装工程公司		沈阳	工程安装	100.00%		投资
沈阳市第二热力供暖公司		沈阳	供暖	100.00%		投资
沈阳市热力工程设计研究院		沈阳	工程设计	100.00%		投资
秦皇岛惠天度假酒店有限公司		秦皇岛	酒店服务	100.00%		投资

沈阳惠天股权投资 有限公司		沈阳	股权投资	100.00%		投资
沈阳惠天棋盘 山供热有限责 任公司		沈阳	供暖	100.00%		投资
沈阳惠天房地 产开发有限公 司		沈阳	房地产开发	100.00%		投资
沈阳惠天辽北 供热有限责任 公司		沈阳	供暖	75.00%		投资
沈阳金廊热力 有限公司		沈阳	供暖	51.00%		投资

(2) 重要的非全资子公司

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	
沈阳储运集团 公司	沈阳	沈阳	仓储	40.43%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
流动资产	1,199,643,412.71	1,054,636,043.00
其中：现金和现金等价物	88,894,036.68	65,735,829.70
非流动资产	902,935,687.22	551,447,531.47
资产合计	2,102,579,099.93	1,606,083,574.47
流动负债	787,358,041.52	683,859,295.49
非流动负债	647,983,383.76	251,041,975.48
负债合计	1,435,341,425.28	934,901,270.97
少数股东权益	44,665,549.29	47,626,289.70
归属于母公司股东权益	622,572,125.36	623,556,013.80
按持股比例计算的净资产份额	251,705,910.28	252,103,696.38
调整事项		
其中：商誉		
内部交易未实现利润		
对联营企业权益投资的账面价值	280,180,001.52	280,577,787.62
营业收入	60,183,885.03	50,301,894.03
财务费用	-1,527,429.99	7,674,076.41
所得税费用	4,056,614.60	4,658,455.01
净利润	-832,717.99	10,733,309.52
其他综合收益		
综合收益总额	-832,717.99	10,733,309.52
本年度收到的来自联营企业的股利		

- (4) 不重要的合营企业和联营企业汇总财务信息
- (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
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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
- 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
- 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
- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

沈阳供暖集团有限公司	沈阳	国有资产经营管 理等	378,000	35.10%	35.10%
------------	----	---------------	---------	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注六、在其他主体中的权益。

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六、在其他主体中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
沈阳城市公用集团有限公司	本公司控股股东母公司
沈阳城市公用集团物流有限公司	受同一最终控制方控制的公司
沈阳城市公用集团煤炭有限公司	受同一最终控制方控制的公司
沈阳圣达热力供暖有限责任公司	受同一最终控制方控制的公司
沈阳惠涌供热有限责任公司	受同一最终控制方控制的公司

其他说明

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
沈阳城市公用集团物流有限公司	煤炭运输	14,628,268.97	18,918,741.91
沈阳惠涌供热有限责任公司	租赁	4,508,334.00	1,983,333.00
沈阳城市公用集团有限公司	租赁	500,000.00	
沈阳城市公用集团煤炭有限公司	煤炭采购		308,744,048.05

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

沈阳城市公用集团煤炭有限公司	炉渣出售	1,566,378.63	
----------------	------	--------------	--

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

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
沈阳城市公用集团有限公司	290,000,000.00	2014 年 11 月 21 日	2015 年 11 月 20 日	否
沈阳城市公用集团有限公司	110,000,000.00	2014 年 03 月 10 日	2015 年 03 月 09 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

(8) 其他关联交易

本公司股东沈阳供暖集团有限公司与国家开发银行签署总借款合同，并将借款转贷给本公司。本公司分别于 2006 年收到转贷金额 5,000 万元、2007 年收到转贷金额 5,000 万元，合计金额为 10,000 万元。同时沈阳供暖集团有限公司以持有本公司的 8.77% 股权（即 4,675 万股）作质押，为贷款提供担保。截止 2014 年 12 月 31 日已累计归还 7,700 万元，尚有 2,300 万元未归还。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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	沈阳城市公用集团煤炭有限公司	1,832,663.00	146,613.04		

预付款项	沈阳圣达热力供暖有限责任公司	21,895,463.42			
其他应收款	丹东亿龙房地产开发有限公司	11,755,000.00	940,400.00	3,500,000.00	280,000.00
其他应收款	惠天华奥房地产置业有限公司	1,000.00	80.00		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	沈阳城市公用集团物流有限公司	1,672,235.38	7,704,489.17
应付账款	沈阳城市公用集团煤炭有限公司		1,077,094.68
应付账款	沈阳惠涌供热有限责任公司		1,983,333.00
应付账款	沈阳蓝光星辰防水材料科技有限公司	335,418.54	600,587.31
预收账款	沈阳圣达热力供暖有限责任公司	250,000.00	
其他应付款	沈阳蓝天公用节能环保设备有限公司	2,000.00	
其他应付款	惠天华奥房地产置业有限公司	5,350,762.79	5,350,462.79
其他应付款	沈阳惠涌供热有限责任公司	1,953,961.66	1,568,716.55
其他应付款	沈阳惠盛供热有限责任公司	190,646.61	
其他应付款	沈阳蓝光星辰防水材料科技有限公司	2,000.00	
其他应付款	沈阳城市公用集团有限公司	250,000.00	

7、关联方承诺

8、其他

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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2010 年 10 月至 2011 年 2 月期间，本公司先后将 6000 万元的热费预付款支付给沈阳热电厂和沈阳华泰热电有限公司，根据结算单实际结算金额为 52,543,321 元，沈阳热电厂和华泰热电应返还剩余款项 7,456,679 元。惠天热电于 2012 年 7 月 9 日诉至沈阳市中级人民法院，请求返还 8,027,363.49 元，其中购热预付剩余款 7,456,679.00 元，逾期利息 570,684.49 元。2013 年 8 月 29 日，沈阳市中级人民法院判决沈阳热电厂给付本公司人民币 7,456,679 元及逾期付款利息 570,684.49 元（自 2011 年 4 月应付款时间起算，按中国人民银行同期贷款计算至 2012 年 6 月 30 日止）。沈阳热电厂不服判决，上诉至辽宁省高级人民法院，目前此案正在审理中。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

（2）未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

（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。

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

公司因筹划非公开发行的重大事项，经申请，公司股票已于 2015 年 1 月 30 日下午开市起停牌。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	30,483,821.63	26.66%	27,595,094.14	90.52%	2,888,727.49	30,483,821.63	21.94%	27,595,094.14	90.52%	2,888,727.49
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	77,075,469.17	67.42%	8,683,517.26	11.27%	68,391,951.91	101,701,694.08	73.19%	11,152,686.17	10.97%	90,549,007.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,768,752.24	5.92%	6,129,471.94	90.56%	639,280.30	6,768,752.24	4.87%	6,129,471.94	90.56%	639,280.30
合计	114,328,043.04	100.00%	42,408,083.34	37.09%	71,919,959.70	138,954,267.95	100.00%	44,877,252.25	32.30%	94,077,015.70

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
	30,483,821.63	27,595,094.14		
合计	30,483,821.63	27,595,094.14	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
3 年以内及其他	49,103,472.20	3,928,277.78	8.00%
3 年以上	27,971,996.97	4,755,239.48	17.00%

合计	77,075,469.17	8,683,517.26	
----	---------------	--------------	--

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备余 额
沈阳铸造厂	8,363,189.68	7.32	7,526,870.71
沈阳内燃机制造厂	4,979,531.91	4.36	4,481,578.72
沈阳第三二零一工厂	7,314,677.10	6.4	6,583,209.39
沈阳轧钢厂	2,261,709.73	1.98	2,035,538.76
辽宁省工业安装工程公司	2,185,578.26	1.91	1,967,020.43
合计	25,104,686.68	21.97	22,594,218.01

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价 值	账面余额		坏账准备		账面价 值
	金额	比例	金额	计提比 例		金额	比例	金额	计提比 例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	8,470,000.00	1.06%	8,240,000.00	97.28%	230,000.00	7,470,000.00	1.16%	7,340,000.00	98.26%	130,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	786,607,423.14	98.60%	1,263,931.30	0.16%	785,343,491.84	633,881,328.07	98.41%	1,308,946.61	0.21%	632,572,381.46

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,769,056.41	0.35%	2,652,181.82	95.78%	116,874.59	2,769,056.41	0.43%	2,652,181.83	95.78%	116,874.58
合计	797,846,479.55	100.00%	12,156,113.12	1.52%	785,690,366.43	644,120,384.48	100.00%	11,301,128.44	1.75%	632,819,256.04

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
	8,470,000.00	8,240,000.00		
合计	8,470,000.00	8,240,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
余额百分比组合	15,801,071.41	1,263,931.30	8.00%
合计	15,801,071.41	1,263,931.30	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

其中重要的其他应收款核销情况：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
	797,846,479.55	644,120,384.48

合计	797,846,479.55	644,120,384.48
----	----------------	----------------

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
沈阳科迅集团		7,470,000.00		0.94%	7,340,000.00
沈阳华泰热电有限公司		7,456,679.00		0.93%	596,534.32
沈阳市铁西区人民政府		2,990,000.00		0.37%	239,200.00
沈阳市供热管理办公室		1,835,070.09		0.23%	146,805.61
沈阳市浑南热电厂筹建处		1,000,000.00		0.13%	900,000.00
合计	--	20,751,749.09	--	2.60%	9,222,539.93

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

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	388,461,952.97		388,461,952.97	388,461,952.97		388,461,952.97
对联营、合营企业投资	280,180,001.52		280,180,001.52	280,577,787.62		280,577,787.62
合计	668,641,954.49		668,641,954.49	669,039,740.59		669,039,740.59

(1) 对子公司投资

单位：元

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

沈阳热力工业安装工程公司	48,700,000.00			48,700,000.00		
沈阳市第二热力供暖公司	279,511,952.97			279,511,952.97		
沈阳市热力工程设计研究院	6,000,000.00			6,000,000.00		
秦皇岛惠天度假酒店有限公司	400,000.00			400,000.00		
沈阳惠天股权投资有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
沈阳惠天棋盘山供热有限责任公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
沈阳惠天房地产开发有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
沈阳惠天辽北供热有限责任公司	3,750,000.00			3,750,000.00		
沈阳金廊热力有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
合计	388,461,952.97			388,461,952.97		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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		
一、合营企业											
二、联营企业											
沈阳储运集团公司	280,577,787.62					-397,786.10				280,180,001.52	
小计	280,577,787.6					-397,786.10				280,180,001.5	

	2									2	
合计	280,577,787.62					-397,786.10				280,180,001.52	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	539,697,985.11	490,871,866.94	557,360,931.93	530,346,431.02
其他业务	3,378,106.16	161,863.79	2,935,252.36	352,713.13
合计	543,076,091.27	491,033,730.73	560,296,184.29	530,699,144.15

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		64,347,636.66
权益法核算的长期股权投资收益	-397,786.10	4,409,787.62
处置长期股权投资产生的投资收益		-23,770.09
合计	-397,786.10	68,733,654.19

6、其他

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	59,399,963.19	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,707,952.24	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,697,959.99	
减：所得税影响额	16,852,488.87	
少数股东权益影响额	-49,088.49	
合计	50,606,555.06	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.27%	0.0985	0.0985
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.71%	-0.0215	-0.0215

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、会计政策变更相关补充资料

☐ 适用 ☒ 不适用

5、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过得所有公司文件的正本及公告的原稿。

（此页无正文，为2013年度报告签字页）

沈阳惠天热电股份有限公司董事会

董事长：_____

董事会批准报送日期：2015 年 4 月 8 日