



沈阳惠天热电股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2016 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	16
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 优先股相关情况.....	29
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节 财务报告.....	32
第十节 备查文件目录.....	100

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	沈阳供暖集团有限公司
报告期、本报告期	指	2016 年 1 月 1 日-2016 年 6 月 30 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
辽北公司	指	沈阳惠天辽北供热有限责任公司
大连公司	指	大连经济技术开发区供热分公司

第二节 公司简介

一、公司简介

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（如有）	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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	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
报告期初注册	2014 年 07 月 21 日	沈阳市沈河区 热闹路 47 号	2101000000602 57	2101032434901 55	24349015-5
报告期末注册	2015 年 11 月 27 日	沈阳市沈河区 热闹路 47 号	9121010024349 01556	9121010024349 01556	9121010024349 01556
临时公告披露的指定 网站查询日期（如有）					

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	865,821,391.62	855,064,491.01	1.26%
归属于上市公司股东的净利润（元）	40,086,009.57	52,860,567.64	-24.17%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	10,560,128.92	47,719,248.22	-77.87%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-724,773,883.46	-570,873,619.86	-1.17%
基本每股收益（元/股）	0.0752	0.0992	-24.19%
稀释每股收益（元/股）	0.0752	0.0992	-24.19%
加权平均净资产收益率	2.87%	4.04%	-1.17%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	4,248,728,484.61	4,278,777,717.46	-0.70%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,399,412,052.05	1,376,336,863.15	1.68%

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	金额	说明
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）	17,093,747.86	
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）	18,216,979.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-942,738.95	
减：所得税影响额	4,332,368.17	
少数股东权益影响额（税后）	509,739.95	
合计	29,525,880.65	--

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

报告期内，公司董事会带领经营班子及广大员工，围绕供暖主业，开拓进取，实现了供热安全运行，市场不断拓展，经济总体平稳的工作目标。截止2016年6月30日，实现营业收入86,582.14万元，实现归属于上市公司股东的净利润4,008.60万元。

1、法人治理方面：推进精益管理，提升企业管理水平。报告期内，公司着手完善组织结构，规范制度建设，提高运营质量，重点解决了公司管理中存在的突出问题和薄弱环节，建立责权清晰的内部管理体系，做到精益管理与企业发展深度融合。全面推行安全生产标准化建设，建立了安全生产长效机制。

报告期内，公司按照法定程序完成了董事会、监事会、经营班子换届选举工作，同时确保了公司经营决策及业务开展的连续性和稳定性。

2、生产经营方面：报告期内，公司圆满完成了2015-2016年采暖期后段供热任务。按预订工作计划和安排，较好的实现了经济效益和社会效益。采暖期过后，公司即着手启动了设备维修维护、热源项目建设规划，以进一步增强下一采暖期供热能力。

3、存量资产整合方面：报告期内，公司按照计划，切实完成了控股子公司辽北公司75%股权转让事项，同时启动了大连分公司供热资产出售项目，截至本报告发布日，已办理了交割手续。通过存量资产整合，实现了公司优化资产结构，提高供热资产质量的目标。

4、资本项目运作方面：为提高资本运营效率，增强公司盈利能力，公司于2015年启动了非公开发行项目，报告期内，公司根据融资环境和公司业务的变化，及时对非公开发行方案进行了调整，拟定了融资14.55亿元，主要用于供热装备节能环保升级改造项目的非公开发行方案，目前该项目的预案已经董事会审议通过，正等待政府相关部门的批复。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	865,821,391.62	855,064,491.01	1.26%	
营业成本	742,190,957.95	699,205,252.52	6.15%	
销售费用	16,262,184.19	11,916,313.10	36.47%	本报告期本公司营销人员薪酬及全资子公司沈阳惠天房地产开发有限公司广告宣传费增加所致。
管理费用	40,870,468.68	40,748,546.28	0.30%	
财务费用	30,756,199.57	30,342,216.91	1.36%	
所得税费用	16,195,276.74	20,381,723.10	-20.54%	
经营活动产生的现金流量净额	-724,773,883.46	-570,873,619.86	-26.96%	

投资活动产生的现金流量净额	-145,242,408.43	-58,554,591.76	-148.05%	
筹资活动产生的现金流量净额	792,347,540.03	757,110,433.08	4.65%	
现金及现金等价物净增加额	-77,668,751.86	127,682,221.46	-160.83%	
货币资金	213,875,947.86	312,378,504.11	-31.53%	公司生产经营资金需求量较大，导致流动资金减少所致。
应收票据	3,440,000.00	1,690,416.00	103.50%	本报告期公司收到的银行承兑汇票增加所致。
应收账款	386,098,386.74	261,889,297.88	47.43%	售热应收款项增加所致。
其他流动资产	62,026,216.44	38,471,728.88	61.23%	增值税留抵税额增加，导致其他流动资产增加所致。
可供出售金融资产	104,438.75	3,854,438.75	-97.29%	本报告期本公司转让沈阳惠天辽北供热有限公司股权签署协议、交割及资产过户手续正式办理完毕，导致可供出售的金融资产账面金额减少所致。
短期借款	1,700,000,000.00	1,162,873,089.87	46.19%	本报告期内公司根据公司经营需要，资金需求量较大，银行短期借款增加所致。
应付票据	6,996,708.07	33,212,007.83	-78.93%	本公司给付的银行承兑汇票在本报告期内到期支付，导致应付票据减少所致。
应付账款	367,768,519.81	609,108,248.75	-39.62%	本报告期公司支付工程款以及煤款增加所致。
预收款项	273,198,083.37	802,796,749.18	-65.97%	本报告期内采暖费预收款结转供暖收入所致。
应交税费	12,419,680.08	21,963,710.43	-43.45%	本报告期内上缴 2015 年度企业所得税所致。
其他应付款	79,803,370.33	154,100,189.37	-48.21%	"本报告期公司退还非公开发行股票认购对象履约保证金所致。
一年内到期的非流动负债		7,000,000.00	-100.00%	本报告期长期借款到期还款所致。
其他综合收益		17,038,516.07	-100.00%	本报告期本公司转让沈阳惠天辽北供热有限公司股权签署协议、交割及资产过户手续正式办理完毕，因合并范围变动形成的其他综合收益已结转入当期损益所致。

资产减值损失	10,416,051.49	5,619,548.73	85.35%	本报告期计提应收账款坏账准备较上年同期增加所致。
加：营业外收入	18,944,464.50	7,125,018.51	165.89%	本报告期收到的政府补助较上年同期增加所致。
减：营业外支出	1,614,991.80	208,689.25	673.87%	本报告期罚款支出较上年增加所致。
少数股东损益	2,065,685.66	-585,130.30	453.03%	控股子公司净利润较上年同期增加所致。
归属于少数股东的综合收益总额	2,065,685.66	-585,130.30	453.03%	控股子公司净利润较上年同期增加所致。
销售商品、提供劳务收到的现金	205,102,313.77	123,558,810.85	66.00%	全资子公司沈阳惠天房地产开发有限公司销售商品房收到的现金增加所致。
收到其他与经营活动有关的现金	42,945,958.42	188,367,772.84	-77.20%	与上年同期相比，本报告期无煤场土地整理补偿款项所致。
支付的各项税费	39,512,955.78	30,284,835.55	30.47%	全资子公司沈阳惠天房地产开发有限公司预缴销售商品房税金增加所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	148,992,408.43	58,554,591.76	154.45%	本报告期支付工程款支出增加所致。
偿还债务支付的现金	900,269,964.87	605,128,767.12	48.77%	本报告期本公司偿还银行借款增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司按照年初的生产经营计划，本报告期，圆满的完成了2015-2016采暖期的供热任务，并在供暖结束后迅速组织“三修”及建设工作，确保2016-2017采暖期实现供热安全稳定运行。

1、2016年上半年，通过市场竞争和发挥企业品牌优势，公司完成新接供热面积213万m²，其中，实现新增拆联面积137万平方米。新增接网面积76万平方米。

2、优化管网布局，提升系统供热输送能力，连通金谷热源、滑翔一热源、滑翔二热源、郭家热源，形成西部地区区域环网，进而充分发挥多热源优势，并为进一步拓展供热负荷奠定硬件基础；同时推进东、西互联后续项目，提高热网运行的安全性和稳定性。

3、以提高供热智能化管理水平为目的的沈海、铁西、棋盘山热网自控系统升级工程正在推进，同时，为进一步加大环保投入，确保企业可持续发展，上半年完成改造节能泵30台，泉源一热源、顺通热源、沈东热源的脱硫及除尘项目正在紧张进行中。

4、因行业和资本市场的变化,公司已于2016年3月提出中止审查非公开发行申请。新增发方案已经董事会通过,目前已经上报政府相关部门等待审批。

5、坚持多元发展,培育效益增长新动力。上半年房地产公司实现预售7000万元,面积9600平方米,项目累计实现销售金额19700万元,面积28000平方米;充分利用设计院工程总承包资质的优势,增强工程成套能力,拓宽工程产业发展思路,设计院上半年实现产值2700万元,实现时间过半任务过半。

6、以优化组织结构、理顺管理流程为重点,调整并完善公司组织结构,重新规范了制度和流程,重点解决公司管理中存在的突出问题和薄弱环节,建立了责权清晰的内部管理体系。

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						
主营业务: 供暖供气	816,730,259.22	726,932,534.85	10.99%	-0.14%	6.91%	-5.87%
主营业务: 接网收入	2,019,666.24		100.00%	-67.08%		0.00%
主营业务: 供暖工程	19,013,821.50	3,946,068.72	79.25%	125.02%	-69.44%	132.03%
主营业务: 其他	27,141,871.34	9,915,806.82	63.47%	43.33%	58.82%	-3.56%
分产品						
供暖	837,763,746.96	730,878,603.57	12.76%	0.64%	5.49%	-4.01%
其他	27,141,871.34	9,915,806.82	63.47%	43.33%	58.82%	-3.56%
分地区						
沈阳地区	864,905,618.30	740,794,410.39	14.35%	1.59%	5.96%	-3.54%

四、核心竞争力分析

1、用户资源优势:公司作为沈阳市最大的专业供热上市公司,拥有着逐年增加的稳定的热用户,且公司供热管网遍布沈阳市五大主城区及开发区,热负荷充足且稳定,同时,因公司良好的口碑和服务品牌,在市场竞争中有明显优势,也是用户优先选择对象,市场资源丰富。

2、专业优势:公司长期从事供热行业,在服务理念、技术、设计、施工、运行、客服、人才等方面均具有较强的竞争力,尤其在设计施工方面,公司拥有供热设计研究院和专业的工程公司,具有甲级设计资质,且取得了工程总承包资质。公司在热网智能化调控运行技术方面也处于国内领先水平。2015年,公司被辽宁省人力资源和社会保障厅确定为辽宁省博士后创新实践基地。

3、行业政策优势:沈阳市“蓝天工程”、“暖房工程”、“拆小联大”等政策给公司迅速发展供热负荷带来良好契机,同时公司积极顺应国家节能减排、绿色环保趋势,不断研究和开发运用新技术、新设备,依托技术进步提升公司盈利能力和履行社会责任的能力,树立了良好的企业形象。

五、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

公司报告期未持有金融企业股权。

(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

公司报告期未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
沈阳市第二热力供暖公司	子公司		供暖	5,000.00	1,709,412,786.52	412,836,164.05	466,629,384.19	19,677,546.83	19,743,969.48
沈阳惠天棋盘山供热有限责任公司	子公司		供暖	3,000.00	226,765,596.25	-4,745,470.80	28,439,017.68	-6,921,864.63	-6,936,428.41
沈阳市热力工程设计研究院	子公司		工程设计	600.00	75,810,998.42	68,152,085.79	27,053,210.27	13,612,094.98	10,209,071.23
沈阳惠天房地产开发有限公司	子公司		房地产开发	1,000.00	653,770,814.15	12,040,130.42		-5,987,897.99	-5,987,897.99

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	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
热源改造	3,032.61	465.47	465.47	15.00%			
外网改造	1,219.91	306.1	306.1	25.00%			
内网改造	410.18	63.83	63.83	15.00%			
分户改造	646.06	0	0	0.00%			
其他零星土建等	2,462.71	25.22	25.22	1.00%			
合计	7,771.47	860.62	860.62	--	--	--	--

六、对 2016 年 1-9 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

七、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

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、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
2016 年 01 月 12 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司采购煤炭情况，未提供任何资料。
2016 年 01 月 26 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司非公开发行情况，未提供任何资料。
2016 年 03 月 11 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司经营情况，未提供任何资料。
2016 年 03 月 31 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司非公开发行中止情况，未提供任何资料。
2016 年 04 月 22 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询非公开发行中止情况，未提供任何资料。
2016 年 04 月 27 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询非公开发行中止情况，未提供任何资料。
2016 年 05 月 13 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询非公开发行情况，未提供任何资料。
2016 年 05 月 18 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司业绩，未提供任何资料。
2016 年 05 月 31 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询公司业绩，未提供任何资料。
2016 年 06 月 30 日	公司证券管理部	电话沟通	个人	投资者	咨询辽北公司转让对业绩的影响，未提供任何资料。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

1、报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关法律法规的规定，不断完善公司法人治理结构、健全公司内控体系，进一步规范公司运作。

2、按照财政部、中国证监会等五部委及深交所的要求，公司专门聘请了审计机构对公司内部控制进行专业审计，并于2015年度报告中披露公司内部控制自我评价报告，通过实施、完善内部控制制度，不断提高经营管理和规范运作水平。

3、报告期内，公司加强内部控制管理，对现有的规章制度、业务流程逐一排查更新，发现并及时纠正存在问题，有效提高了公司治理能力。

4、报告期内，公司第七届董事会、监事会任期届满，公司进行了换届选举，并调整了董事会专门委员会及相关工作小组成员。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、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。

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(注3)	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	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	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
法库县东盛供暖经营有限责任公司	沈阳惠天辽北供热有限责任公司75%股权	2015年07月23日(挂牌日)	375	1,703.85	1、股权出售完毕,公司收回该股权初始投资; 2、签订了《债务偿还协议》; 3、辽北公司不再纳入合并报表范围。	42.50%	以国资委核准的辽北公司股东权益评估结果为依据,确定挂牌底价	否	不存在	是	是	2016年06月03日	2016-23、2016-32
大连经济技术开发区	大连分公司供热资产	2016年6月25日(挂牌日)	1,477.34	0.88	若本次交易实现后,	0.00%	以国资委核准的评	否	不存在	否	否	2016年07月	2016-33

区供热有限公司	产	牌日)			公司退出大连供热市场,同时将注销大连分公司,并将形成投资收益。		估价格 1373.34 万元为挂牌底价,挂牌期间通过报价平台最终确定价格					20 日	
---------	---	-----	--	--	---------------------------------	--	--------------------------------------	--	--	--	--	------	--

注：本报告期本公司转让沈阳惠天辽北供热有限公司股权签署协议、交割及资产过户手续正式办理完毕，辽北公司不再纳入合并报表范围，因合并范围变动形成的其他综合收益 1703.85 万元已结转入当期损益所致。

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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	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	受同一最终控制方	接受劳务	煤炭运输	市价并经董事会批	中心库、724库煤场	2,342.23	3.16%	4,200	否	据实结算	市价交易	2015年06月10日	2015-35

物流有限公司	控制的公司			准	运至各锅炉房运费 21 元/吨, 沙岭煤场运至各锅炉房 35 元/吨, 兴隆店煤场运至各锅炉房 49 元/吨; 装载费用: 装车费 2.00 元/吨, 卸车堆高费 2.00 元/吨。								
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	接受劳务	租赁	市价	205 万元	205	0.28%		否	据实结算	市价交易		
沈阳城市公用集团有限	控股股东之母公司	接受劳务	租赁	市价	25 万元	25	0.03%		否	据实结算	市价交易		

公司													
沈阳惠盛供热有限责任公司	受同一最终控制方控制的公司	销售	热费	市价并经董事会批准	供热价格为单价 36.30 (元/吉焦)	3,118.23	3.60%	9,200	否	据实结算	市价交易	2015年10月23日	2015-71
合计				--	--	5,690.46	--	13,400	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				未有									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

报告期内，公司与关联方沈阳惠涌供热有限公司共同投资设立合资公司沈阳环保供热有限责任公司，合资公司注册资本500万元人民币，公司出资人民币255万元，持股比例51%。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

关于公司与关联方共同投资设立合资公司 暨关联交易的公告	2016 年 04 月 29 日	2016-14
--------------------------------	------------------	---------

八、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。

九、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

托管情况说明

公司拟受托管理控股股东供暖集团之母公司沈阳城市公用集团有限公司持有的沈阳惠涌供热有限责任公司91.25%的股权、沈阳圣达热力供暖有限责任公司99.25%的股权、沈阳城市公用煤炭有限公司100%股权和沈阳城市公用物流有限公司100%股权。

该事项已经第七届董事会2016年第二次临时会议表决通过。根据《公司章程》的相关规定，该议案经董事会审议通过后，尚需提交公司股东大会审议批准。股东大会表决通过后，双方将签订股权托管协议。

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%以上的托管项目。

(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，公司将大连分公司的供热实物资产（包括锅炉房及锅炉房内设备和供热管网设施）租赁给大连经济技术开发区供热有限公司使用，租赁费为14万元/月。

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
公司与子公司之间担保情况								
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	2015年06月30日	10,000	2015年12月16日	10,000	连带责任保证	一年	否	否
沈阳市第二热力供暖公司	2015年06月30日	10,000	2016年03月01日	10,000	连带责任保证	一年	否	否
沈阳市第二热力供暖公司	2015年06月30日	5,000	2016年03月25日	5,000	连带责任保证	一年	否	否
沈阳市第二热力供暖公司	2015年06月30日	5,000	2016年06月07日	5,000	连带责任保证	一年	否	否
沈阳市第二热力供暖公司	2015年06月30日	5,000	2016年06月17日	5,000	连带责任保证	一年	否	否
沈阳市第二热力供暖公司	2015年06月30日	6,000	2015年12月21日	6,000	连带责任保证	一年	否	否
沈阳市第二热力供暖公司	2015年06月30日	5,000	2016年02月29日	5,000	连带责任保证	一年	否	否
沈阳市第二热力供暖公司	2015年06月30日	3,000	2016年01月15日	3,000	连带责任保证	一年	否	否
沈阳市第二热力供暖公司	2015年06月30日	33,000	2016年01月13日	33,000	连带责任保证	一年	否	否
沈阳金廊热力有限公司	2015年09月01日	5,000	2015年11月30日	1,000	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			87,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				83,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			87,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				83,000
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额	担保额	实际发生日	实际担保金	担保类型	担保期	是否履	是否为

度相关 公告披 露日期	度	期（协议签署 日）	额		行完毕	关联方 担保
公司担保总额（即前三大项的合计）						
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		87,000	报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）			83,000
报告期末已审批的担保额度 合计（A3+B3+C3）		87,000	报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）			83,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			59.31%			
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。

十、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	"鉴于我公司以持有的沈阳储运集团有限公司 40.43%股权与沈阳惠天热电股份有限公司持有的沈阳水务集团有限公司 4.06%股权进行置换，本公司就置入的储运集团 40.43%股权盈利保障措施郑重承诺如下：为降低本次置换风险，保证上市公司及其他股东的利益，公用集团就本次置入资产做出补偿承诺：在置换成功后，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、	2013 年 01 月 25 日	2013 年 1 月 25 日— 2015 年 12 月	已履行：根据储运集团近年经审计后的财务数据，2013、2014、2015 年年度经审计后的所有者权益三年平均值 68,654.12 万元，高于当初置换的价值 68,299.70 万元；储运集团 2013、2014、2015 年度三年累计净利润 6,522.89 万元，高于承诺金额 500 万元。

		<p>2014、2015 年年度经审计股权投资价值低于本次置换的价值，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 7 月 16 日，公司召开了 2014 年第二次临时会议，表决通过了《关于公用集团变更股权置换事项相关承诺的议案》，公用集团变更承诺如下：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。”</p>		31 日	
沈阳城市公用集团有限公司		<p>"承诺方：本公司控股股东之母公司沈阳城市公用集团有限公司（以下简称“公用集团”）及其控股子公司沈阳惠涌供热有限责任公司（以下简称“惠涌公司”）承诺背景：2012 年 11 月，本公司关联方惠涌公司以公开挂牌征集意向受让方的形式转让其所属五里河锅炉房资产，本公司全资子公司沈阳市第二热力供暖公司按照公开挂牌竞拍程序进行了摘牌登记，收购了惠涌公司五里河锅炉房供热资产。承诺内容：上述资产收购完成后，截至 2015 年年末若五里河锅炉房资产 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，惠涌公司将按收购价格回购五里河锅炉房资产，若届时惠涌公司无能力回购，则公用集团出资回购。”</p>	2012 年 11 月 23 日	2013 年 1 月 1 日—2015 年 12 月 31 日	<p>正在履行中：根据经审核后的五里河锅炉房供热资产 2013-2015 年度业绩实现的财务数据，可获知 2013 至 2015 年年末五里河锅炉房资产实际实现净利润累计金额和净现金流累计金额均未达到承诺标准。按照当初承诺内容，由沈阳惠涌供热有限责任公司以“受让价格”（即：11,308.96 万元人民币）回购五里河锅炉房资产。上述事项已经公司 2016 年 8 月 24 日召开的第八届董事会第一次会议审议通过，同时双方约定在 2016 年 11 月 1 日前实施完毕。本事项为对公司 2012 年第五次临时股东大会决议的后续执行，因此不必再提交股东大会表决。</p>
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）	<p>五里河承诺事项正在履行中：根据经审核后的五里河锅炉房供热资产 2013-2015 年度业绩实现的财务数据，可获知 2013 至 2015 年年末五里河锅炉房资产实际实现净利润累计金额和净现金流累计金额均未达到承诺标准。按照当初承诺内容，由沈阳惠涌供热有限责任公司以“受让价格”（即：11,308.96 万元人民币）回购五里河锅炉房资产。上述事项已经公司 2016 年 8 月 24 日召开的第八届董事会第一次会议审议通过，同时双方约定在 2016 年 11 月 1 日前实施完毕。本事项为对公司 2012 年</p>				

	第五次临时股东大会决议的后续执行，因此不必再提交股东大会表决。
--	---------------------------------

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

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、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

- 1、报告期内，公司与关联方惠涌公司共同投资沈阳惠天环保供热有限责任公司，合资公司注册资本500万元，公司出资255万，持股比例51%，详见公司公告2016-14。
- 2、报告期内，公司非公开发行事项经过公司董事会批准并上报政府等有关部门等待审批，详见公司公告2016-15。
- 3、报告期内，公司第七届董事会及监事会任期届满，公司进行了换届选举，详见公司公告2016-06、2016-30。
- 4、报告期内，公司发行了2016年度第一期超短期融资券3亿元人民币，详见公司公告2016-12。

十五、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、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	47,096	0.01%						47,096	0.01%
3、其他内资持股	47,096	0.01%						47,096	0.01%
境内自然人持股	47,096	0.01%						47,096	0.01%
二、无限售条件股份	532,785,880	99.99%						532,785,880	99.99%
1、人民币普通股	532,785,880	99.99%						532,785,880	99.99%
三、股份总数	532,832,976	100.00%						532,832,976	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

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

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

二、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	56,332	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%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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%	187,050,118	0		187,050,118	质押	93,500,000
连爱民	境内自然人	0.71%	3,766,624	110,852		3,766,624		
何美雄	境内自然人	0.68%	3,625,096	-140,904		3,625,096		
边塞	境内自然人	0.54%	2,880,000	166,000		2,880,000		
吴子剑	境内自然人	0.45%	2,409,700	-202,200		2,409,700		
钟林荣	境内自然人	0.38%	2,012,408	201,240		2,012,408		
宿建扬	境内自然人	0.34%	1,786,000	178,600		1,786,000		
中国农业银行股份有限公司-摩根士丹利华鑫量化配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.32%	1,713,871	1,713,871		1,713,871		
宁波海顺证券投资咨询有限公司-至秦 2 期基金	境内非国有法人	0.25%	1,356,801	1,356,801		1,356,801		
周奇英	境内自然人	0.24%	1,284,100	264,700		1,284,100		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	未有							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未有							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量					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
连爱民	3,766,624	人民币普通股	3,766,624
何美雄	3,625,096	人民币普通股	3,625,096
边塞	2,880,000	人民币普通股	2,880,000
吴子剑	2,409,700	人民币普通股	2,409,700
钟林荣	2,012,408	人民币普通股	2,012,408
宿建扬	1,786,000	人民币普通股	1,786,000
中国农业银行股份有限公司-摩根士丹利华鑫量化配置混合型证券投资基金	1,713,871	人民币普通股	1,713,871
宁波海顺证券投资咨询有限公司一至秦 2 期基金	1,356,801	人民币普通股	1,356,801
周奇英	1,284,100	人民币普通股	1,284,100
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	未有		
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)	未有		

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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李久旭	第七届董事会董事长	任期满离任	2016 年 06 月 28 日	第七届董事会任期届满
徐朋业	第七届董事会董事	任期满离任	2016 年 06 月 28 日	第七届董事会任期届满
赵诚	第七届董事会董事	任期满离任	2016 年 06 月 28 日	第七届董事会任期届满
刘诚	第七届董事会董事	任期满离任	2016 年 06 月 28 日	第七届董事会任期届满
李俊山	第七届董事会董事	任期满离任	2016 年 06 月 28 日	第七届董事会任期届满
李艳萍	第七届董事会董事	任期满离任	2016 年 06 月 28 日	第七届董事会任期届满
石英	第七届董事会独立董事	任期满离任	2016 年 06 月 28 日	第七届董事会任期届满
李岳军	第七届董事会独立董事	任期满离任	2016 年 06 月 28 日	第七届董事会任期届满
周骊晓	第七届董事会独立董事	任期满离任	2016 年 06 月 28 日	第七届董事会任期届满
沈尔滨	第七届监事会主席	任期满离任	2016 年 06 月 28 日	第七届董事会任期届满
刘丽	第七届监事会监事	任期满离任	2016 年 06 月 28 日	第七届董事会任期届满
李兵	第七届监事会监事	任期满离任	2016 年 06 月 28 日	第七届董事会任期届满
李阔	第七届监事会监事	任期满离任	2016 年 06 月 28 日	第七届董事会任期届满
侯秀红	第七届监事会监事	任期满离任	2016 年 06 月 28 日	第七届董事会任期届满
张超英	第七届董事会聘任高管	任期满离任	2016 年 06 月 28 日	第七届董事会任期届满
傅江	第七届董事会聘任高管	任期满离任	2016 年 06 月 28 日	第七届董事会任期届满
杨文刚	第七届董事会聘任高管	任期满离任	2016 年 06 月 28 日	第七届董事会任期届满
马晓荣	第七届董事会秘书	任期满离任	2016 年 06 月 28 日	第七届董事会任期届满
李久旭	第八届董事会董事长	被选举	2016 年 06 月 28 日	换届选举
徐朋业	第八届董事会董事	被选举	2016 年 06 月 28 日	换届选举
赵诚	第八届董事会董事	被选举	2016 年 06 月 28 日	换届选举
刘诚	第八届董事会董事	被选举	2016 年 06 月 28 日	换届选举
李俊山	第八届董事会董事	被选举	2016 年 06 月 28 日	换届选举

李艳萍	第八届董事会董事	被选举	2016年06月28日	换届选举
李岳军	第八届董事会独立董事	被选举	2016年06月28日	换届选举
刘海洁	第八届董事会独立董事	被选举	2016年06月28日	换届选举
范存艳	第八届董事会独立董事	被选举	2016年06月28日	换届选举
沈尔滨	第八届监事会主席	被选举	2016年06月28日	换届选举
刘丽	第八届监事会监事	被选举	2016年06月28日	换届选举
李兵	第八届监事会监事	被选举	2016年06月26日	换届选举
李阔	第八届监事会监事	被选举	2016年06月28日	换届选举
侯秀红	第八届监事会监事	被选举	2016年06月26日	换届选举
张超英	第八届董事会聘任高管	被选举	2016年06月28日	换届选举
傅江	第八届董事会聘任高管	被选举	2016年06月28日	换届选举
杨文刚	第八届董事会聘任高管	被选举	2016年06月28日	换届选举
马晓荣	第八届董事会秘书	被选举	2016年06月28日	换届选举

注：报告期内，公司第七届董事会、监事会任期届满，根据《公司章程》及有关法律法规的规定，公司在报告期内进行了董事会换届选举。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	213,875,947.86	312,378,504.11
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	3,440,000.00	1,690,416.00
应收账款	386,098,386.74	261,889,297.88
预付款项	138,796,194.85	165,667,396.19
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	97,216,615.47	96,135,797.76
买入返售金融资产		
存货	625,566,572.25	597,870,781.67
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	62,026,216.44	38,471,728.88
流动资产合计	1,527,019,933.61	1,474,103,922.49
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	104,438.75	3,854,438.75
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	321,857,803.85	321,857,803.85
投资性房地产		
固定资产	1,967,353,596.13	2,061,437,683.54
在建工程	186,620,971.33	166,277,534.24
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	195,895,789.56	198,286,970.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,458,276.13	6,570,362.41
递延所得税资产	43,392,775.25	46,364,101.91
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,721,708,551.00	2,804,673,794.97
资产总计	4,248,728,484.61	4,278,777,717.46
流动负债：		
短期借款	1,700,000,000.00	1,162,873,089.87
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	6,996,708.07	33,212,007.83
应付账款	367,768,519.81	609,108,248.75
预收款项	273,198,083.37	802,796,749.18

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	838,912.09	869,091.67
应交税费	12,419,680.08	21,963,710.43
应付利息	1,818,082.18	
应付股利		
其他应付款	79,803,370.33	154,100,189.37
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		7,000,000.00
其他流动负债	300,000,000.00	
流动负债合计	2,742,843,355.93	2,791,923,087.10
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,406,082.40	1,406,082.40
递延收益	79,524,249.02	85,634,625.26
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	80,930,331.42	87,040,707.66
负债合计	2,823,773,687.35	2,878,963,794.76
所有者权益：		
股本	532,832,976.00	532,832,976.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	380,829,715.38	380,825,491.10
减：库存股		
其他综合收益	0.00	17,038,516.07
专项储备	25,791,906.97	25,768,435.85
盈余公积	121,782,444.08	121,782,444.08
一般风险准备		
未分配利润	338,175,009.62	298,089,000.05
归属于母公司所有者权益合计	1,399,412,052.05	1,376,336,863.15
少数股东权益	25,542,745.21	23,477,059.55
所有者权益合计	1,424,954,797.26	1,399,813,922.70
负债和所有者权益总计	4,248,728,484.61	4,278,777,717.46

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	7,690,656.09	155,079,581.60
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	106,483,048.55	61,629,763.94
预付款项	76,885,997.26	76,494,727.83
应收利息		
应收股利		
其他应收款	923,746,546.22	481,970,306.56
存货	37,950,714.93	80,613,035.60
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	17,069,388.89	14,780,963.95
流动资产合计	1,169,826,351.94	870,568,379.48
非流动资产：		
可供出售金融资产	104,438.75	3,854,438.75
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	687,247,649.41	687,247,649.41
投资性房地产		
固定资产	684,562,236.37	717,498,891.98
在建工程	134,019,089.82	133,382,461.76
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	59,457,761.20	60,437,560.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	19,968,202.86	24,411,993.47
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,585,384,278.41	1,626,857,895.62
资产总计	2,755,210,630.35	2,497,426,275.10
流动负债：		
短期借款	870,000,000.00	530,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	3,435,527.82	32,781,053.28
应付账款	194,508,196.13	238,331,712.98
预收款项	36,696,766.48	289,189,128.79
应付职工薪酬	735,701.70	757,679.18
应交税费	257,144.01	104,470.17
应付利息	1,818,082.18	
应付股利		
其他应付款	20,474,312.62	79,332,075.90
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		7,000,000.00
其他流动负债	300,000,000.00	
流动负债合计	1,427,925,730.94	1,177,496,120.30
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,406,082.40	1,406,082.40
递延收益	28,485,795.03	30,820,346.73
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	29,891,877.43	32,226,429.13
负债合计	1,457,817,608.37	1,209,722,549.43
所有者权益：		
股本	532,832,976.00	532,832,976.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	380,829,715.38	380,825,491.10
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,027,339.81	3,373,691.96
盈余公积	121,782,444.08	121,782,444.08
未分配利润	258,920,546.71	248,889,122.53
所有者权益合计	1,297,393,021.98	1,287,703,725.67
负债和所有者权益总计	2,755,210,630.35	2,497,426,275.10

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	865,821,391.62	855,064,491.01
其中：营业收入	865,821,391.62	855,064,491.01
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	841,842,408.42	789,323,659.83
其中：营业成本	742,190,957.95	699,205,252.52
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	1,346,546.54	1,491,782.29
销售费用	16,262,184.19	11,916,313.10
管理费用	40,870,468.68	40,748,546.28
财务费用	30,756,199.57	30,342,216.91
资产减值损失	10,416,051.49	5,619,548.73
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）	17,038,516.07	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	41,017,499.27	65,740,831.18
加：营业外收入	18,944,464.50	7,125,018.51
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,614,991.80	208,689.25
其中：非流动资产处置损失	49,458.21	158.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	58,346,971.97	72,657,160.44
减：所得税费用	16,195,276.74	20,381,723.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	42,151,695.23	52,275,437.34
归属于母公司所有者的净利润	40,086,009.57	52,860,567.64
少数股东损益	2,065,685.66	-585,130.30
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	42,151,695.23	52,275,437.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	40,086,009.57	52,860,567.64
归属于少数股东的综合收益总额	2,065,685.66	-585,130.30
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.0752	0.0992
(二)稀释每股收益	0.0752	0.0992

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	315,894,345.47	310,167,363.52
减：营业成本	264,964,427.73	251,501,528.98
营业税金及附加	1,057,446.60	684,513.01
销售费用	7,165,887.44	5,735,339.23
管理费用	18,592,983.52	19,317,367.04
财务费用	14,913,408.33	16,117,258.34
资产减值损失	3,628,605.61	2,590,123.19
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	5,571,586.24	14,221,233.73
加：营业外收入	9,530,195.44	1,184,139.20
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	626,566.89	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	14,475,214.79	15,405,372.93
减：所得税费用	4,443,790.61	4,171,890.61
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,031,424.18	11,233,482.32
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	10,031,424.18	11,233,482.32
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	205,102,313.77	123,558,810.85
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	42,945,958.42	188,367,772.84
经营活动现金流入小计	248,048,272.19	311,926,583.69
购买商品、接受劳务支付的现金	724,356,916.41	639,279,279.10
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	112,389,985.85	103,930,180.71
支付的各项税费	39,512,955.78	30,284,835.55
支付其他与经营活动有关的现金	96,562,297.61	109,305,908.19
经营活动现金流出小计	972,822,155.65	882,800,203.55
经营活动产生的现金流量净额	-724,773,883.46	-570,873,619.86
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,750,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,750,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	148,992,408.43	58,554,591.76
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	148,992,408.43	58,554,591.76
投资活动产生的现金流量净额	-145,242,408.43	-58,554,591.76
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	1,729,200,000.00	1,402,873,089.87
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	1,729,200,000.00	1,402,873,089.87
偿还债务支付的现金	900,269,964.87	605,128,767.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,582,495.10	40,633,889.67
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	936,852,459.97	645,762,656.79
筹资活动产生的现金流量净额	792,347,540.03	757,110,433.08
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	-77,668,751.86	127,682,221.46
加：期初现金及现金等价物余额	278,028,385.02	248,362,120.42
六、期末现金及现金等价物余额	200,359,633.16	376,044,341.88

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	14,381,548.86	23,436,792.96
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	22,660,514.69	83,576,997.88
经营活动现金流入小计	37,042,063.55	107,013,790.84
购买商品、接受劳务支付的现金	198,056,597.28	111,305,648.45
支付给职工以及为职工支付的现金	44,778,517.55	38,826,389.53
支付的各项税费	1,342,955.69	1,844,804.78
支付其他与经营活动有关的现金	485,404,632.92	87,547,172.16
经营活动现金流出小计	729,582,703.44	239,524,014.92
经营活动产生的现金流量净额	-692,540,639.89	-132,510,224.08

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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,750,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,750,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,574,473.10	25,596,777.83
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	58,574,473.10	25,596,777.83
投资活动产生的现金流量净额	-54,824,473.10	-25,596,777.83
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	1,069,200,000.00	610,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,069,200,000.00	610,000,000.00
偿还债务支付的现金	437,000,000.00	250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,243,854.93	22,614,044.14
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	455,243,854.93	272,614,044.14
筹资活动产生的现金流量净额	613,956,145.07	337,385,955.86
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	-133,408,967.92	179,278,953.95
加：期初现金及现金等价物余额	135,524,991.07	14,268,714.47
六、期末现金及现金等价物余额	2,116,023.15	193,547,668.42

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	532,832,976.00				380,825,491.10		17,038,516.07	25,768,435.85	121,782,444.08		298,089,000.05	23,477,059.55	1,399,813,922.70
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	532,832,976.00				380,825,491.10		17,038,516.07	25,768,435.85	121,782,444.08		298,089,000.05	23,477,059.55	1,399,813,922.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,224.28		-17,038,516.07	23,471.12			40,086,009.57	2,065,685.66	25,140,874.56
（一）综合收益总额							-17,038,516.07				40,086,009.57	2,065,685.66	25,113,179.16
（二）所有者投入和减少资本					4,224.28								4,224.28
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					4,224.28								4,224.28

					.28								.28
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公 积													
2. 提取一般风 险准备													
3. 对所有者(或 股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权 益内部结转													
1. 资本公积转 增资本(或股 本)													
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)													
3. 盈余公积弥 补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								23,47 1.12					23,47 1.12
1. 本期提取								3,949 ,196. 51					3,949 ,196. 51
2. 本期使用								3,925 ,725. 39					3,925 ,725. 39
(六) 其他													
四、本期期末余 额	532, 832, 976. 00				380,8 29,71 5.38			25,79 1,906 .97	121,7 82,44 4.08		338,1 75,00 9.62	25,54 2,745 .21	1,424 ,954, 797.2 6

上年金额

单位：元

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数 股东	所有 者权
	股	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一般	未分			

	本	优	永	其	公积	库存	综合	储备	公积	风险	配利	权益	益合
		先	续	他		股	收			准	润		计
		股	债				益			备			
一、上年期末余额	532,832,976.00				380,825,491.10			25,387,362.30	117,743,230.98		227,562,601.27	9,313,016.51	1,293,664,678.16
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	532,832,976.00				380,825,491.10			25,387,362.30	117,743,230.98		227,562,601.27	9,313,016.51	1,293,664,678.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,353,455.91				52,860,567.64	-585,130.30	54,628,893.25
（一）综合收益总额											52,860,567.64	-585,130.30	52,275,437.34
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								2,353,455.91					2,353,455.91
1. 本期提取								3,970,177.61					3,970,177.61
2. 本期使用								1,616,721.70					1,616,721.70
(六) 其他													
四、本期期末余额	532,832,976.00				380,825,491.10			27,740,818.21	117,743,230.98		280,423,168.91	8,727,886.21	1,348,293,571.41

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	532,832,976.00				380,825,491.10			3,373,691.96	121,782,444.08	248,889,122.53	1,287,703,725.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	532,832,976.00				380,825,491.10			3,373,691.96	121,782,444.08	248,889,122.53	1,287,703,725.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,224.28			-346,352.15		10,031,424.18	9,689,296.31
（一）综合收益总额										10,031,424.18	10,031,424.18
（二）所有者投入和减少资本					4,224.28						4,224.28
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					4,224.28						4,224.28
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股											

本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								-346,352.15			-346,352.15
1. 本期提取								1,492,198.44			1,492,198.44
2. 本期使用								1,838,550.59			1,838,550.59
(六) 其他											
四、本期期末余额	532,832,976.00				380,829,715.38			3,027,339.81	121,782,444.08	258,920,546.71	1,297,393,021.98

上年金额

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	532,832,976.00				380,825,491.10			3,404,062.83	117,743,230.98	212,536,204.63	1,247,341,965.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	532,832,976.00				380,825,491.10			3,404,062.83	117,743,230.98	212,536,204.63	1,247,341,965.54
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)								806,437.56		11,233,482.32	12,039,919.88
(一) 综合收益										11,233,482.32	11,233,482.32

总额										32	482.32
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备								806,437.56			806,437.56
1. 本期提取								1,476,339.91			1,476,339.91
2. 本期使用								669,902.35			669,902.35
(六)其他											
四、本期期末余额	532,832.976.00				380,825,491.10			4,210,500.39	117,743,230.98	223,769.686.95	1,259,381,885.42

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

公司注册地：沈阳市沈河区热闹路47号

组织形式：股份有限公司

总部地址：沈阳市沈河区热闹路47号

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

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、房地产开发等。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

公司编制的2016年度中期财务报表经公司董事会于2016年8月24日决议批准通过。

(四) 本年度合并财务报表范围

公司全称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	是否合 并报表
沈阳热力工业安装工程公司	有限责任	沈阳	工程安装	4,870.00	100.00	是
沈阳市第二热力供暖公司	有限责任	沈阳	供暖	5,000.00	100.00	是
沈阳市热力工程设计研究院	有限责任	沈阳	工程设计	600.00	100.00	是
秦皇岛惠天度假酒店有限公司	有限责任	秦皇岛	酒店服务	50.00	100.00	是
沈阳惠天股权投资有限公司	有限责任	沈阳	股权投资	500.00	100.00	是
沈阳惠天棋盘山供热有限责任公司	有限责任	沈阳	供暖	3,000.00	100.00	是
沈阳惠天房地产开发有限公司	有限责任	沈阳	房地产开发	1,000.00	100.00	是
沈阳金廊热力有限公司	有限责任	沈阳	供暖	1,000.00	51.00	是
沈阳惠天环保供热有限责任公司	有限责任	沈阳	供热、节能技 术服务	500.00	51.00	是

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报告期内的财务状况、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

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。

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项应收款项余额在 100 万元以上的款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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
余额百分比组合	8.00%	17.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

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
低风险组合	0.00%	0.00%

(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

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	年限平均法	28	2-3	3.46-3.50
生产设备	年限平均法	8-14	2-3	7.00-12.50
锅炉	年限平均法	14	2-3	6.93-7.00
热网管线	年限平均法	14	2-3	6.93-7.00
运输设备	年限平均法	11	1-3	8.82-9.00
管理用具	年限平均法	12	3-4	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

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。

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

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。

2015年11月，根据沈阳市物价局下发的沈价发[2015]25号《关于调整居民供热价格的通知》要求，居民住宅供暖价格统一调整到每平方米建筑面积26元，自2015-2016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。

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

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后计算缴纳	13%、17%
营业税	按应税营业额计提缴纳	3%、5%
城市维护建设税	按应交纳流转税额计提缴纳	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	按应交纳流转税额计提缴纳	3%、2%

2、税收优惠

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	21,200.63	7,859.87
银行存款	200,338,432.53	278,020,525.15
其他货币资金	13,516,314.70	34,350,119.09
合计	213,875,947.86	312,378,504.11

2、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	3,090,000.00	1,340,416.00
商业承兑票据	350,000.00	350,000.00
合计	3,440,000.00	1,690,416.00

3、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	7.39%	32,562,466.40	91.23%	3,129,726.52	35,692,192.92	10.24%	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	422,165,505.24	87.38%	46,390,446.22	10.99%	375,775,059.02	293,176,633.65	84.09%	36,273,915.23	12.37%	256,902,718.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	25,304,578.65	5.23%	18,110,977.45	71.57%	7,193,601.20	19,760,196.45	5.67%	17,903,343.51	90.60%	1,856,852.94
合计	483,162,276.81	100.00%	97,063,890.07	20.09%	386,098,386.74	348,629,023.02	100.00%	86,739,725.14	24.88%	261,889,297.88

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
沈阳铸造厂	8,363,189.68	7,526,870.71	90.00%	
沈阳第三三零一工厂	7,314,677.10	6,583,209.39	90.00%	
沈阳内燃机制造厂	4,979,531.91	4,481,578.72	90.00%	
沈阳轧钢厂	2,261,709.73	2,035,538.76	90.00%	
辽宁省工业安装工程公司	2,185,578.26	1,967,020.43	90.00%	
其他	10,587,506.24	9,968,248.39	90.00%	
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	281,974,329.58	22,557,946.36	
3 年以上	140,191,175.66	23,832,499.86	
合计	422,165,505.24	46,390,446.22	

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：

(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
沈阳惠盛供热有限责任公司	39,020,015.00	8.08	3,121,601.20
沈阳铸造厂	8,363,189.68	1.73	7,526,870.71
沈阳第三二零一工厂	7,314,677.10	1.51	6,583,209.39
沈阳内燃机制造厂	4,979,531.91	1.03	4,481,578.72
铁岭天信公用事业股份有限公司	4,740,120.00	0.98	379,209.60
合计	64,417,533.69	13.33	19,847,016.23

4、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	77,111,342.05	55.56%	124,389,407.03	75.09%
1 至 2 年	51,502,472.41	37.11%	25,317,974.20	15.28%
2 至 3 年	3,100,158.51	2.23%	11,222,696.20	6.77%
3 年以上	7,082,221.88	5.10%	4,737,318.76	2.86%
合计	138,796,194.85	--	165,667,396.19	--

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：

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
沈阳棋盘山国际风景旅游开发区土地储备交易中心	27,153,703.91	1-2 年	预付购买土地款
沈阳电业局电气安装公司	10,027,680.00	1-2 年	工程未完工，尚未结算
抚顺矿业集团有限责任公司北方工贸分公司	6,899,292.75	1-2 年及 2-3 年	煤款，尚未结算
东北金城建设股份有限公司	4,544,371.97	1-2 年及 2-3 年	工程未完工，尚未结算
沈阳军区联勤部工程安装大队	1,359,000.00	1-2 年及 2-3 年	工程未完工，尚未结算
合计	49,984,048.63	--	--

(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(%)
天津宝成机械制造股份有限公司	54,893,529.85	39.55%
沈阳棋盘山国际风景旅游开发区土地储备交易中心	27,153,703.91	19.56%
沈阳电业局电气安装公司	10,027,680.00	7.23%
抚顺矿业集团有限责任公司北方工贸分公司	6,899,292.75	4.97%
沈阳电业局	6,644,566.86	4.79%
合计	105,618,773.37	76.10%

5、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	12,250,084.43	9.53%	12,150,084.43	99.18%	100,000.00	12,250,084.43	9.62%	12,150,084.43	99.18%	100,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	105,196,841.16	81.84%	8,422,827.30	8.01%	96,774,013.86	104,024,259.30	81.67%	8,331,063.15	8.01%	95,693,196.15
单项金额不重大	11,096,	8.63%	10,754,	96.91%	342,60	11,09	8.71%	10,754,	96.91%	342,601.

但单独计提坏账准备的其他应收款	693.17		091.56	%	1.61	6,693.17		091.56		61
合计	128,543,618.76	100.00%	31,327,003.29	24.37%	97,216,615.47	127,371,036.90	100.00%	31,235,239.14	24.52%	96,135,797.76

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%	
河南濮阳防腐公司	1,270,323.00	1,270,323.00	100.00%	
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%	
桓台兴达工程有限公司	3,443,000.00	3,443,000.00	100.00%	
合计	12,250,084.43	12,150,084.43	--	--

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
3 年以内及其他	105,096,841.16	8,405,827.30	8.00%
3 年以上	100,000.00	17,000.00	17.00%
合计	105,196,841.16	8,422,827.30	

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

(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
------	--------	--------

其他应收款	128,543,618.76	127,371,036.90
合计	128,543,618.76	127,371,036.90

(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
法库县东盛供暖经营有限公司	往来款	43,631,670.01	1 年以内及 1-2 年	33.94%	3,490,533.60
丹东亿龙房地产开发有限公司	往来款	16,155,067.74	1-2 年及 3 年以上	12.57%	1,292,405.42
沈阳清华同方信息港有限公司	往来款	10,494,047.31	1-2 年	8.16%	839,523.78
沈阳华泰热电有限公司	热费	7,456,679.00	3 年以上	5.80%	596,534.32
待处理款项	其他	3,850,000.00	2-3 年	3.00%	3,850,000.00
合计	--	81,587,464.06	--	63.47%	10,068,997.12

6、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	59,914,143.90	125,232.28	59,788,911.62	97,263,650.18	125,232.28	97,138,417.90
低值易耗品	5,060,472.95	674,447.74	4,386,025.21	4,986,740.93	674,447.74	4,312,293.19
开发成本	547,755,222.42		547,755,222.42	480,187,607.06		480,187,607.06
工程施工	21,292,872.69	7,656,459.69	13,636,413.00	23,888,923.21	7,656,459.69	16,232,463.52
合计	634,022,711.96	8,456,139.71	625,566,572.25	606,326,921.38	8,456,139.71	597,870,781.67

(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	125,232.28					125,232.28
低值易耗品	674,447.74					674,447.74
工程施工	7,656,459.69					7,656,459.69
合计	8,456,139.71					8,456,139.71

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵税额	13,745,627.44	23,439,015.33
预缴税费	48,280,589.00	15,032,713.55
合计	62,026,216.44	38,471,728.88

8、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	4,178,292.81	104,438.75	8,032,731.56	4,178,292.81	3,854,438.75
按成本计量的	4,282,731.56	4,178,292.81	104,438.75	8,032,731.56	4,178,292.81	3,854,438.75
合计	4,282,731.56	4,178,292.81	104,438.75	8,032,731.56	4,178,292.81	3,854,438.75

9、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												
二、联营企业												
沈阳储运集团公司	302,535,696.44										302,535,696.44	
中商惠天北京	761,74										761,74	

投资管理 有限公司	8.47									8.47	
沈阳惠 天华奥 房地产 置业有 限公司	5,272,9 16.96									5,272,9 16.96	
丹东亿 龙房地 产开发 有限公 司	13,287, 441.98									13,287, 441.98	
小计	321,85 7,803.8 5									321,85 7,803.8 5	
合计	321,85 7,803.8 5									321,85 7,803.8 5	

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑 物	生产设备	锅炉	热网管线	运输设备	管理用具	合计
一、账面原 值：							
1.期初余 额	556,426,004. 61	904,054,735. 89	413,294,326. 60	1,819,515,80 3.72	46,503,589.9 4	17,865,930.5 8	3,757,660,39 1.34
2.本期增 加金额	0.00	463,039.32	0.00	0.00	1,728,025.69	64,990.63	2,256,055.64
(1) 购 置	0.00	463,039.32	0.00	0.00	1,728,025.69	64,990.63	2,256,055.64
(2) 在 建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企 业合并增加							

3.本期减少金额	0.00	1,962,684.00	0.00	0.00	188,655.00	29,290.00	2,180,629.00
（1）处置或报废	0.00	1,962,684.00	0.00	0.00	188,655.00	29,290.00	2,180,629.00
（2）技术改造	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	556,426,004.61	902,555,091.21	413,294,326.60	1,819,515,803.72	48,042,960.63	17,901,631.21	3,757,735,817.98
二、累计折旧							
1.期初余额	170,473,916.79	346,488,514.75	90,309,048.46	1,041,646,195.98	29,752,237.01	10,148,546.03	1,688,818,459.02
2.本期增加金额	9,299,271.00	27,064,403.51	13,168,408.06	44,855,006.37	1,429,550.96	459,423.87	96,276,063.77
（1）计提	9,299,271.00	27,064,403.51	13,168,408.06	44,855,006.37	1,429,550.96	459,423.87	96,276,063.77
（2）技术改造	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	1,914,397.39	0.00	0.00	174,033.93	28,118.40	2,116,549.72
（1）处置或报废	0.00	1,914,397.39	0.00	0.00	174,033.93	28,118.40	2,116,549.72
（2）技术改造	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	179,773,187.79	371,638,520.87	103,477,456.52	1,086,501,202.35	31,007,754.04	10,579,851.50	1,782,977,973.07
三、减值准备							
1.期初余额	2,596,576.71	1,040,376.79	0.00	3,759,453.31	5,113.47	2,728.50	7,404,248.78
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）计提							
3.本期减少金额							

(1) 处 置或报废							
4.期末余 额	2,596,576.71	1,040,376.79	0.00	3,759,453.31	5,113.47	2,728.50	7,404,248.78
四、账面价 值							
1.期末账 面价值	374,056,240. 11	529,876,193. 55	309,816,870. 08	729,255,148. 06	17,030,093.1 2	7,319,051.21	1,967,353,59 6.13
2.期初账 面价值	383,355,511. 11	556,525,844. 35	322,985,278. 14	774,110,154. 43	16,746,239.4 6	7,714,656.05	2,061,437,68 3.54

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；另有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。

11、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	186,620,971.33		186,620,971.33	166,277,534.24		166,277,534.24
合计	186,620,971.33		186,620,971.33	166,277,534.24		166,277,534.24

(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	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
金谷热源工程		105,509,764.63	2,264,468.20			107,774,232.83						
新建管线		25,652,352.8				25,652,352.8						

		1				1						
热源改造 工程		19,442,576.81	266.68			19,442,843.49						
更新改造 工程		3,469,781.74				3,469,781.74						
新建换热 站工程		144,757.09				144,757.09						
脱硫除尘 改造工程			16,568,545.07			16,568,545.07						
锅炉除尘 器改造						0.00						
热网改造						0.00						
技术改造						0.00						
新建泵房						0.00						
管网平衡 自控工程		9,915,088.59				9,915,088.59						
其他工程		2,143,212.57	1,510,157.14			3,653,369.71						
合计		166,277,534.24	20,343,437.09			186,620,971.33	--	--				--

12、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：

13、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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	236,000,872.76			6,963,112.09	242,963,984.85
2.本期增加金额				394,017.09	394,017.09
(1) 购置				394,017.09	394,017.09
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	236,000,872.76			7,357,129.18	243,358,001.94
二、累计摊销					
1.期初余额	41,078,624.14			3,598,390.44	44,677,014.58
2.本期增加金额	2,507,226.71			277,971.09	2,785,197.80
(1) 计提	2,507,226.71			277,971.09	2,785,197.80
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	43,585,850.85			3,876,361.53	47,462,212.38
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	192,415,021.91			3,480,767.65	195,895,789.56
2.期初账面 价值	194,922,248.62			3,364,721.65	198,286,970.27

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。

14、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	6,570,362.41	91,860.41	203,946.69		6,458,276.13
合计	6,570,362.41	91,860.41	203,946.69		6,458,276.13

15、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	114,136,250.64	28,534,062.66	107,791,362.81	26,947,840.71
可抵扣亏损	51,920,759.16	12,980,189.79	69,695,921.55	17,423,980.40
递延收益	7,514,091.20	1,878,522.80	7,969,123.20	1,992,280.80
合计	173,571,101.00	43,392,775.25	185,456,407.56	46,364,101.91

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		43,392,775.25		46,364,101.91

(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	52,930,453.68	36,426,920.52
可抵扣亏损	25,536,275.33	36,206,488.97
预计负债	1,406,082.40	1,406,082.40
合计	79,872,811.41	74,039,491.89

16、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	1,170,000,000.00	842,873,089.87
信用借款	530,000,000.00	320,000,000.00
合计	1,700,000,000.00	1,162,873,089.87

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,996,708.07	33,212,007.83
合计	6,996,708.07	33,212,007.83

18、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）	222,344,576.35	470,363,134.16
1 年以上	145,423,943.46	138,745,114.59
合计	367,768,519.81	609,108,248.75

(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
中铁九局集团第四工程有限公司	11,497,731.20	工程未完工，尚未结算
沈阳清井环保机械工程有限公司	9,434,646.00	工程未完工，尚未结算
沈阳城市公用集团物流有限公司	7,210,979.92	运费，尚未结算
营口市环境工程开发有限公司	6,808,737.62	工程未完工，尚未结算
沈阳曲暖鼎盛保温安装有限公司	6,292,753.18	材料款，尚未结算完
合计	41,244,847.92	--

19、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）	240,114,221.00	776,472,392.15
1 年以上	33,083,862.37	26,324,357.03
合计	273,198,083.37	802,796,749.18

(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	6,901,000.00	供暖工程尚未完工
沈阳市城建房地产开发集团有限公司	3,720,000.00	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
市政房屋开发公司	2,630,610.00	供暖工程尚未完工
沈阳市铁西区城建开发有限责任公司	2,135,602.00	供暖工程尚未完工
合计	18,067,212.00	--

20、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	869,091.67	112,330,817.65	112,360,997.23	838,912.09
二、离职后福利-设定提存计划		15,943,717.15	15,943,717.15	
合计	869,091.67	128,274,534.80	128,304,714.38	838,912.09

(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、津贴和补贴	94,122.11	87,987,974.27	87,987,974.27	94,122.11
2、职工福利费		4,577,163.96	4,577,163.96	
3、社会保险费		9,535,517.17	9,535,517.17	
4、住房公积金		8,845,560.30	8,845,560.10	0.20
5、工会经费和职工教育经费	774,969.56	1,364,706.60	1,394,886.38	744,789.78
8、其他（非货币性福利）		19,895.35	19,895.35	
合计	869,091.67	112,330,817.65	112,360,997.23	838,912.09

(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		15,134,864.83	15,134,864.83	
2、失业保险费		808,852.32	808,852.32	
合计		15,943,717.15	15,943,717.15	

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	133,430.52	726,138.74
营业税	475,844.76	738,567.93
企业所得税	11,093,118.67	19,706,444.87
个人所得税	115,003.45	441,643.89
城市维护建设税	50,512.22	69,672.29
房产税	55,453.87	67,667.38

土地使用税	275,403.65	172,458.14
教育费附加	27,355.99	41,117.19
河道费	193,556.95	
合计	12,419,680.08	21,963,710.43

22、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期融资券利息	1,818,082.18	
合计	1,818,082.18	

23、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）	2,285,891.80	72,514,908.87
1 年以上	77,517,478.53	81,585,280.50
合计	79,803,370.33	154,100,189.37

(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
赤山阳光园项目(沈阳市政府公租房项目)	12,426,354.63	往来款
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	5,349,762.79	往来款
沈阳热电厂	2,150,000.00	往来款
沈阳市丰晟供暖有限公司	2,000,000.00	往来款
合计	31,438,117.42	--

24、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		7,000,000.00
合计		7,000,000.00

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期融资券	300,000,000.00	
合计	300,000,000.00	

26、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	1,406,082.40	
合计	1,406,082.40	1,406,082.40	--

27、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	70,785,870.57	141,000.00	3,434,797.62	67,492,072.95	
挂网费	6,879,631.49		2,019,666.24	4,859,965.25	营业收入
供暖系统移交维修	7,969,123.20		796,912.38	7,172,210.82	营业收入
合计	85,634,625.26	141,000.00	6,251,376.24	79,524,249.02	--

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	25,238,095.14		1,428,571.44		23,809,523.70	与资产相关
脱硫除尘改造	26,659,420.51	141,000.00	1,343,014.44		25,457,406.07	与资产相关
烟尘治理补贴资金	4,647,546.58		190,239.72		4,457,306.86	与资产相关
环保专项资金补助	1,622,595.44		94,351.14		1,528,244.30	与资产相关
高效煤粉锅炉	582,857.12		24,285.72		558,571.40	与资产相关

节能改造						
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	2,261,442.86		59,657.16		2,201,785.70	与资产相关
非电燃煤锅炉除尘器升级改造项目	8,223,912.92		294,678.00		7,929,234.92	与资产相关
合计	70,785,870.57	141,000.00	3,434,797.62		67,492,072.95	--

注：挂网费按十年摊销计入主营业务收入，供暖系统移交收益按照相关资产使用寿命分期计入主营业务收入。

28、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	532,832,976.00						532,832,976.00

29、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）	352,076,248.49	4,224.28		352,080,472.77
其他资本公积	28,749,242.61			28,749,242.61
合计	380,825,491.10	4,224.28		380,829,715.38

30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

		生 额				
以后将重分类进损益的其他综合收益	21,486,743.96		21,486,743.96			
其中：其他	21,486,743.96		21,486,743.96			
其他综合收益合计	21,486,743.96		21,486,743.96			

31、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	25,768,435.85	3,949,196.51	3,925,725.39	25,791,906.97
合计	25,768,435.85	3,949,196.51	3,925,725.39	25,791,906.97

32、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	121,782,444.08			121,782,444.08
合计	121,782,444.08			121,782,444.08

33、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	298,089,000.05	
调整后期初未分配利润	298,089,000.05	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,086,009.57	
期末未分配利润	338,175,009.62	

34、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	864,905,618.30	740,794,410.39	851,399,550.04	699,105,499.99

其他业务	915,773.32	1,396,547.56	3,664,940.97	99,752.53
合计	865,821,391.62	742,190,957.95	855,064,491.01	699,205,252.52

35、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	1,009,540.00	1,183,434.76
城市维护建设税	197,222.46	180,884.45
教育费附加	139,784.08	127,343.08
其他	0.00	120.00
合计	1,346,546.54	1,491,782.29

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,712,347.38	9,478,496.41
业务宣传经费		
办公费	254,474.42	232,484.88
佣金	265,010.95	
其他	5,030,351.44	2,205,331.81
合计	16,262,184.19	11,916,313.10

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,275,857.95	23,175,186.13
折旧费	2,594,129.40	2,723,349.84
无形资产摊销	2,785,197.80	2,834,938.43
税金	4,399,365.25	3,606,238.72
业务招待费	418,299.05	321,757.60
其他费用	5,397,619.23	8,087,075.56
合计	40,870,468.68	40,748,546.28

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	38,865,526.56	41,322,126.20
减：利息收入	9,752,852.44	11,090,541.17
手续费支出	1,643,525.45	110,631.88
合计	30,756,199.57	30,342,216.91

39、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	10,416,051.49	5,619,548.73
合计	10,416,051.49	5,619,548.73

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司取得的长期股权投资收益	17,038,516.07	
合计	17,038,516.07	

41、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
其中：固定资产处置利得	104,690.00	432,482.43	104,690.00
政府补助	18,216,979.86	6,166,254.70	18,216,979.86
其他	622,794.64	526,281.38	622,794.64
合计	18,944,464.50	7,125,018.51	18,944,464.50

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
拆网联片						14,782,182	3,206,050.	与资产相

专项补贴						.24	00	关
沈空热源建设补贴资金						1,428,571.44	1,428,571.44	与资产相关
脱硫除尘改造						1,343,014.44	1,340,880.42	与资产相关
烟尘治理补贴资金						544,574.88	166,467.12	与资产相关
环保专项资金补助						94,351.14		与资产相关
高效煤粉锅炉节能改造						24,285.72	24,285.72	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	18,216,979.86	6,166,254.70	--

42、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	49,458.21	158.66	49,458.21
其中：固定资产处置损失	49,458.21	158.66	49,458.21
其他	1,565,533.59	208,530.59	1,565,533.59
合计	1,614,991.80	208,689.25	1,614,991.80

43、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
当期所得税费用	13,223,950.08	18,009,438.88
递延所得税费用	2,971,326.66	2,372,284.22
合计	16,195,276.74	20,381,723.10

(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	58,346,971.97
所得税费用	16,195,276.74

44、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	14,062,410.20	1,611,250.00
收存款利息	1,271,188.57	1,499,127.28
其他应付、应收类科目收现	27,612,359.65	185,257,395.56
合计	42,945,958.42	188,367,772.84

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	11,299,176.52	10,393,259.58
手续费等财务费用支现	1,643,525.45	109,631.88
营业外支出支现及担保支出	1,103,530.10	132,288.79
其他应付、应收类科目支现	82,516,065.54	98,670,727.94
合计	96,562,297.61	109,305,908.19

45、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	42,151,695.23	52,275,437.34
加：资产减值准备	10,416,051.49	5,619,548.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	96,276,063.77	95,580,027.27
无形资产摊销	2,785,197.80	2,903,579.39

长期待摊费用摊销	203,946.69	199,962.96
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）	49,458.21	158.66
财务费用（收益以“-”号填列）	30,756,199.57	30,342,216.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,038,516.07	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,971,326.66	2,372,284.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,695,790.58	-141,774,788.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-100,168,289.23	10,084,025.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-765,481,227.00	-628,476,071.71
经营活动产生的现金流量净额	-724,773,883.46	-570,873,619.86
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	200,359,633.16	376,044,341.88
减：现金的期初余额	278,028,385.02	248,362,120.42
现金及现金等价物净增加额	-77,668,751.86	127,682,221.46

（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	200,359,633.16	278,028,385.02
其中：库存现金	21,200.63	7,859.87
可随时用于支付的银行存款	200,338,432.53	278,020,525.15
三、期末现金及现金等价物余额	200,359,633.16	278,028,385.02
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	13,516,314.70	34,350,119.09

八、合并范围的变更

5、其他原因的合并范围变动

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

报告期内，公司与关联方共同投资设立子公司沈阳惠天环保供热有限责任公司，公司出资255万元，持股比例51%，该环保公司纳入公司合并报表范围。

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	沈阳	工程安装	100.00%		投资设立
沈阳市第二热力供暖公司	沈阳	沈阳	供暖	100.00%		投资设立
沈阳市热力工程设计研究院	沈阳	沈阳	工程设计	100.00%		投资设立
秦皇岛惠天度假酒店有限公司	秦皇岛	秦皇岛	酒店服务	100.00%		投资设立
沈阳惠天股权投资有限公司	沈阳	沈阳	股权投资	100.00%		投资设立
沈阳惠天棋盘山供热有限责任公司	沈阳	沈阳	供暖	100.00%		投资设立
沈阳惠天房地产开发有限公司	沈阳	沈阳	房地产开发	100.00%		投资设立
沈阳金廊热力有限公司	沈阳	沈阳	供暖	51.00%		投资设立
沈阳惠天环保供热有限责任公司	沈阳	沈阳	供暖	51.00%		投资设立

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	沈阳	沈阳	仓储	40.43%		权益法

公司						
----	--	--	--	--	--	--

十、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%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注：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：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
沈阳蓝光星辰防水建筑材料有限公司	受同一最终控制方控制的公司
沈阳城市公用集团新能源科技有限公司	受同一最终控制方控制的公司
沈阳城市公用集团橡胶制品有限公司	受同一最终控制方控制的公司
沈阳惠盛供热有限责任公司	受同一最终控制方控制的公司
沈阳蓝天公用节能环保设备有限公司	受同一最终控制方控制的公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

沈阳城市公用集团物流有限公司	煤炭运输		23,422,265.59		18,328,148.40
沈阳惠涌供热有限责任公司	租赁		2,050,000.00		2,050,000.00
沈阳城市公用集团有限公司	租赁		250,000.00		250,000.00

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
沈阳城市公用集团建筑材料公司	出售炉渣		3,015,728.87
沈阳惠盛供热有限责任公司	热费	31,182,269.55	

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
沈阳市第二热力供暖公司	100,000,000.00	2015年12月16日	2016年12月15日	否
沈阳市第二热力供暖公司	100,000,000.00	2016年03月01日	2017年02月27日	否
沈阳市第二热力供暖公司	50,000,000.00	2016年03月25日	2017年03月24日	否
沈阳市第二热力供暖公司	50,000,000.00	2016年06月07日	2017年06月06日	否
沈阳市第二热力供暖公司	50,000,000.00	2016年06月17日	2017年06月16日	否
沈阳市第二热力供暖公司	60,000,000.00	2015年12月21日	2016年12月17日	否
沈阳市第二热力供暖公司	50,000,000.00	2016年02月29日	2017年02月28日	否
沈阳市第二热力供暖公司	30,000,000.00	2016年01月15日	2017年01月13日	否
沈阳市第二热力供暖公司	330,000,000.00	2016年01月13日	2017年01月12日	否

沈阳金廊热力有限公司	10,000,000.00	2015 年 11 月 30 日	2016 年 11 月 23 日	否
------------	---------------	------------------	------------------	---

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	2016 年 01 月 29 日	2017 年 01 月 28 日	否

关联担保情况说明

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	1,832,663.00	146,613.04
应收账款	沈阳城市公用集团建筑材料有限公司	3,528,402.71	282,272.22	3,528,402.71	282,272.22
应收账款	沈阳惠盛供热有限责任公司	39,020,015.00	3,121,601.20	10,951,847.60	876,147.81
其他应收款	沈阳惠天辽北供热有限责任公司			43,568,145.01	3,485,451.60
其他应收款	丹东亿龙房地产开发有限公司	16,155,067.74	1,292,405.42	16,415,000.00	1,313,200.00

(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	19,458,687.81	25,941,189.50
应付账款	沈阳惠涌供热有限责任公司	6,150,000.00	4,100,000.00
应付账款	沈阳蓝光星辰防水材料科技有限公司	41,074.48	653,677.39
应付账款	沈阳城市公用集团橡胶制品	13,233.37	184,154.22

	有限公司		
应付账款	沈阳蓝天公用节能环保设备有限公司	3,607,985.33	18,214,929.33
预收账款	沈阳圣达热力供暖有限责任公司	250,000.00	250,000.00
预收账款	沈阳惠盛供热有限责任公司	548,662.50	
其他应付款	沈阳蓝天公用节能环保设备有限公司	8,000.00	360,000.00
其他应付款	惠天华奥房地产置业有限公司	5,349,762.79	5,349,762.79
其他应付款	沈阳惠涌供热有限责任公司	1,937,857.89	1,937,857.89
其他应付款	沈阳惠盛供热有限责任公司	181,114.28	181,114.28
其他应付款	沈阳蓝光星辰防水材料科技有限公司	6,000.00	6,000.00
其他应付款	沈阳城市公用集团有限公司		250,000.00

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

2、债务重组

3、资产置换

4、年金计划

5、终止经营

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	30,483,	20.05	27,595,	90.52	2,888,7	30,483,821	29.49	27,595,	90.52%	2,888,72

备的应收账款	821.63	%	094.14	%	27.49	.63	%	094.14		7.49
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	114,814,472.46	75.50%	11,859,431.70	10.33%	102,955,040.76	66,119,961.90	63.96%	8,018,205.75	12.13%	58,101,756.15
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	4.45%	6,129,471.94	90.56%	639,280.30	6,768,752.24	6.55%	6,129,471.94	90.56%	639,280.30
合计	152,067,046.33	100.00%	45,583,997.78	29.98%	106,483,048.55	103,372,535.77	100.00%	41,742,771.83	40.38%	61,629,763.94

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
沈阳铸造厂	8,363,189.68	7,526,870.71	90.00%	
沈阳第三二零一工厂	7,314,677.10	6,583,209.39	90.00%	
沈阳内燃机制造厂	4,979,531.91	4,481,578.72	90.00%	
沈阳轧钢厂	2,261,709.73	2,035,538.76	90.00%	
辽宁省工业安装工程公司	2,185,578.26	1,967,020.43	90.00%	
其他	5,379,134.95	5,000,876.13		
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	85,100,317.90	6,808,025.43	8.00%
3 年以上	29,714,154.56	5,051,406.27	17.00%
合计	114,814,472.46	11,859,431.70	

(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
沈阳惠盛供热有限责任公司	12,504,960.00	8.22	1,000,396.80
沈阳铸造厂	8,363,189.68	5.50	7,526,870.71
沈阳第三二零一工厂	7,314,677.10	4.81	6,583,209.39
沈阳内燃机制造厂	4,979,531.91	3.27	4,481,578.72
沈阳轧钢厂	2,261,709.73	1.49	2,035,538.76
合计	35,424,068.42	23.29	21,627,594.38

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	1,000,000.00	0.11%	900,000.00	90.00%	100,000.00	1,000,000.00	0.20%	900,000.00	90.00%	100,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	928,761,445.71	99.59%	5,231,774.08	0.56%	923,529,671.63	487,027,826.39	99.20%	5,444,394.42	1.12%	481,583,431.97
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	0.30%	2,652,181.82	95.78%	116,874.59	2,939,056.41	0.60%	2,652,181.82	90.24%	286,874.59
合计	932,530,502.1	100.00%	8,783,955.90	0.94%	923,746,546.2	490,966,88	100.00%	8,996,576.24	1.83%	481,970,306.56

	2				2	2.80			
--	---	--	--	--	---	------	--	--	--

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
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	900,000.00		
合计	1,000,000.00	900,000.00	--	--

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	65,397,175.87	5,231,774.08	8.00%
合计	65,397,175.87	5,231,774.08	

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

(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
	932,530,502.12	490,966,882.80
合计	932,530,502.12	490,966,882.80

(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
法库县东盛供暖经营有限公司		43,631,670.01		4.68%	3,490,533.60

沈阳华泰热电有限公司		7,456,679.00		0.80%	596,534.32
沈阳市铁西区人民政府		2,990,000.00		0.32%	239,200.00
沈阳市供热管理办公室		2,835,070.09		0.30%	226,805.61
沈阳新东方供热有限责任公司		2,800,000.00		0.30%	224,000.00
合计	--	59,713,419.10	--	6.40%	4,777,073.53

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	384,711,952.97		384,711,952.97	384,711,952.97		384,711,952.97
对联营、合营企业投资	302,535,696.44		302,535,696.44	302,535,696.44		302,535,696.44
合计	687,247,649.41		687,247,649.41	687,247,649.41		687,247,649.41

(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		
沈阳金廊热力有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
合计	384,711,952.97			384,711,952.97		

(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											
沈阳储运集团有限公司	302,534									302,534	
小计	302,534									302,534	
合计	302,534									302,534	

(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	315,756,204.50	263,593,750.20	308,012,820.08	251,461,488.98
其他业务	138,140.97	1,370,677.53	2,154,543.44	40,040.00
合计	315,894,345.47	264,964,427.73	310,167,363.52	251,501,528.98

其他说明：

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	17,093,747.86	
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）	18,216,979.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-942,738.95	
减：所得税影响额	4,332,368.17	
少数股东权益影响额	509,739.95	
合计	29,525,880.65	--

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	2.87%	0.0752	0.0752
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.76%	0.0198	0.0278

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、其他

第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2016年半年度报告文本。
- 二、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。
- 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。
- 四、其他相关资料。

（此页无正文，为2016年半年度报告签字页）

沈阳惠天热电股份有限公司董事会

董事长：李久旭_____

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 24 日