



沈阳惠天热电股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 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。

公司负责人李久旭、主管会计工作负责人王雅静及会计机构负责人(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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》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。本半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。

公司存在原材料价格波动风险、环保风险、客户依赖风险，详细请参看本报告“第四节、经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	9
第五节 重要事项.....	16
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 优先股相关情况.....	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节 公司债相关情况.....	33
第十节 财务报告.....	34
第十一节 备查文件目录.....	145

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	2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日
2017-2018 采暖期	指	2017 年 11 月 1 日-2018 年 3 月 31 日
2018-2019 采暖期	指	2018 年 11 月 1 日-2019 年 3 月 31 日
2019-2020 采暖期	指	2019 年 11 月 1 日-2020 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（更名后：盛京能源）	指	沈阳城市公用集团有限公司（更名为：沈阳盛京能源发展集团有限公司）
惠天房地产	指	沈阳惠天房地产开发有限公司
城投集团	指	沈阳市城市建设投资集团有限公司
二热公司	指	沈阳市第二热力供暖公司
供暖集团	指	沈阳供暖集团有限公司
惠涌公司	指	沈阳惠涌供热有限责任公司
圣达公司	指	沈阳圣达热力供暖有限责任公司
煤炭公司	指	沈阳城市公用煤炭有限公司
物流公司	指	沈阳城市公用物流有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	惠天热电	股票代码	000692
变更后的股票简称（如有）	无		
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	李久旭（董事长代行）	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	024-22928062	024-22928062
传真	024-22939480	024-22939480
电子信箱	htrd2012@126.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 2018 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 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	996,982,859.61	993,604,855.20	0.34%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-184,025,964.71	-198,567,750.71	7.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	-185,439,583.19	-196,981,263.86	5.86%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-588,474,229.85	-590,033,189.59	0.26%
基本每股收益（元/股）	-0.3454	-0.3727	7.32%
稀释每股收益（元/股）	-0.3454	-0.3727	7.32%
加权平均净资产收益率	-13.98%	-16.21%	2.23%
	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）	5,400,759,948.13	6,094,147,190.03	-11.38%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,225,984,487.38	1,408,830,112.92	-12.98%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

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）	-4,454.97	
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）	6,871,224.02	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-4,264,771.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-715,659.13	
减：所得税影响额	471,584.72	
少数股东权益影响额（税后）	1,135.68	
合计	1,413,618.48	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司主营业务、主要产品及经营服务未发生重大变化，公司主要业务是为居民及非居民提供供热及供暖工程服务。公司的经营模式为：在目标供热区域内，为各类民用商用建筑提供集中供热服务，与区域内用热用户签署供热协议，通过向用户收取采暖费或供暖工程款的方式实现运营收益。采暖期为5个月（当年11月1日-次年3月31日）。收费标准由政府物价部门确定。

截止本报告期末，公司供热面积约7048万平方米，占沈阳市城市总供热面积近1/4。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	与上年年末比较减少 1.1%，未发生重大变化。
固定资产	与上年年末比较减少 8.04%，未发生重大变化。
无形资产	与上年年末比较减少 1.30%，未发生重大变化。
在建工程	与上年年末比较增加 12.54%，未发生重大变化。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、用户资源优势：公司作为沈阳市较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。

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。公司在多热源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。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，公司经营环境和运行状况较上一报告期无大的变动，煤炭等原材料价格同比无明显变化，供热成本仍居高不下。面对经营的实际情况，公司董事会带领经营班子成员及广大员工，通过精心安排与规划、攻坚克难，确保各项目标和任务顺利完成，圆满完成了2018-2019采暖期工作。

下半年，公司紧紧围绕主业主要做好以下工作：

1、发挥优势，全方位开拓市场。铁西、沈海热网联网贯通，公司将充分发挥管网优势，积极推进管网覆盖范围内的存量和增量资源的整合，科学规划供热发展格局，不遗余力获取更多的客户资源。

2、深入挖潜，千方百计降本增效。面向内部深度挖潜，千方百计做实降低成本工作。优化供热系统顶层设计，进一步扩大热电联产比例，全面提升供热保障能力和运行效率。加强热源厂精细化管理，针对热源实际情况，制定提高锅炉出力和效率的技术改造方案。

3、加强内控，不断提高企业管理水平。立足企业实际，以强化管理为重点，加强内控体系建设，通过健全制度、完善流程、落实责任、加强内部审计与监督等举措，全面提升企业管理水平和风险防范能力。

4、安全发展，确保安全形势持续稳定。全面落实安全生产责任制，积极开展隐患排查和治理。进一步加强安全基础管理，持续加强安全管理基础工作的落实，积极配合做好各级安全生产监督管理部门下达的各项工作任务。

报告期内，公司实现营业收入99698.29万元，比上年同期增加0.34%；实现营业利润-23737.14万元，比上年同期增长6.06%；实现利润总额-23584.02万元，比上年同期增长6.93%；实现归属于上市公司股东的净利润 -18402.60万元，比上年同期增长7.32%。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	996,982,859.61	993,604,855.20	0.34%	
营业成本	1,086,509,853.15	1,104,889,044.93	-1.66%	
销售费用	11,326,265.28	11,598,150.07	-2.34%	
管理费用	48,351,192.13	52,321,075.08	-7.59%	
财务费用	75,148,044.47	61,257,770.66	22.68%	
所得税费用	-52,688,760.94	-56,143,720.10	6.15%	
经营活动产生的现金流量净额	-588,474,229.85	-590,033,189.59	0.26%	
投资活动产生的现金流量净额	-82,201,845.22	-106,554,995.28	22.86%	
筹资活动产生的现金流量	432,926,053.30	357,417,936.66	21.13%	

流量净额				
现金及现金等价物净增加额	-237,750,021.77	-339,170,248.21	29.90%	
货币资金	177,585,287.22	464,626,323.65	-61.78%	本报告期内公司生产经营资金需求量较大，现金支出较多导致库存现金减少。
应收票据	200,000.00	2,376,958.44	-91.59%	本报告期公司收取的银行承兑汇票到期所致。
预付款项	190,207,703.42	365,755,270.15	-48.00%	本报告期结算实际已消耗的煤炭款项所致。
存货	200,254,091.47	360,882,051.84	-44.51%	本报告期由于供暖期结束，库存煤炭减少所致。
递延所得税资产	151,321,482.41	98,968,494.21	52.90%	本报告期亏损形成可抵扣暂时性差异所致。
预收款项	115,263,049.33	871,594,542.44	-86.78%	本报告期内采暖费预收款结转供暖收入所致。
应交税费	4,437,972.94	20,843,046.56	-78.71%	本报告期子公司缴纳上年度企业所得税所致。
一年内到期的非流动负债	191,456,047.08	130,279,047.08	46.96%	本报告期一年内到期的长期应付款增加，转入本科目所致。
长期应付款	287,832,658.53	153,959,515.41	86.95%	本报告期新增融资租赁业务所致。
递延收益	50,867,680.96	173,373,519.32	-70.66%	本报告期由于增加融资租赁业务使递延收益减少所致。
税金及附加	6,626,545.57	11,509,121.32	-42.42%	本报告期由于税务申报方式改变导致实际缴纳税金减少。
资产减值损失	6,747,459.16	4,849,377.36	39.14%	本报告期计提的坏账准备增加所致。
营业外支出	2,819,449.74	4,875,047.25	-42.17%	本报告期罚款损失以及诉讼损失减少所致。

				致。
收到的税费返还	730,368.54	50,948.47	1,333.54%	本报告期收到税务局返还的房产土地税增加所致。
收到其他与经营活动有关的现金	34,664,100.46	9,040,192.66	283.44%	本报告期政府补贴收到的现金增加所致。
支付其他与经营活动有关的现金	14,366,485.88	32,273,055.28	-55.48%	本报告期由于沈阳惠天房地产开发公司不纳入合并范围，因此支付公租房项目工程款减少所致。
取得借款收到的现金	1,975,000,000.00	1,221,624,895.66	61.67%	本报告期收到的银行借款较上年同期增加所致。
收到其他与筹资活动有关的现金	265,500,000.00		100.00%	本报告期新增融资租赁业务收到的融资租赁款所致。
偿还债务支付的现金	1,699,174,483.33	796,000,000.00	113.46%	本报告期公司偿还银行借款增加所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	33,259,211.04	7,139,523.54	365.85%	本报告期支付的融资租赁款增加所致。

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。

主营业务构成情况

单位：人民币元

	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	965,670,294.66	1,061,445,414.77	-9.92%	3.68%	1.28%	2.61%
分产品						
供暖供气	965,670,294.66	1,061,445,414.77	-9.92%	3.68%	1.28%	2.61%
分地区						
辽宁地区	996,982,859.61	1,086,509,853.15	-8.98%	0.34%	-1.66%	2.22%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	177,585,287.22	3.29%	148,089,089.99	2.91%	0.38%	
应收账款	643,258,929.68	11.91%	554,983,843.09	10.92%	0.99%	
存货	200,254,091.47	3.71%	374,340,357.81	7.36%	-3.65%	
投资性房地产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	385,158,269.89	7.13%	328,954,482.57	6.47%	0.66%	
固定资产	2,630,474,153.54	48.71%	2,660,643,290.63	52.34%	-3.63%	
在建工程	102,072,585.63	1.89%	100,984,031.63	1.99%	-0.10%	
短期借款	2,325,000,000.00	43.05%	2,073,000,000.00	40.78%	2.27%	
长期借款	450,000,000.00	8.33%	75,000,000.00	1.48%	6.85%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 为满足公司生产经营的资金需求，公司以供热收费权质押给国家开发银行辽宁省分行（以下简称“国开行”）申请流动资金贷款 20,000 万元，期限 1 年。2019 年 1 月公司与国开行签署了《借款合同》《质押合同》《应收账款质押登记协议》就上述质押贷款相关事宜进行了约定，公司以应收账款（即沈阳市铁西区、皇姑区供热范围内的热费收费权及其项下全部收益）提供质押担保。内容详见公司于 2019 年 1 月 29 日刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网上的《关于以应收账款（收费权）质押申请银行贷款的公告》（公告编号：2019-05）。

(2) 期末货币资金余额中，受限资金合计 11,762,854.04 元，系银行承兑汇票保证金、住房修缮基金等使用受限的资金。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
11,374,964.74	96,024,471.32	-76.90%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
金谷热源工程	自建	是	供热		13,502,068.40	自有资金	90.01%			不适用		
热源改造	自建	是	供热	939,522.13	12,848,411.16	自有资金	42.70%			不适用		
热网改造	自建	是	供热	1,474,912.71	6,249,963.53	自有资金	46.28%			不适用		
新建管线	自建	是	供热	907,422.86	16,457,861.63	自有资金	35.78%			不适用		
煤粉炉工程	自建	是	供热	683,752.38	3,227,883.04	自有资金	64.56%			不适用		
自控系统工程	自建	是	供热		1,360,284.88	自有资金	28.80%			不适用		
更新改造	自建	是	供热		1,490,280.80	自有资金	74.51%			不适用		
新建换热站	自建	是	供热	91,239.13	27,660,129.76	自有资金	92.20%			不适用		
脱硫除尘改造	自建	是	供热	2,785,369.04	9,746,607.70	自有资金	48.73%			不适用		

滑翔热源改造 工程	自建	是	供热	4,492, 746.49	9,265, 813.31	自有 资金	61.77 %			不 适 用		
合计	--	--	--	11,374 ,964.7 4	101,80 9,304. 21	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	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	2,121,983, 197.24	399,729,61 3.85	561,689,14 9.47	-91,709, 750.00	-69,593,816. 61

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

（1）原材料价格波动风险

公司供热业务的原材料主要为燃煤及外购热量。煤炭作为基础性资源产品，受国民经济周期性波动的影响较大，价格波动的周期性较明显。外购热量作为热电企业的附属产品，其基准价格与煤炭价格存在很强的关联，具备一定的波动性。煤炭价格或外购热量价格的大幅波动，都将影响公司的盈利能力，公司的经营业绩面临波动的风险。为此，公司发挥规模优势集中采购以降低采购成本，同时通过不断加强设备升级改造，以降低煤炭消耗。

（2）环保风险

由于大气排放标准改变及环保法和大气污染法等国家法规和地方环保政策的改变，对供热行业的环保排放要求越来越高，热源环保设施建设及改造资金投入逐年加大。一些无法进行环保达标排放改造的供热设施面临淘汰，因此，为保证环保达标和保持现有供热市场，公司必然在新热源建设以及环保设施资金投入、环保运行成本等方面面临较大压力。公司一方面通过智慧化运行和调控实现运行成本控制，另一方面竭力增大热电联产比例，以此降低环保运行成本。

（3）客户依赖风险

公司沈海热网为4010万平方米供暖面积，占公司总供热面积的一半以上，沈海热网中有一半的热量来自于沈阳华润热电有限公司发电余热，另一半为调峰热源燃烧煤炭，因此，沈海热网的供热质量、供热成本较大程度上依赖于沈阳华润热电有限公司，如果沈阳华润热电有限公司在运行和经营方面存在不确定性的情况下，公司也将受到较大影响。为防范这种风险，公司加大了沈海热网调峰热源的建设力度和生产能力，以最大程度地规避风险。

第五节 重要事项

一、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	19.58%	2019 年 01 月 16 日	2019 年 08 月 17 日	刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网上的《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-02）
2018 年度股东大会	年度股东大会	19.57%	2019 年 05 月 22 日	2019 年 05 月 23 日	刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网上的《2018 年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-25）

2、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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、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。

五、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

六、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

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

八、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

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
供暖设施漏水要求公司赔偿(涉及 15 户)	144.47	否	4 户已结案, 1 户待执行, 2 户发回重审, 8 户一审审理中。	判决赔偿 5 户相应损失 15.02 万元	已赔付 13.93 万元		
费用欠款要求公司偿还	47.8	否	一审审理中	尚无审理结果	尚未判决		
原告主张公司退还部分采暖费	30	否	一审审理中	尚无审理结果	尚未判决		
公司被告擅自解除饮用水合同	19.46	否	发回重审审理中	一审驳回原告诉讼请求	尚未判决		

九、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
沈阳惠天热电股份有限公司	其他	关联方欠款逾期和房地产子公司股权转让事项	其他	监管关注		
李久旭、徐朋业、李俊山、刘诚、赵诚、李艳萍	董事	公司独立性、内幕信息登记制度执行、内部控制、信息披露事务管理等存在问题。	其他	责令董事参加培训		
沈阳惠天热电股份有限公司	其他	内幕知情人登记制度执行不到位和信息披露管理工作薄弱	其他	警示		
沈阳惠天热电股份有限公司	其他	公司独立性问题 and 内部控制关键程序缺失	其他	责令整改	2019 年 06 月 21 日	公司第八届董事会 2019 年第三次临时会议决议公告（公告编号：2019-27）及整改报告全文。

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

针对中国证监会辽宁监管局对惠天热电进行的现场回访检查，并就相关问题下发了“行政监管措施决定书”责令公司改正所提及的问题，公司高度重视，及时向全体董事、监事、高级管理人员进行了通报、传达，并组织有关人员决定书涉及的问题进行了认真的自查、梳理和分析，制定了切实可行的整改措施，形成整改报告报送至中国证监会辽宁监管局。整改报告的具体内容详见公司于2019年6月21日刊登在巨潮资讯网上的“关于辽宁证监局责令改正有关问题的整改报告”。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、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
沈阳城市公用集团煤炭有限公司	受同一控制方控制的公司	购买商品	采购煤炭	市场价	煤粉 1090 元/吨; 煤炭不高于 725 元/吨	12,893.59		37,500	否	据实结算	市价交易	2018 年 08 月 25 日	公告编号: 2018-36
沈阳城市公用集团物流有限公司	受同一控制方控制的公司	接受劳务	煤炭运输	市场价	煤粉 89 元/吨; 煤炭 40 元/吨	1,415.27		5,000	否	据实结算	市价交易	2018 年 08 月 25 日	公告编号: 2018-36
沈阳蓝光星辰防水材料科技有限公司	受同一控制方控制的公司	接受劳务	防水维修	市场价	2.88 万元	2.88		2.88	否	据实结算	市价交易		
沈阳城市公用集团有限公司供暖分公司	控股股东母公司	提供劳务	设计费	市场价	8.9 万元	8.9		8.9	否	据实结算	市价交易		

沈阳城市公用集团农业发展有限公司	受同一控制方控制的公司	购买商品	采购农产品	市场价	283.3万元	283.3		300	否	据实结算	市价交易		
合计				--	--	14,603.94	--	42,811.78	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
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）				无									
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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十三、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。

十四、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

经公司2016年5月19日、2016年11月17日分别召开的2016年第七届董事会和2016年第二次临时股东大会审议通过，为避免惠天热电与惠涌公司、圣达公司之间既存的同业竞争，同时为统一协调煤炭（粉）的采购与运输服务，充分发挥协同效应，实现规模效益，进一步提升企业的竞争力和可持续发展能力，公司通过与公用集团签署《股权托管协议》的方式，受托管理其持有的惠涌公司、圣达公司、煤炭公司和物流公司股权。托管期间，以被托管公司2015年经审计的净利润为基础，从2016年度开始按当年较上一年度各被托管公司净利润增加额的2%，公用集团每年向公司支付管理费。详见2016年5月21日2016-19公告和2016年11月18日2016-57公告。

2018年4月11日，沈阳市国资委下发了《关于将公用集团持有的惠涌公司股权无偿划转至盛达信资产公司的批复》（沈国资发〔2018〕26号），同意将公用集团持有的惠涌公司91.25%股权无偿划转至沈阳盛达信资产管理有限公司持有，并已于2018年4月24日办理了工商变更手续。鉴于上述国资部门对惠涌公司国有产权已进行了划转安排，公用集团已不再是惠涌公司出资企业，前述公司与公用集团就惠涌公司股权托管事宜签署的《股权托管协议》已失去了继续生效和执行的基础条件。根据《股权托管协议》关于托管终止或解除的约定，惠天热电与公用集团双方解除惠涌公司股权托管。详见2018年8月25日2018-34公告。

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

1、为生产经营需要，公司租用位于沈阳市和平区大庆路8号的民富锅炉房供热资产，租金为410万元/年，期限至2023年5月31日。

2、为生产经营需要，公司租用位于沈阳市和平区文安路西侧的土地作为五里河锅炉房的生产用地，租金为150万元/年，期限至2020年6月30日。

3、为生产经营需要，公司租用位于沈阳市和平区安图街1号房屋建筑，房屋建筑面积：1600 m²，用于东部公司办公用地，租金为45万元/年，期限自2017年10月1日起至2020年9月30日止。

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、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

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	2018 年 04 月 28 日	180,000	2018 年 12 月 25 日	23,000	连带责任保证	1 年	否	否
沈阳市第二热力供暖公司	2018 年 04 月 28 日	180,000	2018 年 12 月 25 日	10,000	连带责任保证	1 年	否	否
沈阳市第二热力供暖公司	2018 年 04 月 28 日	180,000	2018 年 11 月 29 日	13,000	连带责任保证	1 年	否	否
沈阳市第二热力供暖公司	2018 年 04 月 28 日	180,000	2018 年 12 月 18 日	15,000	连带责任保证	1 年	否	否
沈阳市第二热力供暖公司	2019 年 04 月 30 日	230,000	2019 年 05 月 29 日	20,000	连带责任保证	10 个月	否	否
沈阳市第二热力供暖公司	2018 年 04 月 28 日	180,000	2019 年 04 月 09 日	5,000	连带责任保证	6 个月	否	否
沈阳市第二热力供暖公司	2018 年 04 月 28 日	180,000	2018 年 08 月 24 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	否

	日							
沈阳市第二热力供暖公司	2018年04月28日	180,000	2018年09月11日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
沈阳市第二热力供暖公司	2019年04月30日	230,000	2019年05月30日	6,000	连带责任保证	1年	否	否
沈阳市第二热力供暖公司	2019年04月30日	31,847.87	2019年04月30日	31,847.87	连带责任保证	3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		261,847.87		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		62,847.87		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		261,847.87		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		128,847.87		
子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
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）		261,847.87		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		62,847.87		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		261,847.87		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		128,847.87		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				105.10%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				128,847.87				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				67,548.65				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				196,396.52				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 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。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
沈东	烟尘、二氧化硫、氮氧化物	烟气经过处理后经烟尘排放	1	热源厂院内	烟尘 10.2071mg/m ³ 、二氧化硫 66.8726mg/m ³ 、氮氧化物 115.46mg/m ³	烟尘 30mg/m ³ 、二氧化硫 200mg/m ³ 、氮氧化物 200mg/m ³	烟尘 6.3244吨、二氧化硫 41.4348吨、氮氧化物 71.54吨	本单位执行浓度控制标准，非排放总量控制标准	-
沈空	烟尘、二氧化硫、氮氧化物	烟气经过处理后经烟尘排放	1	热源厂院内	烟尘 13.7806mg/m ³ 、二氧化硫 80.0482mg/m ³ 、氮氧化物 146.0282mg/m ³	烟尘 30mg/m ³ 、二氧化硫 200mg/m ³ 、氮氧化物 200mg/m ³	烟尘 3.3483吨、二氧化硫 22.7688吨、氮氧化物 37.5229吨	本单位执行浓度控制标准，非排放总量控制标准	-
滑翔 2 号热源	粉尘颗粒物 二氧化硫 氮氧化物	布袋除尘器 氧化镁法 SNCR 法 脱硝	1 个	热源厂院内	12 毫克/立方米 120 毫克/立方米 252 毫克/立方米	30 毫克/立方米 200 毫克/立方米 200 毫克/立方米	14792kg 145701kg 299801kg	本单位执行浓度控制标准，非排放总量控制标准	超标时，我单位尚未安装脱硝设备。
郭家热源厂	粉尘颗粒物 二氧化硫 氮氧化物	布袋除尘器 氧化镁法 PNCR 法	1 个	热源厂院内	17 毫克/立方米 150 毫克/立方米	30 毫克/立方米 200 毫克/立方米	4351kg 81256kg 91460kg	本单位执行浓度控制标准，非排放总	在环保设备维修时，有超标情况，

		脱硝			150 毫克/立方米	200 毫克/立方米		量控制标准	均已给环保局打报告说明情况。
金谷热源厂	粉尘颗粒物 二氧化硫 氮氧化物	布袋除尘器 氢氧化钙法 PNCr 法 脱硝	1 个	热源厂院内	17 毫克/立方米 150 毫克/立方米 150 毫克/立方米	30 毫克/立方米 200 毫克/立方米 200 毫克/立方米	4991kg 67352kg 55259kg	本单位执行浓度控制标准, 非排放总量控制标准	因锅炉在调试阶段, 各项数据不稳定。
沈阳金廊热力有限公司	粉尘颗粒物 二氧化硫 氮氧化物	布袋除尘器 氧化镁法, sncr 脱硝	1 个	热源厂院内	颗粒物: 6 毫克/立方米 二氧化硫: 70 毫克/立方米 氮氧化物 162 毫克/立方米	30 毫克/立方米 200 毫克/立方米 200 毫克/立方米	颗粒物: 1000kg 二氧化硫: 17000kg 氮氧化物 37000kg	本单位执行浓度控制标准, 非排放总量控制标准	在环保设备维修时, 有超标情况, 均已给环保局打报告说明情况。
沈阳惠天环保供热有限责任公司	二氧化硫、氮氧化物	烟气经过处理后烟囱排放	1	热源厂院内	烟尘 8.78mg/m ³ 、二氧化硫 47.43mg/m ³ 、氮氧化物 115.77mg/m ³	烟尘 30mg/m ³ 、二氧化硫 200mg/m ³ 、氮氧化物 200mg/m ³	烟尘 1mg/m ³ 、二氧化硫 19.6mg/m ³ 、氮氧化物 16.1mg/m ³	本单位执行浓度控制标准, 非排放总量控制标准	在环保设备维修时, 有超标情况, 均已给环保局打报告说明情况。

防治污染设施的建设和运行情况

公司积极实施环保设施设备升级改造, 烟尘治理设施的完善, 防污防治设施有效运行, 减少污染物的产生量, 从源头预防污染; 在企业内部通过促进清洁生产, 合理利用资源和能源。通过逐年完善环保技术措施, 最大限度实现污染物排放量的最小化。报告期内在部分热源厂进行了在线监测设备、脱硝、脱硫、除尘设备的新建及改造。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司按照环境影响评价等制度要求, 对存在问题进行了自查、整改和完善, 将严格执行建设项目“三同时”管理制度, 积极与环保部门沟通, 强化实施提标整治工作。确保建设项目按照要求开展环境影响评价, 并按要求完成环保验收。

突发环境事件应急预案

公司积极贯彻《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国突发事件应对法》, 保护环境, 防范环境风险, 自主评估突发环境事件风险确定环境风险等级, 按照标准及法规编制突发环境应急施预案。公司主要热源厂分别制定相应的应急预案和处置措施, 并做好训练、培训工作, 确保突发事件发生时能快速有效的应对, 减少对人员和环境的伤害, 稳步提高环保突发问题的应对能力。

环境自行监测方案

公司严格按照《排污许可管理办法》（试行）和相关技术标准开展管理工作，制定和完善企业自行监测方案，通过污染源自动监测、第三方监测机构监测完成污染源排放节点全覆盖。

其他应当公开的环境信息

2019年公司受到的相关环保处罚情况如下：

被处罚单位名称	实施处罚的行政主管部门名称	处罚日期	行政文书名称及文号	处罚事由	涉及金额（万元）	整改情况	罚金缴纳情况
沈阳惠天热电股份有限公司（铁西二公司）	沈阳市环境保护局铁西分局	2019.5.21	沈环西罚（2019）001号	燃煤煤不符合质量标准。	74.52	已整改	未缴纳（8月份缴纳）

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 半年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
2.转移就业脱贫	---	---
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育扶贫	---	---
5.健康扶贫	---	---
6.生态保护扶贫	---	---
7.兜底保障	---	---
8.社会扶贫	---	---
9.其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

(4) 后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2019年4月17日接到公司控股股东沈阳供暖集团有限公司之母公司沈阳城市公用集团有限公司的通知，沈阳城市公用集团有限公司名称变更为沈阳盛京能源发展集团有限公司；企业住所由“沈阳市沈河区万柳塘路36号甲、乙”变更为“辽宁省沈阳市大东区小河沿路66号”，并于2019年4月9日在沈阳市市场监督管理局完成变更备案工作。

2、公司于2019年1月31日召开了第八届董事会2019年第二次临时会议，审议通过了《关于以应收账款（收费权）质押申请银行贷款的议案》，为满足公司生产经营的资金需求，公司以供热收费权质押给国家开发银行辽宁省分行申请流动资金贷款20,000万元，期限1年，由公司全资子公司沈阳市第二热力供暖公司提供连带责任保证，同时由公司应收账款（即沈阳市铁西区、皇姑区供热范围内的热费收费权及其项下全部收益）提供质押担保。

3、2019年4月28日第八届董事会第九次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

(1) 根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）及其解读和企业会计准则的要求，在编制2018年度财务报表时进行相关会计政策调整，此项会计政策变更采用追溯调整法；

(2) 财政部于2017年修订印发了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会〔2017〕9号）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号）（以下统称“新金融工具准则”），并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业自2021年1月1日起施行。根据上述会计准则修订的要求，公司自2019年1月1日起需对原采用的相关会计政策进行相应调整。

4、本公司根据财政部税务总局海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》财政部税务总局海关总署公告2019年第39号文件规定，自2019年4月1日起，原适用16%税率的调整为13%，原适用10%税率的调整为9%。

5、按照财政部和税务总局【财税〔2019〕38号】文件规定，自2019年1月1日至2020年供暖期结束，对供热企业向居民个人（以下称居民）供热取得的采暖费收入免征增值税。向居民供热取得的采暖费收入，包括供热企业直接向居民收取的、通过其他单位向居民收取的和由单位代居民缴纳的采暖费。

自2019年1月1日至2020年12月31日，对向居民供热收取采暖费的供热企业，为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司于2019年5月22日召开的2018年度股东大会审议通过了《关于全资子公司二热公司开展融资租赁业务的议案》。为进一步开拓融资渠道，提升现有资产的运营效率，公司将下辖全资子公司二热公司部分生产设备及设施与浦银金融租赁股份有限公司开展售后回租融资租赁业务，融资金额为30,000万元，租赁期限3年，公司对该笔业务提供无限连带担保责任。在租赁期间，二热公司以回租方式继续占有并使用该部分生产设备及设施，同时按双方约定向浦银租赁支付租金和费用，租赁期满，二热供暖以留购价格1元回购此融资租赁资产。

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	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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

适用 不适用

三、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	38,319	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	不变			质押	93,000,000
							冻结	1,000,000
田建江	境内自然人	0.74%	3,961,943	不变				
沈阳新松机器人自动化股份有限公司	境内非国有法人	0.69%	3,690,000	不变				
山西证券股份有限公司	国有法人	0.48%	2,547,811					
沈建平	境内自然人	0.40%	2,124,077	不变				
黄丹鸣	境内自然人	0.38%	2,051,200	增加 51200				
段新华	境内自然人	0.38%	2,041,300	不变				
夏重阳	境内自然人	0.34%	1,810,000					
沈玉芳	境内自然人	0.34%	1,797,772	不变				
沈雪芳	境内自然人	0.32%	1,715,372	不变				
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）	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					

田建江	3,961,943	人民币普通股	3,961,943
沈阳新松机器人自动化股份有限公司	3,690,000	人民币普通股	3,690,000
山西证券股份有限公司	2,547,811	人民币普通股	2,547,811
沈建平	2,124,077	人民币普通股	2,124,077
黄丹鸣	2,051,200	人民币普通股	2,051,200
段新华	2,041,300	人民币普通股	2,041,300
夏重阳	1,810,000	人民币普通股	1,810,000
沈玉芳	1,797,772	人民币普通股	1,797,772
沈雪芳	1,715,372	人民币普通股	1,715,372
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。

四、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。

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 2018 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
李俊山	辞去财务总监； 新任副总经理	任免	2019 年 01 月 16 日	2019 年 1 月董事会同意其本人辞去公司财务总监职务，同时聘任其为副总经理。
王雅静	新任财务总监	任免	2019 年 01 月 16 日	2019 年 1 月董事会聘任其为财务总监。

第九节 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

第十节 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

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	177,585,287.22	464,626,323.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	200,000.00	2,376,958.44
应收账款	643,258,929.68	563,329,904.24
应收款项融资		
预付款项	190,207,703.42	365,755,270.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	531,731,764.89	524,886,077.86
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	200,254,091.47	360,882,051.84
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	81,355,936.72	69,357,221.21
流动资产合计	1,824,593,713.40	2,351,213,807.39
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	385,158,269.89	389,423,040.93
其他权益工具投资	2,104,438.75	2,104,438.75
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,630,474,153.54	2,860,595,843.68
在建工程	102,072,585.63	90,697,620.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	207,184,397.72	209,915,933.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,321,127.67	8,129,516.43
递延所得税资产	151,321,482.41	98,968,494.21
其他非流动资产	90,529,779.12	83,098,494.73
非流动资产合计	3,576,166,234.73	3,742,933,382.64
资产总计	5,400,759,948.13	6,094,147,190.03
流动负债：		
短期借款	2,325,000,000.00	1,969,000,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,500,000.00	101,049,228.68
应付账款	596,122,219.41	663,193,953.49
预收款项	115,263,049.33	871,594,542.44
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	1,486,117.98	1,286,019.85
应交税费	4,437,972.94	20,843,046.56
其他应付款	74,218,166.23	75,021,220.37
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	191,456,047.08	130,279,047.08
其他流动负债		
流动负债合计	3,309,483,572.97	3,832,267,058.47
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	450,000,000.00	450,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	287,832,658.53	153,959,515.41
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,281,167.40	2,281,167.40

递延收益	50,867,680.96	173,373,519.32
递延所得税负债	16,654,747.14	16,654,747.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	807,636,254.03	796,268,949.27
负债合计	4,117,119,827.00	4,628,536,007.74
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	455,854,425.26	455,854,425.26
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	28,646,927.31	27,466,588.14
盈余公积	125,783,859.68	125,783,859.68
一般风险准备		
未分配利润	82,866,299.13	266,892,263.84
归属于母公司所有者权益合计	1,225,984,487.38	1,408,830,112.92
少数股东权益	57,655,633.75	56,781,069.37
所有者权益合计	1,283,640,121.13	1,465,611,182.29
负债和所有者权益总计	5,400,759,948.13	6,094,147,190.03

法定代表人：李久旭

主管会计工作负责人：王雅静

会计机构负责人：王雅静

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	65,600,618.55	190,487,395.93
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	182,706,377.87	163,660,858.79

应收款项融资		
预付款项	71,588,182.99	179,018,994.24
其他应收款	807,944,920.62	608,291,016.06
其中：应收利息		
应收股利		
存货	108,185,356.78	190,526,688.08
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	46,600,188.36	41,802,094.17
流动资产合计	1,282,625,645.17	1,373,787,047.27
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	692,049,589.21	694,766,005.36
其他权益工具投资	2,104,438.75	2,104,438.75
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,204,135,789.38	1,255,430,592.01
在建工程	35,129,988.57	29,665,897.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	54,218,896.64	55,126,895.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	100,477,126.32	68,375,040.52
其他非流动资产	53,039,745.04	52,870,475.04
非流动资产合计	2,141,155,573.91	2,158,339,344.47
资产总计	3,423,781,219.08	3,532,126,391.74

流动负债：		
短期借款	1,635,000,000.00	1,235,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,500,000.00	64,461,076.40
应付账款	211,151,070.14	238,180,326.71
预收款项	34,074,992.15	299,977,317.80
合同负债		
应付职工薪酬	1,271,133.26	1,118,693.93
应交税费		846,006.08
其他应付款	13,223,928.77	13,954,080.57
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	50,279,047.08	90,279,047.08
其他流动负债		
流动负债合计	1,946,500,171.40	1,943,816,548.57
非流动负债：		
长期借款	170,000,000.00	170,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	148,774,081.11	150,473,218.26
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,281,167.40	2,281,167.40
递延收益	114,010,546.54	120,860,741.32
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	435,065,795.05	443,615,126.98
负债合计	2,381,565,966.45	2,387,431,675.55
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	379,226,625.26	379,226,625.26
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,592,124.23	1,769,557.44
盈余公积	125,783,859.68	125,783,859.68
未分配利润	2,779,667.46	105,081,697.81
所有者权益合计	1,042,215,252.63	1,144,694,716.19
负债和所有者权益总计	3,423,781,219.08	3,532,126,391.74

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	996,982,859.61	993,604,855.20
其中：营业收入	996,982,859.61	993,604,855.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,227,961,900.60	1,241,575,162.06
其中：营业成本	1,086,509,853.15	1,104,889,044.93
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,626,545.57	11,509,121.32
销售费用	11,326,265.28	11,598,150.07
管理费用	48,351,192.13	52,321,075.08
研发费用		

财务费用	75,148,044.47	61,257,770.66
其中：利息费用	75,886,294.90	55,659,339.66
利息收入	8,530,762.62	991,290.19
加：其他收益	4,624,342.62	4,624,342.62
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,264,771.04	-4,462,988.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,264,771.04	-4,462,988.22
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,747,459.16	-4,849,377.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,454.97	-30,041.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-237,371,383.54	-252,688,371.24
加：营业外收入	4,350,672.01	4,169,156.89
减：营业外支出	2,819,449.74	4,875,047.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-235,840,161.27	-253,394,261.60
减：所得税费用	-52,688,760.94	-56,143,720.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-183,151,400.33	-197,250,541.50
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-183,151,400.33	-197,250,541.50
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-184,025,964.71	-198,567,750.71
2.少数股东损益	874,564.38	1,317,209.21
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）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	-183,151,400.33	-197,250,541.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	-184,025,964.71	-198,567,750.71
归属于少数股东的综合收益总额	874,564.38	1,317,209.21
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.3454	-0.3727
(二) 稀释每股收益	-0.3454	-0.3727

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：王雅静

会计机构负责人：王雅静

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	316,797,752.69	306,203,919.12
减：营业成本	374,587,932.95	380,736,275.21
税金及附加	3,300,673.98	4,526,698.23
销售费用	4,843,765.55	4,509,009.95
管理费用	21,313,605.48	24,058,614.71
研发费用		
财务费用	47,150,364.43	39,806,813.64
其中：利息费用	47,922,595.35	39,500,738.94
利息收入	6,261,718.56	6,197,021.81
加：其他收益	1,448,623.26	1,448,623.26
投资收益（损失以“－”号填列）	-2,716,416.15	-4,462,988.22

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,716,416.15	-4,462,988.22
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	727,509.39	274,803.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-17,587.02
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-136,393,891.98	-150,740,247.66
加：营业外收入	2,429,818.61	235,866.07
减：营业外支出	440,042.78	4,367,935.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-134,404,116.15	-154,872,317.34
减：所得税费用	-32,102,085.80	-36,941,954.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-102,302,030.35	-117,930,362.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-102,302,030.35	-117,930,362.93

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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	149,871,807.46	180,530,160.70
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	730,368.54	50,948.47
收到其他与经营活动有关的现金	34,664,100.46	9,040,192.66
经营活动现金流入小计	185,266,276.46	189,621,301.83
购买商品、接受劳务支付的现金	580,037,850.15	586,706,728.63
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	154,444,035.62	132,652,770.26
支付的各项税费	24,892,134.66	28,021,937.25
支付其他与经营活动有关的现金	14,366,485.88	32,273,055.28
经营活动现金流出小计	773,740,506.31	779,654,491.42

经营活动产生的现金流量净额	-588,474,229.85	-590,033,189.59
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		2,962.00
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		2,962.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	82,201,845.22	106,557,957.28
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	82,201,845.22	106,557,957.28
投资活动产生的现金流量净额	-82,201,845.22	-106,554,995.28
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	1,975,000,000.00	1,221,624,895.66
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	265,500,000.00	
筹资活动现金流入小计	2,240,500,000.00	1,221,624,895.66
偿还债务支付的现金	1,699,174,483.33	796,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,140,252.33	61,067,435.46
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	33,259,211.04	7,139,523.54
筹资活动现金流出小计	1,807,573,946.70	864,206,959.00
筹资活动产生的现金流量净额	432,926,053.30	357,417,936.66
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	-237,750,021.77	-339,170,248.21
加：期初现金及现金等价物余额	403,572,454.95	435,428,189.63
六、期末现金及现金等价物余额	165,822,433.18	96,257,941.42

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	34,110,421.43	34,315,280.58
收到的税费返还	113,261.63	
收到其他与经营活动有关的现金	8,517,772.80	102,574,644.32
经营活动现金流入小计	42,741,455.86	136,889,924.90
购买商品、接受劳务支付的现金	148,545,842.24	189,410,670.82
支付给职工以及为职工支付的现金	62,675,874.50	53,035,347.50
支付的各项税费	4,603,969.40	5,169,175.06
支付其他与经营活动有关的现金	192,902,199.08	12,084,160.27
经营活动现金流出小计	408,727,885.22	259,699,353.65
经营活动产生的现金流量净额	-365,986,429.36	-122,809,428.75
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		2,858.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		2,858.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,733,981.07	38,354,021.57
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	32,733,981.07	38,354,021.57
投资活动产生的现金流量净额	-32,733,981.07	-38,351,163.57
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	1,405,000,000.00	886,911,566.05
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	1,405,000,000.00	886,911,566.05
偿还债务支付的现金	1,045,000,000.00	793,500,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,179,306.71	33,755,385.69
支付其他与筹资活动有关的现金	7,139,523.54	7,139,523.54
筹资活动现金流出小计	1,100,318,830.25	834,394,909.23
筹资活动产生的现金流量净额	304,681,169.75	52,516,656.82
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	-94,039,240.68	-108,643,935.50
加：期初现金及现金等价物余额	154,030,842.33	118,408,905.26
六、期末现金及现金等价物余额	59,991,601.65	9,764,969.76

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	其 他			小 计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	532,832,976.00				455,854,425.26			27,466,588.14	125,783,859.68		266,892,263.84		1,408,830,112.92	56,781,069.37	1,465,611,229.29
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				455,854,425.26			27,466,588.14	125,783,859.68		266,892,263.84		1,408,830,112.92	56,781,069.37	1,465,611,229.29
三、本期增减							1,18				-184		-182	874,	-181

4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							1,180,339.17					1,180,339.17		1,180,339.17
1. 本期提取							4,555,668.45					4,555,668.45		4,555,668.45
2. 本期使用							3,375,329.28					3,375,329.28		3,375,329.28
(六) 其他														
四、本期期末余额	532,832,976.00				455,854,425.26		28,646,927.31	125,783,859.68		82,866,299.13		1,225,984,487.38	57,655.65	1,283,640,128.11

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年期末余额	532,832,976.00				379,226,625.26		25,219,485.17	125,783,859.68			260,914,174.88		1,323,977,120.99	39,795,144.84	1,363,772,265.83
加：会计政策变更															
前															

期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他										50,880.91		50,880.91		50,880.91	
二、本年期初余额	532,832,976.00				379,226,625.26			25,219,485.17	125,783,859.68			260,965,055.79	1,324,028,001.90	39,795,144.84	1,363,823,146.74
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							2,244,997.15					-198,567,750.71	-196,322,753.56	1,317,209.21	-195,005,544.35
(一)综合收益总额												-198,567,750.71	-196,322,753.56	1,317,209.21	-197,250,541.50
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的															

分配															
4. 其他															
(四)所有者 权益内部结 转															
1. 资本公积 转增资本(或 股本)															
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)															
3. 盈余公积 弥补亏损															
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益															
5. 其他综合 收益结转留 存收益															
6. 其他															
(五)专项储 备							2,24 4,99 7.15					2,24 4,99 7.15		2,244 ,997. 15	
1. 本期提取							4,40 2,01 0.12					4,40 2,01 0.12		4,402 ,010. 12	
2. 本期使用							2,15 7,01 2.97					2,15 7,01 2.97		2,157 ,012. 97	
(六) 其他															
四、本期期末 余额	532 ,83 2,9 76. 00			379, 226, 625. 26			27,4 64,4 82.3 2	125, 783, 859. 68		62,3 97,3 05.0 8		1,12 7,70 5,24 8.34	41,11 2,354 .05	1,168 ,817, 602.3 9	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	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				379,226,625.26			1,769,557.44	125,783,859.68	105,081,697.81		1,144,694,716.19
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				379,226,625.26			1,769,557.44	125,783,859.68	105,081,697.81		1,144,694,716.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-177,433.21		-102,302,030.35		-102,479,463.56
（一）综合收益总额										-102,302,030.35		-102,302,030.35
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股										-102,302,030.35		-102,302,030.35
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								-177,433.21				-177,433.21
1. 本期提取								1,583,023.12				1,583,023.12
2. 本期使用								1,760,456.33				1,760,456.33
(六) 其他												
四、本期期末余额	532,832,976.00				379,226,625.26			1,592,124.23	125,783,859.68	2,779,667.46		1,042,215,252.63

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	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				379,226,625.26			1,996,188.27	125,783,859.68	216,139,384.41		1,255,979,033.62
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				379,226,625.26			1,996,188.27	125,783,859.68	216,139,384.41		1,255,979,033.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							422,967.48			-117,930,362.93		-117,507,395.45
（一）综合收益总额										-117,930,362.93		-117,930,362.93
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备								422,967.48				422,967.48
1. 本期提取								1,524,616.35				1,524,616.35
2. 本期使用								1,101,648.87				1,101,648.87
(六)其他												
四、本期期末余额	532,832,976.00				379,226,625.26			2,419,155.75	125,783,859.68	98,209,021.48		1,138,471,638.17

三、公司基本情况

1、企业注册地、组织形式和总部地址。

沈阳惠天热电股份有限公司成立于 1980 年 5 月 22 日，前身为原沈阳热力股份有限公司，1993 年 12 月 28 日，沈阳市热力供暖公司整体改组，以定向募集方式设立了沈阳热力股份有限公司。1996 年 10 月 18 日，根据公司临时股东大会决议、并经有关部门批准，沈阳热力股份有限公司申请由定向募集转为社会公众募集的上市公司，并对股本进行调整。1997 年 1 月 8 日，经有关部门批准，沈阳热力股份有限公司更名为沈阳惠天热电股份有限公司（以下简称本公司）。1998 年 7 月 31 日，按照辽国资产函发（1998）第 14 号文件和财国字（1998）134 号文件的规定，将沈阳市第二热力供暖公司 318,422,038.20 元的净资产作为国家股应配资产和配股募集股金的收购资产，配购完成后，沈阳市第二热力供暖公司成为本公司的全资子公司。2000 年 4 月 30 日经中国证券监督管理委员会批准，本公司采取定向发行股票的方式向沈阳房联股份有限公司个人股股东发行 412.5 万普通股；2001 年 3 月 22 日经中国证监会证监公司字（2001）34 号文复审批准，按 10:3 的比例向本公司股东配售 3,221 万普通股，配股完成后，本公司的总股本为 266,416,488.00 元。

根据《国务院关于推进资本市场改革开放和稳定发展的若干意见》（国发[2004]3 号），中国证监会、国务院国有资产监督管理委员会、财政部、中国人民银行、商务部五部委联合发布的《关于上市公司股权分置改革的指导意见》，中国证监会发布的《上市公司股权分置改革管理办法》（证监发[2005]86 号）等文件的精神，2007 年 3 月本公司进行股权分置改革，流通股股东每持有 10 股流通股获得非流通股股东 3.6 股股份。股改后，本公司股东沈阳市房产国有资产经营有限责任公司（现变更为沈阳供暖集团有限公司）持有本公司 106,825,059 股（占总股本的 40.10%）、社会公众持有本公司 159,591,429 股（占总股本的 59.90%）。

2009 年 10 月，本公司股东沈阳供暖集团有限公司通过深交所大宗交易系统出售了持有的本公司股份 13,300,000 股。股份出售完成后，本公司股东沈阳供暖集团有限公司持有本公司 93,525,059 股（占总股本的 35.10%）、社会公众持有本公司 172,891,429 股（占总股本的 64.90%）。

根据公司股东大会决议，2014 年 6 月 11 日公司实施了 2013 年度利润分配方案，向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币现金（含税），以资本公积金每 10 股转增 10 股。本次分红、转增完成后，本公司的总股本增至 532,832,976.00 元。

本公司注册地址：沈阳市沈河区热闹路 47 号；组织形式为股份有限公司；法定代表人李久旭；注册资本人民币伍亿叁仟贰佰捌拾叁万元；营业期限 1993 年 12 月 28 日至 2043 年 12 月 28 日；统一社会信用代码 912101002434901556 号。经营范围：供暖，设备安装，工业管道、土建工程施工，非标准结构件制造、安装等。

2、企业的业务性质和主要经营活动。

本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。

3、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司编制的 2019 年 6 月 30 日财务报表经公司董事会于 2019 年 8 月 27 日决议批准。

截至 2019 年 06 月 30 日，纳入合并范围的子公司情况：

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有限公司	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	供暖	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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

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：

无

财务状况、2019 年上半年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

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。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，或权益工具。

金融资产于初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。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。

① 以摊余成本计量的金融资产：金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的；③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：不符合分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认，应当按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

在进行后续计量时，不同类别的金融资产计量方式有所不同。（1）以摊余成本计量的金融资产：采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。（2）分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：采用实际利率法计算的利息收入、相关的减值损失或利得计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。（3）指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具：除了收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入公司，且股利的金额能够可靠计量时，获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：以公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融 负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及

与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。对于被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该金融负债由自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3、本公司对金融工具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、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

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的，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。

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。

5、金融资产减值

(1) 本公司以预期信用损失为基础，评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失，进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。

(2) 本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：①如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。②如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。在进行相关评估时，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

11、应收票据

12、应收账款

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项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
单项金额重大并单项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、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合1-余额百分比组合	根据应收款项组合结构及类似信用风险特征确定。
组合2-无收回风险组合	公司与合并报表范围内关联方之间发生的应收款项，关联方单位财务状况良好。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1-余额百分比组合	按应收款项在资产负债表日余额的一定比例（8%）计算确定减值损失，计提坏账准备；3年以上居民用户采暖费的坏账准备计提比例为应收账款期末余额的17%。
组合2-无收回风险组合	不计提坏账准备

3、单项金额虽不重大但单项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。

对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项的坏账准备采用余额百分比法与个别计提法相结合的计提标准。

公司根据以前年度应收款项的实际损失情况为基础，首先特殊考虑下列应收款项的坏账准备计提政策：

- (1) 3 年以上居民用户采暖费的坏账准备计提比例为应收款项期末余额的 17%；
- (2) 3 年以上非居民用户采暖费的坏账准备计提需对应收款项逐项进行减值测试。

4、对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法同上述 1 “12 应收账款”

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、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、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1、初始投资成本确定

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；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；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；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；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，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，投资方都应当按照《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。

23、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。

24、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：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；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。

25、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：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；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；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；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。

26、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，是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。

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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、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方法分别为：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；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为：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；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

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

31、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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。

32、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。

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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

本公司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：本公司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；本公司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，应当按照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。

35、租赁负债

36、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。本公司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。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

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。

4、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。

40、政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、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

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，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。

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。

4、政府补助的确认时点

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

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

42、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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年修订印发了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业	公司于 2019 年 4 月 28 日召开了第八届董事会第九次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》	

<p>自 2019 年 1 月 1 日起施行。根据上述会计准则的修订,公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。公司将按照新金融工具准则执行。其他未变更部分,仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。</p>		
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--

1) 金融资产的分类由现行“四分类”改为“三分类”。即:公司将按照管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。减少了金融资产类别,提高了分类的客观性和有关会计处理的一致性;

2) 金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”,以更加及时、足额地计提金融资产减值准备,揭示和防控金融资产信用风险;

3) 修订套期会计相关规定,拓宽套期工具和被套期项目的范围,使套期会计更加如实地反映企业的风险管理活动;此外,在明确金融资产转移的判断原则及其会计处理等方面也做了调整和完善。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求,本次会计政策变更不涉及对公司以前年度财务报表的追溯调整,不会对会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生任何影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、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	9%、10%、13%、16%
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%
地方教育附加	按应交纳流转税额计提缴纳	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

按照财政部和税务总局【财税[2019]38号】文件规定，自2019年1月1日至2020年供暖期结束，对供热企业向居民个人(以下称居民)供热取得的采暖费收入免征增值税。向居民供热取得的采暖费收入，包括供热企业直接向居民收取的、通过其他单位向居民收取的和由单位代居民缴纳的采暖费。

自2019年1月1日至2020年12月31日，对向居民供热收取采暖费的供热企业，为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税。

3、其他

本公司根据财政部税务总局海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》财政部税务总局海关总署公告2019年第39号文件规定，自2019年4月1日起，原适用16%税率的调整为13%，原适用10%税率的调整为9%。

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	33,931.60	11,893.70
银行存款	165,788,501.58	403,560,561.25
其他货币资金	11,762,854.04	61,053,868.70
合计	177,585,287.22	464,626,323.65

其他说明

其他货币资金为银行承兑汇票保证金、住房修缮基金等使用受限的资金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	200,000.00	2,376,958.44
合计	200,000.00	2,376,958.44

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	
--	--	----	-------	----	--

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

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	
按单项计提坏账	52,578,	6.90%	48,078,	183.02	4,500,3	52,027,	7.70%	48,020,	185.55	4,007,70

准备的应收账款	658.45		346.08	%	12.37	858.45		157.42	%	1.03
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	18,240,214.90	2.39%	16,734,254.11	91.74%	1,505,960.79	17,689,414.90	2.62%	16,676,065.45	94.27%	1,013,349.45
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	34,338,443.55	4.51%	31,344,091.97	91.28%	2,994,351.58	34,338,443.55	5.08%	31,344,091.97	91.28%	2,994,351.58
按组合计提坏账准备的应收账款	709,316,706.40	93.10%	70,558,089.09	9.95%	638,758,617.31	624,094,964.35	92.30%	64,772,761.14	10.38%	559,322,203.21
其中：										
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	709,316,706.40	93.10%	70,558,089.09	9.95%	638,758,617.31	624,094,964.35	92.30%	64,772,761.14	10.38%	559,322,203.21
合计	761,895,364.85	100.00%	118,636,435.17	15.57%	643,258,929.68	676,122,822.80	100.00%	112,792,918.56	16.68%	563,329,904.24

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	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%	收回可能性
沈阳内燃机制造厂	4,979,531.91	4,481,578.72	90.00%	收回可能性
沈阳三三零一厂	4,210,648.83	3,789,583.95	90.00%	收回可能性
沈阳第三三0一工厂	3,104,028.27	2,793,625.44	90.00%	收回可能性
沈阳轧钢厂	2,261,709.73	2,035,538.76	90.00%	收回可能性
辽宁省工业安装工程公司	2,185,578.26	1,967,020.43	90.00%	收回可能性
沈阳玻璃厂	1,596,546.76	1,596,546.76	100.00%	收回可能性
新兴铜业公司	1,330,763.00	1,197,686.70	90.00%	收回可能性
沈阳冶金机械有限公司	1,226,208.00	1,103,587.20	90.00%	收回可能性
沈阳开发区管委会	1,225,617.19	1,103,055.47	90.00%	收回可能性
沈阳铝制品厂	1,056,240.92	950,616.83	90.00%	收回可能性
永泰旧区改造办	1,298,381.00	1,298,381.00	100.00%	收回可能性

房天房屋开发有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00%	收回可能性
合计	34,338,443.55	31,344,091.97	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
三年以内及其他	555,841,677.33	44,467,334.18	8.00%
三年以上	153,475,029.07	26,090,754.91	17.00%
合计	709,316,706.40	70,558,089.09	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	160,868,170.27
1 至 2 年	197,029,613.49
2 至 3 年	111,694,932.67
3 年以上	292,302,648.42
3 至 4 年	81,751,763.86
4 至 5 年	19,537,383.00
5 年以上	191,013,501.56
合计	761,895,364.85

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	31,344,091.97	0.00	0.00	0.00	31,344,091.97
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	64,772,761.14	5,785,327.95	0.00	0.00	70,558,089.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	16,676,065.45	58,188.66	0.00	0.00	16,734,254.11
合计	112,792,918.56	5,843,516.61	0.00	0.00	118,636,435.17

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

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
沈阳惠盛供热有限责任公司	95,024,268.35	12.47	7,601,941.47
沈阳惠涌供热有限责任公司	76,081,155.12	9.99	6,086,492.41
沈阳兆隆地产开发有限公司	64,000,000.00	8.4	5,120,000.00
沈阳圣丰御景房地产开发有限公司	11,033,181.60	1.45	882,654.53
辽沈工业集团有限公司	8,956,784.85	1.18	716,542.79

合 计	255,095,389.92	33.49	20,407,631.20
-----	----------------	-------	---------------

(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

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、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	114,866,383.41	59.91%	332,068,277.82	90.42%
1 至 2 年	60,301,131.36	31.45%	21,643,878.22	5.89%
2 至 3 年	2,679,004.08	1.40%	108,983.67	0.03%
3 年以上	12,361,184.57	7.24%	11,934,130.44	3.66%
合计	190,207,703.42	--	365,755,270.15	--

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	沈阳城市公用集团煤炭有限公司	16,120,840.40	1-2年	连续供货、未结算
沈阳市第二热力供暖公司	抚顺矿业集团有限责任公司北方工贸分公司	6,899,292.75	3年以上	连续供货、未结算
沈阳金廊热力有限公司	沈阳万科东阪置业有限公司	38,753,852.00	1-2年	连续供货、未结算
沈阳惠天棋盘山供热有限责任公司	沈阳城市公用集团煤炭有限公司	2,638,054.08	2-3年	连续供货、未结算

公司	限公司			
沈阳市第二热力供暖公司	沈阳市财政局非税收入财政专户	1,912,784.00	1-2年	连续供货、未结算
合计	—	66,324,823.23	—	—

(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(%)
沈阳城市公用集团煤炭有限公司	105,533,240.65	55.04%
沈阳万科东郡置业有限公司	38,753,852.00	20.21%
阜新矿业集团恒大煤炭销售有限公司	8,137,660.00	4.25%
抚顺矿业集团有限责任公司北方工贸分公司	6,899,292.75	3.60%
沈阳市财政局非税收入财政专户	4,157,712.00	2.17%
合计	163,481,757.40	85.27%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	531,731,764.89	524,886,077.86
合计	531,731,764.89	524,886,077.86

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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
企业往来款	514,492,457.48	485,057,202.95
备用金	8,058,635.35	8,588,196.74
代收款		
政府补助	76,573,685.62	98,041,805.90
质保金		
合计	599,124,778.45	591,687,205.59

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	45,630,310.58	21,170,817.15		66,801,127.73
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	591,885.83			591,885.83
2019 年 6 月 30 日余额	46,222,196.41	21,170,817.15		67,393,013.56

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	39,315,420.90
1 至 2 年	431,348,804.43
2 至 3 年	47,817,877.48
3 年以上	80,642,675.64
3 至 4 年	46,039,091.08
4 至 5 年	2,316,620.09
5 年以上	32,286,964.47
合计	599,124,778.45

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

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
沈阳城建智慧产业园房地产开发有限公司	往来款	187,478,611.07	1 年以内及 1-2 年	31.29%	14,998,288.89
沈阳惠天房地产开发有限公司	往来款	180,340,746.59	1 年以内及 1-2 年	30.10%	14,427,259.74
沈阳市大东区供热管理办公室	拆联补贴	43,688,679.52	1-2 年	7.29%	3,495,094.36

法库县东盛供暖经营有限公司	往来款	43,631,670.01	3 年以上	7.28%	3,490,533.60
浦银金融租赁股份有限公司	抵押金	30,000,000.00	一年以内	5.01%	2,400,000.00
合计	--	485,139,707.19	--	80.97%	38,811,176.59

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
沈阳市铁西区供热管理办公室	拆联补贴	18,529,388.06	1-2 年	待房产局拨付后收取
沈阳市皇姑区供热管理办公室	拆联补贴	4,984,500.00	1-2 年	待房产局拨付后收取
沈阳市于洪区供热管理办公室	拆联补贴	1,139,908.00	1-2 年	待房产局拨付后收取
沈阳市大东区供热管理办公室	拆联补贴	43,688,679.52	1-2 年	待房产局拨付后收取
沈阳市沈河区供热管理办公室	拆联补贴	6,531,210.04	2-3 年	待房产局拨付后收取
沈阳市浑南区房产局	拆联补贴	1,700,000.00	1-2 年	待房产局拨付后收取
合计	—	76,573,685.62	—	

依据沈阳市房产局、环保局、财政局关于印发《沈阳市大气治理资金支持燃煤锅炉淘汰项目实施管理办法》沈环保[2016]151号文件，市房产局履行资金拨付程序，统一将资金拨付各区，由各区拨付相关单位。其中：2019年度拨付23,715,001.68元。

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

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(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	170,496,289.29	177,138.85	170,319,150.44	341,583,767.35	177,138.85	341,406,628.50

低值易耗品	4,307,032.63	23,056.50	4,283,976.13	4,282,133.40	23,056.50	4,259,076.90
开发成本	0.00		0.00			
开发产品	0.00		0.00			
工程施工	26,574,459.80	7,656,459.69	18,918,000.11	16,139,841.34	7,656,459.69	8,483,381.65
其他	7,321,964.03	588,999.24	6,732,964.79	7,321,964.03	588,999.24	6,732,964.79
合计	208,699,745.75	8,445,654.28	200,254,091.47	369,327,706.12	8,445,654.28	360,882,051.84

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(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	177,138.85					177,138.85
低值易耗品	23,056.50					23,056.50
工程施工	7,656,459.69					7,656,459.69
其他	588,999.24					588,999.24
合计	8,445,654.28					8,445,654.28

(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

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵税额	74,234,245.69	62,962,544.55
预缴税费	7,121,691.03	6,394,676.66
合计	81,355,936.72	69,357,221.21

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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	317,904,052.39			-2,716,416.15						315,187,636.24	
沈阳惠天房地产开发有限公司	71,518,988.54			-1,548,354.89						69,970,633.65	

司											
小计	389,423,040.93			-4,264,771.04						385,158,269.89	
合计	389,423,040.93			-4,264,771.04						385,158,269.89	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
按成本计量的	2,104,438.75	2,104,438.75
合计	2,104,438.75	2,104,438.75

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,630,474,153.54	2,860,595,843.68
合计	2,630,474,153.54	2,860,595,843.68

(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	685,236,343.60	1,298,695,857.15	599,837,357.61	2,241,853,781.25	33,437,085.96	21,297,637.66	4,880,358,063.23
2.本期增加金额	0.00	146,681,124.45	159,773,503.35	1,529,998.94	0.00	530,353.86	308,514,980.60
(1) 购置		153,048.51	1,339,533.35			530,353.86	2,022,935.72
(2) 在建工程转入		-176,418.97		1,529,998.94			1,353,579.97
(3) 企业合并增加							
(4) 融资租入		146,909,623.12	158,228,841.79				305,138,464.91
(5) 其他转入		-205,128.21	205,128.21				0.00
3.本期减少金额	0.00	281,301,255.56	255,108,060.22	0.00	0.00	0.00	536,409,315.78
(1) 处置或报废		281,301,255.56	255,108,060.22				536,409,315.78

4.期末余额	685,236,343.60	1,164,075,726.04	504,502,800.74	2,243,383,780.19	33,437,085.96	21,827,991.52	4,652,463,728.05
二、累计折旧							
1.期初余额	204,949,703.33	393,472,203.50	95,775,237.17	1,283,251,339.30	22,598,337.44	12,640,291.23	2,012,687,111.97
2.本期增加金额	12,371,714.13	38,436,061.25	19,547,915.25	53,031,194.36	863,420.85	566,028.11	124,816,333.95
(1) 计提	12,371,714.13	38,436,061.25	19,547,915.25	53,031,194.36	863,420.85	566,028.11	124,816,333.95
3.本期减少金额	0.00	91,703,977.11	30,885,001.88	0.00	0.00	0.00	122,588,978.99
(1) 处置或报废		91,703,977.11	30,885,001.88				122,588,978.99
4.期末余额	217,321,417.46	340,204,287.64	84,438,150.54	1,336,282,533.66	23,461,758.29	13,206,319.34	2,014,914,466.93
三、减值准备							
1.期初余额	2,596,576.71	711,235.59		3,759,453.31	5,113.47	2,728.50	7,075,107.58
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额	2,596,576.71	711,235.59	0.00	3,759,453.31	5,113.47	2,728.50	7,075,107.58
四、账面价值							
1.期末账面价值	465,318,349.43	823,160,202.81	420,064,650.20	903,341,793.22	9,970,214.20	8,618,943.68	2,630,474,153.54

2.期初账面价值	477,690,063.56	904,512,418.06	504,062,120.44	954,842,988.64	10,833,635.05	8,654,617.93	2,860,595,843.68
----------	----------------	----------------	----------------	----------------	---------------	--------------	------------------

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物				
锅炉设备	280,114,460.04	19,581,996.90		260,532,463.14
生产设备	338,674,004.87	29,573,507.12		309,100,497.75
合计	618,788,464.91	49,155,504.02		569,632,960.89

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

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土地为公用地，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。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	102,072,585.63	90,697,620.89
合计	102,072,585.63	90,697,620.89

(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	102,072,585.63		102,072,585.63	90,697,620.89		90,697,620.89
工程物资						
合计	102,072,585.63		102,072,585.63	90,697,620.89		90,697,620.89

(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	15,000,000.00	13,502,068.40				13,502,068.40		90.01%				其他
热源改造	30,086,500.00	11,908,889.03	939,522.13			12,848,411.16		42.70%				其他
热网改造	13,506,100.00	4,775,050.82	1,474,912.71			6,249,963.53		46.28%				其他
新建管线	46,000,000.00	15,550,438.77	907,422.86			16,457,861.63		35.78%				其他
煤粉炉工程	5,000,000.00	2,544,130.66	683,752.38			3,227,883.04		64.56%				其他
自控系统工程	4,723,000.00	1,360,284.88				1,360,284.88		28.80%				其他

更新改造	2,000,000.00	1,490,280.80				1,490,280.80		74.51%				其他
新建换热站	30,000,000.00	27,568,890.63	91,239.13			27,660,129.76		92.20%				其他
脱硫除尘改造	20,000,000.00	6,961,238.66	2,785,369.04			9,746,607.70		48.73%				其他
滑翔热源改造工程	15,000,000.00	4,773,066.82	4,492,746.49			9,265,813.31		61.77%				其他
合计	181,315,600.00	90,434,339.47	11,374,964.74	0.00	0.00	101,809,304.21	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

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

其他说明：

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、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、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	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	263,950,713.57			8,639,309.29	272,590,022.86
2.本期增加金额				365,384.58	365,384.58
(1) 购置				365,384.58	365,384.58
(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	263,950,713.57			9,004,693.87	272,955,407.44
二、累计摊销					
1.期初余额	57,227,704.95			5,446,384.89	62,674,089.84
2.本期增加金额	2,789,796.42			307,123.46	3,096,919.88
(1) 计提	2,789,796.42			307,123.46	3,096,919.88
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	60,017,501.37			5,753,508.35	65,771,009.72

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	203,933,212.20			3,251,185.52	207,184,397.72
2.期初账面 价值	206,723,008.62			3,192,924.40	209,915,933.02

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

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
		内部开发 支出	其他		确认为无 形资产	转入当期 损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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	7,894,950.44		774,674.76		7,120,275.68
电梯维修费用	234,565.99		33,714.00		200,851.99
合计	8,129,516.43	0.00	808,388.76	0.00	7,321,127.67

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	168,754,422.71	42,188,605.70	161,852,486.66	40,463,121.67
可抵扣亏损	434,140,770.27	108,535,192.57	220,002,024.88	55,000,506.23
递延收益	2,390,736.54	597,684.14	3,187,648.92	796,912.23

应付暂估	0.00	0.00	10,831,816.32	2,707,954.08
合计	605,285,929.52	151,321,482.41	395,873,976.78	98,968,494.21

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
部分处置股权转让权益法核算的长期股权投资增值收益	66,618,988.54	16,654,747.14	66,618,988.54	16,654,747.14
合计	66,618,988.54	16,654,747.14	66,618,988.54	16,654,747.14

(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	605,285,929.52	151,321,482.41	395,873,976.78	98,968,494.21
递延所得税负债	66,618,988.54	16,654,747.14	66,618,988.54	16,654,747.14

(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	35,191,947.70	38,965,353.95
可抵扣亏损	9,619,784.84	6,650,634.38
预计负债	2,281,167.40	2,281,167.40
合计	47,092,899.94	47,897,155.73

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	90,529,779.12	83,098,494.73
合计	90,529,779.12	83,098,494.73

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	200,000,000.00	
保证借款	1,525,000,000.00	1,214,000,000.00
信用借款	600,000,000.00	755,000,000.00
合计	2,325,000,000.00	1,969,000,000.00

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 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,500,000.00	101,049,228.68
合计	1,500,000.00	101,049,228.68

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	290,323,646.44	312,989,916.68
工程款	269,247,993.35	307,764,274.63
其他	36,550,579.62	42,439,762.18
合计	596,122,219.41	663,193,953.49

(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
辽宁沈焦国际贸易有限公司	20,241,835.22	对方未催收
沈阳城市公用集团煤炭有限公司	19,912,627.17	对方未催收
沈阳城市公用集团物流有限公司	18,484,677.09	对方未催收
沈阳曲暖鼎盛保温安装有限公司	17,127,050.87	对方未催收
营口市环境工程开发有限公司	16,954,635.64	对方未催收
合计	92,720,825.99	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(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）	76,065,993.74	842,154,968.35
1-2 年	18,141,671.73	5,286,216.79
2-3 年	8,463,865.49	12,466,971.01
3 年以上	12,591,518.37	11,686,386.29
合计	115,263,049.33	871,594,542.44

(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
沈阳泰盛投资有限公司	10,679,611.69	供暖工程尚未完工
沈阳广和置业有限公司	3,270,270.27	供暖工程尚未完工
沈阳市快速干道系统工程建设指挥部	3,000,000.00	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
辽宁省广播电影电视局机关行政与后勤事务服务中心	1,500,000.00	供暖工程尚未完工
合计	21,080,491.96	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、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	1,286,019.85	142,724,947.58	142,524,849.45	1,486,117.98
二、离职后福利-设定提存计划		17,045,773.93	17,045,773.93	
四、一年内到期的其他福利		62,685.74	62,685.74	
合计	1,286,019.85	159,833,407.25	159,633,309.12	1,486,117.98

(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	102,664.14	110,095,799.12	110,080,324.12	118,139.14
2、职工福利费		7,820,931.48	7,821,931.48	-1,000.00
3、社会保险费		12,451,401.62	12,451,401.62	
其中：医疗保险费		10,262,650.40	10,262,650.40	
工伤保险费		896,752.14	896,752.14	
生育保险费		234,403.89	234,403.89	
其他保险费		1,057,595.19	1,057,595.19	
4、住房公积金		8,984,720.98	8,984,720.98	
5、工会经费和职工教育经费	1,183,355.71	1,748,846.06	1,563,222.93	1,368,978.84
8、其他		1,623,248.32	1,623,248.32	
合计	1,286,019.85	142,724,947.58	142,524,849.45	1,486,117.98

(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		16,616,826.00	16,616,826.00	
2、失业保险费		428,947.93	428,947.93	
合计		17,045,773.93	17,045,773.93	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额

增值税	1,702,551.15	2,982,503.86
企业所得税	1,753,925.54	14,943,400.87
个人所得税	36,423.86	364,810.29
城市维护建设税	237,471.10	246,862.71
营业税	476,242.26	476,242.26
环保税		1,058,702.60
房产税	41,293.69	206,694.26
土地使用税	29,091.88	396,147.95
教育费附加	97,773.43	101,798.41
地方教育附加	63,200.03	65,883.35
合计	4,437,972.94	20,843,046.56

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		635,107.44
其他应付款	74,218,166.23	74,386,112.93
合计	74,218,166.23	75,021,220.37

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		292,256.91
短期借款应付利息		342,850.53
合计		635,107.44

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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
质保金押金及保证金	6,404,153.83	7,395,903.83
应付暂收单位款项（往来款）	58,882,775.83	64,756,932.33
代付款	3,447,622.48	708,936.25
其他	5,483,614.09	1,524,340.52
合计	74,218,166.23	74,386,112.93

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
沈阳惠涌供热有限公司	22,481,666.67	项目往来款未偿还
环保投资公司	9,512,000.00	项目往来款未偿还
纪委能源处	5,091,494.02	项目往来款未偿还
沈海热网筹建处	775,407.13	项目往来款未偿还
沈阳锅炉制造有限责任公司	612,000.00	项目往来款未偿还
合计	38,472,567.82	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

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	0.00	80,000,000.00
一年内到期的长期应付款	191,456,047.08	50,279,047.08
合计	191,456,047.08	130,279,047.08

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

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	280,000,000.00	280,000,000.00
信用借款	170,000,000.00	170,000,000.00
合计	450,000,000.00	450,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

金额前五名的长期借款

项目	借款起始日	借款终止日	利率	期末余额	借款类型
沈阳农村商业银行股份有限公司营业部	2018/12/6	2020/12/5	6.65%	170,000,000.00	信用借款
沈阳农村商业银行股份有限公司营业部	2018/11/29	2020/11/28	6.65%	130,000,000.00	保证借款
沈阳农村商业银行股份有限公司营业部	2018/12/18	2020/12/17	6.65%	150,000,000.00	保证借款
合计				450,000,000.00	

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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）

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		期末余额
合计	--	--	--								

(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

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	284,323,917.77	150,473,218.26
专项应付款	3,508,740.76	3,486,297.15

合计	287,832,658.53	153,959,515.41
----	----------------	----------------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	326,158,765.78	182,116,288.32
减：未确认的融资费用	41,834,848.01	31,643,070.06
合计	284,323,917.77	150,473,218.26

其他说明：

(2) 专项应付款

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
三供一业移交	3,486,297.15	22,443.61		3,508,740.76	
合计	3,486,297.15	22,443.61		3,508,740.76	--

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	2,281,167.40	2,281,167.40	预计损失
合计	2,281,167.40	2,281,167.40	--

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	76,049,824.23		4,624,342.62	71,425,481.61	
挂网费				0.00	
供暖系统移交维修	3,187,648.92		796,912.38	2,390,736.54	
融资租赁	94,135,837.92	-113,714,897.70	3,369,612.16	-22,948,671.94	
其他	208.25		73.50	134.75	
合计	173,373,519.32	-113,714,897.70	8,790,940.66	50,867,680.96	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	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	16,666,666.50			1,428,571.44			15,238,095.06	与资产相关
脱硫除尘改造	34,355,834.53			2,011,944.12			32,343,890.41	与资产相关
烟尘治理补贴资金	3,506,108.26			190,239.72			3,315,868.54	与资产相关
环保专项资金补助	1,056,488.60			94,351.14			962,137.46	与资产相关
高效煤粉锅炉节能	437,142.80			24,285.72			412,857.08	与资产相关

改造								
沈海热网与沈海热力热网联网工程	1,328,571.44			55,357.14			1,273,214.30	与资产相关
燃煤锅炉烟气治理资金	1,903,499.90			59,657.16			1,843,842.74	与资产相关
非电燃煤锅炉除尘器升级改造项目	16,795,512.20			759,936.18			16,035,576.02	与资产相关
合计	76,049,824.23			4,624,342.62			71,425,481.61	

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	532,832,976.00						532,832,976.00

其他说明：

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

单位：元

发行在外	期初	本期增加	本期减少	期末
------	----	------	------	----

的金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
-------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

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）	352,080,472.77			352,080,472.77
其他资本公积	103,773,952.49			103,773,952.49
合计	455,854,425.26			455,854,425.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

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	27,466,588.14	4,555,668.45	3,375,329.28	28,646,927.31
合计	27,466,588.14	4,555,668.45	3,375,329.28	28,646,927.31

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	88,672,341.60			88,672,341.60
任意盈余公积	37,111,518.08			37,111,518.08
合计	125,783,859.68			125,783,859.68

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	266,892,263.84	260,914,174.88
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		50,880.91
调整后期初未分配利润	266,892,263.84	260,965,055.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-184,025,964.71	-198,567,750.71
期末未分配利润	82,866,299.13	62,397,305.08

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	996,666,019.62	1,086,509,853.15	991,363,943.96	1,104,889,044.93
其他业务	316,839.99		2,240,911.24	
合计	996,982,859.61	1,086,509,853.15	993,604,855.20	1,104,889,044.93

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	68,786.92	203,232.16
教育费附加	29,480.11	144,931.08
房产税	1,749,269.57	2,607,073.80
土地使用税	2,663,160.09	4,345,478.78
车船使用税	33,403.10	32,143.10
印花税	339,235.30	304,332.20
营业税		23,468.52
其他税费	1,723,557.07	3,848,461.68
地方教育费附加	19,653.41	
合计	6,626,545.57	11,509,121.32

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	10,747,700.74	10,345,356.21
业务宣传经费	19,996.00	63,600.00
办公费	183,717.57	197,015.79
劳务费	78,702.81	181,460.32
折旧费	204,056.96	288,779.22
物料消耗	7,941.00	17,487.70
修理费	25,368.73	3,714.50
业务招待费	7,862.00	23,576.05
其他	50,919.47	477,160.28
合计	11,326,265.28	11,598,150.07

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	34,812,416.51	34,444,209.65

办公费	1,384,917.72	2,356,896.28
会议费	3,000.00	10,000.00
董事会经费	0.00	231,022.41
折旧费	2,376,430.43	2,614,076.40
长期待摊费用摊销	668,809.20	688,185.39
无形资产摊销	2,989,282.88	3,116,500.73
物料消耗	57,645.38	77,209.84
财产保险费	0.00	2,201,552.80
差旅费	117,036.51	92,306.90
劳务费	93,610.70	106,879.74
业务招待费	346,504.53	420,202.80
其他费用	5,501,538.27	5,962,032.14
合计	48,351,192.13	52,321,075.08

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	75,886,294.90	55,659,339.66
减：利息收入	8,530,762.62	991,290.19
手续费	119,953.33	6,589,721.19
确认的融资费用	7,672,558.86	
合计	75,148,044.47	61,257,770.66

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,624,342.62	4,624,342.62

合计	4,624,342.62	4,624,342.62
----	--------------	--------------

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	-4,264,771.04	-4,462,988.22
合计	-4,264,771.04	-4,462,988.22

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-6,747,459.16	-4,849,377.36
合计	-6,747,459.16	-4,849,377.36

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产产生的利得或损失	-4,454.97	-30,041.42
合计	-4,454.97	-30,041.42

74、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
政府补助	2,246,881.40	3,456,540.35	2,246,881.40
其他	2,103,790.61	712,616.54	2,103,790.61
合计	4,350,672.01	4,169,156.89	4,350,672.01

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
拆除联网 (片)补贴						2,246,881. 40	3,142,740. 35	与收益相 关
节能专项 资金								与收益相 关
其他							313,800.00	与收益相 关
						2,246,881. 40	3,456,540. 35	

其他说明：

依据沈阳市房产局、环保局、财政局关于印发《沈阳市大气治理资金支持燃煤锅炉淘汰项目实施管理办法》沈环保[2016]151号文件，沈阳市行政区域内淘汰单台 20 吨及以下民用燃煤供热锅炉实施联网工程，给予拆除联网（片）补贴，补贴标准按供热面积 40 元/平方米。

75、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
----	-------	-------	-------------------

其他	2,819,449.74	4,875,047.25	2,819,449.74
合计	2,819,449.74	4,875,047.25	2,819,449.74

其他说明：

76、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	-335,772.74	1,106,280.48
递延所得税费用	-52,352,988.20	-57,250,000.58
合计	-52,688,760.94	-56,143,720.10

(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	-235,840,161.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	-58,960,040.32
非应税收入的影响	679,104.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,673,685.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	2,778,589.06
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,139,900.83
所得税费用	-52,688,760.94

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、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
政府补助	21,310,092.68	185,663.00

利息收入	645,154.75	991,290.19
往来款项	9,817,573.84	7,208,676.94
其他	2,891,279.19	654,562.53
合计	34,664,100.46	9,040,192.66

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	7,985,236.81	11,974,298.21
手续费等财务费用支现	119,953.33	136,057.35
营业外支出支现及担保支出	734,238.84	4,814,471.34
其他应付、应收类科目支现	5,527,056.90	15,348,228.38
合计	14,366,485.88	32,273,055.28

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	265,500,000.00	
合计	265,500,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产所支付的租赁费	25,610,765.40	
应付票据融资所支付的费用		
支付融资租赁手续费款	7,648,445.64	7,139,523.54
其他		
合计	33,259,211.04	7,139,523.54

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	-183,151,400.33	-197,250,541.50
加：资产减值准备	6,747,459.16	4,849,377.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	124,816,333.95	122,684,784.85
使用权资产折旧	3,096,919.88	3,116,500.73
无形资产摊销	808,388.76	765,806.42
长期待摊费用摊销	4,454.97	30,041.42
财务费用（收益以“-”号填列）	75,148,044.47	61,257,770.66
投资损失（收益以“-”号填列）	4,264,771.04	4,462,988.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-52,352,988.20	-57,250,000.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	160,627,960.37	98,923,693.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	90,949,812.70	166,920,116.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-819,433,986.62	-798,543,727.29
经营活动产生的现金流量净额	-588,474,229.85	-590,033,189.59
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	165,822,433.18	96,257,941.42
减：现金的期初余额	403,572,454.95	435,428,189.63
现金及现金等价物净增加额	-237,750,021.77	-339,170,248.21

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(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	165,822,433.18	403,572,454.95
其中：库存现金	33,931.60	11,893.70
可随时用于支付的银行存款	165,788,501.58	403,560,561.25
三、期末现金及现金等价物余额	165,822,433.18	403,572,454.95

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,762,854.04	保证金等使用受到限制
合计	11,762,854.04	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

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：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
拆除联网（片）补贴	2,246,881.40	营业外收入	2,246,881.40
供暖补贴		营业外收入	
脱硫除尘改造补贴	2,011,944.12	其他收益	2,011,944.12
非电燃煤锅炉除尘器升级改造 改造项目	759,936.18	其他收益	759,936.18
烟尘治理补贴资金	190,239.72	其他收益	190,239.72
高效煤粉炉节能改造	24,285.72	其他收益	24,285.72
环保补贴专项补贴	94,351.14	其他收益	94,351.14
沈空热源建设补贴资金	1,428,571.44	其他收益	1,428,571.44
沈海热网与沈海热力热网联 网工程	55,357.14	其他收益	55,357.14
燃煤锅炉烟气治理资金	59,657.16	其他收益	59,657.16
合计	6,871,224.02		6,871,224.02

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、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

单位：元

被购买方 名称	股权取得 时点	股权取得 成本	股权取得 比例	股权取得 方式	购买日	购买日的 确定依据	购买日至 期末被购 买方的收 入	购买日至 期末被购 买方的净 利润
------------	------------	------------	------------	------------	-----	--------------	---------------------------	----------------------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

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：

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有限 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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(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

其他说明：

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

单位：元

--	--

其他说明

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

	沈阳储运集团公司	沈阳储运集团公司
流动资产	1,550,140,463.31	1,542,359,923.32
非流动资产	2,020,557,643.09	1,961,969,998.04
资产合计	3,570,698,106.40	3,504,329,921.36
流动负债	2,176,764,083.67	2,032,209,469.11
非流动负债	648,083,961.72	715,861,740.77
负债合计	2,824,848,045.39	2,748,071,209.88
少数股东权益	36,689,672.67	40,379,510.01
归属于母公司股东权益	709,160,388.34	715,879,201.47
按持股比例计算的净资产份额	286,713,545.01	289,429,961.16
调整事项	28,474,091.23	28,474,091.23
--其他	28,474,091.23	28,474,091.23
对联营企业权益投资的账面价值	315,187,636.24	317,904,052.39
营业收入	204,182,062.66	111,887,435.26
净利润	-10,408,650.47	-13,149,601.38
综合收益总额	-10,408,650.47	-13,149,601.38

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(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

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(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

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值计 量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值 计量	--	--	--	--

- 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	378,000.00	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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

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
沈阳城市公用集团建筑材料公司	受同一最终控制方控制的公司
沈阳城市公用集团农业发展有限公司	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	关键管理人员施加重大影响的公司
沈阳惠盛供热有限责任公司	关键管理人员施加重大影响公司的子公司

其他说明

沈阳城市公用集团有限公司于2019年4月9日更名为沈阳盛京能源发展集团有限公司。

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
沈阳城市公用集团煤炭有限公司	采购煤炭	128,935,857.20	375,000,000.00	否	192,197,762.32
沈阳城市公用集团物流有限公司	煤炭运费	14,152,676.36	500,000,000.00	否	26,631,039.50
沈阳蓝光星辰防水材料科技有限公司	防水维修	28,781.32	28,781.32	否	
沈阳城市公用集团农业发展有限公司	采购农产品	2,833,000.00	3,000,000.00	否	

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
沈阳惠涌供热有限责任公司	设计费		176,500.00
沈阳圣达热力供暖有限责任公司	设计费		359,498.00

沈阳城市公用集团有限公司 供暖分公司	设计费	89,040.00	
-----------------------	-----	-----------	--

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

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	受托/承包资产 类型	受托/承包起始 日	受托/承包终止 日	托管收益/承包 收益定价依据	本期确认的托 管收益/承包收 益
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-------------------	------------------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	委托/出包资产 类型	委托/出包起始 日	委托/出包终止 日	托管费/出包费 定价依据	本期确认的托 管费/出包费
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------	------------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
沈阳城市公用集团有限公司	沈阳金廊热力有限公司	215,517.26	213,675.21
沈阳惠涌供热有限责任公司	沈阳市第二热力供暖公司	225,000.00	225,000.00
沈阳惠盛供热有限责任公司	沈阳市第二热力供暖公司	1,960,550.12	2,169,047.62
合计		2,401,067.38	2,607,722.83

关联租赁情况说明

(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	230,000,000.00	2018 年 12 月 25 日	2019 年 12 月 24 日	否

公司				
沈阳市第二热力供暖公司	100,000,000.00	2018 年 12 月 25 日	2019 年 12 月 24 日	否
沈阳市第二热力供暖公司	130,000,000.00	2018 年 11 月 29 日	2020 年 11 月 28 日	否
沈阳市第二热力供暖公司	150,000,000.00	2018 年 12 月 18 日	2020 年 12 月 17 日	否
沈阳市第二热力供暖公司	200,000,000.00	2019 年 05 月 29 日	2020 年 03 月 14 日	否
沈阳市第二热力供暖公司	50,000,000.00	2019 年 04 月 09 日	2019 年 10 月 16 日	否
沈阳市第二热力供暖公司	20,000,000.00	2018 年 08 月 24 日	2019 年 08 月 23 日	否
沈阳市第二热力供暖公司	30,000,000.00	2018 年 09 月 11 日	2019 年 09 月 10 日	否
沈阳市第二热力供暖公司	60,000,000.00	2019 年 05 月 30 日	2020 年 05 月 29 日	否
沈阳市第二热力供暖公司	318,478,687.50	2019 年 04 月 30 日	2022 年 04 月 21 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
沈阳市第二热力供暖公司 沈阳盛京能源发展集团有限公司	60,000,000.00	2019 年 03 月 27 日	2020 年 03 月 26 日	否
沈阳市第二热力供暖公司 沈阳盛京能源发展集团有限公司	70,000,000.00	2019 年 04 月 01 日	2020 年 03 月 31 日	否
沈阳市第二热力供暖公司 沈阳盛京能源发展集团有限公司	170,000,000.00	2019 年 03 月 05 日	2020 年 03 月 04 日	否
沈阳盛京能源发展集团有限公司	100,000,000.00	2018 年 12 月 21 日	2019 年 11 月 18 日	否
沈阳盛京能源发展集团有限公司	80,000,000.00	2018 年 12 月 21 日	2019 年 12 月 18 日	否

沈阳盛京能源发展集团有限公司	55,000,000.00	2019 年 01 月 24 日	2020 年 01 月 17 日	否
沈阳盛京能源发展集团有限公司	10,000,000.00	2019 年 01 月 24 日	2019 年 12 月 18 日	否
沈阳市第二热力供暖公司	40,000,000.00	2019 年 04 月 10 日	2020 年 04 月 09 日	否
沈阳市第二热力供暖公司	20,000,000.00	2019 年 04 月 15 日	2020 年 04 月 14 日	否
沈阳市第二热力供暖公司	130,000,000.00	2018 年 10 月 12 日	2019 年 10 月 11 日	否
沈阳市第二热力供暖公司	40,000,000.00	2019 年 04 月 11 日	2020 年 04 月 10 日	否
沈阳市第二热力供暖公司	20,000,000.00	2019 年 04 月 17 日	2020 年 04 月 16 日	否
沈阳市第二热力供暖公司	200,000,000.00	2019 年 01 月 28 日	2020 年 01 月 28 日	否
沈阳市第二热力供暖公司	40,000,000.00	2019 年 05 月 15 日	2020 年 04 月 29 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
沈阳惠天房地产开发有限公司	49,000,000.00	2017 年 04 月 18 日	2019 年 04 月 17 日	
沈阳惠天房地产开发有限公司	31,850,000.00	2017 年 10 月 19 日	2019 年 10 月 08 日	
沈阳惠天房地产开发有限公司	27,125,887.96	2017 年 01 月 24 日	2019 年 01 月 23 日	
沈阳惠天环保供热有限责任公司	20,000,000.00	2016 年 11 月 25 日	2019 年 11 月 24 日	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

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	沈阳惠涌供热有限责任公司	76,081,155.12	6,086,492.41	78,596,513.01	6,287,721.04
应收账款	沈阳惠盛供热有限责任公司	95,024,268.35	7,601,941.47	98,638,282.63	7,891,062.61
应收账款	沈阳圣达热力供暖有限责任公司	575,661.00	46,052.88	8,516,388.04	681,311.04
应收账款	沈阳沈东热电有限公司	488,600.00	39,088.00	488,600.00	39,088.00
应收账款	沈阳储运集团有限公司	190,000.00	15,200.00	190,000.00	15,200.00
其他应收款	沈阳城市公用集团有限公司	1,169,951.88	93,596.15	1,169,951.88	93,596.15
其他应收款	沈阳惠涌供热有限责任公司	15,056,731.19	1,204,538.50	20,674,325.40	1,653,946.03
其他应收款	沈阳惠盛供热有限责任公司	10,000.00	800.00	10,000.00	800.00
其他非流动资产	沈阳蓝天公用节能环保设备有限公司	3,717,000.00			
预付账款	沈阳城市公用集团煤炭有限公司	105,533,240.65		182,340,414.40	

预付账款	沈阳城市公用集团有限公司	442,477.90	215,517.26
------	--------------	------------	------------

(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	沈阳城市公用集团煤炭有限公司	19,912,627.17	10,583,943.72
应付账款	沈阳城市公用集团物流有限公司	18,484,677.09	14,332,066.50
应付账款	沈阳惠涌供热有限责任公司	225,000.00	562,500.00
应付账款	沈阳惠盛供热有限责任公司	2,050,000.00	3,426,900.00
应付账款	沈阳沈东热电有限公司		13,558,321.25
应付账款	沈阳城市公用集团新能源科技有限公司	2,340.00	2,340.00
应付账款	沈阳城市公用集团橡胶制品有限公司	295,375.95	295,375.95
应付账款	沈阳蓝光星辰防水材料科技有限公司	461,562.85	463,877.53
应付账款	沈阳蓝光长空建筑工程有限公司	40,606.32	40,606.32
应付账款	沈阳蓝天公用节能环保设备有限公司		772,925.05
应付账款	沈阳城市公用集团农业发展有限公司	531,200.00	8,700.00
预收账款	沈阳惠涌供热有限责任公司		15,000.00
预收账款	沈阳惠盛供热有限责任公司		6,000.00
预收账款	沈阳圣达热力供暖有限责任公司	24,600.00	24,600.00
其他应付款	沈阳惠涌供热有限责任公司	23,085,000.01	24,419,524.56
其他应付款	沈阳惠盛供热有限责任公司		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	8,000.00
其他应付款	沈阳蓝天公用节能环保设备有限公司	54,000.00	54,000.00

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

(一) 重要承诺事项

1. 本公司于 2017 年 5 月 10 日与平安国际融资租赁（深圳）有限公司签订《售后回租赁合同》，将公司价值 1.93 亿元的生产设备以“售后租回”方式向平安国际融资租赁（深圳）有限公司办理融资租赁业务，融资金额为 3 亿元，融资期限 84 个月，租赁期满本公司以留购价格 100.00 元回购融资租赁资产。

1、售后回租赁合同的重要条款：

合同号：2017PAZL(SZ)3560-ZL-01

甲方：平安国际融资租赁（深圳）有限公司

乙方：沈阳惠天热电股份有限公司

租赁物：供热设备及设施

租赁成本：3 亿元

租赁期限：84 个月

租金总额：351,953,329.56 元

租金计算方式：不等额租金法

租金支付间隔：租金半年支付一次，共 14 期。首期租金于起租日所在月度后第 1 个月对应的起租日支付，第 2 至 13 期租金于以后每 6 个月对应的起租日支付，第 14 期租金于 13 期租金支付后 11 个月对应的起租日支付。

2、以后年度将支付的最低经营融资租赁付款额：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	50,279,047.08
1年以上2年以内(含2年)	50,279,047.08
2年以上3年以内(含3年)	50,279,047.08
3年以上	74,418,670.62
合计	225,255,811.86

3、未确认融资费用

项目及内容	期末余额	期初余额	本期分摊数
平安国际融资租赁(深圳)有限公司	26,202,683.67	31,643,070.06	5,440,386.39

2.沈阳市第二热力供暖公司与浦银金融租赁股份有限公司签订《融资租赁合同》(售后回租类),公司将价值 4.14 亿元的动产以“售后租回”方式向浦银金融租赁股份有限公司办理融资租赁业务,融资金额为 3 亿元,起租日为 2019 年 4 月 30 日,融资期限 36 个月,租赁年利率为 4.9875%,租赁期满本公司以留购价款(含税)1 元回购融资租赁资产;同时沈阳惠天热电股份有限公司作为保证人与浦银金融租赁股份有限公司签订了《保证合同》,承担担保责任。

(1) 售后回租赁合同的重要条款:

合同号: PYHZ0220190007

出租人: 浦银金融租赁股份有限公司

承租人: 沈阳市第二热力供暖公司

租赁物: 动产

租赁成本: 3 亿元

租赁期限: 36 个月

租金总额: 318,478,687.50 元

租金计算方式: 不等额本息后付

租金支付: 租金本息自 2019 年 4 月 30 日起计收,共 12 期。其中 2019 年和 2020 年度各支付 4 期,2021 年度支付 3 期,2022 年 4 月 21 日支付最后 1 期。

(2) 以后年度将支付的最低经营融资租赁付款额:

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	141,177,000.00
1年以上2年以内(含2年)	101,386,500.00
2年以上3年以内(含3年)	49,795,501.00
3年以上	
合计	292,359,001.00

(3) 未确认融资费用

项目及内容	期末余额	期初余额	本期分摊数
浦银金融租赁股份有限公司	15,632,164.34		2,208,059.25

(二) 或有事项

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

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

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

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

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

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

单位：元

项目	分部间抵销	合计

(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

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	37,252,573.87	15.86%	33,724,566.09	181.08%	3,528,007.78	37,252,573.87	17.37%	33,724,566.09	181.08%	3,528,007.78
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	30,483,821.63	12.98%	27,595,094.14	90.52%	2,888,727.49	30,483,821.63	14.21%	27,595,094.14	90.52%	2,888,727.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,768,752.24	2.88%	6,129,471.95	90.56%	639,280.29	6,768,752.24	3.16%	6,129,471.95	90.56%	639,280.29
按组合计提坏账准备的应收账款	197,565,865.87	84.14%	18,387,495.78	9.31%	179,178,370.09	177,271,599.06	82.63%	17,138,748.05	9.67%	160,132,851.01
其中：										
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	197,565,865.87	84.14%	18,387,495.78	9.31%	179,178,370.09	177,271,599.06	82.63%	17,138,748.05	9.67%	160,132,851.01
合计	234,818,439.74	100.00%	52,112,061.87	22.19%	182,706,377.87	214,524,172.93	100.00%	50,863,314.14	23.71%	163,660,858.79

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	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应收账款	30,483,821.63	27,595,094.14	90.52%	
合计	30,483,821.63	27,595,094.14	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,768,752.24	6,129,471.95	90.56%	

合计	6,768,752.24	6,129,471.95	--	--
----	--------------	--------------	----	----

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	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%	收回可能性
沈阳内燃机制造厂	4,979,531.91	4,481,578.72	90.00%	收回可能性
沈阳三三零一厂	4,210,648.83	3,789,583.95	90.00%	收回可能性
沈阳第三三 0 一工厂	3,104,028.27	2,793,625.44	90.00%	收回可能性
沈阳轧钢厂	2,261,709.73	2,035,538.76	90.00%	收回可能性
辽宁省工业安装工程公司	2,185,578.26	1,967,020.43	90.00%	收回可能性
沈阳玻璃厂	1,596,546.76	1,596,546.76	100.00%	收回可能性
新兴铜业公司	1,330,763.00	1,197,686.70	90.00%	收回可能性
沈阳冶金机械有限公司	1,226,208.00	1,103,587.20	90.00%	收回可能性
沈阳开发区管委会	1,225,617.19	1,103,055.47	90.00%	收回可能性
合计	30,483,821.63	27,595,094.14	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
三年以内及其他	168,874,460.03	13,509,956.81	8.00%
三年以上	28,691,405.84	4,877,538.97	17.00%
合计	197,565,865.87	18,387,495.78	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	37,530,637.93
1 至 2 年	43,791,343.25
2 至 3 年	50,056,262.71
3 年以上	103,440,195.85
3 至 4 年	36,178,395.59
4 至 5 年	4,256,458.40
5 年以上	63,005,341.86
合计	234,818,439.74

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
核销破产企业职工采暖费	45,482.53

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

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
沈阳惠涌供热有限责任公司	70,509,225.13	30.03	5,640,738.01

沈阳圣丰御景房地产开发有限公司	11,033,181.60	4.7	882,654.53
沈阳铸造厂	8,363,189.68	3.56	7,526,870.71
沈阳万科保裕房地产开发有限公司	6,574,491.70	2.8	525,959.34
沈阳内燃机制造厂	4,979,531.91	2.12	4,481,578.72
	101,459,620.02	43.21	19,057,801.31

(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

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	807,944,920.62	608,291,016.06
合计	807,944,920.62	608,291,016.06

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判

				断依据
--	--	--	--	-----

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	807,944,920.62	608,291,016.06
合计	807,944,920.62	608,291,016.06

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	33,607,516.51	3,552,181.83		37,159,698.34
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	-566,720.87			-566,720.87
2019 年 6 月 30 日余额	33,040,795.64	3,552,181.83		36,592,977.47

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	433,805,979.56
1 至 2 年	312,873,412.38
2 至 3 年	40,389,442.79
3 年以上	57,469,063.36
3 至 4 年	44,212,851.01
4 至 5 年	1,728,100.09
5 年以上	11,528,112.26
合计	844,537,898.09

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

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

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

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

其他说明：

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	377,261,952.97	400,000.00	376,861,952.97	377,261,952.97	400,000.00	376,861,952.97
对联营、合营企业投资	315,187,636.24		315,187,636.24	317,904,052.39		317,904,052.39
合计	692,449,589.21	400,000.00	692,049,589.21	695,166,005.36	400,000.00	694,766,005.36

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
沈阳惠天环 保供热有限 责任公司	2,550,000.00					2,550,000.00	
沈阳惠天股 权投资有限 公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
秦皇岛惠天 度假酒店有 限公司	0.00					0.00	400,000.00
沈阳市热力 工程设计研 究院	6,000,000.00					6,000,000.00	
沈阳热力工 业安装工程 公司	48,700,000.0 0					48,700,000.0 0	
沈阳金廊热 力有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
沈阳惠天棋 盘山供热有 限责任公司	30,000,000.0 0					30,000,000.0 0	
沈阳市第二 热力供暖公 司	279,511,952. 97					279,511,952. 97	
合计	376,861,952. 97					376,861,952. 97	400,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余 额(账 面价 值)	本期增减变动								期末余 额(账 面价 值)	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	317,904,052.39			-2,716,416.15						315,187,636.24	
小计	317,904,052.39			-2,716,416.15						315,187,636.24	
合计	317,904,052.39									315,187,636.24	

(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	316,775,563.51	374,587,932.95	305,328,895.38	380,736,275.21
其他业务	22,189.18		875,023.74	
合计	316,797,752.69	374,587,932.95	306,203,919.12	380,736,275.21

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、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	-2,716,416.15	-4,462,988.22
合计	-2,716,416.15	-4,462,988.22

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	-4,454.97	
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）	6,871,224.02	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-4,264,771.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-715,659.13	
减：所得税影响额	471,584.72	
少数股东权益影响额	1,135.68	
合计	1,413,618.48	--

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	-13.98%	-0.3454	-0.3454
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.08%	-0.3480	-0.3480

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

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2019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的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2019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 _____

董事会批准日期：2019 年 8 月 27 日