

公司代码：600719

公司简称：大连热电

大连热电股份有限公司

2016 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	葛毅	因公出差	邵阳
董事	赵世芝	因公出差	田鲁炜

三、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人邵阳、主管会计工作负责人李林及会计机构负责人（会计主管人员）李林声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2016年度实现归属于上市公司股东的净利润（合并）13,593,176.06元，2016年度可供股东分配的利润（合并）55,204,242.94元。

公司董事会拟定2016年度利润分配预案为：以公司2016年12月31日总股本40,459.96万股为基数，向全体股东每10股派现金红利0.11元（含税），本次分配利润支出总额为4,450,595.60元，剩余未分配利润50,753,647.34元（合并）结转至以后年度分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

适用 不适用

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

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	22
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	27
第八节	公司治理.....	33
第九节	财务报告.....	35
第十节	备查文件目录.....	112

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
大连市国资委	指	大连市人民政府国有资产监督管理委员会
控股股东、热电集团	指	大连市热电集团有限公司
公司、本公司、大连热电	指	大连热电股份有限公司
庄河环海公司、子公司	指	大连庄河环海热电有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元、中国法定流通货币单位

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	大连热电股份有限公司
公司的中文简称	大连热电
公司的外文名称	DALIAN THERMAL POWER CO., LTD.
公司的外文名称缩写	DTPC
公司的法定代表人	邵阳

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈军	郭晶
联系地址	辽宁省大连市中山区昆明街32号	辽宁省大连市中山区昆明街32号
电话	0411-82298181	0411-82298188
传真	0411-82298177	0411-82298177
电子信箱	shenjun_dl@163.com	dlrd_zqb@sina.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	辽宁省大连市沙河口区香周路210号
公司注册地址的邮政编码	116021
公司办公地址	大连市中山区昆明街32号
公司办公地址的邮政编码	116001
公司网址	http://www.dlrd.com
电子信箱	dlrd_zqb@sina.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司投资证券部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	大连热电	600719	

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	辽宁省大连市中山区上海路 51 号宏孚大厦 10 层
	签字会计师姓名	李岩、冯颖

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年 同期增减(%)	2014年
营业收入	707,391,860.23	684,373,986.22	3.36	694,425,231.59
归属于上市公司股东的净利润	13,593,176.06	10,641,392.55	27.74	9,675,964.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-15,530,131.01	18,476,077.23	-184.06	7,267,107.46
经营活动产生的现金流量净额	39,105,910.55	111,517,638.99	-64.93	376,226,929.36
	2016年末	2015年末	本期末比上年 同期末增 减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	727,950,125.07	718,402,945.01	1.33	714,437,445.86
总资产	1,664,816,771.71	1,466,373,684.53	13.53	1,292,515,873.04

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年 同期增 减(%)	2014年
基本每股收益（元/股）	0.034	0.026	30.77	0.024
稀释每股收益（元/股）	0.034	0.026	30.77	0.024
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.038	0.046	-182.61	0.018
加权平均净资产收益率（%）	1.88	1.49	增加0.39个百分点	1.36
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-2.15	2.58	减少4.73个百分点	1.02

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	358,708,727.98	35,286,079.99	42,542,264.47	270,854,787.79
归属于上市公司股东的净利润	82,950,084.86	-55,977,515.28	-45,218,433.39	31,839,039.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	82,953,558.96	-55,531,973.12	-43,085,184.36	133,467.51
经营活动产生的现金流量净额	-43,205,565.86	-23,633,534.76	-33,694,587.02	139,639,598.19

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注（如适用）	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-133,864.90		-4,350,533.62	-3,069,629.09
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	41,383,448.86			6,262,761.60
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,209,341.20		-3,293,958.58	263,823.10
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-10,916,935.69		-190,192.48	-1,048,098.56
合计	29,123,307.07		-7,834,684.68	2,408,857.05

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

我国城市集中供热事业发展迅疾，现已初步完成了从分散的小锅炉房供暖，到集中供热、热电联产的转型升级。现阶段，以清洁能源为补充的供热格局正在加速形成。面对节能环保新政的颁布实施以及低碳高效的行业趋势，公司在总结以往中水回用、水源热泵、低真空供热等技术应用经验基础上，以蓄热式电锅炉、LNG 锅炉技术应用为代表，加速清洁能源的开发利用，力求突破传统供热业务和模式，由单一“热电联产运营商”，逐步布局并转型升级为以清洁高效热电联产为基础、以环保新能源为导向、以技术创新为推动力的“高效清洁能源综合运营商”，向社会提供绿色低碳、高效安全、智能舒适的清洁能源。

公司主营业务：热电联产、集中供热。主要产品有电力和热力两大类，共有电力、工业蒸汽、高温水和居民供暖四个品种。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

公司经营模式：将煤炭等一次能源加工转换为电、热产品并通过电网、热力管网销售给用户。

行业情况：公司所从事的行业具备公共事业的特性，所提供的产品和服务具有公共属性。

市场需求方面，电力需求受经济形势和外部市场环境影响较大；热力需求为刚性需求，相对稳定，业务增长主要依赖于新增热用户。

行业发展趋势方面，伴随我国煤炭资源的不断枯竭，以及环保重视程度的日益提高，供热行业现处于体制改革、设备更新、技术进步阶段，煤炭清洁高效利用、环保新技术开发及清洁能源应用，以更加节能、环保的方式供热已成为行业趋势。目前，供热市场准入、特许经营、用热商品化、热计量收费等改革将逐步深化，多热源互补、冷热电三联供、供热智能化等运营方式将不断推动行业发展。

总体上，供热行业的市场化程度较高，市场竞争较为充分，但基于热电联产供热形式的特点，机遇大于挑战。一是热用户要求越来越高，消费需求呈个性化趋势，传统供热只讲保障将成为历史，未来企业比拼的是创意文化，供热产品将走向舒适化、个性化、数字化；二是新能源革命，引领资金、技术、人才开始涌向供热领域，新理念、新技术、新装备、物联网以及资源整合、互联互通的趋势，使传统供热方式与管理方式以及企业生存与发展面临新挑战；三是新常态下的新经济政策，将更加注重民生需要、基础设施、环境生态、能源城市化率的提高，区域小锅炉的拆除和旧城区的管网建设改造等均为集中供热市场创造了持续的需求，城市供热行业有广阔的发展前景。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、符合产业政策和行业发展趋势。随着节能减排淘汰落后产能政策的颁布实施，地方政府加快了拆除高能耗、高污染区域小锅炉房的步伐，而热电联产机组及大吨位锅炉具有节能高效和减少环境污染的特点，未来一段时期仍将成为城市集中供热的主要方式。

2、资源获取及区域市场独占优势。作为大连市城市核心区核心供热企业，公司承担着为区域内热用户提供供热服务的社会责任，服务对象集中分布于主城区核心区域，市场资源丰富，热需求相对充足且比较稳定，具备热电联产企业生存的首要条件。热源建设、供热管网敷设，均需由政府统一规划和审批，规划格局一旦形成，供热市场就相对稳定。

3、行业经验和管控能力优势。公司长期从事热电联产集中供热，在多年的实际经营过程中积累了丰富的行业经验，在节能减排、供热技术、系统集成、运营管控等方面有相对优势。同时积极布局清洁能源领域，依靠技术创新应用突破传统供热方式，持续巩固市场地位和竞争优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016年是推进供给侧结构性改革、推进“三去一降一补”的第一年，煤炭行业继续去产能，导致煤炭价格攀升。报告期内，面对较为复杂的宏观经济环境及行业发展形势，在公司董事会的带领下，公司经营管理层紧密围绕年度经营目标，确立了改革创新与转型升级的发展思路，攻坚克难、锐意进取，积极应对经济新常态下遇到的困难，在战略布局、完善治理结构、提升经济运行质量、节能减排、基础管理、职工物质与文化建设等方面开展了大量工作，实现了生产经营的平稳运行，较好的完成了董事会确定的经营指标和工作任务。

报告期内，公司重点工作如下：

1、以战略新兴产业为导向，全面启动“十三五”发展规划项目

系统制定了“十三五”期间改革与发展的指导原则和转型升级的保障措施，报告期内启动了“大力发展电、暖、汽供应为主的现代服务业，满足城市发展建设需求配套功能”的行动计划。与技术研究与装备制造等单位联合开发建设蓄热式电锅炉，按照3.5MW、2MW、1MW三个功率建造了四台电锅炉，分别在主城区和庄河成功运行，为地方政府推动“煤改电”提供了决策参考依据。

2、完善内部治理，全方位推进体制创新和机制创新

以完善法人治理结构为目标，强化顶层设计，全方位推进管理体制创新和运行机制创新。为适应公司“十三五规划”纲要的落实，对内部机构进行整合，通过制度、流程修订，重新划定了职责界线，健全了干部职工的责任追究和激励考核机制。对低效无效的股权投资制定了清理方案。对兼职行为进行规范，合理调整外派董事、监事，独立生产经营单位责任更加明确，治理结构进一步完善。

3、开源节流，落实责任，全面提升经济运行质量

以“降成本、补短板，寻求新的经济增长点”为主题，深入推行预算管理，突出计划管理的引领作用。通过高利率贷款置换节约财务费用，通过结算方式调整节约利息支出，通过公车改革节省费用支出，仅此三项共减少支出 500 余万元。广泛调研区域外供热市场，积极开拓运维服务市场。

4、建立技术创新体系，强化研发队伍建设

对储热技术、热平衡技术、蓄热式电锅炉、智能电厂等领域开展技术研究与应用，蓄热式电锅炉完成样机试制和试运行，迈出了技术成果转化的第一步。对高层次人才、特殊人才，实行特殊政策，开辟专门渠道引进，同时在公司内部选聘优秀技术人员充实到研发队伍，为工程技术人员创造施展才华的舞台。

5、着力发展清洁能源，多渠道保证热源平衡

根据国家能源发展宏观调控及环保政策变化，对北海热电厂改扩建项目的技术路线进行调整和论证。鉴于庄河市被列为国家智慧能源城市示范和海岛（镇）微网试点城市，公司及时进行战略调整，暂缓策划在庄河建设大型燃煤电厂，确立为清洁能源利用示范区域，实施了煤改电供暖改造，赢得了庄河市政府及社会的高度评价。通过热源平衡与技术改造，在不增加煤炭消耗的前提下，增加了供热能力。

6、全面推进绿色清洁生产，提升环保排放治理水平

报告期，按照现行环保排放标准要求，对主力热源厂进行了系列环保改造，年减排二氧化硫 5,219 吨，减排氮氧化物 1,726 吨，减排粉尘 134 吨，实现了环保达标运行。成功投运固体电蓄热锅炉和燃气锅炉项目，公司开发利用清洁能源增加供暖面积 281.6 万平方米，占比提升至 5.5%，开创了公司清洁能源利用的新纪元。

7、强化基础管理，夯实发展根基

推行安全生产标准化升级达标，狠抓安全生产指标管理和责任落实，公司上下对安全的敬畏之心得到进一步加强。经过努力，顺利通过 2016 年“三体系”认证审核。狠抓工程造价审核和合同管理，强化应收账款回收，严控经营风险。规范供用热秩序，严厉打击非法盗用热行为。推行法人任期经济责任审计制度，强化独立经营主体的主体责任。新增供热服务平台，实现生产数据和服务信息的共享。通过多种渠道和方式，提高员工幸福指数和队伍的核心竞争力，增强了企业凝聚力。

二、报告期内主要经营情况

全年实现上网电量 4.89 亿千瓦时，同比降幅 8.2%，主要是受持续低温天气“压电保汽”、煤价上涨“控电”和环保设施运行增加厂用电等综合影响。销售工商业蒸汽 67.3 万吨，增幅 27%，新增优质热用户对蒸汽销量增长产生积极作用。期末供暖面积 1,562 万平方米，增幅 11%。

截至 2016 年底，公司资产总额 16.65 亿元，净资产总额 7.28 亿元，比年初分别增长 13.5%、1.3%，资产负债率 56.3%。报告期内，公司实现营业收入 7.07 亿元，增幅 3.4%，净利润 1,359 万元，同比增长 27.7%。归属于上市公司股东的净利润 1,359 万元，同比增长 27.7%；归属于上市公司股东的净资产 7.28 亿元，比年初增长 1.3%；归属于上市公司股东的每股净资产 1.8 元，比年初增长 1.1%；基本每股收益 0.034 元，同比增长 30.8%；加权平均净资产收益率 1.9%，同比上年增长 0.4 个百分点。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
----	-----	-------	---------

营业收入	707,391,860.23	684,373,986.22	3.36
营业成本	587,195,727.76	542,048,875.47	8.33
销售费用	1,446,067.54	1,092,944.52	32.31
管理费用	112,160,423.63	105,120,574.99	6.70
财务费用	1,128,579.20	3,812,401.99	-70.40
经营活动产生的现金流量净额	39,105,910.55	111,517,638.99	-64.93
投资活动产生的现金流量净额	-155,765,888.83	-122,273,987.67	-27.39
筹资活动产生的现金流量净额	27,402,652.20	56,220,090.96	-51.26
研发支出			
税金及附加	4,796,444.43	2,324,835.90	106.31
资产减值损失	22,413,214.76	6,267,545.44	257.61
营业外收入	45,536,314.13	846,504.54	5,279.33
营业外支出	5,496,071.37	8,490,996.74	-35.27

营业收入：公司积极发展供热市场，热产品收入增加

营业成本：受煤炭价格大幅上涨的影响，本期公司营业成本的增幅较大

销售费用：销售人员工资增长影响费用增幅较大

管理费用：本期发生修理费、支付中介费增加

财务费用：本期借款以低利率置换高利率，减少费用，同时改以票据支付的方式控制费用

税金及附加：按照财会【2016】22号文件《财政部关于印发〈增值税会计处理规定〉的通知》规定，将原在“管理费用”列支的部分税金转入本科目核算，影响费用增加

资产减值损失：本期对收回可能性较小的陈欠应收账款采取单项全额计提坏账影响减值损失增幅较大

营业外收入：本期收到大连市集中供热办公室下发供热补贴影响收入增幅较大

营业外支出：本期减少处置固定资产影响

经营活动产生的现金流量净额：因煤炭市场供求不平衡，公司增加预付煤款力度，购买商品、接受劳务支付现金增幅较大，影响经营活动净现金流量下降明显

投资活动产生的现金流量净额：本期增加环保工程、管网工程投入影响

筹资活动产生的现金流量净额：本期取得银行借款净额减少影响

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
热电行业	689,612,950.83	574,036,816.27	16.76	1.60	6.32	减少 3.69 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力	179,542,136.61	198,778,869.16	-10.71	-10.24	-1.46	减少 9.87 个百分点
热力	506,971,441.63	375,257,947.11	25.98	6.51	10.98	减少 2.98 个百分点
其他	3,099,372.59	0.00	100.00	13.74	0.00	增加 2.42

						个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
大连地区	689,612,950.83	574,036,816.27	16.76	1.60	6.32	减少 3.69 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

受年中煤炭价格大幅上涨的影响，本期公司营业成本的增长率高于营业收入的增长率，导致产品营业利润率同比降低。营业收入中：电力产品由于一季度低温时间较长，为满足热用户需求，采取压电保汽的运行方式，导致上网电量减少，电收入降低；热力产品因公司积极对外发展供热市场，导致收入增加。另外，子公司贡献营业利润 1,529 万元。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
热电行业	原煤、人工成本、折旧	453,903,750.14	79.07	432,405,898.69	80.09	4.97	本期煤价上涨影响成本增加
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
电	原煤、人工成本、折旧	161,499,819.22	28.13	169,586,734.08	31.41	-4.77	本期电产品产量下降影响分摊成本下降
热	原煤、人工成本、	292,403,930.92	50.94	262,819,164.61	48.68	11.26	本期热产

	折旧						品产量增加,且煤价上涨影响分摊成本增加
--	----	--	--	--	--	--	---------------------

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 29,629 万元,占年度销售总额 41.88%;其中前五名客户销售额中关联方销售额 10,728 万元,占年度销售总额 15.17%。

前五名供应商采购额 23,294 万元,占年度采购总额 57.03%;其中前五名供应商采购额中关联方采购额 3,345 万元,占年度采购总额 8.19%。

2. 费用

□适用 √不适用

3. 研发投入**研发投入情况表**

□适用 √不适用

情况说明

□适用 √不适用

4. 现金流

□适用 √不适用

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

本期受国家能源调控影响,燃料成本大幅上涨,公司一方面努力通过扩大供热市场,增加热产品销量提高主营业务收入,另一方面积极争取政策性支持,本期收到供热补贴 4,050 万元,导致非主营业务利润增幅较大。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	229,236,137.51	13.77	268,288,781.39	18.30	-14.56	本期预付款项增加影响
应收票据	20,429,820.00	1.23	0.00	0.00	100.00	期末收到票据以

						偿还热费
预付款项	196,708,068.62	11.82	84,679,835.14	5.77	132.30	本期受煤炭市场需求紧张影响增加预付煤款额度
其他应收款	40,074,829.98	2.41	3,559,742.19	0.24	1,025.78	期末未收到供热补贴增加余额
存货	49,395,481.63	2.97	80,151,260.84	5.47	-38.37	本期受煤炭市场需求紧张影响,库存大幅减少
其他流动资产	11,611,866.07	0.70	4,281,774.21	0.29	171.19	本期预交房产、土地税等增加
投资性房地产	19,782,043.81	1.19		0.00	100.00	本期将用于出租的房产调整至此科目核算
在建工程	182,481,597.29	10.96	156,580,817.92	10.68	16.54	本期增加新建热网工程投入
递延所得税资产	19,964,344.32	1.20	13,647,514.91	0.93	46.29	本期应收款计提坏账增加影响
短期借款	200,000,000.00	12.01	160,000,000.00	10.91	25.00	本期增加借款补充支付煤款
应付票据	308,405,940.40	18.52	128,727,454.56	8.78	139.58	本期增加票据结算煤款、工程款
应付账款	128,143,591.07	7.70	174,979,054.97	11.93	-26.77	本期加大煤款支付力度
应交税费	7,264,268.86	0.44	2,834,657.04	0.19	156.27	利润增加影响
其他应付款	6,691,048.08	0.40	17,839,572.87	1.22	-62.49	支付上年投标保证金影响余额减少

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

热电联产集中供热，是解决城市和工业园区集中供热主要热源和供热方式之一，是解决城市和工业园区存在供热热源结构不合理、热电供需矛盾突出、供热热源能效低污染重等问题的主要途径。

目前，我国城市和工业园区供热已基本形成“以燃煤热电联产和大型锅炉房集中供热为主、分散燃煤锅炉和其它清洁（或可再生）能源供热为辅”的供热格局。随着城市和工业园区经济发展，热力需求不断增加，热电联产集中供热稳步发展，总装机容量不断增长，目前热电联产机组容量在火电装机容量中的比例已达 30%左右，装机容量及增速呈持续上升趋势。

公司主营业务为热电联产集中供暖，具有能源综合利用效率高、节能环保等优势。作为传统行业，其经营模式相对稳定，主要产品的价格由政府部门制定，原材料依据市场价格变化进行市场化采购。随着节能减排淘汰落后产能政策的深入推广，各级地方政府加快了拆除高能耗、高污染、低热效率区域小锅炉的步伐。同时，集中供热效率的提高又依赖于新技术的创新与发展。根据大连市城市供热规划和“蓝天工程”要求，在已划定的高污染燃料禁燃区内，2020 年以前将逐步完成单台容量 40t/h (29MW) 以下的燃煤供热锅炉房拆除联网工作，为公司业务发展带来机遇。

电力行业经营性信息分析

1. 报告期内电量电价情况

√适用 □不适用

经营地区/发电类型	发电量(万千瓦时)			上网电量(万千瓦时)			售电量(万千瓦时)			外购电量(如有)(万千瓦时)			上网电价(元/兆瓦时)
	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年
辽宁省	61,504	65,201	-5.7%	48,932	53,323	-8.2%	48,932	53,323	-8.2%	1,219	1,044	16.7%	429.3
--火电	61,504	65,201	-5.7%	48,932	53,323	-8.2%	48,932	53,323	-8.2%	1,219	1,044	16.7%	429.3
合计	61,504	65,201	-5.7%	48,932	53,323	-8.2%	48,932	53,323	-8.2%	1,219	1,044	16.7%	429.3

2. 报告期内电量、收入及成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	发电量(万千瓦时)	同比	售电量(万千瓦时)	同比	收入	上年同期数	变动比例(%)	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
火电	61,504	-5.7%	48,932	-8.2%	179,542,136.61	200,030,999.28	-10.24	原煤、人工成本、折旧等	161,499,819.22	28.13	169,586,734.08	31.41	-4.77
外购电(如有)								电费	347,030.94	0.06	406,937.18	0.08	-14.72
合计	61,504	-5.7%	48,932	-8.2%	179,542,136.61	200,030,999.28	-10.24	-	161,846,850.16	28.19	169,993,671.26	31.49	-19.46

3. 装机容量情况分析

√适用 □不适用

公司目前总装机容量 152.65 兆瓦。其中北海热电厂装机容量 100 兆瓦，东海热电厂装机容量 52.65 兆瓦。

4. 发电效率情况分析

√适用 □不适用

2015 年-2016 年机组发电效率统计表

	2015 年	2016 年	同比变动
装机容量（兆瓦）	149	149	-
发电量（亿千瓦时）	6.5201	6.1504	-5.7%
厂用电量（亿千瓦时）	1.1878	1.2572	-5.8%
利用小时数（小时）	4376	4128	-5.6%

主要原因是一季度低温天气时间长，热用户需求大幅增长，各电厂采取了压电保汽的运行方式；另外因煤价上涨，从运营经济效益出发，控制机组的纯凝发电；为保证达标排放，电厂环保设备耗电增加，导致上网电量减少。

5. 资本性支出情况

□适用 √不适用

6. 其他说明

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

报告期内，2016年2月4日公司召开第八届董事会第八次会议审议通过了《关于拟公开挂牌转让所持有的大连体育场商城有限公司15%股权的议案》。上述事项已于2016年2月5日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露。2016年12月7日对上述交易事项进展进行了公告。因评估报告已过时效期，公司重新委托评估机构进行审计、评估。上述事项已于2016年12月24日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露。目前该股权仍在挂牌转让中，公司将根据该事项具体进展情况及时履行信息披露义务。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

参股公司：大连寰海科技开发有限公司注册资本1,000万元，公司持股比例19%。该公司的经营范围为计算机测控系统、电子技术和热电专业、新技术咨询、开发、安装、调试等业务。该公司由于经营不善现已停业，处于清理整顿状态。公司预计无法收回原始投资，故已于2012年对其计提长期股权投资减值准备190万元。

子公司：大连庄河环海热电有限公司是公司2013年8月投资500万元成立的全资子公司，该公司的经营范围为集中供热、热电联产；供热工程设计及安装、检修；国内一般贸易。该公司期末总资产9,881万元，净资产1,367万元，本期取得净利润258万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

根据中电联发布《2016-2017年度全国电力供需形势分析预测报告》，2017年电力消费需求增长将比2016年有所放缓；预计全年新增装机略超1亿千瓦，年底发电装机容量达到17.5亿千瓦左右，其中非化石能源发电装机比重进一步提高至38%左右；全国电力供应能力总体富余、东北和西北区域相对过剩。火电设备利用小时进一步降至4000小时左右，电煤价格继续高位运行。

随着电改新政及六个配套文件的出台，新一轮电力体制改革已进入全面实施阶段，市场投资主体将更为多样，竞争也将趋于复杂。按照“管住中间、放开两头”的总体思路，未来发售电环节出现市场竞争，既增加了发电企业的上网压力，也为其提供了“直供电”的发展空间。

城市供热方面，因供热规划和区域半径限制，供热行业具有区域独占或垄断性特点，只是在供热区域边缘与其他主体存在市场竞争关系。以“热电联产”这种高效、环保、节能的生产方式实现城市集中供热，得到规划、环保等主管部门的肯定和支持，随着新增热用户的不断增加，预计未来公司将保持并持续提高地区供热市场占有率。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

以国家新能源发展战略和节能环保为指导，做强主业，发挥热电联产优势，发展冷热电三联供产业。以发展新能源、清洁能源战略产业为目标，以供给侧结构调整为抓手，以改革创新为动力，启动一批扩能项目，开发一批区域市场，重组一批相关企业。通过实施掠夺式市场开发战略、集成式技术创新战略、分步式结构调整战略、开放式人才招聘战略、市场化企业并购战略这五大战略，完成企业由公益型向竞争型转变、产品由供给型向服务型转变、技术由输入型向创新型转变、管理由粗放型向效益型转变，从而满足城市发展建设需求的配套功能、满足企业快速发展需求的融资功能、满足居民物质文化需求的服务功能，达到企业跻身国内新能源供给一流企业行列的目标。

(三) 经营计划

适用 不适用

2017 年生产经营思路：按照公司“十三五”规划的总体布局，坚持改革、创新、发展的思路不动摇，以市场开发为龙头，以经济效益为中心，以三项制度改革为动力，全面落实经营责任，全力夯实基础管理，充分发挥融资功能，积极布局战略新兴产业，做大做强主营业务。

主要经营目标：完成发电量 6.87 亿千瓦时；完成供热量 839 万吉焦；实现营业收入 7.94 亿元。

为实现上述目标，重点做好以下工作：**一是全力拓展企业发展规模。**抢抓北方供暖改革和能源结构调整机遇期，巩固拓外、多线出击，通过目标市场细分、干部职工扛指标、促进企业发展规划融入政府供热规划等多种方式，推动市场拓展及营销工作上新台阶。与控股股东“发展战略新兴产业”的结构性调整步伐保持同步，积极培育并购标的。**二是充分发挥上市平台的融资和发展功能。**通过资产重组实现可持续发展，通过定向增发募集发展资金，进一步壮大企业规模和资本实力。完善法人治理，建立决策高效、管理科学的公司治理结构，为资源整合后的协同效应发挥，创造积极条件。**三是全面提升企业技术创新能力。**加快技术人才培养，增强技术研发能力。依托新能源新技术研发平台，与科研院所展开合作，加速传统热电联产与新能源、清洁能源等新兴发电、供热技术的整合，实现优势互补。**四是统筹规划、分步实施提高产能和节能降耗改造项目。**按照“发展北海、收购香海、拆除东海，优化管网，建设国内一流的热电企业”的中短期规划目标，重新规划总体供热布局。经充分论证后，实施一批提高产能和节能降耗改造项目。**五是推行内部独立核算，全方位开展降本增效活动。**规范成本核算程序，完善计量手段，严格控制水、电、煤等消耗指标。健全全面预算、经济活动分析和考核管理制度，提高劳动生产效率。对各生产单位实行非法人独立核算管理，独立承担经营责任。**六是启动“十大管理工程”。**全面提升企业基础管理水平。**七是推进“三项制度”改革。**引入市场和竞争机制，释放发展活力。**八是凝心聚力、聚人气，打造稳固职工队伍。**让企业改革与发展的成果惠及员工，回报股东及投资者。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、环保风险：环保的投入和运营是热电联产企业生产的重要组成部分，国家环保排放标准不断提高，监管力度日益加大，热电企业面临环保改造追加投资和运营成本递增的双重压力。

2、煤炭价格波动风险：随着煤炭行业去产能逐步推进，供求关系将进一步紧张，受政策、气候、安全、环保等因素影响，预计煤价将维持高位运行。煤炭是公司经营成本的重要组成部分，煤矿企业去产能以及铁路运价上涨，原煤采购成本大幅上升，给公司的经营业绩造成较大压力。

3、市场环境风险：目前辽宁省电力市场供大于求，公司未来的发电设备平均利用小时存在波动风险，进而对公司盈利能力产生一定影响。另外，供热市场受外部环境影响很大，气温变化、用户热需求变动等因素，增加了售热收入的不确定性。

4、利率变化风险：国家财政及金融政策变化，市场利率存在波动的可能性，对企业融资及成本构成影响。

5、设备老化风险：供热发电设备及系统具有一定的使用周期，设备老化带来安全生产压力、维护和更新改造的成本压力。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明
适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司现金分红政策未发生调整情形。

公司的现金分红政策和执行情况符合公司《章程》的规定和股东大会的决议要求，相关的决策程序和机制完备，独立董事对公司利润分配和现金分红政策的制定、执行情况尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，切实维护了中小投资者的合法权益。

报告期内，公司执行了 2015 年度利润分配方案。有关公告已刊登在 2016 年 6 月 8 日《中国证券报》和《上海证券报》上，具体内容请参阅网站上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。截至 2016 年 6 月 16 日，2015 年度利润分配方案已实施完毕。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2016 年	0	0.11		4,450,595.60	13,593,176.06	32.74
2015 年	0	0.10	10	4,045,996.00	10,641,392.55	38.02
2014 年	0	0.33		6,675,893.40	9,675,964.51	68.99

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划

收购报告书或权益变动报告书所作承诺	解决同业竞争	热电集团	2011年12月,公司关联方热电集团承诺将采用资产重组、整体上市或中国证监会认可的其他方式,解决与本公司存在的潜在同业竞争问题,详见《关于大连市热电集团有限公司避免同业竞争有关事项的提示性公告》(临2011-017号)。按照承诺要求,公司分别于2013年、2015年筹划实施重大资产重组,但都未能最终完成。	承诺时间为2011年12月23日,期限至2015年年底	是	否	结合公司与关联方的实际情况,实施资产重组是最有效、最彻底的途径。但由于客观因素影响,2013年、2015年两次筹划均未能实现。详见临2013-048《2013年第二次临时股东大会决议公告》、2015-052公司终止重大资产重组公告两个公告	解决同业竞争的主要方式包括但不限于并购重组、资产置换、委托经营等。关联方热电集团经论证并取得上级主管部门原则同意后,将在年内作出实施重组或调整承诺的决定。
其他对公司中小股东所作承诺	解决土地等产权瑕疵	本公司	对69处未办证房屋(建筑面积68153.47平方米),争取在市主管部门的帮助下,补办竣工验收、质量检测等必要手续后,取得相关产权证明。	承诺时间:2013年11月12日,期限:长期有效	是	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

现聘任

--	--

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	15

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

（一） 导致暂停上市的原因

适用 不适用

（二） 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

（一） 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

（二） 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带 责任方	诉讼仲裁 类型	诉讼(仲 裁)基本情 况	诉讼 (仲 裁)涉 及金 额	诉讼 (仲 裁) 是否形 成预计 负债及 金额	诉讼 (仲 裁)进 展情 况	诉讼(仲 裁)审理 结果及影 响	诉讼 (仲 裁)判 决执 行情况
大连热电	湖南湘 达公司	无	民事诉讼	详见说明	3,315	否		正在协商	未执行
湖南湘达 公司	大连热 电	无	民事诉讼	详见说明	2,700	否		正在协商	未执行

公司与湖南湘达环保工程有限公司（以下简称湖南湘达公司）因环保脱硫合同纠纷一案相互起诉，有关此案基本情况详见公司于2016年7月30日在《中国证券报》、《上海证券报》及上交所网站披露的《重大诉讼进展公告》（公告编号：2016-025）。

该项诉讼判决尚未执行。因公司认为本案诉争的脱硫工程项目为交钥匙工程，但至二审判决时止，该工程仍未按合同约定取得环保部门以及公司竣工验收，且鉴定机构也出具鉴定报告认定工程存在质量问题，不符合交钥匙工程标准，二审判决对此未尽审查职责，属于对法律事实认定有误，双方正在协商。

(三) 其他说明

适用 不适用

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

事项概述	查询索引
2016 年与日常经营相关的关联交易	2016 年 2 月 5 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 登载的《大连热电股份有限公司 2016 年度日常关联交易公告》，公告编号：(临)2016-003

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
热电集团	控股股东	0.00	2,763	0.00	0.00	2,763	0.00
合计		0.00	2,763	0.00	0.00	2,763	0.00
关联债权债务形成原因		主要由煤运费、其他往来形成，其中煤运费形成主要是公司在煤炭采购运输过程中，由于铁路调度的原因，存在变站情况，临时将原准备运送到热电集团煤仓的煤改为运至公司煤仓内，使得承担运费对象发生变化，在结算时就此发生归还资金的往来情况。					
关联债权债务对公司的影响		不存在影响					

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

□适用 √不适用

2、委托贷款情况

□适用 √不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

经公司 2016 年第一次临时股东大会批准，2016 年度银行贷款的综合授信额度为 100,000 万元，本年累计取得银行授信额度 20,000 万元。报告期末，公司取得银行借款余额 20,000 万元，用于补充流动资金。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司是大连地区大型热电联产公用事业类上市公司，主营业务聚焦于为用户提供公共产品和服务。报告期内，公司认真遵守国家法律、法规及相关政策的要求，始终依法经营，积极纳税，服务于城市发展和社会生活，发挥着巨大的社会效益。同时，加强环保设施的投入，严格执行环保部门的排放标准，积极履行社会责任。

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况**(一) 转债发行情况**

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、证券发行与上市情况**(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况**(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	26,062
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	24,535
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
大连市热电集团有限公司	0	133,133,784	32.91	0	冻结	16,000,000	国有法人
王开国	18,929,641	18,929,641	4.68	0	未知		境内自然人
罗金海	2,154,800	4,000,000	0.99	0	未知		境内自然人
陈旻	3,344,598	3,344,598	0.83	0	未知		境内自然人
任根宝	877,249	2,677,249	0.66	0	未知		境内自然人
谭军森	1,650,000	1,650,000	0.41	0	未知		境内自然人
大同证券—平安银行—大同证券同创财富五号集合资产管理计划	1,424,600	1,424,600	0.35	0	未知		其他
骆申涛	922,400	1,342,600	0.33	0	未知	940,000	境内自然人

中国对外经济贸易信托有限公司-昀沣证券投资集合资金信托计划	1,300,000	1,300,000	0.32	0	未知		其他
王欣红	1,215,300	1,215,300	0.30	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
大连市热电集团有限公司	133,133,784	人民币普通股	133,133,784				
王开国	18,929,641	人民币普通股	18,929,641				
罗金海	4,000,000	人民币普通股	4,000,000				
陈旻	3,344,598	人民币普通股	3,344,598				
任根宝	2,677,249	人民币普通股	2,677,249				
谭军森	1,650,000	人民币普通股	1,650,000				
大同证券-平安银行-大同证券同创财富五号集合资产管理计划	1,424,600	人民币普通股	1,424,600				
骆申涛	1,342,600	人民币普通股	1,342,600				
中国对外经济贸易信托有限公司-昀沣证券投资集合资金信托计划	1,300,000	人民币普通股	1,300,000				
王欣红	1,215,300	人民币普通股	1,215,300				
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，公司国有法人股股东和非国有法人股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；公司未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	大连市热电集团有限公司
单位负责人或法定代表人	邵阳
成立日期	2000 年 1 月 6 日
主要经营业务	生产电力、供汽、供热
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止报告期末，持有境内上市公司光大银行（601818）股份数量 500 万股。

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	大连市人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	易军
成立日期	2004年9月
主要经营业务	大连市人民政府国有资产监督管理部门

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

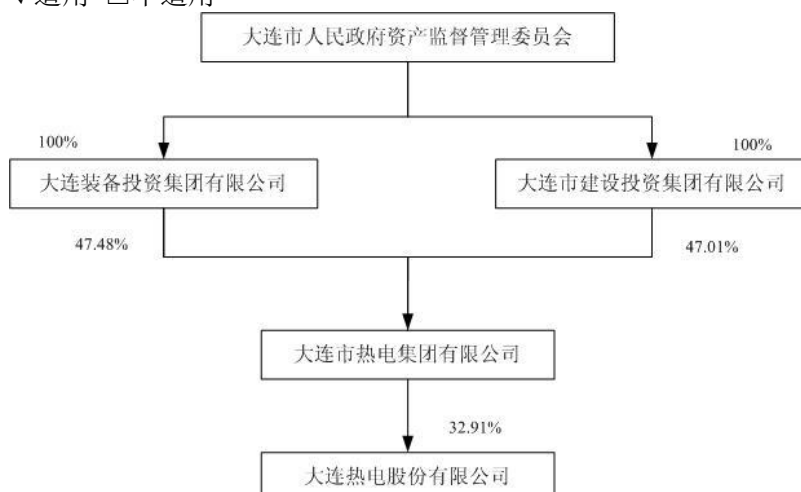
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
邵阳	董事长兼总经理	男	51	2016-06-13	2018-05-07	0	0	0	1.95	是
田鲁炜	副董事长	男	49	2015-05-07	2018-05-07	1,300	1,300	0	0	是
朱冰	董事	男	58	2015-05-07	2018-05-07	0	0	0	14.47	是
李俊修	董事	男	55	2015-05-07	2018-05-07	2,600	2,600	0	0	是
葛毅	董事	男	55	2016-08-31	2018-05-07	0	0	0	0	是
赵世芝	董事	男	61	2015-05-07	2018-05-07	0	0	0	0.60	否
马荣凯	独立董事	男	59	2015-05-07	2018-05-07	0	0	0	4.50	否
刘永泽	独立董事	男	67	2015-05-07	2018-05-07	0	0	0	4.50	否
韩海鸥	独立董事	男	51	2015-05-07	2018-05-07	0	0	0	4.50	否
赵文旗	董事长兼总经理(离任)	男	54	2015-05-07	2016-06-13	0	0	0	36.2	否
王德峰	董事(离任)	男	59	2015-05-07	2016-08-31	0	0	0	43.5	否
骆艾峰	监事会主席	男	48	2015-05-07	2018-05-07	0	0	0	0	是
吴福祿	监事	男	52	2016-08-31	2018-05-07	0	0	0	0	是
赵艳	监事	女	48	2015-05-07	2018-05-07	0	0	0	21.5	否
杜日春	监事	女	48	2015-05-07	2018-05-07	10,648	10,648	0	24.1	否
张晶岩	监事	女	38	2016-08-16	2018-05-07	0	0	0	8.2	否
李国林	监事(离任)	男	61	2015-05-07	2016-08-31	0	0	0	0	是
王健华	监事(离任)	男	53	2015-05-07	2016-03-15	0	0	0	0	是
夏俊阳	监事(离任)	男	55	2016-03-15	2016-08-16	0	0	0	6.6	是
李心国	监事(离任)	男	48	2015-05-07	2016-03-15	0	0	0	0	是

朱驰宇	副总经理	男	45	2016-02-04	2018-05-07	0	0	0	26	否
范喜为	副总经理	男	44	2016-02-04	2018-05-07	0	0	0	23.9	否
沈军	副总经理兼董事会秘书	男	47	2015-05-07	2018-05-07	2,600	2,600	0	24.1	否
祝恩贵	财务负责人	男	53	2015-05-07	2018-05-07	0	0	0	20	否
郭继平	副总经理（离任）	男	49	2015-05-07	2016-02-04	0	0	0	0	是
孔凡新	副总经理（离任）	男	52	2015-05-07	2016-02-04	0	0	0	3.6	否
合计	/	/	/	/	/	17,148	17,148	0	268.22	/

姓名	主要工作经历
邵阳	曾任瓦房店轴承集团有限责任公司副董事长，瓦房店轴承股份有限公司总经理，大连重工·起重集团副总经理。现任大连市热电集团有限公司董事长兼党委书记。
田鲁炜	曾任大连市热电集团有限公司总经理助理，副总经理。现任大连市热电集团有限公司总经理，大连热电股份有限公司副董事长。
朱冰	曾任大连市热电集团有限公司副总经理，大连热电股份有限公司工会主席。现任大连市热电集团有限公司工会主席。
李俊修	曾任大连市热电集团有限公司财务部部长、审计监察部部长、投资管理部部长、总经理助理。现任大连市热电集团有限公司副总经理。
葛毅	曾任大连市热电集团有限公司副总经济师、总经理助理、沿海经济带供热发展中心副主任。现任大连市热电集团有限公司副总经理。
赵世芝	曾任大连吉化经济技术协作开发公司经理。现任大连市经济技术协作总公司总经理。
马荣凯	曾任国家发改委产业政策司副司长、助理巡视员，太平人寿保险有限公司副总经理，紫金国际矿业有限公司董事长，陕西秦枫科技有限责任公司总经理，中国紧急救援促进中心副总干事。现任中国瑞林工程技术有限公司副总经理（兼北京分公司总经理）。
刘永泽	曾任东北财经大学会计学院院长，大连港股份有限公司独立董事，辽宁聚龙金融设备股份有限公司独立董事，沈阳机床股份有限公司独立董事。现任东北财经大学教授，博士生导师，中国内部控制研究中心主任，中国会计学会副会长，中国会计学会会计教育专业委员会主任。深圳健桥通讯股份有限公司独立董事，大连华锐重工集团股份有限公司、联美控股股份有限公司独立董事。
韩海鸥	曾在辽宁师范大学政法系从事法律教学工作，1993年开始在大连市联合律师事务所、北京市昂道律师事务所、北京市隆安律师事务所从事专职律师工作。现任职于北京市隆安（大连）律师事务所，大连智云自动化装备股份有限公司独立董事。
骆艾峰	曾任大连市热电集团有限公司对外投资管理部部长、收费管理部部长、副总会计师。现任大连市热电集团有限公司副总经理。
吴福禄	曾任大连市热电集团供热总公司办公室主任、三分公司经理、大连市热电集团企业管理办公室主任。现任大连市热电集团综合办公室主任。
赵艳	曾任大连热电股份有限公司北海热电厂财务处副处长（主持工作），大连海兴热电工程有限公司财务处处长。现任大连热电股份有限公司审计监察部副部长（主持工作）。
杜日春	曾任大连热电股份有限公司东海热电厂党总支副书记；大连热电股份有限公司东海热电厂副厂长、党总支副书记（主持工作）；现任大连热电股份有限公司人力资源部部长。
张晶岩	曾任大连市热电集团有限公司总经理办公室秘书、团委副书记、团委书记。现任大连热电股份有限公司东海热电厂党总支副书记、工会主席。

朱驰宇	曾任大连热电股份有限公司北海热电厂副厂长、工会主席。现任大连热电股份有限公司北海热电厂厂长。
范喜为	曾任大连海兴热电工程有限公司汽机队主任。现任大连热电股份有限公司东海热电厂副厂长（主持工作）。
沈军	曾任大连市热电集团有限公司总经理办公室主任助理、副主任，现任大连热电股份有限公司副总经理兼董事会秘书。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期
邵阳	大连市热电集团有限公司	董事长、党委书记	2016年5月
田鲁炜	大连市热电集团有限公司	总经理	2013年11月
朱冰	大连市热电集团有限公司	工会主席	2011年9月
李俊修	大连市热电集团有限公司	副总经理	2012年5月
葛毅	大连市热电集团有限公司	党委副书记	2016年11月
骆艾峰	大连市热电集团有限公司	副总经理	2015年8月
吴福祿	大连市热电集团有限公司	综合办公室主任	2016年6月

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期
田鲁炜	大连恒流储能调峰电站有限公司	法定代表人	2016年9月
李俊修	大连恒流储能调峰电站有限公司	董事	2016年9月
葛毅	大连恒流储能调峰电站有限公司	董事	2016年9月
骆艾峰	大连北方热电股份有限公司	监事	2016年9月
吴福祿	大连北方热电股份有限公司	监事	2016年8月
王健华	大连金州热电有限公司	副董事长、党委副书记	2015年9月
夏俊阳	大连金州热电有限公司	董事	2015年9月

李心国	大连海兴热电工程有限公司	党委书记、纪委书记、工会主席	2015 年 9 月
沈军	大连体育场商城有限公司	董事	2016 年 9 月

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	大连市国资委考核公司业绩情况并决策相关事项；根据公司《章程》和《董事会薪酬与考核委员会实施细则》等有关规定，公司高级管理人员的报酬经公司董事会薪酬考核委员会考核和评定，董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据大连市人民政府国有资产监督管理委员会《关于市国资委出资企业负责人薪酬发放事项的有关通知》（大国资薪酬[2016]23 号）以及大连市人民政府国有资产监督管理委员会《关于兑现企业负责人年薪的通知》（大国资薪酬[2016]287 号）等文件规定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	正常支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	268.22 万元。（具体在前述“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表列示。）

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
邵阳	董事长兼总经理	选举	公司选举
李俊修	董事	选举	公司选举
葛毅	董事	选举	公司选举
赵文旗	董事长兼总经理	离任	工作变动
王德峰	董事	离任	工作变动
骆艾峰	监事会主席	选举	公司选举
吴福禄	监事	选举	公司选举
赵艳	监事	选举	职工监事选举
杜日春	监事	选举	职工监事选举
张晶岩	监事	选举	职工监事选举
李国林	监事	离任	工作变动
王健华	监事	离任	工作变动

夏俊阳	监事	离任	工作变动
李心国	监事	离任	工作变动
朱驰宇	副总经理	聘任	公司聘任
范喜为	副总经理	聘任	公司聘任
沈军	副总经理兼董事会秘书	聘任	公司聘任
郭继平	副总经理	解聘	工作变动
孔凡新	副总经理	解聘	工作变动

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	850
主要子公司在职员工的数量	14
在职员工的数量合计	864
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	698
销售人员	0
技术人员	93
财务人员	14
行政人员	59
合计	864
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	259
专科	245
中专及以下	360
合计	864

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司执行薪点制工资制度，实行薪酬与企业效益挂钩，采用多种激励机制，吸引人才、留住人才。为了提高公司效益，激励员工工作积极性和加强员工责任感，公司实行绩效考评管理，建立公司按劳分配的薪酬激励机制。2016 年度，公司严格执行《薪酬管理标准》、《绩效管理标准》等各项管理标准，继续完善考核制度，建立健全对员工的考核评价体系，坚持收入分配向生产一线重要、关键、艰苦岗位倾斜，向技术要求高、责任大、任务重的管理岗位倾斜，实行薪酬与企业效益和安全生产挂钩，加大考核力度，有效发挥薪酬激励作用，促进企业效益的提升。

(三) 培训计划

适用 不适用

2016 年是公司务实求效的素质提升年，公司坚持“科技兴企”，制定人才培养规划，深入实施“重人才、抓研发、搞革新、促发展”的战略举措，完善技术体系建设，做到岗岗有培训，切实强化岗位培训，为企业壮大提供人力、智力支持。加强基础培训不放松，全年共组织特种作业人员培训和安全管理培训 16 批次，持证率达到 100%。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	2 万小时
劳务外包支付的报酬总额	15.1 万元

七、其他

适用 不适用

第八节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所有关要求，建立健全公司法人治理结构，积极推动公司治理结构优化，规范运作，努力维护全体股东利益。公司治理的实际情况基本符合有关法律法规的规定。

1、报告期内，公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及其他各项相关法律法规的规范要求，切实推动股东大会、董事会、监事会的合规、高效运转和内部控制规范的有效实施。

2、报告期内，公司严格履行信息披露义务，确保股东知情权。报告期内，公司因信息披露不及时，被证监部门出具警示函措施，公司启动问责程序，仔细查找和分析原因，明确了责任主体，及时整改。报告期内，公司加强内幕信息保密和内幕知情人登记管理，维护信息披露公平原则，切实保护公司股东的合法权益。

3、报告期内，公司控股股东基本按照《公司法》、公司《章程》的相关规定行使股东权利。截止本报告期末，公司未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。

4、报告期内，根据最新监管要求并结合公司实际，公司制订《信息披露暂缓与豁免业务管理制度》，规范公司信息披露暂缓与豁免行为。

5、报告期内，公司及时组织董监高学习掌握证监法规，每月定期编制和送达《证券工作信息简报》，以此为媒介，定期搜集转达市场动向、政策变化、监管动态、投资者关注等信息，董监高规范运作和风险防范意识进一步增强。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 2 月 23 日	www. sse. com. cn	2016 年 2 月 24 日
2015 年年度股东大会	2016 年 4 月 18 日	www. sse. com. cn	2016 年 4 月 19 日
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 6 月 13 日	www. sse. com. cn	2016 年 6 月 14 日
2016 年第三次临时股东大会	2016 年 8 月 31 日	www. sse. com. cn	2016 年 9 月 1 日
2016 年第四次临时股东大会	2016 年 12 月 30 日	www. sse. com. cn	2016 年 12 月 31 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
邵阳	否	5	2	3	0	0	否	2
田鲁炜	否	11	5	6	0	0	否	5

朱冰	否	11	5	6	0	0	否	5
李俊修	否	3	0	3	0	0	否	1
葛毅	否	3	0	3	0	0	否	1
赵世芝	否	11	5	6	0	0	否	5
马荣凯	是	11	5	6	0	0	否	5
刘永泽	是	11	5	6	0	0	否	5
韩海鸥	是	11	5	6	0	0	否	5
赵文旗 (离任)	否	6	3	3	0	0	否	2
王德峰 (离任)	否	8	5	3	0	0	否	4
骆艾峰 (离任)	否	8	5	3	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，公司累计召开战略决策委员会 1 次、审计委员会 4 次、薪酬与考核委员会 1 次、提名委员会 4 次，各专门委员会均能够严格履行前置审议程序，切实发挥专业指导优势，重点针对公司年度经营计划、年度审计及财务报告、高管聘任及薪酬考核等事项进行审议并发表意见，且不存在异议事项。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

由于历史原因和行业特征，公司与控股股东之间存在潜在的同业竞争关系，公司控股股东热电集团承诺将采用资产重组、整体上市或中国证监会认可的其他方式，解决与本公司存在的潜在同业竞争问题。详细情况请参阅本报告“第五节重要事项 二、承诺事项履行情况”部分。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制，报告期内，公司薪酬考核委员会根据年度经营指标的完成情况，实施公司绩效考核管理办法，并参照大连市人民政府国有资产监督管理委员会《关于市国资委出资企业负责人薪酬发放事项的有关通知》（大国资薪酬〔2016〕23号）及《关于兑现企业负责人年薪的通知》，确定公司高级管理人员的考核与分配。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司与本报告同日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2016年度内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。详见公司与本报告同日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2016年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第九节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

审计报告

瑞华审字[2017]25030002号

大连热电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大连热电股份有限公司（以下简称“大连热电公司”）的财务报表，包括2016年12月31日合并及公司的资产负债表，2016年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大连热电股份有限公司 2016 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2016 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李岩

中国注册会计师：冯颖

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：大连热电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	229,236,137.51	268,288,781.39
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	20,429,820.00	
应收账款	七、5	69,219,259.43	86,435,992.17
预付款项	七、6	196,708,068.62	84,679,835.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、9	40,074,829.98	3,559,742.19
买入返售金融资产			
存货	七、10	49,395,481.63	80,151,260.84
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	11,611,866.07	4,281,774.21
流动资产合计		616,675,463.24	527,397,385.94
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、14	17,351,966.76	17,351,966.76
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资			
投资性房地产	七、18	19,782,043.81	
固定资产	七、19	780,868,896.83	723,999,844.82
在建工程	七、20	182,481,597.29	156,580,817.92
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	919,662.86	942,806.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	5,752,796.60	5,433,347.52
递延所得税资产	七、29	19,964,344.32	13,647,514.91
其他非流动资产	七、30	21,020,000.00	21,020,000.00
非流动资产合计		1,048,141,308.47	938,976,298.59
资产总计		1,664,816,771.71	1,466,373,684.53
流动负债：			
短期借款	七、31	200,000,000.00	160,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	308,405,940.40	128,727,454.56
应付账款	七、35	128,143,591.07	174,979,054.97
预收款项	七、36	258,443,482.91	238,757,788.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	198,237.94	120,201.34
应交税费	七、38	7,264,268.86	2,834,657.04
应付利息			
应付股利	七、40	1,168,616.27	1,165,574.77
其他应付款	七、41	6,691,048.08	17,839,572.87
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		910,315,185.53	724,424,304.26
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、51	22,581,501.41	19,406,294.77
递延所得税负债	七、29	3,969,959.70	4,140,140.49
其他非流动负债			
非流动负债合计		26,551,461.11	23,546,435.26
负债合计		936,866,646.64	747,970,739.52
所有者权益			
股本	七、53	404,599,600.00	404,599,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	102,173,294.67	102,173,294.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	165,972,987.46	162,667,989.19
一般风险准备			
未分配利润	七、60	55,204,242.94	48,962,061.15
归属于母公司所有者权益合计		727,950,125.07	718,402,945.01
少数股东权益			
所有者权益合计		727,950,125.07	718,402,945.01
负债和所有者权益总计		1,664,816,771.71	1,466,373,684.53

法定代表人：邵阳

主管会计工作负责人：李林

会计机构负责人：李林

母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：大连热电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		191,999,829.29	217,483,070.44
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		20,429,820.00	
应收账款	十七、1	62,962,513.30	82,880,683.94
预付款项		190,102,175.06	80,982,293.16
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	39,597,055.52	464,944.65
存货		40,035,274.10	75,428,268.93
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,360,210.18	3,545,332.41

流动资产合计		554,486,877.45	460,784,593.53
非流动资产：			
可供出售金融资产		17,351,966.76	17,351,966.76
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产		19,782,043.81	
固定资产		767,378,876.23	709,556,156.60
在建工程		170,828,446.10	156,314,435.82
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		919,662.86	942,806.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		14,242,291.96	8,695,170.34
其他非流动资产		21,020,000.00	21,020,000.00
非流动资产合计		1,016,523,287.72	918,880,536.18
资产总计		1,571,010,165.17	1,379,665,129.71
流动负债：			
短期借款		200,000,000.00	160,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		308,405,940.40	128,727,454.56
应付账款		112,090,981.18	162,999,767.10
预收款项		216,488,824.79	196,666,020.29
应付职工薪酬		198,237.94	115,448.44
应交税费		7,257,289.77	1,147,916.78
应付利息			
应付股利		1,168,616.27	1,165,574.77
其他应付款		6,118,211.03	16,531,548.87
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		851,728,101.38	667,353,730.81
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		851,728,101.38	667,353,730.81
所有者权益：			
股本		404,599,600.00	404,599,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		102,173,294.67	102,173,294.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		165,972,987.46	162,667,989.19
未分配利润		46,536,181.66	42,870,515.04
所有者权益合计		719,282,063.79	712,311,398.90
负债和所有者权益总计		1,571,010,165.17	1,379,665,129.71

法定代表人：邵阳

主管会计工作负责人：李林

会计机构负责人：李林

合并利润表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		707,391,860.23	684,373,986.22
其中：营业收入	七、61	707,391,860.23	684,373,986.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		729,140,457.32	660,667,178.31
其中：营业成本	七、61	587,195,727.76	542,048,875.47
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	七、61	4,796,444.43	2,324,835.90
销售费用	七、63	1,446,067.54	1,092,944.52
管理费用	七、64	112,160,423.63	105,120,574.99
财务费用	七、65	1,128,579.20	3,812,401.99
资产减值损失	七、66	22,413,214.76	6,267,545.44
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-21,748,597.09	23,706,807.91
加：营业外收入	七、69	45,536,314.13	846,504.54
其中：非流动资产处置利得		823,046.96	24,727.47
减：营业外支出	七、70	5,496,071.37	8,490,996.74
其中：非流动资产处置损失		956,911.86	4,375,261.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,291,645.67	16,062,315.71
减：所得税费用	七、71	4,698,469.61	5,420,923.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,593,176.06	10,641,392.55
归属于母公司所有者的净利润		13,593,176.06	10,641,392.55
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		13,593,176.06	10,641,392.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,593,176.06	10,641,392.55
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.034	0.026
（二）稀释每股收益（元/股）		0.034	0.026

法定代表人：邵阳

主管会计工作负责人：李林

会计机构负责人：李林

母公司利润表
2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

一、营业收入	十七、4	634,259,032.56	607,217,765.37
减：营业成本	十七、4	529,397,387.82	484,449,018.44
税金及附加		4,752,090.92	2,314,453.29
销售费用		152,334.20	396,661.19
管理费用		102,902,685.22	91,952,319.63
财务费用		1,206,163.33	3,928,901.68
资产减值损失		22,431,661.69	6,149,174.76
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-26,583,290.62	18,027,236.38
加：营业外收入		45,514,218.74	830,708.19
其中：非流动资产处置利得		823,046.96	24,727.47
减：营业外支出		4,438,641.17	8,490,486.67
其中：非流动资产处置损失		956,911.86	4,375,261.09
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		14,492,286.95	10,367,457.90
减：所得税费用		3,475,626.06	3,988,826.31
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		11,016,660.89	6,378,631.59
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		11,016,660.89	6,378,631.59
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.027	0.016
（二）稀释每股收益(元/股)		0.027	0.016

法定代表人：邵阳

主管会计工作负责人：李林

会计机构负责人：李林

合并现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		760,408,503.88	747,262,804.88
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	16,615,582.65	32,339,468.04
经营活动现金流入小计		777,024,086.53	779,602,272.92
购买商品、接受劳务支付的现金		589,460,492.76	436,673,388.81
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
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		100,830,260.56	101,736,178.55
支付的各项税费		29,793,969.90	34,735,351.68
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	17,833,452.76	94,939,714.89
经营活动现金流出小计		737,918,175.98	668,084,633.93
经营活动产生的现金流量净额		39,105,910.55	111,517,638.99
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		115,150.00	88,378.00
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		115,150.00	88,378.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		105,361,038.83	122,362,365.67
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	七、73	50,520,000.00	
投资活动现金流出小计		155,881,038.83	122,362,365.67
投资活动产生的现金流量净额		-155,765,888.83	-122,273,987.67
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		440,000,000.00	250,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		440,000,000.00	250,000,000.00
偿还债务支付的现金		400,000,000.00	180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,597,347.80	13,779,909.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		412,597,347.80	193,779,909.04
筹资活动产生的现金流量净额		27,402,652.20	56,220,090.96
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		-89,257,326.08	45,463,742.28
加：期初现金及现金等价物余额		154,824,444.83	109,360,702.55
六、期末现金及现金等价物余额	七、74	65,567,118.75	154,824,444.83

法定代表人：邵阳

主管会计工作负责人：李林

会计机构负责人：李林

母公司现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		684,953,077.66	672,960,232.94
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		12,966,957.67	13,198,673.92
经营活动现金流入小计		697,920,035.33	686,158,906.86
购买商品、接受劳务支付的现金		518,074,007.73	375,181,722.33
支付给职工以及为职工支付的现金		96,142,156.48	97,388,004.45
支付的各项税费		24,355,962.54	34,102,047.48
支付其他与经营活动有关的现金		14,087,270.70	92,559,218.93
经营活动现金流出小计		652,659,397.45	599,230,993.19
经营活动产生的现金流量净额		45,260,637.88	86,927,913.67
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		115,150.00	88,378.00
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		115,150.00	88,378.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		97,946,363.43	116,164,982.67
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		50,520,000.00	
投资活动现金流出小计		148,466,363.43	116,164,982.67
投资活动产生的现金流量净额		-148,351,213.43	-116,076,604.67
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		440,000,000.00	250,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		440,000,000.00	250,000,000.00
偿还债务支付的现金		400,000,000.00	180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,597,347.80	13,779,909.04
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		412,597,347.80	193,779,909.04
筹资活动产生的现金流量净额		27,402,652.20	56,220,090.96
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		-75,687,923.35	27,071,399.96
加：期初现金及现金等价物余额		104,018,733.88	76,947,333.92
六、期末现金及现金等价物余额		28,330,810.53	104,018,733.88

法定代表人：邵阳

主管会计工作负责人：李林

会计机构负责人：李林

合并所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	404,599,600.00				102,173,294.67				162,667,989.19		48,962,061.15		718,402,945.01
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	404,599,600.00				102,173,294.67				162,667,989.19		48,962,061.15		718,402,945.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								3,304,998.27			6,242,181.79		9,547,180.06
（一）综合收益总额											13,593,176.06		13,593,176.06
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													

2016 年年度报告

4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	404,599,600.00					102,173,294.67						165,972,987.46	55,204,242.94	727,950,125.07

项目	上期											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			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	202,299,800.00				304,473,094.67					160,754,399.71		46,910,151.48		714,437,445.86
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下														

2016 年年度报告

企业合并												
其他												
二、本年期初余额	202,299,800.00			304,473,094.67			160,754,399.71		46,910,151.48			714,437,445.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	202,299,800.00			-202,299,800.00			1,913,589.48		2,051,909.67			3,965,499.15
（一）综合收益总额									10,641,392.55			10,641,392.55
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配							1,913,589.48		-8,589,482.88			-6,675,893.40
1. 提取盈余公积							1,913,589.48		-1,913,589.48			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-6,675,893.40			-6,675,893.40
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	202,299,800.00			-202,299,800.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	202,299,800.00			-202,299,800.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	404,599,600.00				102,173,294.67				162,667,989.19		48,962,061.15	718,402,945.01

法定代表人：邵阳 主管会计工作负责人：李林 会计机构负责人：李林

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	404,599,600.00				102,173,294.67				162,667,989.19	42,870,515.04	712,311,398.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	404,599,600.00				102,173,294.67				162,667,989.19	42,870,515.04	712,311,398.90
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								3,304,998.27	3,665,666.62	6,970,664.89	
(一) 综合收益总额										11,016,660.89	11,016,660.89
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								3,304,998.27	-7,350,994.27	-4,045,996.00	
1. 提取盈余公积								3,304,998.27	-3,304,998.27		
2. 对所有者(或股东)的分配									-4,045,996.00	-4,045,996.00	
3. 其他											

2016 年年度报告

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	404,599,600.00				102,173,294.67				165,972,987.46	46,536,181.66	719,282,063.79

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	202,299,800.00				304,473,094.67				160,754,399.71	45,081,366.33	712,608,660.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	202,299,800.00				304,473,094.67				160,754,399.71	45,081,366.33	712,608,660.71
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	202,299,800.00				-202,299,800.00				1,913,589.48	-2,210,851.29	-297,261.81
(一) 综合收益总额										6,378,631.59	6,378,631.59
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

2016 年年度报告

(三) 利润分配									1,913,589.48	-8,589,482.88	-6,675,893.40
1. 提取盈余公积									1,913,589.48	-1,913,589.48	
2. 对所有者(或股东)的分配										-6,675,893.40	-6,675,893.40
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	202,299,800.00				-202,299,800.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	202,299,800.00				-202,299,800.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	404,599,600.00				102,173,294.67				162,667,989.19	42,870,515.04	712,311,398.90

法定代表人：邵阳 主管会计工作负责人：李林 会计机构负责人：李林

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

大连热电股份有限公司(以下简称“公司”)系于 1993 年经大连市经济体制改革委员会(大体改委股字【1993】12 号)文件批准,由大连热电集团公司经评估的主要经营性资产折股并定向募集法人股和内部职工股成立的。公司于 1993 年 9 月 1 日注册成立,注册名称为大连热电(集团)股份有限公司,系公用事业行业企业。1995 年 12 月 18 日经股东大会通过,变更名称为大连热电股份有限公司。公司于 1996 年 6 月公开向社会发行股票,并于 1996 年 7 月 16 日在上海证券交易所上市交易(证券代码 600719)。所属行业为公用事业类。1999 年经中国证券监督管理委员会(证监公司字【1999】14 号)文件批准,公司配股 26,799,800 股,配股后公司股本为 202,299,800 股。2015 年公司以 6 月 30 日总股本 20,229.98 万股为基数,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股,转增后公司总股本增加至 40,459.96 万股,截至 2016 年 12 月 31 日,公司累计发行股数为 40,459.96 万股。

公司注册地址位于辽宁省大连市沙河口区香周路 210 号。公司经营范围:集中供热、热电联产、供热工程设计及安装检修。公司承担向城市居民、企事业单位提供汽(暖)产品和向电业部门提供电力产品。

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 3 月 21 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。2016 年度纳入合并范围的子公司共 1 户,即大连庄河环海热电有限公司。

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假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制。

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

2. 持续经营

适用 不适用

公司不存在导致对报告期末起 12 个月内持续经营假设产生重大疑虑的事项和情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

本公司及子公司从事业务为向城市居民、企事业单位提供汽(暖)产品和向电业部门提供电力产品。本公司及子公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,详见“收入”描述,关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明,请参阅“重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所

有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的调整留存收益。

同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日应当按照本企业会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整后确认。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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，确认为商誉。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，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资”或本附注“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将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；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
 ②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
 ③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2)共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ⑤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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。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，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

(2) 外币财务报表的折算 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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产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资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产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，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可

靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为自下跌幅度超过投资成本的 20%起计算。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

(8) 权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	资产负债表日，公司对应收帐款、其他应收款中单项金额达到该科目余额 10%以上的明细款项单独进行减值测试。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
对单项金额达到该科目余额 10%以上的款项之外	账龄分析法

的应收账款和其他应收款及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。	
---	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3	3
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	6	6
2—3 年	20	20
3—4 年	30	30
4—5 年	30	30
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、其他物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- A. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- B. 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- C. 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- D. 该项转让将在一年内完成。

(2) 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

14. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

15. 投资性房地产

采用成本计量模式的：

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	20-40	4-5	4.8-2.8
机器设备	直线法	10-20	5	9.5-4.8
运输设备	直线法	10	5	9.5
生产管理用器具	直线法	5	5	19
非生产设备	直线法	5	5	19
管网及其他设备	直线法	5-15	5	19-6.3

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、管网及其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：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。

(4). 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

17. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

18. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产的确认和计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命不确定的判断依据 本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据：①来

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

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法 资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括锅炉房的改良支出。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

公司在职工为公司提供的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

①公司在职工为公司提供服务的会计期间，将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。

②对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤：

A.根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；

B.设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

C.期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额；

D.在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司向职工提供辞退福利的，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：①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；②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

√适用 □不适用

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

本公司短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

25. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

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。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

26. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额，在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用二项式期权定价模型定价。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(5) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

电力、蒸汽、高温水收入：公司根据实际生产的上网电量、蒸汽量、高温水量，按照交易习惯，每月与客户即时结算，经与客户核对确认产品数量、价格后，公司依据确认单开具正式发票与客户结算，此时收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认电力、蒸汽与高温水收入。

供暖收入：公司按照实际供暖面积及大连市物价局批准的供暖价格确认供暖收入，并在供暖期内按月分摊计入收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定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，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

√适用 □不适用

重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

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

(3) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(4) 长期资产减值准备

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

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

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

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

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(5) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 递延所得税资产

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

(7) 所得税

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

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按不同收入对应税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴	17%; 13%; 6%; 5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

本公司和子公司大连庄河环海热电有限公司房屋出租业务的收入，原先按 5% 税率计缴营业税。根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号）等相关规定，自 2016 年 5 月 1 日起改为征收增值税，税率为 5%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

根据财政部、国家税务总局《关于供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税【2016】94 号）的规定，本公司享受“自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年供暖期结束，对供热企业向居民个人供热而取得的采暖费收入免征增值税。”，同时享受“为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、镇土地使用税”税收优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	23,747.46	19,407.99
银行存款	65,543,371.29	154,805,036.84

其他货币资金	163,669,018.76	113,464,336.56
合计	229,236,137.51	268,288,781.39

其他说明

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	163,669,018.76	113,464,336.56
合计	163,669,018.76	113,464,336.56

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	20,429,820.00	
合计	20,429,820.00	

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	80,633,444.02	72.22	11,414,184.59	14.16	69,219,259.43	106,711,779.14	100	20,275,786.97	19	86,435,992.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	31,018,501.47	27.78	31,018,501.47	100			/		/	
合计	111,651,945.49	/	42,432,686.06	/	69,219,259.43	106,711,779.14	/	20,275,786.97	/	86,435,992.17

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
应收电费、热费	61,643,774.97	1,849,313.25	3
1 年以内小计	61,643,774.97	1,849,313.25	3
1 至 2 年	5,382,726.93	322,963.62	6
2 至 3 年	2,287,187.82	457,437.56	20
3 至 4 年	1,884,738.73	565,421.62	30
4 至 5 年	1,737,095.76	521,128.73	30
5 年以上	7,697,919.81	7,697,919.81	100
合计	80,633,444.02	11,414,184.59	

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 22,156,899.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 62,545,130.59 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 56.02%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 8,661,677.68 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

年末单项金额不重大但单项计提坏帐准备的应收账款

应收账款	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
陈欠采暖费	31,018,501.47	31,018,501.47	100	收回可能性较小
合计	31,018,501.47	31,018,501.47	—	—

公司年末对全部收回可能性很小的陈欠采暖费单项计提减值准备。

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	182,977,385.54	93.02	50,494,520.25	59.63
1至2年	3,477,792.80	1.77	21,466,845.62	25.35
2至3年	2,173,485.84	1.10	5,067,566.67	5.98
3年以上	8,079,404.44	4.11	7,650,902.60	9.04
合计	196,708,068.62	100.00	84,679,835.14	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 99,658,126.13 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 50.66%。

其他说明

□适用 √不适用

7、应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

8、应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	价值		价值		价值		价值		价值	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	47,874,281.20	100.00	7,799,451.22	16.29	40,074,829.98	11,102,877.74	100.00	7,543,135.55	67.94	3,559,742.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	47,874,281.20	/	7,799,451.22	/	40,074,829.98	11,102,877.74	/	7,543,135.55	/	3,559,742.19

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
往来款	41,256,800.27	1,237,704.01	3
1 年以内小计	41,256,800.27	1,237,704.01	
1 至 2 年			
2 至 3 年	14,000.00	2,800.00	20
3 至 4 年	63,619.60	19,085.88	30
4 至 5 年			
5 年以上	6,539,861.33	6,539,861.33	100
合计	47,874,281.20	7,799,451.22	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 256,315.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	307,398.83	1,252,429.81
押金及保证金	590,211.60	50,211.60
往来款	5,251,077.87	5,251,077.87
应收调峰费	567,292.41	567,292.41
应收补贴款	40,500,000.00	3,262,761.60
其他	658,300.49	719,104.45
合计	47,874,281.20	11,102,877.74

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
大连市集中供热办公室	应收补贴款	40,500,000.00	1年以内	84.60	1,215,000.00
大连经济开发区万德物产有限公司	往来款	2,557,536.28	5年以上	5.34	2,557,536.28
鹤岗矿务局	往来款	2,065,983.91	5年以上	4.32	2,065,983.91
大连酿酒厂	调峰费	567,292.41	5年以上	1.18	567,292.41
庄河市物业管理办公室	保证金	440,000.00	1年以内	0.92	13,200.00
合计	/	46,130,812.60	/	96.36	6,419,012.60

(6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
大连市集中供热办公室	供暖补贴	40,500,000.00	1年以内	2016-2017年供暖期结束前
合计	/	40,500,000.00	/	/

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	48,431,531.63		48,431,531.63	79,187,310.84		79,187,310.84

其他物资	5,403,219.83	4,439,269.83	963,950.00	5,403,219.83	4,439,269.83	963,950.00
合计	53,834,751.46	4,439,269.83	49,395,481.63	84,590,530.67	4,439,269.83	80,151,260.84

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
其他物资	4,439,269.83					4,439,269.83
合计	4,439,269.83					4,439,269.83

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	7,353,695.24	2,933,327.88
预缴企业所得税	1,509,544.98	1,348,446.33
预缴房产税、土地使用税	1,947,362.54	
其他预缴税款	801,263.31	
合计	11,611,866.07	4,281,774.21

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						

可供出售权益工具:	17,351,966.76		17,351,966.76	17,351,966.76		17,351,966.76
按成本计量的	17,351,966.76		17,351,966.76	17,351,966.76		17,351,966.76
合计	17,351,966.76		17,351,966.76	17,351,966.76		17,351,966.76

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
大连体育场商城有限公司	17,351,966.76			17,351,966.76					15	
合计	17,351,966.76			17,351,966.76					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
联营企业										
大连大显网络系统股份有限公司	0.00									0.00
大连寰海科技开发有限公司	1,900,000.00									1,900,000.00
小计	1,900,000.00									1,900,000.00
合计	1,900,000.00									1,900,000.00

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	36,245,201.26	36,245,201.26
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	36,245,201.26	36,245,201.26
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	36,245,201.26	36,245,201.26
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	16,463,157.45	16,463,157.45
(1) 计提或摊销	869,884.80	869,884.80
固定资产累计折旧转入	15,593,272.65	15,593,272.65

3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	16,463,157.45	16,463,157.45
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	19,782,043.81	19,782,043.81
2. 期初账面价值		

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
中心区兴业街锅炉房	19,782,043.81	历史遗留问题, 时间久远资料不全

其他说明

√适用 □不适用

2016年1月1日, 公司将原闲置固定资产中的中心区兴业街锅炉房用于出租目的, 转换日账面价值20,651,928.61元转入投资性房地产

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	生产管理用具器具	非生产设备	管网及其他设备	合计
一、账面原值:							
1. 期初余额	570,160,488.77	1,025,050,001.12	24,558,773.73	8,680,321.71	1,649,855.73	170,183,277.98	1,800,282,719.04
2. 本期增加金额	12,692,952.27	74,654,469.11	303,784.43	170,042.74	9,506.75	61,426,241.19	149,256,996.49
(1) 购置	3,868,762.62	17,575,740.40	303,784.43	170,042.74	9,506.75	485,554.68	22,413,391.62
(2) 在建工程转入	8,824,189.65	57,078,728.71				60,940,686.51	126,843,604.87
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	36,245,201.26	2,320,405.30	8,954,466.69				47,520,073.25
(1) 处置或报废		2,320,405.30	8,954,466.69				11,274,871.99
其他转出	36,245,201.26						36,245,201.26
4. 期末余额	546,608,239.78	1,097,384,064.93	15,908,091.47	8,850,364.45	1,659,362.48	231,609,519.17	1,902,019,642.28
二、累计折旧							
1. 期初余额	277,127,096.95	686,650,879.77	10,853,833.06	7,928,167.96	1,362,692.61	92,360,203.87	1,076,282,874.22
2. 本期增加	17,146,897.53	41,166,620.13	1,897,637.21	164,358.44	83,233.15	7,211,130.85	67,669,877.31

金额							
(1) 计提	17,146,897.53	41,166,620.13	1,897,637.21	164,358.44	83,233.15	7,211,130.85	67,669,877.31
3. 本期减少 金额	15,593,272.65	1,865,979.96	5,342,753.47				22,802,006.08
(1) 处置 或报废		1,865,979.96	5,342,753.47				7,208,733.43
其他转出	15,593,272.65						15,593,272.65
4. 期末余额	278,680,721.83	725,951,519.94	7,408,716.80	8,092,526.40	1,445,925.76	99,571,334.72	1,121,150,745.45
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加 金额							
(1) 计提							
3. 本期减少 金额							
(1) 处置 或报废							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面 价值	267,927,517.95	371,432,544.99	8,499,374.67	757,838.05	213,436.72	132,038,184.45	780,868,896.83
2. 期初账面 价值	293,033,391.82	338,399,121.35	13,704,940.67	752,153.75	287,163.12	77,823,074.11	723,999,844.82

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北海电厂房屋	14,801,877.71	历史遗留问题,时间久远资料不全
东海电厂房屋	79,504,567.25	历史遗留问题,时间久远资料不全
股份本部房屋	11,158,386.21	历史遗留问题,时间久远资料不全

其他说明:

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
在建工程	182,481,597.29		182,481,597.29	156,580,817.92		156,580,817.92
合计	182,481,597.29		182,481,597.29	156,580,817.92		156,580,817.92

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	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
分户改造		46,512,642.56	14,428,043.95	60,940,686.51				5,773,282.53	932,833.34	4.39	自筹
北海脱硫配套工程		14,865,514.16	57,458.00	14,922,972.16							自筹
东海临时换热站		5,875,190.60	1,723,780.50	7,598,971.10							自筹
北海烟囱防腐工程		2,675,863.47		2,675,863.47							自筹
北海水源热泵供热		1,682,777.78		1,682,777.78							自筹
主城区新厂一期工程热网项目		75,644,880.96	98,298,510.77	5,802,764.57	168,140,627.16	75.00	80.00	4,543,844.41	4,543,844.41	4.39	自筹
锅炉房提标改造	25,400,000		6,444,444.41		6,444,444.41	25.00	80.00				自筹
烟气排放在线监测	2,200,000		1,315,384.65		1,315,384.65	60.00	80.00				自筹
其他		9,323,948.39	30,476,761.96	33,219,569.28	6,581,141.07	70.00	70.00				自筹
合计	27,600,000	156,580,817.92	152,744,384.24	126,843,604.87	182,481,597.29	/	/	10,317,126.94	5,476,677.75	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,117,500.00	742,567.43	1,860,067.43
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	1,117,500.00	742,567.43	1,860,067.43
二、累计摊销			
1. 期初余额	202,214.72	715,046.05	917,260.77
2. 本期增加金额	15,964.32	7,179.48	23,143.80
(1) 计提	15,964.32	7,179.48	23,143.80
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	218,179.04	722,225.53	940,404.57
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	899,320.96	20,341.90	919,662.86
2. 期初账面价值	915,285.28	27,521.38	942,806.66

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
“蓝色海岸”小区土地使用权	899,320.96	历史遗留问题，时间久远资料不全

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
锅炉房改良项目	5,433,347.52	1,746,932.95	1,427,483.87	5,752,796.60
合计	5,433,347.52	1,746,932.95	1,427,483.87	5,752,796.60

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	56,571,407.11	14,142,851.78	34,158,192.35	8,539,548.10
应付的风险抵押金等	704,468.75	176,117.19	1,025,572.47	256,393.12
并网费收入	22,581,501.41	5,645,375.35	19,406,294.77	4,851,573.69
合计	79,857,377.27	19,964,344.32	54,590,059.59	13,647,514.91

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
并网费成本	15,877,498.84	3,969,374.70	16,385,610.33	4,096,402.57
其他	2,340.00	585.00	174,951.67	43,737.92
合计	15,879,838.84	3,969,959.70	16,560,562.00	4,140,140.49

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	21,020,000.00	21,020,000.00
合计	21,020,000.00	21,020,000.00

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		110,000,000.00
保证借款	80,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	120,000,000.00	
合计	200,000,000.00	160,000,000.00

短期借款分类的说明:

保证借款系控股股东大连市热电集团有限公司提供担保取得。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	308,405,940.40	128,727,454.56
合计	308,405,940.40	128,727,454.56

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	44,775,173.24	32,682,175.14
应付燃料款	36,279,966.13	75,804,755.30
应付工程等	47,088,451.70	66,492,124.53
合计	128,143,591.07	174,979,054.97

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大连贝斯特环境工程设备有限公司	3,709,000.00	逐步偿还
大连汇海建筑材料研发有限公司	2,607,640.29	逐步偿还
大连上电阀门销售有限公司	2,443,610.50	逐步偿还
江苏新中环保股份有限公司	2,157,000.00	逐步偿还
诸暨市天洁安装工程有限公司	1,558,495.00	逐步偿还
合计	12,475,745.79	/

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收采暖费	254,011,407.33	234,470,826.60
预收高温水费	4,073,504.16	2,255,462.11
预收房租	358,571.42	2,031,500.00
合计	258,443,482.91	238,757,788.71

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	120,201.34	91,912,276.33	91,834,239.73	198,237.94
二、离职后福利-设定提存计划		10,748,839.65	10,748,839.65	
合计	120,201.34	102,661,115.98	102,583,079.38	198,237.94

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		70,997,738.90	70,997,738.90	
二、职工福利费		3,693,504.24	3,693,504.24	
三、社会保险费		6,456,667.87	6,456,667.87	
其中: 医疗保险费		4,607,579.02	4,607,579.02	
工伤保险费		559,981.43	559,981.43	
生育保险费		466,388.00	466,388.00	
采暖费保险		822,719.42	822,719.42	
四、住房公积金	4,752.90	9,139,927.15	9,144,680.05	
五、工会经费和职工教育经费	115,448.44	1,624,438.17	1,541,648.67	198,237.94
合计	120,201.34	91,912,276.33	91,834,239.73	198,237.94

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		10,349,615.18	10,349,615.18	
2、失业保险费		399,224.47	399,224.47	
合计		10,748,839.65	10,748,839.65	

其他说明:

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划, 根据该等计划, 本公司每月分别按员工适用缴费基数的18%、0.5%向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外, 本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		305,524.41
营业税		17,391.66
企业所得税	7,065,526.76	1,667,263.15
个人所得税	192,099.99	188,730.74
城市维护建设税		22,604.12
教育费附加		16,145.79
房产税		416,043.23
土地使用税		194,086.63
印花税	6,642.11	6,867.31
合计	7,264,268.86	2,834,657.04

39、应付利息

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况:

□适用 √不适用

40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,168,616.27	1,165,574.77
合计	1,168,616.27	1,165,574.77

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：
对方未领取

41、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付押金及保证金	2,507,084.05	8,958,824.00
应付风险抵押金	543,551.56	809,608.00
应付财产保险	321,687.63	464,676.55
应付建设单位保险费		2,669,360.09
应付排污费		1,500,000.00
应付往来款	3,318,724.84	3,437,104.23
合计	6,691,048.08	17,839,572.87

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位: 元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
摊销热源费	19,406,294.77	6,212,451.65	3,037,245.01	22,581,501.41	按国家标准向客户收取的一次性入网费
合计	19,406,294.77	6,212,451.65	3,037,245.01	22,581,501.41	/

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	404,599,600.00	0	0	0	0	0	404,599,600.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	96,795,740.86			96,795,740.86
其他资本公积	5,377,553.81			5,377,553.81
合计	102,173,294.67			102,173,294.67

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

□适用 √不适用

58、 专项储备

□适用 √不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	79,157,660.65	1,101,666.09		80,259,326.74
任意盈余公积	83,510,328.54	2,203,332.18		85,713,660.72
合计	162,667,989.19	3,304,998.27		165,972,987.46

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	48,962,061.15	46,910,151.48
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	48,962,061.15	46,910,151.48
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	13,593,176.06	10,641,392.55
减: 提取法定盈余公积	1,101,666.09	637,863.16
提取任意盈余公积	2,203,332.18	1,275,726.32
应付普通股股利	4,045,996.00	6,675,893.40
期末未分配利润	55,204,242.94	48,962,061.15

61、 营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	689,612,950.83	574,036,816.27	678,728,016.69	539,928,113.08
其他业务	17,778,909.40	13,158,911.49	5,645,969.53	2,120,762.39
合计	707,391,860.23	587,195,727.76	684,373,986.22	542,048,875.47

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		9,270.19
城市维护建设税	1,009,558.49	1,350,746.66
教育费附加	432,667.93	964,819.05
房产税	1,410,634.39	
土地使用税	1,559,211.24	
车船使用税	29,454.24	
印花税	66,472.86	
地方教育费附加	288,445.28	
合计	4,796,444.43	2,324,835.90

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及相关费用	1,343,281.60	1,038,432.22
业务招待费	102,785.94	43,914.30
其他费用		10,598.00
合计	1,446,067.54	1,092,944.52

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及相关费用	42,897,014.97	43,120,730.50
修理费用	51,106,287.77	48,762,143.79
税费	794,381.51	4,536,216.64
折旧及摊销	3,349,144.27	3,134,976.14
运输费	997,708.39	1,267,402.96
离退休人员费用	126,726.34	479,036.04
中介机构费用	10,238,737.82	1,404,458.05
房租	823,362.00	649,152.00
土地使用费	557,284.80	557,284.80
办公、差旅费用	762,357.59	692,445.36
财产保险费	256,557.63	353,613.21
业务招待费	29,044.00	82,772.90
其他费用	221,816.54	80,342.60
合计	112,160,423.63	105,120,574.99

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,077,659.01	5,285,055.54
利息收入	-2,253,982.83	-1,761,446.08
手续费支出等	304,903.02	288,792.53
合计	1,128,579.20	3,812,401.99

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	22,413,214.76	2,828,275.61
二、存货跌价损失		3,439,269.83
合计	22,413,214.76	6,267,545.44

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

□适用 √不适用

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	823,046.96	24,727.47	823,046.96
其中：固定资产处置利得	823,046.96	24,727.47	823,046.96
政府补助	41,383,448.86		41,383,448.86
违约赔偿收入	458,959.66	800,256.02	458,959.66
其他利得	178,513.85	21,521.05	178,513.85
不需要支付的应付款项	2,692,344.80		2,692,344.80
合计	45,536,314.13	846,504.54	45,536,314.13

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
供暖补贴	40,500,000.00		与收益相关
稳岗补贴	883,448.86		与收益相关
合计	41,383,448.86		/

70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	956,911.86	4,375,261.09	956,911.86
其中：固定资产处置损失	956,911.86	4,375,261.09	956,911.86
对外捐赠	20,000.00		20,000.00
违约金收入相关税金支出	876,729.31	85,224.57	876,729.31

罚款、滞纳金支出等	3,607,500.00	4,030,001.01	5,768,905.00
其他支出	34,930.20	510.07	34,930.20
合计	5,496,071.37	8,490,996.74	7,657,476.37

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,185,479.81	7,393,551.94
递延所得税费用	-6,487,010.20	-1,972,628.78
合计	4,698,469.61	5,420,923.16

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	18,291,645.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,572,911.42
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-1,029,670.00
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,155,228.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	4,698,469.61

72、其他综合收益

□适用 √不适用

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
违约金收入	433,998.25	819,737.87
利息收入	2,253,982.83	1,761,446.08
房租、标书、废品等收入	4,678,547.53	4,860,064.91
往来款项	7,960,584.33	23,693,985.11
其他	973,151.91	1,204,234.07
收回购原材料银行承兑汇票保证金	315,317.80	
合计	16,615,582.65	32,339,468.04

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	304,903.02	288,792.53
办公差旅费	762,357.59	657,004.30
运输费	997,708.39	1,267,402.96
业务招待费	21,678.96	126,687.20
保险费	256,557.63	353,613.21
退休人员费用	126,726.34	479,036.04
审计评估咨询等费用	2,440,329.34	1,404,458.05
土地使用费	557,284.80	557,284.80
房租费用	823,362.00	649,152.00
罚款支出	5,768,905.00	4,030,001.01
支付往来款等	5,773,639.69	5,781,288.37
支付购原材料银行承兑汇票保证金		79,344,994.42
合计	17,833,452.76	94,939,714.89

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付工程款承兑汇票保证金	50,520,000.00	0
合计	50,520,000.00	0

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	13,593,176.06	10,641,392.55
加：资产减值准备	22,413,214.76	6,267,545.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,539,762.11	64,623,571.80
无形资产摊销	23,143.80	23,143.80
长期待摊费用摊销	1,427,483.87	1,344,033.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	133,864.90	-24,727.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		4,375,261.09

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,077,659.01	5,285,055.54
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,316,829.41	-1,201,262.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-170,180.79	-771,366.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	30,755,779.21	-13,309,439.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-179,128,977.00	8,832,344.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	84,757,814.03	25,432,086.87
经营活动产生的现金流量净额	39,105,910.55	111,517,638.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	65,567,118.75	154,824,444.83
减：现金的期初余额	154,824,444.83	109,360,702.55
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-89,257,326.08	45,463,742.28

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	65,567,118.75	154,824,444.83
其中：库存现金	23,747.46	19,407.99
可随时用于支付的银行存款	65,543,371.29	154,805,036.84
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	65,567,118.75	154,824,444.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	163,669,018.76	用于票据保证金
合计	163,669,018.76	/

77、 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目:**

适用 不适用

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

适用 不适用

78、 套期

适用 不适用

79、 其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、 非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
大连庄河环海热电有限公司	大连	大连	热电联产、集中供热	100		投资设立

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	0.00	0.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	0.00	-20,303.23
--其他综合收益		
--综合收益总额	0.00	-20,303.23

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
热电集团	大连市沙河口区香周路210号	热电联产、集中供热	47,106.22	32.91	32.91

本企业的母公司情况的说明

公司控股股东为大连市热电集团有限公司，持有 13,313.38 万股国有法人股，占公司股本总数的 32.91%。

本企业最终控制方是大连市人民政府国有资产监督管理委员会

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大连海兴热电工程有限公司	母公司的控股子公司

大连金州热电有限公司	母公司的控股子公司
大连市临海供热有限公司	母公司的控股子公司
大连北方热电股份有限公司	母公司的控股子公司
大连市金普热电有限公司	母公司的控股子公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大连海兴热电工程有限公司	检修劳务	33,452,904.54	33,199,157.00
热电集团	委托加工	21,760,452.89	21,696,274.64

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
热电集团	销售非供暖蒸汽	107,277,929.20	84,478,938.04

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
热电集团	房屋	628,544.00	649,152.00
热电集团	供暖车	170,940.17	34,188.04

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

热电集团	20,000,000.00	2016-07-29	2019-07-28	否
热电集团	60,000,000.00	2016-12-21	2019-12-20	否

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	热电集团	19,991,700.00	599,751.00	18,457,380.00	553,721.40
应收账款	大连北方热电股份有限公司	389,740.40	11,692.21		
应收票据	热电集团	20,429,820.00			
预付账款	大连北方热电股份有限公司	500,000.00			
预付账款	热电集团			171,140.17	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	大连海兴热电工程有限公司	100,000.00	471,046.29
应付账款	大连海兴热电工程有限公司	10,799,195.74	6,090,172.09

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、其他**适用 不适用

本公司与湖南湘达环保工程有限公司（以下简称“湖南湘达”）北海热电厂 4*20h/t 锅炉脱硫项目工程纠纷一案，该项诉讼判决尚未执行。因公司认为本案诉争的脱硫工程项目为交钥匙工程，但至二审判决时止，该工程仍未按合同约定取得环保部门以及公司竣工验收，且鉴定机构也出具鉴定报告认定工程存在质量问题，不符合交钥匙工程标准，二审判决对此未尽审查职责，属于对法律事实认定有误，本案最终数额尚不确定。

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	4,450,595.60
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、销售退回适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	74,103,337.82	70.49	11,140,824.52	15.03	62,962,513.30	103,046,512.92	100	20,165,828.98	19.57	82,880,683.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	31,018,501.47	29.51	31,018,501.47	100.00	0.00					
合计	105,121,839.29	/	42,159,325.99	/	62,962,513.30	103,046,512.92	/	20,165,828.98	/	82,880,683.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
应收电费、热费	57,695,564.92	1,730,866.95	3
1 年以内小计	57,695,564.92	1,730,866.95	
1 至 2 年	2,800,830.78	168,049.85	6
2 至 3 年	2,287,187.82	457,437.56	20
3 至 4 年	1,884,738.73	565,421.62	30
4 至 5 年	1,737,095.76	521,128.73	30
5 年以上	7,697,919.81	7,697,919.81	100
合计	74,103,337.82	11,140,824.52	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 21,993,497.01 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 62,545,130.59 元, 占应收账款年末余额合计数的比例为 59.50%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 8,661,677.68 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

年末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
陈欠采暖费	31,018,501.47	31,018,501.47	100	收回可能性较小
合计	31,018,501.47	31,018,501.47	—	—

公司年末对全部收回可能性很小的陈欠采暖费单项计提减值准备。

2、其他应收款**(1). 其他应收款分类披露:**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	47,381,730.21	100.00	7,784,674.69	16.43	39,597,055.52	7,811,454.66	100	7,346,510.01	94.05	464,944.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	47,381,730.21	/	7,784,674.69	/	39,597,055.52	7,811,454.66	/	7,346,510.01	/	464,944.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
往来款	40,764,249.28	1,222,927.48	3
1 年以内小计	40,764,249.28	1,222,927.48	
1 至 2 年			
2 至 3 年	14,000.00	2,800.00	20
3 至 4 年	63,619.60	19,085.88	30
4 至 5 年			
5 年以上	6,539,861.33	6,539,861.33	100
合计	47,381,730.21	7,784,674.69	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 438,164.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	307,398.83	1,223,768.33
押金及保证金	150,211.60	50,211.60
往来款	5,251,077.87	5,251,077.87

应收调峰费	567,292.41	567,292.41
应收补贴款	40,500,000.00	
其他	605,749.50	719,104.45
合计	47,381,730.21	7,811,454.66

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
大连市集中供热办公室	政府补助款	40,500,000.00	1年以内	85.48	1,215,000.00
大连经济开发区万德物产有限公司	往来款	2,557,536.28	5年以上	5.40	2,557,536.28
鹤岗矿务局	往来款	2,065,983.91	5年以上	4.36	2,065,983.91
大连酿酒厂	调峰费	567,292.41	5年以上	1.20	567,292.41
万宝自动化	往来款	389,637.60	5年以上	0.82	389,637.60
合计	/	46,080,450.20	/	97.26	6,795,450.20

(6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
大连市集中供热办公室	供暖补贴	40,500,000.00	1年以内	2016-2017年供暖期结束前
合计	/	40,500,000.00	/	/

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
对联营、合营企业投资	1,900,000.00	1,900,000.00		1,900,000.00	1,900,000.00	
合计	6,900,000.00	1,900,000.00	5,000,000.00	6,900,000.00	1,900,000.00	5,000,000.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
大连庄河环海热电有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	5,000,000.00			5,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业											
大连大显网络系统股份有限公司	0.00									0.00	
大连寰海科技开发有限公司	1,900,000.00									1,900,000.00	1,900,000.00
小计	1,900,000.00									1,900,000.00	1,900,000.00
合计	1,900,000.00									1,900,000.00	1,900,000.00

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	616,860,358.68	516,576,299.28	601,749,907.12	482,333,701.05
其他业务	17,398,673.88	12,821,088.54	5,467,858.25	2,115,317.39
合计	634,259,032.56	529,397,387.82	607,217,765.37	484,449,018.44

5、投资收益

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-133,864.90
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
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）	41,383,448.86
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,209,341.20
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-10,916,935.69
少数股东权益影响额	
合计	29,123,307.07

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.88	0.034	0.034
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.15	-0.038	-0.038

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签字并盖章的财务报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	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

董事长：邵阳

董事会批准报送日期：2017 年 3 月 23 日