

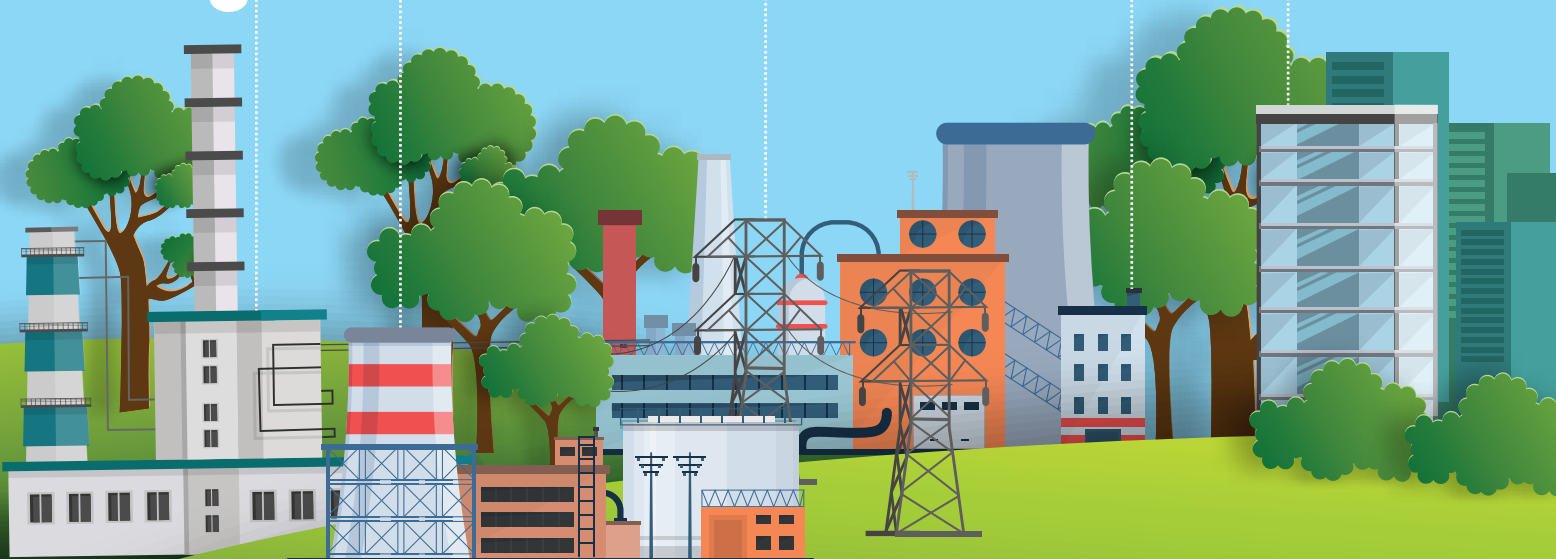


Jilin Province Chuncheng Heating Company Limited*

吉林省春城熱力股份有限公司

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)
股份代號：1853

二零二三年中期報告



目 錄

- 2 公司資料
- 4 中期財務概要
- 5 管理層討論與分析
- 17 企業管治報告
- 21 其他資料
- 24 合併資產負債表
- 27 合併利潤表
- 29 合併現金流量表
- 31 合併股東權益變動表
- 33 財務報表附註
- 65 釋義





公司資料

公司信息

中文名稱：吉林省春城熱力股份有限公司
英文名稱：Jilin Province Chun Cheng Heating Company Limited*
註冊地址：中國吉林省長春市南關區南湖大路
998號南湖大路小區B區28號樓
中國總部／主要辦公地點：中國吉林省長春市南關區南湖大路
998號南湖大路小區B區28號樓
香港辦公地點：香港灣仔皇后大道東183號
合和中心46樓
公司網址：www.cc-tp.com.cn
電子信箱：ccrl-zqb@ccrljt.com

公司股票簡況

股票簡稱：春城熱力
股票代號：1853

執行董事

楊忠實先生(副董事長)
史明俊先生
徐純剛先生
李業績先生

非執行董事

孫會勇先生(董事長)

獨立非執行董事

王玉國先生
付亞辰先生
潘博文先生

監事

仇建華先生(主席)
張維女士
李曉玲女士

授權代表

徐純剛先生
萬滔先生

審計委員會

潘博文先生(主席)
孫會勇先生
王玉國先生

薪酬委員會

付亞辰先生(主席)
徐純剛先生
潘博文先生

提名委員會

王玉國先生(主席)
楊忠實先生
付亞辰先生

戰略委員會

孫會勇先生(主席)
史明俊先生
王玉國先生



公司資料

聯席公司秘書

萬滔先生
李忠成先生

H股股份過戶登記處

香港中央證券登記有限公司
香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716室

核數師

大華會計師事務所
中國北京市海澱區西四環中路16號院7號樓

法律顧問

香港法律： 劉賀韋律師事務所有限法律責任合夥
(與CMS德和信律師事務所聯盟)
香港干諾道中41號盈置大廈8字樓

中國法律： 吉林正基律師事務所
中國吉林省長春市淨月經濟開發區福祉大路1號

主要往來銀行

吉林九台農村商業銀行(新嘉支行)
吉林銀行股份有限公司(長春科技支行)
中國銀行股份有限公司(南湖大路支行)
中國銀行股份有限公司(解放大路支行)
交通銀行股份有限公司(朝陽支行)
吉林銀行股份有限公司(長春一汽支行)
中國工商銀行股份有限公司(人民廣場支行)



中期財務概要

截至2023年6月30日止六個月的合併利潤表概要

合併利潤表項目	2023年1-6月	2022年1-6月
	人民幣萬元 (未經審核)	人民幣萬元 (經審核)
營業收入	89,835.44	88,754.21
利潤總額	17,571.12	8,971.41
所得稅費用	5,078.75	2,595.17
淨利潤	12,492.37	6,376.23
少數股東權益	—	—

截至2023年6月30日合併資產負債表概要

合併資產負債表項目	2023年6月30日	2022年12月31日
	人民幣萬元 (未經審核)	人民幣萬元 (經審核)
非流動資產合計	108,447.65	114,548.64
流動資產合計	110,188.54	189,348.86
資產合計	218,636.19	303,897.50
非流動負債合計	11,166.76	11,958.43
流動負債合計	107,987.21	200,748.92
負債合計	119,153.97	212,707.35
股東權益合計	99,482.22	91,190.14



管理層討論與分析

2023年是全面貫徹落實黨的二十大精神的開局之年，也是全方位推進高質量發展的關鍵之年。上半年，面對複雜多變的國際環境，我國堅持把高質量發展作為首要任務，國民經濟保持穩中有進態勢，全面回升勢頭得到鞏固，國有企業改革不斷深化，發展活力得以持續釋放。

聚焦當前供熱行業，推動高質量發展和「碳達峰、碳中和」目標對行業發展提出了更新、更高的要求，科技創新在行業高質量發展中的引領作用愈加突顯。本集團深度研判經濟發展形勢與行業變革趨勢，持續推進國有企業混合所有制改革，深化智慧供熱系統創新研發，提升能源生產利用效率，加強供熱客戶服務質量，務求在改革發展、效益提升和品牌建設等多維度齊抓共管、綜合發力，全面推動企業發展再上一個新台階。

一、業務回顧

2023年上半年，本集團堅持創新發展，積極優化資源配置，深度實施節能挖潛，統籌發展和安全，著力推動供熱生產業務高質量開展，圓滿完成了上半年各項工作任務。

（一）供熱業務

上半年，本集團持續完善供熱生產管理體系，提升供熱業務智能化水平，推動節能減排有效實施，供熱能效利用率有所提高。

截止2023年6月30日，本集團供熱面積為6,513.6萬平方米，比2022年同期的6,206.9萬平方米增長了306.7萬平方米，增幅為4.94%。供熱客戶數方面，截止2023年6月30日，本集團服務的供熱客戶為533,138戶，較2022年同期的509,528戶增長了23,610戶，增幅為4.63%。截至2023年6月30日止六個月，本集團供熱業務收入為人民幣879.34百萬元，比2022年同期的人民幣861.47百萬元增長人民幣17.87百萬元，增幅為2.07%。



管理層討論與分析

1. 客戶

供熱業務的客戶一般是指處於本集團供熱服務區域內的居民與非居民用戶，下表載列本集團截至2023年6月30日居民及非居民用戶數量及收入貢獻的詳細信息。

	截止2023年6月30日		截止2022年6月30日	
	客戶數目	佔供熱及送熱 收入的百分比	客戶數目	佔供熱及送熱 收入的百分比
居民用戶 ⁽¹⁾	469,818	88.12%	450,502	88.42%
非居民用戶 ⁽²⁾	63,320	11.88%	59,026	11.58%
總計	533,138	100%	509,528	100%

附註：

(1) 居民用戶數目以每戶為單位。

(2) 非居民用戶是指居民用戶以外的終端用戶，如工業終端用戶、商業終端用戶及其他終端用戶。

生物質分別通過自有燃煤鍋爐及生物質燃料生產熱源進行供熱。

截至2023年6月30日止六個月，本集團共向地方熱電廠採購熱源10.99百萬吉焦，向控股股東春城投資採購熱源1.93百萬吉焦，合計採購熱源為12.92百萬吉焦，其中11.53百萬吉焦熱量用於本公司供熱生產使用。

2. 熱源

2023年，本集團秉持高質量發展理念，積極響應雙碳減排目標和清潔取暖的工作要求，延續以熱電聯產為主導的供熱方式，全力保障了轄區內用戶的供暖需求。於報告期內，除主要從地方熱電廠購買熱電聯產熱源外，為滿足本集團新增供熱面積負荷的需要，本集團亦採用購買控股股東春城投資的調峰鍋爐熱源方式進行供暖。另外，本集團子公司西興能源及春城

3. 熱量轉售

截至2023年6月30日止六個月，本集團從熱電廠及控股股東春城投資獲得的購熱配額約1.39百萬吉焦轉售給四家其他供熱服務供應商，本集團向四家供熱服務供應商收取的熱力輸送費總額為人民幣8.53百萬元。



管理層討論與分析

下表載列本集團2023年1-6月與2022年同期採購熱量的使用數據明細：

	2023年 1-6月	2022年 1-6月
估計購熱配額(吉焦) ⁽¹⁾	13,900,000	13,280,946
已轉讓購熱配額(吉焦) ⁽²⁾	1,393,754	2,155,100
實際消耗量(吉焦) ⁽³⁾	11,532,694	13,003,200
總購熱量(吉焦) ⁽⁴⁾	12,926,448	15,158,300
利用率 ⁽⁵⁾	82.97%	97.9%

附註：

- (1) 購熱配額是根據歷史購熱量於每個採暖期間前估計的購熱配額。
- (2) 於業績記錄期，本集團將已購熱能的一部分轉讓予四家其他供熱服務提供商，並收取有關熱力傳輸費。
- (3) 我們購熱的實際消耗量是指按計量設備紀錄及我們與四家地方熱電廠及控股股東春城投資審核及約定的月度實際供熱總量及消耗量數據。
- (4) 總購熱量是轉讓的購熱配額與實際消耗量之和。超過估計購熱配額的購熱須受熱電廠與我們之間補充協議的規限。
- (5) 購熱的利用率是按實際消耗量除以估計購熱配額計算。

(二) 建設、維護、設計及其他

本集團的建設、維護、設計及其他業務涵蓋供熱產業鏈的周邊服務業務，主要為供熱企業或終端用戶提供供熱設施施工建設、工程維護、項目設計等服務。該等業務主要集中在中國東北地區。截至2023年6月30日止六個月，本集團建設、維護、設計及其他業務產生的收入為人民幣19.01百萬元，比2022年同期的人民幣26.07百萬元，減少人民幣7.06百萬元，減幅為27.07%。



管理層討論與分析

工程建設業務上半年共承接32項工程項目，其中包括「長春市雙碳產業引導區(三區)園區鹿鳴谷項目熱力配套工程」、「熱電二廠一期、二期管網工程」等重點工程。報告期內，公司加強工程施工全過程中的安全管理，及時排除安全隱患。同時，不斷完善工程管理制度、規範工程管理流程，並根據工作需要建立了應收賬款管理體系。

設計服務業務上半年共承接7項設計項目，包括「淨月區域老舊小區基礎設施改造與環境能力提升項目」、「師大自由校區供熱一次管網排遷改造工程」等。上半年，熱力研究公司成功入庫「長春市科技中小型企業評價系統」，並成為2023年度東北三省供熱行業經營發展問題研討會技術支持單位。公司始終堅持與高校合作探索研究行業前沿技術，目前熱力研究公司有7個科研項目是與吉林省科技廳及高校合作，其中1項已於2023

年4月結題，4項預計下半年結題，另外2項正在進行中。

(三) 安全管理

2023年上半年，本集團全面貫徹落實各級政府關於安全生產重大決策部署，始終堅持「安全第一、預防為主、綜合治理」的安全生產方針，由上至下層層落實安全職責，嚴格遵守安全生產各項規章制度，通過開展簽訂年度安全目標管控責任書、安全督導巡查、安全生產演練、安全月活動的部署和宣導、消防器材檢測更換等工作，確保上半年安全目標順利完成。同時，為了更好推進安全管理工作開展，本集團定期召開安全生產委員會會議，定期現場督導各子公司的安全管理工作，使本集團安全管理能力得到了顯著提升。於報告期內，本集團未發生重大安全事故。



管理層討論與分析

(四) 技術與研發

2023年上半年，本集團與高校合作開發的「智慧供熱大數據」系統已進入收尾階段，並在實際生產過程中投入使用，該系統的應用進一步規範了微服務接口，可與生產系統、計費系統、客服系統建立時時映射關係。在2023年吉林省數字經濟發展促進大會暨首屆吉林省數據治理大會上「智慧供熱大數據」項目被評為「2023吉林省數據管理優秀應用案例」。

目前，「三維管線平台」已完成研發並投入使用。該平台通過建立管綫之外的圖層與供熱節點的映射和關聯，可實時顯示跨系統供熱運行數據，實現基於管綫的供熱節點的三維管理，利用圖像算法實現數據和圖像的統一、實現立體與平面的統一，以此支持工程開挖、供熱搶險等功能。

2023年上半年，本集團根據設備管理實際需要，開發了「設備台賬管理系統」。前期研發團隊已經完成了深入的技術交流，並充分了解了集團內部的實際需求。現該系統前端及後端框架已經初步搭建完成，後續將繼續開發以適應本集團的發展和需求。

於報告期內，本集團累計取得國家知識產權局頒發的實用新型專利6項、國家版權局頒發的計算機軟件著作權5項。

(五) 榮譽與獎項

2023年1月18日，本集團獲得由長春市人民政府辦公廳頒發的「2022年度市長公開電話工作先進單位」獎項。

2023年2月17日，本集團子公司管綫公司在「吉林省建築行業焊接技能大賽」上，榮獲「團體三等獎」獎項。

2023年5月19日，本集團獲得由吉林省數字經濟發展促進會、吉林省信息技術應用協會頒發的「2023吉林省數據管理優秀應用案例」獎項。



管理層討論與分析

二、財務狀況與經營業績

(一) 收入

截至2023年6月30日止六個月，本集團的收入為人民幣89,835.44萬元，截止2022年同期為人民幣

88,754.21萬元，增幅為1.22%，主要是由於供熱業務收入增加。

本集團各分部收入列示如下：

	截至6月30日止六個月		變化率
	2023年 人民幣萬元 (未經審核)	2022年 人民幣萬元 (經審核)	
供熱，其中：			
— 熱費收入	83,601.06	81,469.59	2.62%
— 管網建設費	3,480.19	3,448.75	0.91%
— 管網輸送費	853.09	1,229.17	-30.60%
小計	87,934.35	86,147.51	2.07%
建設、維護及設計服務，其中：			
— 工程建設	932.95	1,070.93	-12.88%
— 工程維護	-	360.69	-100.00%
— 設計服務	392.88	403.83	-2.71%
— 其他	575.26	771.25	-25.41%
小計	1,901.09	2,606.70	-27.07%
合計	89,835.44	88,754.21	1.22%



管理層討論與分析

(二) 其他收入和其他收益淨額

截至2023年6月30日止六個月，本集團的其他收入和其他收益淨額為人民幣1,917.20萬元，而2022年同期則為人民幣1,533.09萬元，增幅為25.05%，主要是由於：(i)截至2023年6月30日止六個月，營業外收入人民幣10.67萬元，而2022年同期則為人民幣12.06萬元，減幅為11.53%，減少主要是由於本公司2023年1-6月收到違約賠償款減少導致；(ii)截至2023年6月30日止六個月，其他收益人民幣922.39萬元，而2022年同期則為人民幣536.57萬元，增幅為71.90%，由於本公司

2023年1-6月收到燃煤補貼、金融業發展專項資金等政府補助款較2022年同期增加，導致其他收益增加；及(iii)截至2023年6月30日止六個月，銀行存款利息收入人民幣984.14萬元，比2022年同期人民幣984.46萬元減幅0.03%，由於本公司2023年1-6月銀行存款減少導致利息收入減少。

(三) 營業成本

截至2023年6月30日止六個月，本集團的營業成本為人民幣67,273.66萬元，而2022年同期則為人民幣76,018.66萬元，減幅為11.50%。下表載列按業務分部劃分的營業成本：

	截至6月30日止六個月		變化率
	2023年 人民幣萬元 (未經審核)	2022年 人民幣萬元 (經審核)	
按業務分部劃分的營業成本			
供熱	66,140.79	74,674.41	-11.43%
建設、維護及設計服務	1,132.87	1,344.25	-15.72%
合計	67,273.66	76,018.66	-11.50%



管理層討論與分析

供熱成本

供熱業務的營業成本主要包括與從地方熱電廠購熱有關的購熱成本、維修勞工成本(主要包括

本集團參與供熱及送熱的僱員的工資、薪金及福利)及水電費成本。

供熱業務分部劃分的營業成本明細如下：

	截至6月30日止六個月		變化率
	2023年 人民幣萬元 (未經審核)	2022年 人民幣萬元 (經審核)	
供熱銷售成本			
購熱成本	41,631.61	47,738.56	-12.79%
煤碳	2,607.75	3,785.99	-31.12%
維護及維修	1,165.08	623.68	86.81%
人工	6,773.29	6,886.76	-1.65%
折舊及攤銷	6,478.75	6,755.48	-4.10%
水電費	3,982.83	5,063.04	-21.34%
進項稅額轉出	2,821.92	2,910.07	-3.03%
其他	679.55	910.85	-25.39%
合計	66,140.79	74,674.41	-11.43%

截至2023年6月30日止六個月，本集團購熱成本為人民幣41,631.61萬元，而2022年同期則為人民幣47,738.56萬元，減幅為12.79%，主要是由於熱源採購單價降低所致。

截至2023年6月30日止六個月，本集團煤炭成本為人民幣2,607.75萬元，而2022年同期則為人民幣3,785.99萬元，減幅為31.12%，主要是由於煤炭採購單價較去年降低。

截至2023年6月30日止六個月，本集團維護及維修成本為人民幣1,165.08萬元，而2022年同期則

為人民幣623.68萬元，增幅為86.81%，主要是由於本期管道損壞情況增多，維修、更換的管道數量多。

建設、維護及設計服務成本

建設、維護及設計服務的營業成本主要包括材料成本、勞工、機械及其他成本。截至2023年6月30日止六個月，建設、維護及設計服務的營業成本為人民幣1,132.87萬元，而2022年同期的則為人民幣1,344.25萬元，減幅為15.72%，該業務成本的變動與建設、維護及設計服務收入減少基本一致。



管理層討論與分析

(四) 毛利及毛利率

截至2023年6月30日止六個月，本集團的毛利為人民幣22,561.78萬元，而2022年同期則為人民幣12,735.54萬元，增幅為77.16%。主要是由於購熱成本、煤炭採購、勞務用工及水電費等成本下降。

(五) 行政開支

截至2023年6月30日止六個月，本集團的行政開支為人民幣4,247.50萬元，而2022年同期則為人民幣4,092.97萬元，增幅為3.78%，主要是由於：(i)疫情結束，環境開放，使企業人員辦公費、差旅費增加；(ii)業務招待支出增加；及(iii)管理部門的人員增加工資或增加招聘管理幹部人數。

(六) 財務成本

截至2023年6月30日止六個月，本集團的財務成本為人民幣527.11萬元，而2022年同期則為人民幣120.54萬元，增幅為337.29%，主要是由於本集團與去年同期相比貸款總額上升所致。

(七) 所得稅開支

截至2023年6月30日止六個月，本集團的所得稅開支為人民幣5,078.75萬元，而2022年同期則為人民幣2,595.17萬元，漲幅為95.70%，主要是與去年同期相比利潤增加所致，根據企業所得稅法及其相關法規計算的應納稅收入增加。

(八) 期內利潤

截至2023年6月30日止六個月，本集團的期內利潤為人民幣12,492.37萬元，而2022年同期則為人民幣6,376.23萬元，漲幅為95.92%。主要是由於：(i)本集團向控股股東採購能源價格較2022年同期下降，本期熱源採購成本降低；(ii)本集團深入挖潛，建立節能降耗長效管理機制，降低能源消耗量，導致2023年上半年營業成本下降；及(iii)優化智慧熱網管控，強化經營管理，提高了生產運營效益。

(九) 本公司擁有人應佔利潤

截至2023年6月30日止六個月，本公司擁有人應佔利潤為人民幣12,492.37萬元，而2022年同期則為人民幣6,376.23萬元，漲幅為95.92%，本公司擁有人應佔利潤與期內利潤一致。

(十) 流動性及資本來源

於2023年6月30日，本集團持有現金及現金等價物為人民幣69,960.50萬元，較2022年12月31日餘額人民幣103,023.61萬元相比，減幅為32.09%，主要是由於：(i)本公司購買商品、支付勞務現金人民幣23,661.42萬元，經營活動現金淨流出人民幣38,149.71萬元；及(ii)本期新增借款人民幣7,028.00萬元，籌資活動現金淨流入人民幣5,434.96萬元。



管理層討論與分析

(十一) 資本開支

截至2023年6月30日止六個月，本集團資本開支為人民幣410.50萬元，而2022年同期則為人民幣258.59萬元，漲幅為58.75%。主要是本期採購固定資產增加導致。

(十二) 資本結構

於2023年6月30日，本集團所有者權益為人民幣99,482.22萬元，較2022年12月31日增加人民幣8,292.08萬元。主要是由於：本期宣告分派2022年度期末股息導致未分配利潤減少及本期期內利潤增加所致。於2023年6月30日，本集團有息銀行及其他借款總額約為人民幣30,428萬元，固定利率為每年3.8%。

資本負債比率為各財務期間結束時計息負債總額(包括計息銀行及其他借款及租賃負債)(扣除現金及現金等價物)佔權益總額的百分比。於2023年6月30日，本集團資本負債比率為-39.74%，2022年12月31日為-87.32%。資本負債比率的變化主要是由於：計息銀行借款增加及現金及現金等價物減少所致。於2023年6月30日，本集團的現金及現金等價物超過本集團的計息負債總額。

(十三) 重大收購與出售

截至2023年6月30日止六個月，本集團無重大收購及出售的情況。

(十四) 資產抵押

於2023年6月30日，本集團無資產抵押的情況。

(十五) 或有事項

於2023年6月30日，本集團無重大或有事項。

三、風險因素與風險管理

(一) 行業風險

中國的供熱行業高度分散，全國供熱服務的供應商數量眾多。本集團主要與國內的供熱服務供應商和新進入市場的經營者進行競爭。如果本集團無法繼續提高服務質量和運營效率、有效控制運營成本，可能在日益激烈的行業競爭中使自身的發展和增長受到一定限制。2021年，國務院辦公廳規定了取消北方採暖地區城鎮集中供熱企業向用戶收取的接口費、集中管網建設費、併網配套費等類似名目費用。因此，公司未來管網建設費收入存在逐步下降的風險。

本集團將在運營成本控制、客戶服務等方面做好相應工作，提升自身競爭力。



管理層討論與分析

(二) 政策風險

政府非常重視公用基礎設施行業的平穩發展，供熱行業在服務價格、服務標準、質量控制等方面需根據國家政策的調整而做出相應調整，因此本集團相關供熱經營活動需按照國家產業政策變動進行調整。政府還可能因原材料成本價格波動、市場需求水平變動或整體經濟發展情況調整相關定價，若政府未能同時對供暖價格進行調整的，本集團的盈利情況可能會受到不利影響。

國家和地方環境保護等政府部門出台嚴格的環境保護標準，對超過規定水平的廢棄物質排放進行收費，並對嚴重的違法行為處以罰款，未按照要求停止或未採取整改措施的企業，環保部門可責令停產停業或暫停相關運營設施。本集團為滿足該等標準可能導致公司運營成本增加。

本集團將在技術提升、質量控制、運營效率等方面根據國家政策的調整而迅速做出應對措施，加強日常監督管理，提升應變能力。

(三) 氣候風險

本集團供熱業務受到供熱期內天氣情況的影響。目前全球極端天氣不斷，極端寒冷天氣成為常態，保持所需室內溫度需要消耗較高的熱量，導致從熱電廠採購熱量或煤炭消耗量增加，使供熱總體成本上升。

本集團將加大技術創新投入力度，持續做好降耗增效，以更加優質的供熱質量回報社會各界。

(四) 匯率風險

由於本集團業務基本在中國境內進行，匯率變動對本集團無重大影響。

(五) 稅收風險

本集團在增值稅、企業所得稅等方面享受稅收優惠政策。如果未來上述稅收優惠政策發生變化導致不再繼續享有相關稅收優惠的，可能會對本集團的財務情況產生不利影響。

本集團將嚴格遵守相關稅收政策，完善財務制度，制定科學的財務管理計劃。



管理層討論與分析

四、2023年下半年工作展望

下半年，本集團將以提升供熱質量、合理降低能源消耗為目標，重點做好以下方面工作：

- (一) 持續進行智能化供熱研發與應用的投入，計劃開展供熱數智融合項目，充分利用AI智能供熱算法技術，力求加強供熱系統中源、網、站、綫、戶全聯動的智能精準調控，實現有效節能減排，通過數據資產化，夯實數字化轉型基礎，切實提高能源利用效率，提升供熱經營效益；
- (二) 進一步加強聯網管綫敷設及供熱管網、供熱設施施工改造項目，通過優化主管綫熱量資源配置，緩解部分區域熱量不足問題；
- (三) 持續做好供熱設備的檢修與維護，提升供熱生產能效管理和供熱客戶服務質量，為2023-2024供暖期打下良好基礎；
- (四) 持續推動工程設計、建設與維護等業務向更高水平發展。

五、報告期後事項

於2023年6月30日至本報告之日，除本報告中披露者外，概無發生對本集團造成影響的其他重大事件或交易。



企業管治報告

企業管治常規

本公司始終致力於提升企業管治水平，視企業管治為股東創造價值不可或缺的一部份，本公司參照《上市規則》附錄十四第二部所載《企業管治守則》的守則條文及章程細則的要求，建立了由股東大會、董事會、監事會及高級管理層有效制衡、獨立運作的現代公司治理架構。本公司亦採納《企業管治守則》作為本公司的企業管治常規。

遵守企業管治守則

本公司董事會致力維持高水平之企業管治標準。董事會相信，高水平之企業管治標準乃本公司保障股東利益及提升企業價值及問責性之關鍵。本公司已採用《上市規則》附錄十四第二部所載之《企業管治守則》之原則。

董事認為，除下文所披露者外，於報告期內，本公司已遵守《企業管治守則》所適用的守則條文。

本公司董事長和總經理的職位是分開擔任的。於2023年3月6日辭任之前，劉長春先生擔任非執行董事兼董事會主席。孫會勇先生自2023年3月29日起獲委任為董事會主席，以填補劉長春先生辭任後的空缺。楊忠實先生為公司總經理。因此，於2023年3月6日至2023年3月28日期間，本公司董事長一職懸空，此舉偏離《企業管治守則》的守則條文第C.2.1條。

遵守董事、監事及有關僱員進行證券交易之標準守則

本公司已採納《上市規則》附錄十作為本公司董事、監事及有關僱員進行本公司證券交易的標準守則。根據本公司對所有董事及監事的專門查詢，所有董事及監事均確認：於報告期內，各董事及監事均已嚴格遵守標準守則所訂的標準。

本公司並無知悉有董事、監事或有關僱員於報告期內違反標準守則的事件。

董事就財務報表所承擔的責任

董事確認就編製本公司財務報表和賬目承擔有關責任，確保本公司的財務報表的編製合乎有關法規及適用之會計準則，並確保本公司適時刊登財務報表。



企業管治報告

獨立非執行董事

本公司已根據《上市規則》的規定委任足夠數目，並具備適當的專業資格或具備適當的會計或相關財務管理專長的獨立非執行董事。本公司共委任三名獨立非執行董事，分別為王玉國先生、付亞辰先生和潘博文先生。

本公司於2023年3月31日召開獨立非執行董事2023年第一次會議，會議主要審議了關於公司2022年度利潤分配方案、2022年度關連交易的執行情況以及2022年度獨立董事述職情況。

審計委員會

本公司遵照《上市規則》成立審計委員會，並以書面訂明其職權範圍，其職權範圍可於香港聯交所及本公司網頁瀏覽。於2023年1月1日至2023年3月5日期間，審計委員會由三名董事組成，即潘博文先生（獨立非執行董事）、劉長春先生（非執行董事）及王玉國先生（獨立非執行董事）。劉長春先生於2023年3月6日辭去董事職務後，不再擔任審計委員會成員。在孫會勇先生獲委任為非執行董事後，孫會勇先生自2023年3月29日起擔任審計委員會成員。因此，在2023年3月6日至2023年3月28日期間，審計委員會的組成未能符合上市規則第3.21條及審計委員會職權範圍的規定，即審計委員會須最少由三名成員組成。自2023年3月29日起，審計委員會由三名董事組成，分別為潘博文先生（獨立非執行董事）、孫會勇先生（非執行董事）和王玉國先生（獨立非執行董事）。潘博文先生為審計委員會主席。

截至2023年6月30日止六個月，審計委員會共召開了2次會議。本公司於2023年3月31日召開審計委員會2023年第一次會議。審議通過如下議案：

- (1) 關於本公司財務監控、內部控制及風險管理有效性的議案；
- (2) 關於2022年度主要內部審計事宜及批准未來內部審計計劃、費用預算等相關事宜的議案；
- (3) 關於公司2022年度財務決算報告的議案；
- (4) 關於公司2023年度財務預算報告的議案；
- (5) 關於確認公司2022年度經審核綜合財務報表（近終稿）的議案；
- (6) 關於2022年度業績公告（近終稿）的議案；
- (7) 關於2022年年度報告（近終稿）的議案；
- (8) 關於公司2022年度利潤分配方案的議案；
- (9) 關於確認2022年度關連交易情況及關連交易管理規定執行情況的議案；
- (10) 關於續聘大華會計師事務所為外部審計師的議案。

本公司於2023年4月27日召開審計委員會2023年第二次會議。審議通過關於確認公司2020-2022年審計報告、財務報表、內控鑒證報告及其他專項報告的議案。



企業管治報告

於2023年8月28日，本公司審計委員會已審閱並確認本集團截至2023年6月30日止六個月的中期業績公告、2023年中期報告以及按照《中國企業會計準則》（「企業會計準則」）第32號「中期財務報告」的規定編製的截至2023年6月30日止六個月的未經審核中期財務報表。

薪酬委員會

本公司遵照《上市規則》成立薪酬委員會，並以書面訂明其職權範圍，其職權範圍可於香港聯交所及本公司網頁瀏覽。於報告期內，薪酬委員會由三名董事組成，分別為付亞辰先生（獨立非執行董事）、徐純剛先生（執行董事）和潘博文先生（獨立非執行董事）。付亞辰先生為薪酬委員會主席。

截至2023年6月30日止六個月，薪酬委員會共召開了2次會議。本公司於2023年3月8日召開薪酬委員會2023年第一次會議，會議通過了關於建議提名董事的薪酬政策及擬簽署董事服務合同的議案。於2023年3月31日，本公司召開薪酬委員會2023年第二次會議，會議審議了關於董事、監事及高級管理人員的薪酬情況、薪酬政策及架構。

提名委員會

本公司遵照《上市規則》成立提名委員會，並以書面訂明其職權範圍，其職權範圍可於香港聯交所及本公司網頁瀏覽。於報告期內，提名委員會由三名董事組成，分別為王玉國先生（獨立非執行董事）、楊忠實先生（執行董事）和付亞辰先生（獨立非執行董事）。王玉國先生為提名委員會主席。

截至2023年6月30日止六個月，提名委員會共召開了2次會議。本公司於2023年3月8日召開提名委員會2023年第一次會議，會議審議通過了關於提名董事候選人的議案。

本公司於2023年3月31日召開提名委員會2023年第二次會議，審議通過如下議案：

- (1) 關於董事會架構、人數、組成及成員多元化的議案；
- (2) 關於評估獨立非執行董事之獨立性的議案；
- (3) 關於評估董事領導能力及貢獻的議案；
- (4) 關於履行企業管治職能及相關事宜的議案。



企業管治報告

戰略委員會

本公司遵照《上市規則》成立戰略委員會，並以書面訂明其職權範圍，其職權範圍可於香港聯交所及本公司網頁瀏覽。於2023年1月1日至2023年3月5日期間，戰略委員會由三名董事組成，即劉長春先生(非執行董事)、王玉國先生(獨立非執行董事)及史明俊先生(執行董事)。劉長春先生於2023年3月6日辭去董事職務後，不再擔任戰略委員會主席。在孫會勇先生獲委任為非執行董事後，孫會勇先生自2023年3月29日起擔任戰略委員會主席。因此，在2023年3月6日至2023年3月28日期間，戰略委員會的組成未能符合戰略委員會職權範圍規定，即戰略委員會須至少由三名成員組成。自2023年3月29日起，戰略委員會由三名董事組成，分別為孫會勇先生(非執行董事)、王玉國先生(獨立非執行董事)和史明俊先生(執行董事)。孫會勇先生為戰略委員會主席。

本公司於2023年3月31日召開戰略委員會2023年第一次會議，會議通過了關於2022年度環境、社會及管治報告(近終稿)的議案。



其他資料

股本

於2023年6月30日，本公司股本總數為466,700,000股，分為350,000,000股（內資股）及116,700,000股（H股）每股面值人民幣1.00元的股份。H股於香港聯交所主板上市後，本公司概無發行新股份以換取現金。

中期股息

董事會不建議派發截至2023年6月30日止六個月期間中期股息。

購買、出售或贖回本公司之上市證券或可贖回證券

截至2023年6月30日止六個月，本公司或其任何附屬公司概無購入、出售或贖回本公司任何上市證券或可贖回證券。

可轉換證券、期權、權證或類似權利

截至2023年6月30日止六個月，本公司或其任何附屬公司概無發行或授予任何可轉換證券、期權、權證或其他類似權利及無根據本公司或其任何附屬公司任何時間發行或授予的可轉換證券、期權、權證或其他類似權利，行使轉換權或認購權。

發行債券

截至2023年6月30日止六個月，本公司或其任何附屬公司並無發行債券。

董事、監事及最高行政人員於股份、相關股份及債券的權益及淡倉

於2023年6月30日，本公司各董事、監事及最高行政人員概無在本公司或其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的股份、相關股份或債券中擁有任何根據證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第XV部第7和第8分部須知會本公司及香港聯交所的權益或淡倉（包括根據證券及期貨條例的該等條文被當作或視為擁有的權益或淡倉），或根據證券及期貨條例第352條須登記於該條所指登記冊的權益或淡倉，或根據標準守則須知會本公司及香港聯交所的權益或淡倉。



其他資料

主要股東於股份的權益及淡倉

於2023年6月30日，就董事所知，下列人士(本公司董事、監事或最高行政人員除外)於本公司股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部須向本公司披露並記錄於根據證券及期貨條例第336條須予存置的登記冊內的權益或淡倉：

股東名稱	股份類別	身份	持有股份／ 相關股份 數目(股)(註2)	佔有關股本 類別之百分比 (%)(註3)	佔股本總數 之百分比 (%)(註4)
長春市春城投資發展 集團有限公司	內資股	實益擁有人	325,500,000(L)	93.00	69.75
長春市國有資本投資 運營(集團)有限公司	內資股	實益擁有人	24,500,000(L)	7.00	5.25
中國對外經濟貿易 信託有限公司(註1)	H股	受託人	30,500,000(L)	26.14	6.54
東北亞萬眾創投資管理 (吉林)有限公司	H股	實益擁有人	17,090,000(L)	14.64	3.66

註：

1. 中國對外經濟貿易信託有限公司為外貿信託一五五百川37號單一資金信託的受託人。
2. (L)指有關人士於該股份的好倉。
3. 以本公司於2023年6月30日已發行的內資股350,000,000股或H股116,700,000股為基準計算。
4. 以本公司於2023年6月30日已發行的總股本466,700,000股為基準計算。



其他資料

董事及監事資料變動

截至2023年6月30日，本公司董事及監事資料並無變動。

員工及薪酬政策

於2023年6月30日，本集團共有員工1566名。本集團員工薪酬由基本工資和績效獎金兩部份組成，績效獎金依據本集團業績及績效考核情況確定。

重大法律訴訟

於2023年6月30日，本公司並無涉及任何重大法律訴訟或仲裁。就董事所知，亦無任何尚未了結或本公司可能面臨的重大法律訴訟或索賠。



合併資產負債表

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

資產	附註六	2023年6月30日 (未經審核)	2022年12月31日 (經審核)
流動資產：			
貨幣資金		706,205,031.43	1,034,436,102.05
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		—	—
交易性金融資產		—	—
衍生金融資產		—	—
應收票據		—	—
應收賬款	(一)	163,403,239.36	139,825,918.08
應收款項融資		—	—
預付款項	(二)	101,433,145.62	587,425,208.07
其他應收款	(三)	9,097,573.67	17,686,677.50
存貨		9,901,868.05	7,487,869.38
合同資產	(四)	75,691,515.76	89,363,130.11
持有待售資產		—	—
一年內到期的非流動資產		—	—
其他流動資產	(五)	36,153,009.78	17,263,647.13
流動資產合計		1,101,885,383.67	1,893,488,552.32
非流動資產：			
可供出售金融資產		—	—
持有至到期投資		—	—
債權投資		—	—
其他債權投資		—	—
長期應收款		—	—
長期股權投資		—	—
其他權益工具投資		—	—
其他非流動金融資產		—	—
投資性房地產		10,020.32	26,982.27
固定資產		919,198,087.03	984,808,829.76
在建工程		16,764,048.50	16,637,053.27
生產性生物資產		—	—
油氣資產		—	—
使用權資產		237,609.27	708,603.37
無形資產		14,156,903.07	14,687,456.32
開發支出		—	—
商譽		74,847,680.43	74,847,680.43
長期待攤費用		244,804.85	508,668.09
遞延所得稅資產		59,017,348.36	53,261,130.98
其他非流動資產		—	—
非流動資產合計		1,084,476,501.83	1,145,486,404.49
資產總計		2,186,361,885.50	3,038,974,956.81



合併資產 負債表

資產	附註六	2023年6月30日 (未經審核)	2022年12月31日 (經審核)
流動負債：			
短期借款		304,280,000.00	234,000,000.00
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債		—	—
交易性金融負債		—	—
衍生金融負債		—	—
應付票據		—	—
應付賬款	(七)	129,521,325.25	199,672,999.06
預收款項		—	—
合同負債		545,004,852.82	1,410,922,916.32
應付職工薪酬		39,705,288.28	103,693,668.18
應交稅費		15,613,613.45	37,339,588.27
其他應付款	(八)	44,662,619.11	21,365,983.70
持有待售負債		—	—
一年內到期的非流動負債	(九)	476,190.47	476,190.47
其他流動負債	(十)	608,228.97	17,836.40
<hr/>			
流動負債合計		1,079,872,118.35	2,007,489,182.40
<hr/>			
非流動負債：			
長期借款		—	—
應付債券		—	—
其中：優先股		—	—
永續債		—	—
租賃負債		—	—
長期應付款		2,775,074.00	2,775,074.00
長期應付職工薪酬		29,559,928.24	29,559,928.24
預計負債		—	—
遞延收益		41,981,151.58	44,188,783.40
遞延所得稅負債		37,351,438.08	41,263,242.91
其他非流動負債		—	1,797,307.74
<hr/>			
非流動負債合計		111,667,591.90	119,584,336.29
<hr/>			
負債合計		1,191,539,710.25	2,127,073,518.69



合併資產 負債表

資產	附註六	2023年6月30日 (未經審核)	2022年12月31日 (經審核)
股東權益：			
股本	(十一)	466,700,000.00	466,700,000.00
其他權益工具		—	—
其中：優先股		—	—
永續債		—	—
資本公積		—	—
減：庫存股		—	—
其他綜合收益		-1,786,642.82	-1,786,642.82
專項儲備		25,643,923.18	25,643,923.18
盈餘公積		29,831,863.56	29,831,863.56
未分配利潤		474,433,031.33	391,512,294.20
歸屬於母公司股東權益合計		994,822,175.25	911,901,438.12
少數股東權益		—	—
股東權益合計		994,822,175.25	911,901,438.12
負債和股東權益總計		2,186,361,885.50	3,038,974,956.81



合併利潤表

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註六	2023年6月30日 (未經審核)	2022年6月30日 (經審核)
一、營業總收入	(十三)	898,354,369.86	887,542,062.06
減：營業成本	(十四)	672,736,557.40	760,186,646.73
税金及附加		739,177.86	684,573.42
銷售費用		369,156.07	649,498.13
管理費用	(十五)	42,474,968.32	40,929,674.76
研發費用		758,975.06	671,066.11
財務費用		-9,911,247.71	-10,653,424.94
其中：利息費用		5,271,142.44	1,205,416.52
利息收入		-9,841,436.25	-9,844,630.37
加：其他收益		9,223,898.86	5,365,748.92
投資收益		—	—
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		—	—
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益		—	—
淨敞口套期收益		—	—
公允價值變動收益		—	—
信用減值損失		-19,246,248.97	7,034,652.43
資產減值損失		-5,447,266.77	-17,876,365.63
資產處置收益		—	13,021.19
二、營業利潤		175,717,165.98	89,611,084.76
加：營業外收入		106,713.81	120,589.37
減：營業外支出		112,691.12	17,593.41
三、利潤總額		175,711,188.67	89,714,080.72
減：所得稅費用	(十六)	50,787,451.54	25,951,732.47
四、淨利潤		124,923,737.13	63,762,348.25
其中：同一控制下企業合並被合並方在合並前實現的淨利潤			
(一)按經營持續性分類			
持續經營淨利潤		124,923,737.13	63,762,348.25
終止經營淨利潤		—	—
(二)按所有權歸屬分類			
歸屬於母公司所有者的淨利潤		124,923,737.13	63,762,348.25
少數股東損益		—	—



合併利潤表

項目	附註六	2023年6月30日 (未經審核)	2022年6月30日 (經審核)
五、其他綜合收益的稅後淨額		—	—
歸屬於母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		—	—
(一)不能重分類進損益的其他綜合收益		—	—
1. 重新計量設定受益計劃淨變動額		—	—
2. 權益法下不能轉損益的其他綜合收益		—	—
3. 其他權益工具投資公允價值變動		—	—
4. 企業自身信用風險公允價值變動		—	—
5. 其他		—	—
(二)將重分類進損益的其他綜合收益		—	—
1. 權益法下可轉損益的其他綜合收益		—	—
2. 可供出售金融資產公允價值變動損益		—	—
3. 持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益		—	—
4. 其他債權投資公允價值變動		—	—
5. 金融資產重分類計入其他綜合收益的金額		—	—
6. 其他債權投資信用減值準備		—	—
7. 現金流量套期儲備		—	—
8. 外幣財務報表折算差額		—	—
9. 一攬子處置子公司在喪失控制權之前產生的投資收益		—	—
10. 其他資產轉換為公允價值模式計量的投資性房地產		—	—
11. 其他		—	—
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		—	—
六、綜合收益總額		124,923,737.13	63,762,348.25
1. 歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		124,923,737.13	63,762,348.25
2. 歸屬於少數股東的綜合收益總額		—	—
七、每股收益：			
(一)基本每股收益	(十九)	0.27	0.14
(二)稀釋每股收益		0.27	0.14



合併現金 流量表

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	附註六	2023年6月30日 (未經審核)	2022年6月30日 (經審核)
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		77,680,224.87	123,110,628.67
收到的稅費返還		265,577.83	38,398,829.67
收到其他與經營活動有關的現金		32,506,067.84	21,608,125.37
<hr/>			
經營活動現金流入小計		110,451,870.54	183,117,583.71
<hr/>			
購買商品、接受勞務支付的現金		236,614,244.45	580,557,966.01
支付給職工以及為職工支付的現金		127,136,281.23	170,011,677.68
支付的各項稅費		87,387,284.04	46,095,051.58
支付其他與經營活動有關的現金		40,811,130.10	21,033,926.32
<hr/>			
經營活動現金流出小計		491,948,939.82	817,698,621.59
<hr/>			
經營活動產生的現金流量淨額		-381,497,069.28	-634,581,037.88
<hr/>			
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資所收到的現金		—	—
取得投資收益收到的現金		—	—
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		118,705.07	—
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		—	—
收到其他與投資活動有關的現金		—	—
<hr/>			
投資活動現金流入小計		118,705.07	—
<hr/>			
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		4,105,046.20	2,585,853.60
投資支付的現金		—	—
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		—	—
支付其他與投資活動有關的現金		—	—
<hr/>			
投資活動現金流出小計		4,105,046.20	2,585,853.60
<hr/>			
投資活動產生的現金流量淨額		-3,986,341.13	-2,585,853.60



合併現金 流量表

項目	附註六	2023年6月30日 (未經審核)	2022年6月30日 (經審核)
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		—	—
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		—	—
取得借款收到的現金		70,280,000.00	378,990,355.06
收到其他與籌資活動有關的現金		—	—
籌資活動現金流入小計		70,280,000.00	378,990,355.06
償還債務支付的現金		—	—
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		15,930,400.00	14,071,049.51
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		—	—
支付其他與籌資活動有關的現金		—	—
籌資活動現金流出小計		15,930,400.00	14,071,049.51
籌資活動產生的現金流量淨額		54,349,600.00	364,919,305.55
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		502,739.79	—
五、現金及現金等價物淨增加額		-330,631,070.62	-272,247,585.93
加：期初現金及現金等價物餘額		1,030,236,102.05	664,306,698.15
六、期末現金及現金等價物餘額		699,605,031.43	392,059,112.22



合併股東 權益變動表

(除特別註明外，金額單位均為人民幣元)

項目	2023年1-6月(未經審核)									
	歸屬於母公司股東權益									
	股本	其他權益工具	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	少數股東權益	股東權益合計
一、上年年末餘額	466,700,000.00				-1,786,642.82	25,643,923.18	29,831,863.56	391,512,294.20		911,901,438.12
加：會計政策變更										
前期差錯更正										
同一控制下企業合併										
其他										
二、本年年初餘額	466,700,000.00				-1,786,642.82	25,643,923.18	29,831,863.56	391,512,294.20		911,901,438.12
三、本期增減變動金額								82,920,737.13		82,920,737.13
(一)綜合收益總額								124,923,737.13		124,923,737.13
(二)股東投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1· 股東投入的普通股										
2· 其他權益工具持有者投入資本										
3· 股份支付計入股東權益的金額										
4· 其他										
(三)利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-42,003,000.00	-	-42,003,000.00
1· 提取盈餘公積								-		-
2· 對股東的分配								-42,003,000.00		-42,003,000.00
3· 其他										
(四)股東權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1· 資本公積轉增股本										
2· 盈餘公積轉增股本										
3· 盈餘公積彌補虧損										
4· 設定受益計劃變動額結轉留存收益										
5· 其他綜合收益結轉留存收益										
6· 其他										
(五)專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1· 本期提取										
2· 本期使用										
(六)其他										
四、本期末餘額	466,700,000.00				-1,786,642.82	25,643,923.18	29,831,863.56	474,433,031.33		994,822,175.25



合併股東 權益變動表

2022年1-6月(經審核)

項目	歸屬於母公司股東權益							少數股東權益	股東權益合計
	股本	其他權益工具	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積		
一、上年年末餘額	466,700,000.00				-1,629,142.82	22,600,130.11	19,895,513.09	340,451,167.21	848,017,667.59
加：會計政策變更 前期差錯更正 同一控制下企業合併 其他									
二、本年年初餘額	466,700,000.00				-1,629,142.82	22,600,130.11	19,895,513.09	340,451,167.21	848,017,667.59
三、本期增減變動金額						578,842.15		10,091,848.25	10,670,690.40
(一)綜合收益總額								63,762,348.25	63,762,348.25
(二)股東投入和減少資本									
1· 股東投入的普通股									
2· 其他權益工具持有者投入資本									
3· 股份支付計入股東權益的金額									
4· 其他									
(三)利潤分配								-53,670,500.00	-53,670,500.00
1· 提取盈餘公積									
2· 對股東的分配								-53,670,500.00	-53,670,500.00
3· 其他									
(四)股東權益內部結轉									
1· 資本公積轉增股本									
2· 盈餘公積轉增股本									
3· 盈餘公積彌補虧損									
4· 設定受益計劃變動額結轉留存收益									
5· 其他綜合收益結轉留存收益									
6· 其他									
(五)專項儲備						578,842.15			578,842.15
1· 本期提取						578,842.15			578,842.15
2· 本期使用									
(六)其他									
四、本期末餘額	466,700,000.00				-1,629,142.82	23,178,972.26	19,895,513.09	350,543,015.46	858,688,357.99



一、公司基本情況

(一) 公司概況

吉林省春城熱力股份有限公司(「本公司」，前稱「吉林省長熱新能源有限公司」或「吉林省春城熱力有限責任公司」)，於2017年10月23日在中華人民共和國(「中國」)註冊成立，現為股份有限公司。本公司註冊辦事處位於中國吉林省長春市南關區南湖大路998號南湖大路小區B區28號樓(鴻城西域)。

本公司及其子公司(統稱「本集團」)從事以下主要業務包括：

- 供熱及送熱，入網建設費及熱力傳輸；及
- 建設、維護及設計服務及其他。

本公司的控股股東為春城投資(一家在中國成立的公司，由長春市人民政府國有資產監督管理委員會(「長春國資委」)全資擁有)。中期簡明綜合財務資料以人民幣元呈列，惟另有說明者除外。



一、公司基本情況(續)

(二) 合併財務報表範圍

截至2023年6月30日，本公司合併財務報表範圍內子公司如下：

子公司名稱

長春市潤鋒建築安裝工程有限責任公司
吉林省長熱維修實業有限公司
吉林省長熱管網輸送有限公司
吉林省熱力工程設計研究有限責任公司
吉林省長熱電氣儀錶有限公司
吉林省春城生物質能源有限公司
吉林省恒信售電有限公司
長春亞泰熱力有限責任公司
吉林省春城清潔能源有限責任公司
吉林省西興能源有限公司
吉林省東北供熱有限公司

本期納入合併財務報表範圍的主體較上期相比，增加0戶，減少1戶。

二、財務報表的編製基礎

(一) 編製基礎

本公司以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照財政部頒佈的《企業會計準則—基本準則》和具體企業會計準則、企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋及其他相關規定（以下合稱「現行企業會計準則」），以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》以及香港交易所《證券上市規則》、《香港公司條例》的披露規定編製財務報表。

(二) 持續經營

本公司對報告期末起12個月的持續經營能力進行了評價，未發現對持續經營能力產生重大懷疑的事項或情況。因此，本財務報表係在持續經營假設的基礎上編製。

三、重要會計政策、會計估計的說明

(一) 具體會計政策和會計估計提示

本公司根據生產經營特點確定具體會計政策和會計估計，主要體現在存貨的計價方法、應收款項預期信用損失計提的方法、固定資產折舊和無形資產攤銷、收入的確認時點等。

(二) 遵循企業會計準則的聲明

本公司所編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了報告期公司的財務狀況、經營成果、現金流量等有關信息。

(三) 會計期間

自公曆1月1日至12月31日止為一個會計年度。

(四) 記賬本位幣

本公司採用人民幣為記賬本位幣。



三、重要會計政策、會計估計的說明(續)

(五) 記賬基礎和計價原則

本公司以權責發生制為記賬基礎。本公司在對會計要素進行計量時，一般採用歷史成本；對於按照準則的規定採用重置成本、可變現淨值、現值或公允價值等其他屬性進行計量的情形，本公司將予以特別說明。

(六) 應收款項

本公司對單項金額重大且在初始確認後已經發生信用減值的應收賬款單獨確定其信用損失。

當在單項工具層面無法以合理成本評估預期信用損失的充分證據時，本公司參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的判斷，依據信用風險特徵將應收賬款劃分為若干組合，在組合基礎上計算預期信用損失。確定組合的依據如下：

組合名稱	確定組合的依據	計提方法
賬齡分析組合	除「關聯方組合」之外的應收賬款	本公司參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況及未來經濟狀況的預測，通過違約風險敞口和整個存續期信用損失率，計算預期信用損失。
關聯方組合	應收股東及關聯方的應收賬款	參考歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來經濟狀況的預期計量預期信用損失。



三、重要會計政策、會計估計的說明(續)

(七) 收入

本公司的收入主要來源於如下業務類型：供熱及輸送服務、工程建設及維護。

1. 收入確認的一般原則

本公司在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務控制權時，按照分攤至該項履約義務的交易價格確認收入。

履約義務，是指合同中本公司向客戶轉讓可明確區分商品或服務的承諾。

取得相關商品控制權，是指能夠主導該商品的使用並從中獲得幾乎全部的經濟利益。

本公司在合同開始日即對合同進行評估，識別該合同所包含的各單項履約義務，並確定各單項履約義務是在某一時段內履行，還是某一時點履行。滿足下列條件之一的，屬在某一時間段內履行的履約義務，本公司按照履約進度，在一段時間內確認收入：(1)客戶在本公司履約的同時即取得並消耗本公司履約所帶來的經濟利益；(2)客戶能夠控制本公司履約過程中在建的商品；(3)本公司履約過程中所產出的商品具有不可替代用途，且本公司在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。否則，本公司在客戶取得相關商品或服務控制權的時點確認收入。

對於在某一時段內履行的履約義務，本公司根據商品和勞務的性質，採用投入法確定恰當的履約進度。產出法是根據已轉移給客戶的商品對於客戶的價值確定履約進度(投入法是根據公司為履行履約義務的投入確定履約進度)。當履約進度不能合理確定時，公司已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。



三、重要會計政策、會計估計的說明(續)

(七) 收入(續)

2. 收入確認的具體方法

(1) 供熱服務

公司在履行供熱服務的履約義務時，客戶取得並同時消耗本公司所提供的資源，屬在某一時間段內履行的履約義務。供熱服務收入按照實際供熱面積及政府部門批准的供熱價格確認，並在供熱期內按供暖天數佔供暖總天數的比例分月確認收入。

(2) 入網建設費

入網建設費係本公司就接駁住宅用戶的一級管網向客戶一次性收取的費用，入網建設費一經收取就不可退回。公司與客戶簽訂合同並約定供熱服務期，入網建設費收入在客戶受益期內按直線法分期確認。公司確定的受益期為16年。

(3) 熱力輸送服務

熱力輸送服務系利用公司熱力輸送管網為其他供熱單位提供熱力輸送服務所產生的收入，於熱力的控制權轉移至客戶的時點確認，通常於熱力輸送至客戶時確認。

(4) 工程建設及維護服務

本公司在履行工程建設及維護服務履約義務時，客戶能夠控制本公司履約過程中的資產，屬在某一時間段內履行的履約義務，本公司按照履約進度確認收入，履約進度按實際發生的成本佔達成建設服務的預計總成本的比例確定。

(5) 設計服務

本公司所提供的設計服務包括供暖項目的設計、諮詢及可行性研究，因為本公司履約過程中所產出的成果具有不可替代用途，且本公司在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項，屬在某一時間段內履行的履約義務，本公司按照履約進度確認收入，履約進度按實際發生的成本佔預計總成本的比例確定。



三、重要會計政策、會計估計的說明(續)

(七) 收入(續)

2. 收入確認的具體方法(續)

(6) 銷售貨品

當資產控制權一般以交付貨品的方式被轉讓予客戶時，於該時點確認銷售貨品的收入。

四、會計政策、會計估計變更、重大前期差錯更正的說明

(一) 會計政策變更

本報告期重要會計政策未變更。

(二) 會計估計變更

本報告期重要會計估計未變更。

(三) 重大前期差錯更正事項

本報告期末發生採用追溯重述法的前期會計差錯更正事項。



五、稅項

(一) 主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率	備註
增值稅	境內銷售；提供加工、修理修配勞務； 等貨物；提供有形動產租賃服務	13%	
	提供建築、不動產租賃服務，銷售不動 產，轉讓土地使用權	9%	
	其他應稅銷售服務行為	6%	
	簡易計稅方法	5%或3%	
城市維護建設稅	實繳流轉稅稅額	7%	
教育費附加	應交流轉稅額	3%	
地方教育費附加	應交流轉稅額	2%	
企業所得稅	應納稅所得額	25%、20%、15%	
房產稅	按照房產原值的70%(或租金收入)為 納稅基準	1.2%	

(二) 稅收優惠

1. 增值稅

- (1) 本公司、長春亞泰熱力有限責任公司、吉林省西興能源有限公司根據財政部、國家稅務總局《關於延續供熱企業增值稅房產稅城鎮土地使用稅優惠政策的通知》(財稅[2019]38號)，為支持居民供熱採暖，現將「三北」地區供熱企業(以下稱供熱企業)增值稅、房產稅、城鎮土地使用稅政策通知如下：一、自2019年1月1日至2020年供暖期結束，對供熱企業向居民個人(以下稱居民)供熱取得的採暖費收入免徵增值稅。

財政部稅務總局關於延長部分稅收優惠政策執行期限的公告財政部稅務總局公告2021年第6號二、《財政部稅務總局關於延續供熱企業增值稅房產稅城鎮土地使用稅優惠政策的通知》(財稅[2019]38號)規定的稅收優惠政策，執行期限延長至2023年供暖期結束。



五、稅項(續)

(二) 稅收優惠(續)

1. 增值稅(續)

- (2) 2023年1月9日，依據《財政部稅務總局關於明確增值稅小規模納稅人減免增值稅等政策的公告》(財政部稅務總局公告2023年第1號)，自2023年1月1日至2023年12月31日，增值稅加計抵減政策按照以下規定執行：允許生產性服務業納稅人按照當期可抵扣進項稅額加計5%抵減應納稅額；依據國家統計局關於印發《生產性服務業統計分類[2019]的通知》(國統字[2019]43號)，吉林省熱力工程設計研究有限責任公司屬於生產性服務業。



五、稅項(續)

(二) 稅收優惠(續)

2. 所得稅

(1) 吉林省熱力工程設計研究有限責任公司

依據《企業所得稅法》第二十八條第二款、《中華人民共和國企業所得稅法實施條例》第九十三條、《科技部財政部國家稅務總局關於修訂印發〈高新技術企業認定管理辦法〉的通知》(國科發火[2016]32號)、《科技部財政部國家稅務總局關於修訂印發〈高新技術企業認定管理工作指引〉的通知》(國科發火[2016]195號)、《國家稅務總局關於實施高新技術企業所得稅優惠政策有關問題的公告》(國家稅務總局公告2017年第24號)，高新技術企業按15%的稅率繳納企業所得稅，吉林省熱力工程設計研究有限責任公司於2022年11月29日取得高新技術企業資格證書，證書有效期為三年，符合高新技術企業企業所得稅稅收優惠政策，按15%的稅率繳納企業所得稅。2021年4月9日，財政部、稅務總局聯合發佈《關於實施小微企業和個體工商戶所得稅優惠政策的公告》(財政部稅務總局公告2021年第12號)，針對小型微利企業年應納稅所得額不超過100萬元的一部分，在財稅[2019]13號文件第二條規定的優惠政策基礎上，再減半徵收企業所得稅，即年應納稅所得額不超過100萬元的一部分綜合所得稅率為2.5%，自2021年1月1日至2022年12月31日執行。2022年3月14日，財政部、稅務總局聯合發佈《關於進一步實施小微企業所得稅優惠政策的公告》(財政部稅務總局公告2022年第13號)，對小型微利企業年應納稅所得額超過100萬元但不超過300萬元的部分，減按25%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅，自2022年1月1日至2024年12月31日執行。2023年3月26日，財政部、稅務總局聯合發佈《財政部稅務總局關於小微企業和個體工商戶所得稅優惠政策的公告》(財政部稅務總局公告2023年第6號)，對小型微利企業年應納稅所得額不超過100萬元的部分，減按25%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅，自2023年1月1日至2024年12月31日執行。



五、稅項(續)

(二) 稅收優惠(續)

2. 所得稅(續)

(2) 吉林省長熱電氣儀表有限公司

依據《企業所得稅法》第二十八條第二款、《中華人民共和國企業所得稅法實施條例》第九十三條、《科技部財政部國家稅務總局關於修訂印發〈高新技術企業認定管理辦法的通知〉(國科發火[2016]32號)、《科技部財政部國家稅務總局關於修訂印發〈高新技術企業認定管理工作指引〉的通知》(國科發火[2016]195號)、《國家稅務總局關於實施高新技術企業所得稅優惠政策有關問題的公告》(國家稅務總局公告2017年第24號)，高新技術企業按15%的稅率繳納企業所得稅。吉林省長熱電氣儀表有限公司已於2020年9月10日取得高新技術企業資格證書，證書有效期為三年。2021年4月9日，財政部、稅務總局聯合發佈《關於實施小微企業和個體工商戶所得稅優惠政策的公告》(財政部稅務總局公告2021年第12號)，針對小型微利企業年應納稅所得額不超過100萬元的一部分，在財稅[2019]13號文件第二條規定的優惠政策基礎上，再減半徵收企業所得稅，即年應納稅所得額不超過100萬元的一部分綜合所得稅率為2.5%，自2021年1月1日至2022年12月31日執行。2022年3月14日，財政部、稅務總局聯合發佈《關於進一步實施小微企業所得稅優惠政策的公告》(財政部稅務總局公告2022年第13號)，對小型微利企業年應納稅所得額超過100萬元但不超過300萬元的部分，減按25%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅，自2022年1月1日至2024年12月31日執行。2023年3月26日，財政部、稅務總局聯合發佈《財政部稅務總局關於小微企業和個體工商戶所得稅優惠政策的公告》(財政部稅務總局公告2023年第6號)，對小型微利企業年應納稅所得額不超過100萬元的部分，減按25%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅，自2023年1月1日至2024年12月31日執行。



五、稅項(續)

(二) 稅收優惠(續)

2. 所得稅(續)

(3) 吉林省恒信售電有限公司

2021年4月9日，財政部、稅務總局聯合發佈《關於實施小微企業和個體工商戶所得稅優惠政策的公告》(財政部稅務總局公告2021年第12號)，針對小型微利企業年應納稅所得額不超過100萬元的部分，在財稅[2019]13號文件第二條規定的優惠政策基礎上，再減半徵收企業所得稅，即年應納稅所得額不超過100萬元的部分綜合所得稅率為2.5%，自2021年1月1日至2022年12月31日執行。2022年3月14日，財政部、稅務總局聯合發佈《關於進一步實施小微企業所得稅優惠政策的公告》(財政部稅務總局公告2022年第13號)，對小型微利企業年應納稅所得額超過100萬元但不超過300萬元的部分，減按25%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅，自2022年1月1日至2024年12月31日執行。2023年3月26日，財政部、稅務總局聯合發佈《財政部稅務總局關於小微企業和個體工商戶所得稅優惠政策的公告》(財政部稅務總局公告2023年第6號)，對小型微利企業年應納稅所得額不超過100萬元的部分，減按25%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅，自2023年1月1日至2024年12月31日執行。



五、稅項(續)

(二) 稅收優惠(續)

2. 所得稅(續)

(4) 吉林省春城清潔能源有限責任公司

2021年4月9日，財政部、稅務總局聯合發佈《關於實施小微企業和個體工商戶所得稅優惠政策的公告》(財政部稅務總局公告2021年第12號)，針對小型微利企業年應納稅所得額不超過100萬元的一部分，在財稅[2019]13號文件第二條規定的優惠政策基礎上，再減半徵收企業所得稅，即年應納稅所得額不超過100萬元的一部分綜合所得稅率為2.5%，自2021年1月1日至2022年12月31日執行。2022年3月14日，財政部、稅務總局聯合發佈《關於進一步實施小微企業所得稅優惠政策的公告》(財政部稅務總局公告2022年第13號)，對小型微利企業年應納稅所得額超過100萬元但不超過300萬元的部分，減按25%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅，自2022年1月1日至2024年12月31日執行。2023年3月26日，財政部、稅務總局聯合發佈《財政部稅務總局關於小微企業和個體工商戶所得稅優惠政策的公告》(財政部稅務總局公告2023年第6號)，對小型微利企業年應納稅所得額不超過100萬元的一部分，減按25%計入應納稅所得額，按20%的稅率繳納企業所得稅，自2023年1月1日至2024年12月31日執行。



財務報表 附註

五、稅項(續)

(三) 香港利得稅

本公司於2023年1-6月並無賺取任何需繳納香港利得稅的收入，故未有就香港利得稅計提撥備。

六、合併財務報表重要項目的說明

(以下金額單位若未特別註明者均為人民幣元)

(一) 應收賬款

1. 按賬齡披露應收賬款

賬齡	2023年6月30日 (未經審核)	2022年12月31日 (經審核)
1年以內	139,864,272.18	107,633,751.13
1-2年	26,094,180.09	30,085,813.21
2-3年	16,005,297.71	14,284,030.74
3-4年	32,191,758.27	28,117,661.93
4-5年	2,130,948.62	3,295,453.89
5年以上	16,230,239.06	14,493,004.42
小計	232,516,695.93	197,909,715.32
減：壞賬準備	69,113,456.57	58,083,797.24
合計	163,403,239.36	139,825,918.08



六、合併財務報表重要項目的說明(續)

(一) 應收賬款(續)

2. 按壞賬準備計提方法分類披露

類別	2023年6月30日 (未經審核)				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提 比例(%)	
單項計提預期信用損失的應收賬款					
按組合計提預期信用損失的應收賬款	232,516,695.93	100.00	69,113,456.57	29.72	163,403,239.36
其中：賬齡分析組合－供熱業務	100,096,183.06	43.05	9,984,203.26	9.97	90,111,979.80
賬齡分析組合－基礎熱費	30,352,586.75	13.05	8,121,354.87	26.76	22,231,231.88
賬齡分析組合－工程業務	92,639,471.36	39.84	49,449,128.29	53.38	43,190,343.07
關聯方組合	9,428,454.76	4.06	1,558,770.15	16.53	7,869,684.61
合計	232,516,695.93	100.00	69,113,456.57	29.72	163,403,239.36
類別	2022年12月31日 (經審核)				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提 比例(%)	
單項計提預期信用損失的應收賬款					
按組合計提預期信用損失的應收賬款	197,909,715.32	100.00	58,083,797.24	29.35	139,825,918.08
其中：賬齡分析組合－供熱業務	78,820,552.11	39.83	8,711,236.73	11.05	70,109,315.38
賬齡分析組合－基礎熱費	24,355,520.50	12.30	6,809,148.02	27.96	17,546,372.48
賬齡分析組合－工程業務	78,502,577.46	39.67	40,831,926.02	52.01	37,670,651.44
關聯方組合	16,231,065.25	8.20	1,731,486.47	10.67	14,499,578.78
合計	197,909,715.32	100.00	58,083,797.24	29.35	139,825,918.08



六、合併財務報表重要項目的說明(續)

(一) 應收賬款(續)

3. 按組合計提預期信用損失的應收賬款

(1) 賬齡分析組合—供熱業務

賬齡	2023年6月30日(未經審核)		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例[%]
1年以內	82,393,762.18	3,073,287.32	3.73
1-2年	8,492,683.47	1,309,571.78	15.42
2-3年	4,243,413.52	1,222,951.78	28.82
3-4年	595,639.91	241,293.76	40.51
4-5年	539,582.72	305,997.36	56.71
5年以上	3,831,101.26	3,831,101.26	100.00
合計	100,096,183.06	9,984,203.26	9.97

(2) 賬齡分析組合—基礎熱費

賬齡	2023年6月30日(未經審核)		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例[%]
1年以內	16,699,129.14	1,791,816.57	10.73
1-2年	7,248,228.85	1,261,916.64	17.41
2-3年	832,720.35	214,009.14	25.70
3-4年	993,332.30	412,630.25	41.54
4-5年	386,232.08	248,038.24	64.22
5年以上	4,192,944.03	4,192,944.03	100.00
合計	30,352,586.75	8,121,354.87	26.76



財務報表 附註

六、合併財務報表重要項目的說明(續)

(一) 應收賬款(續)

3. 按組合計提預期信用損失的應收賬款(續)

(3) 賬齡分析組合—工程業務

賬齡	2023年6月30日(未經審核)		
	賬面餘額	壞賬準備	計提比例[%]
1年以內	32,237,926.10	3,204,449.86	9.94
1-2年	10,353,267.77	3,069,743.89	29.65
2-3年	10,929,163.84	6,905,045.70	63.18
3-4年	30,407,786.06	27,579,861.96	90.70
4-5年	605,133.82	583,833.11	96.48
5年以上	8,106,193.77	8,106,193.77	100.00
合計	92,639,471.36	49,449,128.29	53.38

(二) 預付款項

賬齡	2023年6月30日(未經審核)		2022年12月31日(經審核)	
	金額	比例[%]	金額	比例[%]
1年以內	99,360,053.09	97.96	585,641,314.53	99.70
1至2年	519,667.51	0.51	230,468.52	0.04
2至3年				
3年以上	1,553,425.02	1.53	1,553,425.02	0.26
合計	101,433,145.62	100.00	587,425,208.07	100.00

(三) 其他應收款

項目	2023年6月30日	2022年12月31日
	(未經審核)	(經審核)
應收利息		
應收股利		
其他應收款項	9,097,573.67	17,686,677.50
合計	9,097,573.67	17,686,677.50



財務報表 附註

六、合併財務報表重要項目的說明(續)

(三) 其他應收款(續)

1. 按賬齡披露

賬齡	2023年6月30日 (未經審核)	2022年12月31日 (經審核)
1年以內	3,048,602.03	16,001,974.78
1-2年	12,733,258.56	4,351,530.11
2-3年	4,249,130.11	68,600.00
3-4年	56,817.92	38,217.92
4-5年	15,000.00	139,083.00
5年以上	1,704,129.74	1,580,046.74
小計	21,806,938.36	22,179,452.55
減：壞賬準備	12,709,364.69	4,492,775.05
合計	9,097,573.67	17,686,677.50

2. 按款項性質分類情況

款項性質	2023年6月30日 (未經審核)	2022年12月31日 (經審核)
熱費		
服務費		
押金		
保證金	392,000	477,000.00
備用金	1,186,930.97	735,248.83
往來款	19,323,042.92	17,264,167.16
其他	904,964.47	3,703,036.56
合計	21,806,938.36	22,179,452.55

3. 按金融資產減值三階段披露

項目	2023年6月30日(未經審核)			2022年12月31日(經審核)		
	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值
第一階段	20,602,075.16	11,504,501.49	9,097,573.67	20,974,589.35	3,287,911.85	17,686,677.50
第二階段						
第三階段	1,204,863.20	1,204,863.20	—	1,204,863.20	1,204,863.20	—
合計	21,806,938.36	12,709,364.69	9,097,573.67	22,179,452.55	4,492,775.05	17,686,677.50



六、合併財務報表重要項目的說明(續)

(三) 其他應收款(續)

4. 其他應收款壞賬準備計提情況

壞賬準備	2023年6月30日(未經審核)			合計
	第一階段	第二階段	第三階段	
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	
期初餘額	3,287,911.85		1,204,863.20	4,492,775.05
期初餘額在本期	3,287,911.85		1,204,863.20	4,492,775.05
— 轉入第二階段				
— 轉入第三階段				
— 轉回第二階段				
— 轉回第一階段				
本期計提	8,223,720.23			8,223,720.23
本期轉回	7,130.59			7,130.59
本期轉銷				
本期核銷				
其他變動				
期末餘額	11,504,501.49		1,204,863.20	12,709,364.69
壞賬準備	2022年12月31日(經審核)			合計
	第一階段	第二階段	第三階段	
	未來12個月 預期信用損失	整個存續期 預期信用損失 (未發生信用減值)	整個存續期 預期信用損失 (已發生信用減值)	
期初餘額	1,002,250.12		1,204,863.20	2,207,113.32
期初餘額在本期				
— 轉入第二階段				
— 轉入第三階段				
— 轉回第二階段				
— 轉回第一階段				
本期計提	2,285,661.73			2,285,661.73
本期轉回				
本期轉銷				
本期核銷				
其他變動				
期末餘額	3,287,911.85		1,204,863.20	4,492,775.05



六、合併財務報表重要項目的說明(續)

(四) 合同資產

1. 合同資產情況

項目	2023年6月30日(未經審核)			2022年12月31日(經審核)		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
已完工結算款	129,556,317.81	57,614,446.07	71,941,871.74	133,456,297.15	53,508,511.47	79,947,785.68
質保金	9,645,495.12	5,895,851.10	3,749,644.02	13,969,863.36	4,554,518.93	9,415,344.43
合計	139,201,812.93	63,510,297.17	75,691,515.76	147,426,160.51	58,063,030.40	89,363,130.11

2. 本期合同資產計提減值準備情況

項目	2022年 12月31日 (經審核)	本期變動情況				2023年 6月30日 (未經審核)
		計提	轉回	轉銷或核銷	其他變動	
質保金	4,554,518.93	1,458,353.90	117,021.73			5,895,851.10
已完工未結算款	53,508,511.47	10,024,732.77	5,918,798.17			57,614,446.07
合計	58,063,030.40	11,483,086.67	6,035,819.90			63,510,297.17

(五) 其他流動資產

項目	2023年6月30日 (未經審核)	2022年12月31日 (經審核)
待抵扣進項稅	34,494,609.79	14,092,685.65
預繳稅金	1,658,399.99	3,170,961.48
合計	36,153,009.78	17,263,647.13



六、合併財務報表重要項目的說明(續)

(六) 投資性房地產、固定資產、無形資產等長期資產之變動

截至2023年6月30日止六個月，本公司無出售投資性房地產、固定資產、無形資產等長期資產。

截至2023年6月30日止六個月，本公司耗資約人民幣410.50萬元(截至2022年6月30日止六個月：人民幣258.58萬元)，主要用於在建工程、機器設備、運輸設備等以及提升產能。

(七) 應付賬款

賬齡	2023年6月30日 (未經審核)	2022年12月31日 (經審核)
1年以內(含1年)	55,879,054.19	123,710,953.73
1-2年(含2年)	24,959,360.64	36,955,161.11
2-3年(含3年)	11,326,950.42	2,970,168.17
3年以上	37,355,960.00	36,036,716.05
合計	129,521,325.25	199,672,999.06



財務報表 附註

六、合併財務報表重要項目的說明(續)

(八) 其他應付款

按款項性質列示的其他應付款

款項性質	2023年6月30日 (未經審核)	2022年12月31日 (經審核)
質保金	15,996.00	15,996.00
押金及保證金	1,023,945.25	1,030,614.00
往來款	42,062,100.69	12,599,379.77
保險	97,699.76	788,144.98
水電費	1,141,060.42	6,569,104.71
其他	321,816.99	362,744.24
合計	44,662,619.11	21,365,983.70

(九) 一年內到期的非流動負債

項目	2023年6月30日 (未經審核)	2022年12月31日 (經審核)
一年內到期租賃負債	476,190.47	476,190.47
合計	476,190.47	476,190.47

(十) 其他流動負債

項目	2023年6月30日 (未經審核)	2022年12月31日 (經審核)
待轉銷項稅	608,228.97	17,836.40
合計	608,228.97	17,836.40



六、合併財務報表重要項目的說明(續)

(十一) 股本

投資者名稱	2022年12月31日(經審核)		本期增加	本期減少	2023年6月30日(未經審核)	
	投資金額	所佔比例(%)			投資金額	所佔比例(%)
春城投資	325,500,000.00	69.75			325,500,000.00	69.75
長春市國有資本投資運營 (集團)有限公司	24,500,000.00	5.25			24,500,000.00	5.25
外資股股東 (香港H股上市)	116,700,000.00	25.00			116,700,000.00	25.00
合計	466,700,000.00	100.00			466,700,000.00	100.00

(十二) 所有權和使用權受到限制的資產

截至2023年6月30日止，本公司本期無所有權和使用權受到限制的資產。

(十三) 收入及分部資料

1. 報告分部的確定依據與會計政策

本公司以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定供熱、建設維護及設計服務兩個經營分部。本公司的各個報告分部分別提供不同的產品或服務。由於每個分部需要不同的技術或市場策略，本公司管理層分別單獨管理各個報告分部的經營活動，定期評價這些報告分部的經營成果，以決定向其分配資源及評價其業績。

分部間轉移價格按照實際交易價格為基礎確定，間接歸屬於各分部的費用按照收入比例在分部之間進行分配。資產根據分部的經營以及資產的所在位置進行分配，分部負債包括分部經營活動形成的可歸屬於該分部的負債。如果多個經營分部共同承擔的負債相關的費用分配給這些經營分部，該共同承擔的負債也分配給這些經營分部。



六、合併財務報表重要項目的說明(續)

(十三) 收入及分部資料(續)

2. 報告分部的財務信息

(1) 分部資產、負債及收入情況

項目	供熱	建設維護及 設計服務	合計
2023年6月30日(未經審核)			
可報告分部資產	1,984,435,292.88	201,926,592.62	2,186,361,885.50
可報告分部負債	1,058,092,964.51	133,446,745.74	1,191,539,710.25
2023年1-6月(未經審核)			
分部收入			
來自外部客戶之收入	882,464,234.07	28,020,363.19	910,484,597.26
分部間收入	3,120,769.23	9,009,458.17	12,130,227.40
可報告分部收入	879,343,464.84	19,010,905.02	898,354,369.86
可報告分部毛利	217,935,602.22	7,682,210.24	225,617,812.46

項目	供熱	建設維護及 設計服務	合計
2022年6月30日(未經審核)			
可報告分部資產	2,028,106,366.29	291,311,036.00	2,319,417,402.29
可報告分部負債	1,213,350,785.78	155,113,583.58	1,368,464,369.36
2022年1-6月(未經審核)			
分部間收入			
來自外部客戶之收入	861,525,086.40	28,054,191.11	889,579,276.51
分部間收入	50,000.00	1,987,214.45	2,037,214.45
可報告分部收入	861,475,086.40	26,066,975.66	887,542,062.06
可報告分部毛利	114,730,894.15	12,624,521.18	127,355,415.33



六、合併財務報表重要項目的說明(續)

(十三) 收入及分部資料(續)

3. 收入及其他業務收入

項目	2023年1-6月 (未經審核)	2022年1-6月 (經審核)
客戶合同收入		
供熱及送熱	836,010,649.80	814,695,876.15
入網建設費	34,801,891.60	34,487,464.07
熱力輸送	8,530,923.44	12,291,746.18
工程建設	9,329,477.97	10,709,288.60
工程維護	—	3,606,937.08
設計服務	3,928,780.06	4,038,250.71
其他	5,752,646.99	7,712,499.27
總計	898,354,369.86	887,542,062.06

(十四) 營業成本

項目	2023年1-6月 (未經審核)	2022年1-6月 (經審核)
供熱	661,407,862.62	746,744,192.25
其中：		
購熱成本	416,316,103.43	477,385,576.15
煤碳	26,077,478.86	37,859,932.21
維護及維修	11,650,831.24	6,236,779.18
人工	67,732,919.66	68,867,606.11
折舊及攤銷	64,787,459.25	67,554,772.84
水電費	39,828,344.14	50,630,354.92
進項稅額轉出	28,219,179.79	29,100,676.57
其他	6,795,546.25	9,108,494.27
建設、維護及設計服務	11,328,694.78	13,442,454.48
其他	—	—
合計	672,736,557.40	760,186,646.73



財務報表 附註

六、合併財務報表重要項目的說明(續)

(十五) 管理費用

截至2023年6月30日止六個月，管理費用發生額為人民幣42,474,968.32元(截至2022年6月30日止六個月，管理費用發生額為人民幣40,929,674.76元)，主要為人工成本、折舊攤銷費用等。

(十六) 所得稅費用

1. 所得稅費用表

項目	2023年1-6月 (未經審核)	2022年1-6月 (經審核)
當期所得稅費用	59,820,452.13	36,842,289.38
遞延所得稅費用	-9,033,000.59	-10,890,556.91
合計	50,787,451.54	25,951,732.47

2. 會計利潤所得稅費用調整過程

項目	2023年1-6月 (未經審核)	2022年1-6月 (經審核)
利潤總額	175,711,188.67	89,714,080.72
按法定/適用稅率計算的所得稅費用	43,796,009.13	22,428,520.18
子公司適用不同稅率的影響	44,768.89	124,591.59
調整以前期間所得稅的影響	4,820,065.12	17,620.52
非應稅收入的影響		
不可抵扣的成本、費用和損失影響		
使用前期末確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響		-410,756.20
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	2,287,435.16	3,791,756.38
其他	-160,826.76	
所得稅費用	50,787,451.54	25,951,732.47



六、合併財務報表重要項目的說明(續)

(十七) 息稅折舊攤銷前利潤

項目	2023年1-6月 (未經審核)
淨利潤	124,923,737.13
所得稅費用	50,787,451.54
計提的固定資產折舊	66,556,467.98
計提的無形資產攤銷	626,736.44
計提的長期待攤費用攤銷	263,863.24
利息及投資收入	9,841,436.25
財務公司利息收入	—
利息費用	5,271,142.44
財務公司利息支出	—
息稅折舊攤銷前利潤	238,587,962.52

(十八) 股息

1. 中期股息

董事會不建議就截至2023年6月30日止六個月派發任何中期股息(截至2022年6月30日止六個月：人民幣零元)。

2. 於中期內批准的上一財政年度應付股東的股息

截至2022年12月31日止財政年度的末期股息每股人民幣0.09元(含稅)(總額為人民幣42,003,000.00元)已於2022年度股東周年大會上獲批准。於2023年6月30日，上述末期股息尚未向股東派發。



財務報表 附註

六、合併財務報表重要項目的說明(續)

(十九) 每股收益

項目	2023年1-6月 (未經審核)	2022年1-6月 (經審核)
歸屬於母公司的淨利潤	124,923,737.13	63,762,348.25
期內已發行普通股加權平均股數	466,700,000.00	466,700,000.00
每股盈利	0.27	0.14

說明：截至2022年及2023年6月30日止六個月概無具有潛在攤薄影響的已發行普通股，稀釋每股收益與基本每股收益相同。

七、關連方及關連交易

(一) 關連交易情況

本公司與關連方之間的交易其交易價格為雙方協議價格，與非關連方的交易價格一致。

1. 存在控制關係且已納入本公司合併財務報表範圍的子公司，其相互間交易及母子公司交易已作抵銷。



七、關連方及關連交易(續)

(一) 關連交易情況(續)

2. 持續關連交易及關連交易
(1) 產品與服務交易情況

關連方	2023年1-6月 (未經審核)	2022年1-6月 (經審核)
銷售商品		
內蒙古春城熱力服務有限公司	—	13,018.87
長春龍泰供熱物業有限責任公司	1,753,885.05	3,531,020.59
長春市春城投資發展集團有限公司	2,509,339.61	2,256,591.64
長春市輕軌供熱有限公司	128,217.95	16,981.13
關聯自然人小計	22,098.56	33,771.70
採購商品		
吉林電力股份有限公司長春熱電分公司	80,799,607.73	85,205,261.24
大唐長熱吉林熱力有限公司	15,077,107.08	10,406,623.93
長春市春城投資發展集團有限公司	64,831,844.62	87,578,712.70
吉林省新型管業有限責任公司	2,734,789.35	311,839.24



七、關連方及關連交易(續)

(一) 關連交易情況(續)

2. 持續關連交易及關連交易(續)

(1) 產品與服務交易情況(續)

上述第(1)項交易中與同一控制下公司的交易為《持續關連交易—產品與服務框架協議》項下的交易，屬《上市規則》第14A章規定下的持續關連交易。

3. 關連方應收應付款項

(1) 本公司應收關連方款項

項目名稱	關連方	2023年6月30日 (未經審核)		2022年12月31日 (經審核)	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款					
	吉林省熱力集團通化市公用事業有限公司	263,949.90	26,236.62	1,229,833.00	70,100.48
	吉林省熱力集團有限公司	1,443,333.30	143,467.33	4,680,342.60	266,779.53
	吉熱集團圖們市公用事業有限公司	185,537.80	18,442.46	834,920.10	47,590.45
	內蒙古春城熱力服務有限公司	71,594.40	7,116.48	238,648.00	13,602.94
	長春龍泰供熱物業有限責任公司	895,000.00	855,745.00	995,000.00	842,465.50
	長春市春城投資發展集團有限公司	5,334,764.56	391,128.31	10,983,369.94	637,370.08
	長春市輕軌供熱有限公司	1,234,274.80	122,686.92	3,020,828.90	172,187.25
	長春城投建設投資(集團)有限公司			46,946.31	10,304.72
預付款項					
	吉林省新型管業有限責任公司	81,159.37			
	長春市春城投資發展集團有限公司	1,106,157.00		40,897,797.61	
	大唐長熱吉林熱力有限公司			5,647,559.36	
	吉林電力股份有限公司長春熱電分公司			143,951,891.83	
其他應收款					
	吉林省熱力集團通化市公用事業有限公司	385.23	385.23		
	吉林省熱力集團吉林市公用事業有限公司	15,000.00	15,000.00	15,000.00	15,000.00
合同資產					
	吉熱集團圖們市公用事業有限公司	1,577,464.60	449,433.50	1,577,464.60	331,178.54
	長春市春城投資發展集團有限公司	6,510,148.19	1,328,794.35	4,133,225.11	797,612.67
	長春城投建設投資(集團)有限公司	2,898,436.44	1,319,744.82	3,014,745.47	1,246,086.80
	長春市輕軌供熱有限公司	433,787.79	132,072.47	301,723.30	51,927.76



財務報表 附註

七、關連方及關連交易(續)

(一) 關連交易情況(續)

3. 關連方應收應付款項(續)

(2) 本公司應付關連方款項

項目名稱	關連方	2023年6月30日 (未經審核)	2022年12月31日 (經審核)
應付賬款			
	吉林省新型管業有限責任公司	10,145,861.38	15,636,789.54
	吉林省智能裝備有限責任公司	1,637,227.08	1,637,227.08
	長春市春城投資發展集團有限公司	4,007,313.66	—
其他應付款			
	長春市春城投資發展集團有限公司	6,673,719.92	6,719,003.57
	吉林省熱力集團有限公司		905.52
合同負債			
	長春市春城投資發展集團有限公司	3,138,944.80	3,138,944.80
	長春龍泰供熱物業有限責任公司	959,584.27	17,782,849.63

八、股份支付

在本報告期內，無股份支付。



財務報表 附註

九、或有事項的說明

(一) 或有負債

於2023年6月30日，本公司無需要披露的重大或有負債。

(二) 或有資產

於2023年6月30日，本公司無需要說明的或有資產事項。

吉林省春城熱力股份有限公司
2023年8月28日



釋義

「企業會計準則」	指	財政部頒佈的《企業會計準則－基本準則》和具體企業會計準則、企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋及其他相關規定
「公司章程」	指	本公司之公司章程(經不時修訂、修改或以其他方式補充)
「董事會」	指	本公司董事會
「中國」	指	中華人民共和國，就本報告而言，不包括香港、中國澳門特別行政區及台灣
「春城生物質」	指	吉林省春城生物質能源有限公司，為本公司的全資附屬公司
「春城投資」	指	長春市春城投資發展集團有限公司，曾用名長春市熱力(集團)有限責任公司，本公司控股股東
「本公司」、「公司」或「我們」	指	吉林省春城熱力股份有限公司(股份代號：1853)，於2017年10月23日在中國註冊成立，現為股份有限公司
「企業管治守則」	指	上市規則附錄十四內所載之企業管治守則及企業管治報告
「董事」	指	本公司董事
「內資股」	指	本公司註冊股本中每股面值人民幣1.00元的內資普通股，由中國公民或在中國註冊成立之實體以人民幣認購並繳足及持有，現時並未於任何證券交易所上市或買賣
「本集團」或「集團」	指	本公司及附屬公司
「H股」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的已發行普通股，於香港聯交所主板上市
「供熱服務面積」	指	供熱所覆蓋的建築面積，包括我們全部或部分收取供熱費用的供熱服務面積



釋義

「港元」	指	香港法定貨幣
「香港」	指	中華人民共和國香港特別行政區
「香港聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「上市」	指	本公司H股於香港聯交所主板上市
「上市規則」	指	香港聯交所證券上市規則(經不時修訂)
「標準守則」	指	上市規則附錄十所載之上市發行人董事進行證券交易的標準守則
「報告期」	指	從2023年1月1日至2023年6月30日止期間
「人民幣」	指	中國法定貨幣
「股份」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的普通股
「股東」	指	本公司股東
「監事」	指	本公司監事
「西興能源」	指	吉林省西興能源有限公司，曾用名長春一汽四環動能有限公司，為本公司的全資子公司
「%」	指	百分比
「*」	指	僅供識別