

大连易世达新能源发展股份有限公司

2010 年度财务决算报告

2010年，公司围绕年度工作计划，强化管理，扎实工作，各项经济指标均取得了较好的成绩。

公司 2010 年度的财务决算报表，经大信会计师事务所有限公司审计，并出具了大信审字[2011]第 3-0098 号无保留意见的《审计报告》，现将公司 2010 年度财务决算情况报告如下：

一、2010年公司报表的合并范围

2010年公司财务报表的合并范围包括云浮易世达余热发电有限公司、湖北易世达新能源有限公司。

二、生产经营成果及主要财务状况

(一)经营成果情况

1、2010年、2009年经营成果对比情况

项目	单位	2010 年	2009 年	增减幅度
一、营业收入	万元	59,237.65	39,195.51	51.13%
减：营业成本	万元	46,559.51	31,396.86	48.29%
营业税金及附加	万元	556.21	300.00	85.40%
销售费用	万元	664.63	209.90	216.64%
管理费用	万元	3,604.32	2,032.57	77.33%
财务费用	万元	-403.90	36.61	-1203.25%
资产减值损失	万元	363.77	933.97	-61.05%
二、投资收益	万元	-9.18	61.08	-115.03%
三、营业利润	万元	7,883.93	4,346.69	81.38%
加：营业外收入	万元	391.00	156.56	149.74%

减：营业外支出	万元	0.05	0.18	-72.22%
四、利润总额	万元	8,274.87	4,503.07	83.76%
减：所得税	万元	1,399.95	663.25	111.07%
五、净利润	万元	6,874.92	3,839.82	79.04%
归属于母公司股东净利润		6,616.80	3,811.48	73.60%
六、每股收益	元	1.39	1.07	

2、经营成果分析

公司2010年度实现营业收入59,237.65万元，比上年增加20,042.14万元，同比增长了51.13%。公司本年度内营业收入有较大幅度的增长，主要因为公司上年以及本年度内承揽的工程项目，在本年度内按计划实施。公司2010年发生营业成本46,559.51万元，同比增长48.29%，增长幅度略低于营业收入的增长幅度。

2010年公司管理费用实际发生3,604.32万元，比上年增加1,571.75万元，同比增长了77.33%，主要因为报告期内公司加大技术研发的力度，研发费用的投入增加了760.65万元，同时随着公司承揽项目的增加，业务规模的扩张，公司管理人员有所增长，导致人员工资等各项费用相应增长。

2010年公司销售费用实际发生664.63万元，比上年增加454.73万元，同比增长了216.64%，主要是报告期内公司加强销售力量，销售部门人员增加，导致相关的员工工资、费用增加所致。

2010年财务费用实际发生-403.90万元，比上年减少440.51万元，主要是股权融资以后，募集资金的存款利息。

本能年度内发生所得税费用1,399.95万元，主要原因是公司本年度利润总额大幅度增长所致。2010年实现归属于母公司股东净利润6,616.80万元，同比增长73.6%，主要来自于营业收入的增长，此外利息收入的增加、存货跌价准备的减少也是净利润增长的原因之一。

(二)主要财务状况分析

1、2010年末资产情况

报告期内公司资产规模增长较快、资产质量整体良好。截至2010年12月31日止，公司资产总额133,690.44万元，比上年末增加87,465.69万元，增长了189.22%，主要因为：（1）货币资金增加76,011.92万，增长了968.82%；（2）应收账款增加3,434.19万元，增长了27.27%，小于营业收入增长的幅度；（3）预付账款增加8,586.98万元，增长了136.77%，主要系报告期内承接项目增加，预付设备材料款及预付安装施工费等增加所致；（4）长期应收款增加947.99万元，系唐山泓泰项目40%部分应收款；（5）长期股权投资增加1000万元，系对淄博新港投资；

2、2010年末负债和股东权益情况

截至2010年12月31日，公司负债总额30,664.38万元，比上年末增加2810.99万元，增长了10.09%，主要因为项目增多，预收账款增加5,530.90万元，增长了35.92%；

截至2010年12月31日，归属母公司的股东权益102,249.60万元，比上年末增加472.73%，主要因为：（1）报告期内公司吸收投资77,779.78万元，其中新增注册资本人民币1,500万元，其余部分76,279.78万元计入资本公积；（2）盈余公积增加631.02万元；（3）本年未分配利润增加5,985.78万元。

(三)主要财务比率分析

指 标	2010 年	2009 年	增减幅度
资产负债率（%）	22.94%	60.26%	-62%
流动比率	4.20	1.54	173%
速动比率	3.86	1.18	227%
应收账款周转率(次)	4.14	3.89	6%
加权平均净资产收益率（%）	16.29%	39.82%	-59%
综合毛利率（%）	21.41%	19.90%	8%

2010年期末，公司资产负债率为22.94%，较上年同期下降62%，流动比率为4.20，较上年同期提高173%，速动比率为3.86，较上年同期提高227%，主要原因

是报告期内公司吸收投资以后，资产规模扩大，资产负债率下降，资产的流动性进一步增强。

应收账款周转率较上年度增长6%，说明公司本期应收账款的情况略好于上年。

加权平均净资产收益率较上年下降59%，主要是因为报告期内募集资金到账，净资产大幅度增加所致。综合毛利率21.41%，比上年度略有提高。

三、现金流量情况

指 标	2010 年	2009 年
一、经营活动产生的现金流量净额	998.74	2,390.59
经营活动现金流入量	70,022.56	39,352.49
经营活动现金流出量	69,023.82	36,961.89
二、投资活动产生的现金流量净额	-2,054.55	-5,103.15
投资活动现金流入量		
投资活动现金流出量	2,054.55	5,103.15
三、筹资活动产生的现金流量净额	77,653.23	6,584.20
筹资活动现金流入量	77,779.78	11,639.00
筹资活动现金流出量	126.55	5,054.80
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	76,597.42	3,871.64

2010年经营活动产生的现金流量净额998.74万元，主要因为公司承揽工程项目增加，导致设备材料采购款及工程施工费付款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额为-2,054.55万元。主要是投资淄博新港1,000万，为湖北世纪新峰项目预付的设备款，以及购建固定资产、无形资产等产生的现金支出。

筹资活动产生的现金流量净额为77,653.23万元，主要是报告期内吸收投资收到现金77,779.78万元。

四、关联交易情况

(一) 采购货物的关联交易

关联公司名称	交易内容	2010年	2009年
大连力科技术工程有限公司	采购DCS系统、自动化仪表、低压柜	1,060.05	1,627.70
大连世达重工有限公司	采购输送设备、烟道阀门	825.76	353.06
合计		1,885.80	1,980.76

(二) 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	2010年度		
			金额	占营业收入的比例	定价政策及决策程序
大连易世达能源开发有限公司	委托建造	水泥窑余热发电项目	2,820,512.82	0.48%	协议价
合计			2,820,512.82	0.48%	

上述关联交易均按照市场化方式运作，符合公平合理原则、价格公允、交易真实，没有损害股东权益及公司利益的情形。

五、资产减值准备情况

根据《企业会计准则第8号—资产减值》的要求，我公司对应收账款、其他应收款计提了坏帐准备。运用账龄分析法按5%，10%，50%，100%的比例，本期计提坏帐准备363.77万元。

固定资产、无形资产、长期投资未发生减值的情形，未计提减值准备。

短期投资、委托贷款没有发生经济业务，未计提减值准备。

六、或有事项

公司参股公司淄博鑫港新能源有限公司注册资本为5,000万元，其中公司出

资1,000万元，占20%的股权比例，淄博鑫港新能源有限公司计划投资总额约为1.75亿元。经公司2010年度第二次临时股东大会决议批准，对淄博鑫港新能源有限公司投资总额不足部分，由该公司贷款解决。贷款由股东按出资比例提供担保，如不能担保而转为其他担保形式时，要用股权或其他的资产提供足额的反担保。

七、利润、利润分配及利润留存情况

2010年公司实现主营业务收入59,237.65万元，归属母公司的净利6,616.80万元。母公司提取10%法定盈余公积631.02万元，加上年初未分配利润5050.54万元，可供股东分配的利润为11,036.32万元。

大连易世达新能源发展股份有限公司

财务负责人：陆文君

2011年3月24日