



大连易世达新能源发展股份有限公司
Dalian East New Energy Development Co.,Ltd.

2011年半年度报告

二〇一一年八月



重 要 提 示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

二、没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

三、公司所有董事均已出席审议本次半年度报告的董事会会议。

四、公司半年度报告中财务报告未经审计。

五、公司负责人刘群、主管会计工作负责人陆文君及会计机构负责人（会计主管人员）韩家厚声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。



目 录

第一节 公司基本情况	3
第二节 会计数据和业务数据摘要	4
第三节 董事会报告	6
第四节 重要事项	19
第五节 股本变动及股东情况	24
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	28
第七节 财务报告（未经审计）	29
第八节 备查文件	90



第一节 公司基本情况

一. 公司基本情况

(一) 中文名称: 大连易世达新能源发展股份有限公司

英文名称: Dalian East New Energy Development Co., Ltd.

公司简称: 易世达

英文简称: East New Energy

(二) 公司法定代表人: 刘群

(三) 公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘艳军	韩家厚
联系地址	大连市高新园区火炬路 32 号众利大厦 B 座 20 层	大连市高新园区火炬路 32 号众利大厦 B 座 20 层
电话	0411-84732571	0411-84732571
传真	0411-84732571	0411-84732571
电子信箱	eastliuyanjun@163.com	easthanjiahou@163.com

(四) 公司注册地址: 大连市高新园区学子街 2-1 号 3 单元 4 楼

注册地址邮政编码: 116023

公司办公地址: 大连市高新园区火炬路 32 号众利大厦 B 座 18 层

办公地址邮政编码: 116023

公司国际互联网地址: <http://www.dleast.cc/>

电子信箱: dalianyishida@163.com

(五) 公司选定的信息披露报纸: 《中国证券报》、《证券时报》

登载半年度报告的网站网址: www.cninfo.com.cn

公司半年度报告置备地点: 大连市高新园区火炬路 32 号众利大厦 B 座 20 层 (公司证券部)

(六) 公司股票上市交易所: 深圳证券交易所

证券简称: 易世达

证券代码: 300125

(七) 持续督导机构: 齐鲁证券有限公司



第二节 会计数据和业务数据摘要

一. 主要会计数据

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	284,677,715.95	262,513,237.73	8.44%
营业利润 (元)	39,737,067.76	39,508,019.25	0.58%
利润总额 (元)	42,745,067.76	41,517,156.25	2.96%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	34,666,668.35	33,989,112.64	1.99%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	32,109,868.35	32,281,346.19	-0.53%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-43,238,398.16	56,002,706.77	-177.21%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	1,439,873,421.34	1,336,904,427.65	7.70%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,045,362,649.38	1,022,495,981.03	2.24%
股本 (股)	118,000,000.00	59,000,000.00	100.00%

二. 主要财务指标

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.29	0.77	-62.34%
稀释每股收益 (元/股)	0.29	0.77	-62.34%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.27	0.73	-63.01%
加权平均净资产收益率 (%)	3.32%	17.38%	-14.06%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.07%	16.51%	-13.44%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.37	1.27	-129.13%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)



归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	8.86	17.33	-48.87%
-----------------------	------	-------	---------

三. 非经常性损益项目

单位: 元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
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	3,000,000.00	上市补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,000.00	合同违约金
所得税影响额	-451,200.00	
合计	2,556,800.00	-



第三节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况回顾

(一) 公司总体经营情况

2011年上半年,公司在积极拓展其他行业的余热发电市场和海外水泥余热发电市场的前提下,总体经营情况呈现平稳态势。

报告期内,公司实现营业收入 28,467.77 万元,同比增长 8.44%。实现归属于上市公司股东的净利润 3,466.67 万元,同比增长 1.99%。公司经营活动产生的现金流量净额为-4,323.84 万元,同比下降 177.21%。

公司在积极拓展其他领域的余热发电市场的同时,水泥余热发电市场份额和经营业绩依然保持稳定。新增合同能源管理项目由于在报告期内仍处于建设期,未对公司的净利润产生贡献。报告期内,公司经营活动产生的现金流量较上年同期下降较大,主要是因为当期收到的应收票据增加以及存货增加。

(二) 公司主营业务及经营状况

1. 主营业务收入分类情况表

单位:元

分产品或服务	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
余热发电设备成套	9,381,744.47	9,492,011.11	-1.18%	-76.10%	-65.02%	-32.05%
余热发电技术服务						
余热发电设备安装						
余热发电项目设计服务	2,136,359.35	606,801.83	71.60%	-64.61%	-67.29%	2.33%
建造合同	265,878,347.17	215,201,778.08	19.06%	28.25%	27.03%	0.78%
能源服务	7,281,264.96	2,887,339.82	60.35%	6.13%	-21.75%	14.13%
合计	284,677,715.95	228,187,930.84	19.84%	8.44%	11.35%	-2.09%

在综合服务能力不断提高的前提下,公司逐步由为客户提供设备成套、技术服务等单项业务向为客户提供全套解决方案的综合服务商的角色转变。报告期内,公司的设备成套呈现出较大幅度的下降,建造合同业务较前期增长 28.25%。此外,高附加值的设计及合同能源管理业务毛



利率较去年同期有了较大幅度的增长，公司总体毛利率保持基本稳定。

2. 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北	824,532.04	
华北	42,428,751.48	
华东	75,569,184.31	245.08%
华南	7,931,413.56	
华中	50,270,927.74	-23.67%
西北	52,303,530.92	
西南	55,349,375.90	-41.74%
其他		
合计	284,677,715.95	8.44%

报告期内，公司的营业收入来源遍及全国各区域，较上年同期的市场覆盖范围明显扩大。

3. 报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。

(三) 主要财务数据分析

1. 公司主要资产和负债构成分析

单位：元

项目	2011 年 6 月 30 日		2010 年 6 月 30 日		同比变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
货币资金	749,692,883.07	52.07%	122,981,042.82	23.08%	509.60%
应收账款	146,923,762.23	10.20%	124,815,643.88	23.42%	17.71%
预付款项	108,977,762.57	7.57%	68,979,047.63	12.94%	57.99%
其他应收款	26,864,004.82	1.87%	58,610,286.78	11.00%	-54.17%
存货	285,712,714.46	19.84%	76,144,429.92	14.29%	275.22%
长期应收款	14,112,560.00	0.98%	5,765,325.54	1.08%	144.78%
无形资产	55,356,875.20	3.84%	22,642,676.40	4.25%	144.48%
长期待摊费用	2,209,681.44	0.15%	334,766.59	0.06%	560.07%
递延所得税资产	6,285,064.24	0.44%	2,363,856.95	0.44%	165.88%
资产总计	1,439,873,421.34	100.00%	532,932,101.92	100.00%	170.18%

报告期末，货币资金同比增长 6.27 亿，主要为公司发行新股募集资金到账所致；

报告期末，应收账款同比增长 17.71%，为公司营业规模增长所致；



报告期末，预付账款同比增长 57.99%，主要系承接业务量增加，预付款项相应增加所致；

报告期末，其他应收款同比下降 54.17%，主要为原土地保证金转入预付土地款(后转为无形资产核算)；

报告期末，存货同比增长 275.22%，主要是公司目前在建项目较多且未完工结算；

报告期末，长期应收款增长 144.78%，系应收唐山泓泰水泥有限公司的款项（详见财务报表附注）；

报告期末，无形资产同比增长 144.48%，主要系公司取得高新园区龙头分园的土地使用权；

报告期末，长期待摊费用同比增长 560.07%，主要为公司新办公场所的装修费用；

单位：元

项目	2011年6月30日		2010年6月30日		同比变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
应付账款	116,685,208.08	30.28%	65,734,952.75	20.91%	77.51%
应付职工薪酬	884,711.27	0.23%	751,385.95	0.24%	17.74%
应交税费	12,742,652.52	3.31%	5,597,031.27	1.78%	127.67%
负债合计	385,392,276.02	100.00%	314,420,799.26	100.00%	22.57%

报告期末，应付账款同比增长 77.51%，主要为公司经营规模增长所致。

期末应交税金同比增长幅度较大，主要为应缴增值税和按季度应预交的所得税增加所致。

2. 报告期内费用构成情况

单位：元

项目	2011年上半年	2010年上半年	同比变动幅度
销售费用	3,278,854.70	2,734,165.30	19.92%
管理费用	17,482,541.32	14,295,238.76	22.30%
财务费用	-7,544,201.25	-219,241.80	-3341.04%

(1) 报告期内，销售费用同比增长 19.92%，主要为公司为了加大市场开发力度及产品售后服务，增加了销售人员和宣传力度，导致人员工资、销售投标费用及差旅费用等有所增加。

(2) 报告期内，管理费用同比增长 22.30%，主要系人员工资增加及相应的费用增加以及研发费用增加所致。

(3) 报告期内，财务费用为-754.42万元，同比大幅降低，主要系募集资金到账后公司采取存单方式而产生的利息。



(四) 公司无形资产情况

公司及下属子公司拥有的无形资产包括：商标权、专利权、特许经营权和土地使用权等。截至报告期末，公司无形资产的账面价值为 55,356,875.20 元。

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	30,555,559.25	336,162.23		64,171,679.48
专有技术	2,527,910.00			2,527,910.00
财务软件等	1,689,195.2	98,860.31		1,788,055.51
特许经营权	26,338,454.05	7,659.92		26,346,113.97
土地使用权		33,509,600.00		33,509,600.00
二、累计摊销额合计	6,269,662.80	2,545,141.48		8,814,804.28
专有技术	1,284,779.55	126,395.46		1,411,175.01
财务软件等	121,586.62	75,620.98		197,207.60
特许经营权	4,863,296.63	2,231,426.38		7,094,723.01
土地使用权		111,698.66		111,698.66
三、无形资产账面净值合计	24,285,896.45			5,356,875.20
专有技术	1,243,130.45			1,116,734.99
财务软件等	1,567,608.58			1,590,847.91
特许经营权	21,475,157.42			19,251,390.96
土地使用权				33,397,901.34
四、减值准备合计				
专有技术				
财务软件等				
特许经营权				
五、无形资产账面价值合计	24,285,896.45			55,356,875.20
专有技术	1,243,130.45			1,116,734.99
财务软件等	1,567,608.58			1,590,847.91
特许经营权	21,475,157.42			19,251,390.96
土地使用权				33,397,901.34

公司拥有的商标、软件著作权、非专利权等均未作为无形资产入账。具体情况如下：

1. 商标

(1) 已取得证书的商标

序号	商标名称	注册号	所有权人	有效期限	核定使用商品
1	易世达	6697591	易世达股份	10	1技术研究 2技术项目研究 3科研项目研究4研究开发(替他人) 5节能领域的咨询6环境保护领域的研究 7工程绘



					图 8工程9建设项目的开发
2	易世达	6697592	易世达股份	10	1打磨2材料硫化处理3能源生产4金属铸造5焊接6废物和垃圾的回收7废物处理(变形)8废物和垃圾的焚化9废物和可再回收材料的分类(变形)
3	易世达	6697594	易世达股份	10	1冷凝器(蒸汽)(机器部件)2锅炉给水调节器3蒸汽机4蒸汽弯管5引擎锅炉管道6蒸汽机锅炉7气轮机8锅炉管道(机器部件)9电站用锅炉及其辅助设备
4		6697595	易世达股份	10	1技术研究 2技术项目研究 3科研项目研究4研究开发(替他人) 5节能领域的咨询6环境保护领域的研究 7工程绘图 8工程9建设项目的开发
5		6697596	易世达股份	10	1打磨2材料硫化处理3能源生产4金属铸造5焊接6废物和垃圾的回收7废物处理(变形)8废物和垃圾的焚化9废物和可再回收材料的分类(变形)
6		6697597	易世达股份	10	1锅炉(非机器部件)2窑3加热装置4燃料节省器5热交换器(非机器部件)6蒸汽锅炉(非机器部件)7水塔

(2) 已申请并受理的商标

序号	商标名称	用于公司产品	核定使用商品	申请人	申请号码
1		设备	1冷凝器(蒸汽)(机器部件)2锅炉给水调节器3蒸汽机4蒸汽弯管5引擎锅炉管道6蒸汽机锅炉7气轮机8锅炉管道(机器部件)9电站用锅炉及其辅助设备	易世达股份	6697598
2		设备	1冷凝器(蒸汽)(机器部件)2锅炉给水调节器3蒸汽机4蒸汽弯管5引擎锅炉管道6蒸汽机锅炉7气轮机8锅炉管道(机器部件)9电站用锅炉及其辅助设备	易世达股份	6697599

2. 专利

(1) 发明专利:

已受理正在公示中的发明专利



序号	专利号	申请专利名称	申请人
1	201110030387.1	利用回转窑窑筒体辐射热实现冷暖热水三联供的工艺系统	易世达股份
2 ¹	200610128423.7	一种新组合的水泥熟料煅烧和带余热发电系统及工艺方法	唐金泉、洛阳中合祥水泥有限公司、张荣正

(2) 实用新型专利

① 已获得专利权的实用新型专利

序号	专利号	实用新型名称	专利权人
1	ZL200520101784.3	水泥窑窑尾余热发电系统	易世达股份
2	ZL200520101783.9	水泥窑窑头纯中低温余热发电系统	易世达股份
3	ZL200620141913.6	水泥窑熟料冷却机循环风纯中低温余热发电系统	易世达股份
4	ZL200820167714.1	配置蒸汽过热器的水泥窑窑头冷却机废气余热发电系统	易世达股份
5	ZL200820167715.6	用于余热发电的水泥窑窑头冷却机多级取废气系统	易世达股份
6	ZL200820168792.3	设有余热锅炉出口废气温度调节系统的水泥窑窑尾余热发电系统	易世达股份
7	ZL201020554927.7	旋风筒换热器	易世达股份
8	ZL201020554915.4	水泥窑窑尾预热器中的蒸汽过热器	易世达股份

② 已受理正在公示中的实用新型专利

序号	专利名称	申请号	授权情况	申请人
1	水泥制造装置中余热回收发电中的独立过热器(印度)	808/DEL/2009	已受理	易世达股份
2	水泥窑窑头冷却机用于余热发电的多级取废气的系统(印度)	809/DEL/2009	已受理	易世达股份
3	水泥窑窑尾旁路放风余热锅炉	201120020994.5	已受理	易世达股份
4	一种回转窑窑筒体余热利用装置	201120032119.9	已受理	易世达股份
5	直联式振打清灰装置	201120031996.4	已受理	易世达股份

¹: 该专利由唐金泉先生、洛阳中合祥水泥有限公司、张荣正共同申请, 其中以唐金泉个人名义申请的专利, 属于其在公司任职期间的职务发明, 其所有权和申请专利的权利为公司所有, 并且唐金泉先生已签署《专项承诺》, 承诺上述以个人名义申请的专利均为其在公司工作期间的职务成果, 其权利应属于公司, 一旦取得专利证书即将唐金泉的专利权属无偿转让予公司。



3. 专有技术

公司拥有的专有技术情况如下：

序号	技术名称	来源	作用	技术先进性
1 ²	水泥窑纯中低温余热发电系统	自主开发	提高水泥窑纯低温余热发电能力。	国内领先
2	一项中空余热发电窑提产改造专利技术	自主开发	中空余热发电窑提产	国内领先
3	一项将新型干法水泥窑带补燃锅炉的低温余热电站改造为纯低温余热电站的专利技术	自主开发	技术改造，提高发电能力	国内领先

上述专利、正在申请的专利、专有技术是公司开展业务所必须的高新技术成果，并广泛应用于公司水泥窑余热发电工程的承包业务，对公司的技术开发和业务发展起到了关键作用。

4. 土地使用权

序号	使用权人	权证号	座落地	面积(平方米)	取得方式	终止日期	用途	是否抵押
1	公司	高新园区国用(2011)第05028号	大连高新园区龙头分园E2地块	63480.1	出让	2061年5月29日	工业用地	否

(五) 公司控股子公司情况

报告期内公司有两家控股子公司，具体情况如下：

1. 云浮易世达：公司成立于 2008 年 8 月 1 日，注册资本、实收资本均为 1,000 万元，注册地址：云浮市云城区高峰镇洞殿黄婆岭（广东广信青洲水泥有限公司办公楼 B202 房）。主营业务：余热发电，提供节能减排技术服务，合同能源管理服务。该公司股权构成情况如下表：

股东名称	出资额	出资方式	股权比例
易世达股份	510 万元	货币出资	51%
广州维港环保科技有限公司	490 万元	货币出资	49%
合计	1,000 万元		100%

该公司成立的目的是：根据公司合同能源管理项目的计划，专门对广信青洲余热发电项目以合同能源管理方式进行投资、运营管理。

²注：上述第 1 项为唐金泉用作向易世达有限出资的专有技术之一。



2. 湖北易世达新能源有限责任公司：该公司为易世达募投项目之一“湖北世纪新峰雷山水泥有限公司合同能源管理项目”而成立的全资子公司。成立于2010年12月6日，注册资本为人民币7,760万元，注册地址：鄂州市鄂城区碧石渡镇虹桥村，经营范围：企业用能状况诊断，余热发电站项目投资、企业节能量的测量；为用能单位提供节能服务；余热发电项目投资；余热发电相关设备及材料。

报告期内，湖北易世达新能源有限责任公司负责的“湖北世纪新峰雷山水泥有限公司合同能源管理项目”处于建设期，无营业收入。

(六) 参股公司投资收益对净利润的影响

报告期内，公司不存在来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上的情况。

(七) 报告期内公司不存在因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响

(八) 未来发展趋势对公司的影响

1. 宏观经济环境对公司的影响

中国的宏观经济在未来几年内增速不会明显减慢，但通货膨胀也将在一定时间内维持较高水平；为应对通货膨胀，利率政策已步入上行通道，银行信贷规模较往年会有所下降；国家将更加深入的进行产业结构调整，新能源和节能减排的鼓励政策将不断推出。我们预计未来的宏观经济环境和政策将利好公司整体业务的开展，但应注意应收款项过大对公司经营活动的现金流的影响。同时，由于国际经济环境的不确定性以及人民币的升值预期，公司在签订海外合同时应注意相应地区的政治风险和汇率风险。

2. 公司所处行业的发展趋势

“十二五”新能源领域的发展规划将于近期推出，可以确信，国家对工业余热利用方面的扶持力度会不断加强。我们认为在国家政策规划引导下，新能源行业作为战略新兴产业中的一部分，是引导未来经济社会发展的重要基础力量。同时在节能减排等压力作用下，新能源领域的投资和发展将起到实现十二五发展目标的基石作用。中国的产业结构必然将从粗放加工型，往新兴高端装备制造以及信息产业化方向转移。随着水泥、钢铁等行业淘汰落后产能的步伐加快，新的产能逐步形成，将会使我公司面临新的发展机遇，同时也为企业的技术创新带来新的挑战。

3. 公司的主要竞争对手

目前，国内从事水泥窑余热发电行业的企业分为两类：一类是隶属于大型水泥集团的余热发



电工程技术服务公司,这类公司主要服务对象为各自的水泥集团,如中材集团下属的中材节能发展有限公司、中国建筑材料集团下属南京凯盛开能环保能源有限公司和杭州中科节能技术有限公司、海螺集团下属的安徽海螺川崎工程有限公司等;另一类是完全独立的工程技术服务公司,依靠自身的技术积累和市场服务优势,通过市场竞争逐渐获得市场的认可,这类公司主要有公司、中信重工机械股份有限公司、昆明阳光基业股份有限公司等。

海螺集团、中材集团和中国建筑材料集团等大型水泥集团均成立了余热发电工程公司,一定程度上存在市场壁垒。根据中国水泥网的统计,截至2010年底,上述三家集团熟料产能约占全国水泥熟料产能的16%。其余全国大部分的余热电站工程建设普遍采用招投标的形式,在参加招投标阶段,所有余热发电工程技术服务公司将直接竞争。根据市场竞争态势,由于市场存在的技术门槛较高和市场壁垒,中材节能发展有限公司、安徽海螺川崎工程有限公司、易世达、中信重工机械股份有限公司、南京凯盛开能环保能源有限公司占据全国水泥行业余热发电工程的主要市场份额。

(九) 风险因素

1. 募集资金使用风险

公司本次募集资金净额77,779.78万元,较公司预计募集资金超募56,948.78万元。截至本报告期末,公司除与喀什飞龙水泥有限公司共同投资4800万元组建“喀什易世达余热发电有限公司”(我方投资3600万元,项目公司注册等相关手续正在办理中)外,正在积极稳妥地进行市场调查,以保证超募资金使用安全和提高超募资金使用效率为基本原则,围绕公司主业,合理安排超募资金的使用。同时,募集资金到位后,公司净资产大幅增加,但是由于募集资金投资项目效益的产生需要经历项目建设、试运营、正式运营等一系列过程,公司在此阶段过程中当期的净资产收益率可能有一定幅度下降的风险。公司目前正积极推进募投项目建设进度,使项目尽早正式投产获利,以期提升公司的净资产收益率。

2. 对国内水泥行业依赖的风险

报告期内,我公司业务收入和利润基本来自对国内水泥行业余热发电领域的相关服务。尽管公司已开始在其他行业(焦化、冶金等)的工业余热发电市场方面进行了有效的开拓,短期内公司业务仍然面临依赖国内水泥行业的风险。

3. 应收账款的风险

报告期末,应收账款和其他应收款虽有所下降,但余额仍然较大,主要是由公司所从事的工程技术服务行业的特点形成的。报告期内随着公司业务规模的扩大和销售收入的快速增长,应收账款呈上升趋势。尽管公司非常重视应收账款和其他应收款的回收和管理,报告期内两年以内的应收款项比例均在95%以上,目前也未发生过坏账损失,但仍然存在应收账款不能及时回收从而



给公司带来坏账损失的风险。

二. 报告期内公司投资情况

(一) 报告期内募集资金使用情况

1. 截至2011年6月30日, 募集资金使用情况

募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		77,779.78		本报告期投入募集资金总额		54.65				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		累计变更用途的募集资金总额		0.00				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额		9292.47				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
补充公司营运资金	否	8,000.00	8,000.00	0.00	8000.00	100.00	2010年11月01日	0.00	不适用	否
湖北世纪新峰雷山水泥有限公司合同能源管理项目	否	7,760.00	7,760.00	40.64	40.64	0.52	2011年09月01日	0.00	不适用	否
易世达科技园一研发中心项目	否	5,071.00	5,071.00	14.01	1251.83	24.69	2011年12月31日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	20,831.00	20,831.00	54.65	9292.47	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
喀什飞龙水泥有限公司合同能源管理项目	否	3,600.00	3,600.00	0.00	0.00	0.00	2012年06月01日	0.00	不适用	否
超募资金投向小计		3,600.00	3,600.00	0.00	0.00	0.00		0.00		
合计	-	24,431.00	24,431.00	54.65	9,292.47	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>“湖北世纪新峰雷山水泥有限公司合同能源管理项目”中1#线已于2011年6月经调试后具备并网发电的条件。目前,2#线的安装工程已基本完工,公司技术人员正抓紧时间对其做调试及网前的准备工作,并配合水泥生产企业办理并网等相关手续。</p> <p>“易世达科技园-研发中心项目”土地相关配套设施工程延期,建设开工许可较原估计时间延后,预计项目完工时间较原计划延后10-12个月。</p>									



项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	2011年1月26日,公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用超募资金投资喀什飞龙2000吨新型干法水泥生产线余热发电合同能源管理项目议案》。公司使用超募资金与喀什飞龙水泥有限责任公司(以下简称“喀什飞龙”)共同组建“喀什易世达余热发电有限公司”(以下简称“项目公司”),投资建设喀什飞龙现有的2000吨新型干法水泥生产线余热发电项目并负责运营。项目总投资约4800万元人民币,其中喀什飞龙出资1200万元,公司出资3600万元。喀什飞龙享有项目公司25%的项目节能效益;公司享有项目公司75%的项目节能效益,节能效益由喀什飞龙按月支付。报告期内,由于该项目仍处于土建施工阶段,项目公司暂未设立。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	在募集资金到位前公司先行以自筹资金支付易世达科技园—研发中心项目款项1189.64万元。2010年12月5日,公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的议案》,同意公司用募集资金1189.64万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。目前,相关资金已完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的超募资金仍存放于募集资金专用帐户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

2. 募集资金专户存储制度的执行情况

报告期内,公司严格按照深圳证券交易所《创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第1号超募资金使用(修订)》、《公司章程》的规定和要求,对募集资金的存放和使用进行有效地监督和管理,对募集资金实行专户存储,募集资金的使用严格履行相应的审批程序,保证募集资金专款专用。截至2011年6月30日,募集资金具体存放情况如下:

开户行	账号	余额
交通银行大连高新技术产业园区支行	212060070018010044335	235,197.73
交通银行大连高新技术产业园区支行	212060070608510001692	70,200,000.00
合计		70,435,197.73
招商银行股份有限公司大连软件园支行	411903868510999	29,198,816.25
招商银行股份有限公司大连软件园支行	41190386858000011	60,000,000.00
招商银行股份有限公司大连软件园支行	41190386858000025	50,325,000.00
招商银行股份有限公司大连软件园支行	41190386858000042	100,000,000.00
合计		239,523,816.25
上海浦东发展银行大连分行营业部	75010157870000280	192,906.22



上海浦东发展银行大连分行营业部	75010167020002217	51,000,000.00
上海浦东发展银行大连分行营业部	75010167010003891	50,000,000.00
合计		101,192,906.22
中国民生银行大连高新技术产业园区支行	0603014170005128	40,056,824.86
中国民生银行大连高新技术产业园区支行	0603014270000603	60,000,000.00
中国民生银行大连高新技术产业园区支行	0603014260000992	51,830,000.00
中国民生银行大连高新技术产业园区支行	0603014280001021	50,000,000.00
合计		201,886,824.86
中国银行股份有限公司鄂州分行鄂城支行	25042908092001	77,310,442.82
注：公司以时间不同的定期存单为募集资金的主要存放方式，所以银行账号较多。		

(二) 报告期内非募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况。

2010年7月30日公司召开“2010年第二次临时股东大会”审议通过《关于对干熄焦余热利用项目投资调整的议案》。

由淄博市焦化煤气公司、淄博市城市资产运营有限公司和公司共同出资组建“淄博鑫港新能源有限公司”，注册资本为5000万元人民币，其中：淄博市焦化煤气公司出资2500万元人民币，占注册资本的50%；淄博市城市资产运营有限公司出资1500万元人民币，占注册资本的30%；公司出资1000万元人民币，占注册资本的20%。项目总投资为1.75亿元人民币，资金不足部分由三个股东按照出资比例提供担保，如一方不能担保而转为其他担保形式时，要用股权或其他资产提供足额的反担保。

报告期内，公司与淄博鑫港新能源有限公司签订采购合同金额共计578.19万元，上述合同正在执行中。



(三) 报告期内公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权情况

(四) 报告期内公司未持有拟上市公司及非上市金融企业股权

(五) 报告期内公司没有持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产的情况

(六) 报告期内公司无买卖其他上市公司股份的情况

三. 公司无期末发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债

四. 报告期内公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

五. 报告期内现金分红政策的执行情况

经大信会计师事务所有限公司审计, 2010 年度实现归属于母公司股东的净利润 66,168,024.81 元, 按母公司净利润提取 10% 的法定盈余公积金 6,310,206.60 元, 加上年初未分配利润 50,505,427.17 元, 本年度可供股东分配的利润为 110,363,245.38 元。公司年末资本公积金余额 840,733,357.58 元。

公司 2010 年度权益分派方案为: 以公司现有总股本 59,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股送红股 5 股, 派 2 元人民币现金(含税, 扣税后, 个人股东、投资基金、境外合格机构投资者实际每 10 股派 1.3 元), 同时, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。分红前本公司总股本 59,000,000 股, 分红后总股本增至 118,000,000 股。

上述权益分派方案已于 2011 年 5 月 20 日实施完毕。



第四节 重要事项

一. 重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二. 收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

三. 股权激励计划事项

报告期内，公司未施行股权激励计划。

四. 重大关联交易事项

报告期内公司关联交易如下：

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
大连力科技术工程有限公司	DCS 系统、自动化仪表、低压柜	招标	7,106,495.73	2.75	1,736,068.38	0.88
大连世达重工有限公司	输送设备、烟道阀门	招标	3,572,478.62	1.38	3,370,542.74	1.70

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
大连易世达能源开发有限公司	水泥窑余热发电项目	协议价	0.00	0.00	2,820,512.82	0.82



根据 2010 年度董事会通过的《关于公司与主要关联方日常关联交易的议案》，公司向大连力科技术工程有限公司采购产品：DCS 系统、自动化仪表、低压柜、高压柜。采购金额应不超过 1700 万元，或不超过公司当年营业收入的 5%，以二者之中较低者计算。公司向世达重工有限公司采购产品：输送设备、烟道阀门、振打装置、膨胀节。数额：采购金额应不超过 1000 万元。定价一般通过询价、比价后确定，标的较大的采用招投标方式确定。

报告期内，公司与关联方的采购金额控制在董事会决议规定的范围内，采购流程及定价方式也按照决议规定的方式及流程办理。

五. 重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项

（二）报告期内，公司无对外担保合同

（三）报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项

（四）重大合同及履行情况

截至本报告披露前，公司所签订的较为重大（2000 万以上）的经营合同如下



序号	项目名称	合同签署日	合同内容	合同金额 (万元)	交易对方
1	黄石飞云 4.5MW 余热发电项目	2011-3-10	工程设计、设备成套、安装	2550.00	黄石市飞云水泥有限公司
2	佛山三水北江 6MW 余热发电项目	2011-4-8	工程设计、技术服务、设备成套	2900.00	佛山市三水北江实业有限公司
3	宁夏明峰萌城 7.0MW+10.5MW 余热发电项目	2011-5-27	工程设计、技术服务、设备成套	6950.00	深圳市科陆能源服务有限公司
4	湖北崇阳昌华 3.6MW 余热发电项目	2011-6-15	工程技术、设备成套、安装	1918.00	崇阳县昌华实业有限公司
5	凌源富源矿业 7.5MW 余热发电项目	2011-6-30	工程设计、技术服务及安装、设备成套	4068.00	凌源市富源矿业有限责任公司
6	太原广厦 5.0MW 余热发电项目	2011-7-15	工程设计、技术服务、设备成套	2580.00	太原市广厦水泥有限公司
7	山西中兴 4.5MW 余热发电项目	2011-7-28	工程设计、技术服务、设备成套	2988.00	山西中兴水泥有限责任公司
8	青洲(云浮) (>10.5MW) 余热发电项目	2011-8-4	工程设计、技术服务、设备成套、土建	6298.80	青洲水泥(云浮)有限公司

六. 承诺事项及其履行情况

(一) 避免同业竞争承诺

为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司控股股东及实际控制人做出了避免同业竞争的承诺。报告期内，公司控股股东及实际控制人遵守了上述承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

(二) 股份锁定及转让限制承诺

股东持股的锁定承诺

承诺人	承诺内容
控股股东大连力科技术有限公司	自公司股票在深圳证券交易所创业板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。
实际控制人刘群	自公司股票在深圳证券交易所创业板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。在公司任职董事、监事或高级管理人员期间，每年转让股份不超过其直接和间接持有公司股份总额的 25%。离职后六个月内不转让其直接和间接持有的公司股份。



阎克伟	自公司股票在深圳证券交易所创业板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接和间接持有的公司股份。实际控制人刘群在公司任职董事、监事或高级管理人员期间，每年转让股份不超过其直接和间接持有公司股份总额的 25%。刘群离职后六个月内不转让其直接和间接持有的公司股份。
唐金泉、何启贤、陈爱军	自公司股票在深圳证券交易所创业板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。在公司任职董事、监事或高级管理人员期间，每年转让股份不超过其所持公司股份总额的 25%。离职后六个月内不转让其所持有的公司股份。
天津博信、秉原创投、海融创投、凤凰资产以及自然人蔡杰等 29 人 ^{注3}	<p>自公司股票在深圳证券交易所创业板上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>除前述锁定外，自公司增资扩股完成工商变更登记之日（2009 年 9 月 21 日）起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>根据河南省国资委《关于大连易世达新能源发展股份有限公司国有股转全国社会保障基金理事会持有的批复》（豫国资产权【2009】74 号）和秉原创投、海融创投的承诺，在公司于境内创业板发行 A 股并上市前，秉原创投和海融创投分别将其持有的公司 53.28 万股、61.3602 万股（合计 114.6402 万股）股份划转给全国社会保障基金理事会。全国社会保障基金理事会将承继原股东的禁售期义务。</p>
韩忠环、韩志勇、刘艳军、张军、贺永贵、陆文君	<p>自公司股票在深圳证券交易所创业板上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>除前述锁定外，2009 年 9 月其新增股份，自公司增资扩股完成工商变更登记之日（2009 年 9 月 21 日）起三十六个月内，不转让或者委托他人管理，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>在公司任职董事、监事或高级管理人员期间，每年转让股份不超过其所持公司股份总额的 25%。离职后六个月内不转让所持有的公司股份。</p>
唐兆伟、张源、方亮、陈光亮、李德付、于海、何荣贵	<p>自公司股票在深圳证券交易所创业板上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>除前述锁定外，2009 年 9 月其新增股份，自公司增资扩股办理完工商变更登记之日（2009 年 9 月 21 日）起三十六个月内，不转让或者委托他人管理，也不由公司回购该部分股份。</p>
于庆新、芦兴源、胡印胜	自公司股票在深圳证券交易所创业板上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

报告期内，上述股东均遵守了以上承诺。

³注：自然人蔡杰等29人为蔡杰、乔雅萍、钱波、田洋、黄惟红、赵延红、宫成波、何保华、甄海洋、徐明运、于涛、王连赫、纪振钢、陈慈乐、梁育强、高金玲、王乾坤、王成权、许景凡、陈永和、徐海波、韩家厚、汪洋春、于雷、东大勇、张哲、罗志英、金万金、李子君。



七. 受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人不存在受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

八. 报告期内公司信息披露情况索引

序号	公告日期	公告编号	公告内容	披露媒体
1	2011-1-10	2011-001	关于网下配售股票上市流通的提示性公告	巨潮资讯网
2	2011-1-27	2011-002	第一届董事会第十六次会议公告	巨潮资讯网
3	2011-1-27	2011-003	关于使用超募资金投资喀什飞龙 2000 吨新型干法水泥生产线余热发电合同能源管理项目的公告	巨潮资讯网
4	2011-2-28	2011-004	2010 年度业绩快报	巨潮资讯网
5	2011-3-28	2011-005	2010 年年度报告摘要	巨潮资讯网
6	2011-3-28	2011-006	第一届董事会第十七次会议决议公告	巨潮资讯网
7	2011-3-28	2011-007	第一届监事会第十一次会议决议公告	巨潮资讯网
8	2011-3-28	2011-008	日常关联交易预计公告	巨潮资讯网
9	2011-3-28	2011-009	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	巨潮资讯网
10	2011-4-2	2011-010	关于举行 2010 年度业绩网上说明会的公告	巨潮资讯网
11	2011-4-13	2011-011	关于超募资金使用相关事项的公告	巨潮资讯网
12	2011-4-22	2011-012	2011 年第一季度报告正文	巨潮资讯网
13	2011-5-11	2011-013	2010 年年度股东大会决议公告	巨潮资讯网
14	2011-5-16	2011-014	2010 年度权益分派实施公告	巨潮资讯网
15	2011-7-1	2011-015	关于完成工商变更登记的公告	巨潮资讯网



第五节 股本变动及股东情况

一. 股份变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)				本次变动后		
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	44,000,400	74.58%		22,000,200	22,000,200		44,000,400	88,000,800	74.58%
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,146,402	1.94%		573,201	573,201		1,146,402	2,292,804	1.94%
3、其他内资持股	42,853,598	72.64%		21,426,799	21,426,799		42,853,598	85,707,196	72.64%
其中：境内非国有法人持股	25,420,034	43.09%		12,710,017	12,710,017		25,420,034	50,840,068	43.09%
境内自然人持股	17,433,564	29.55%		8,716,782	8,716,782		17,433,564	34,867,128	29.55%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	400	0.00%		200	200		400	800	0.00%
二、无限售条件股份	14,999,600	25.42%		7,499,800	7,499,800		14,999,600	29,999,200	25.42%
1、人民币普通股	14,999,600	25.42%		7,499,800	7,499,800		14,999,600	29,999,200	25.42%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	59,000,000	100.00%		29,500,000	29,500,000		59,000,000	118,000,000	100.00%



(二) 限售股份变动情况表

单位: 股

股东名称	年初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
力科技术	17,816,436	0	17,816,436	35,632,872	首发承诺	2013年10月13日
唐金泉	7,918,416	0	7,918,416	15,836,832	首发承诺	2013年10月13日
天津博信	5,000,000	0	5,000,000	10,000,000	首发承诺	2012年9月21日
何启贤	1,979,604	0	1,979,604	3,959,208	首发承诺	2013年10月13日
于庆新	1,979,604	0	1,979,604	3,959,208	首发承诺	2013年10月13日
阎克伟	1,979,604	0	1,979,604	3,959,208	首发承诺	2013年10月13日
秉原创投	967,200	0	967,200	1,934,400	首发承诺	2012年9月21日
海融创投	636,398	0	636,398	1,272,796	首发承诺	2012年9月21日
凤凰资产	1,000,000	0	1,000,000	2,000,000	首发承诺	2012年9月21日
蔡杰	400,000	0	400,000	800,000	首发承诺	2012年9月21日
乔雅萍	320,000	0	320,000	640,000	首发承诺	2012年9月21日
钱波	250,000	0	250,000	500,000	首发承诺	2012年9月21日
田洋	180,000	0	180,000	360,000	首发承诺	2012年9月21日
韩忠环	134,211	0	134,211	268,422	首发承诺	2011年10月13日
韩忠环	20,000	0	20,000	40,000	首发承诺	2012年9月21日
韩志勇	123,024	0	123,024	246,048	首发承诺	2011年10月13日
韩志勇	30,500	0	30,500	61,000	首发承诺	2012年9月21日
黄惟红	150,000	0	150,000	300,000	首发承诺	2012年9月21日
赵延红	130,000	0	130,000	260,000	首发承诺	2012年9月21日
刘艳军	107,349	0	107,349	214,698	首发承诺	2011年10月13日
刘艳军	20,000	0	20,000	40,000	首发承诺	2012年9月21日
张军	93,918	0	93,918	187,836	首发承诺	2011年10月13日
张军	20,000	0	20,000	40,000	首发承诺	2012年9月21日
唐兆伟	80,520	0	80,520	161,040	首发承诺	2011年10月13日
唐兆伟	20,000	0	20,000	40,000	首发承诺	2012年9月21日
张源	80,520	0	80,520	161,040	首发承诺	2011年10月13日
张源	20,000	0	20,000	40,000	首发承诺	2012年9月21日
方亮	80,520	0	80,520	161,040	首发承诺	2011年10月13日
方亮	20,000	0	20,000	40,000	首发承诺	2012年9月21日
宫成波	100,000	0	100,000	200,000	首发承诺	2012年9月21日
贺永贵	78,276	0	78,276	156,552	首发承诺	2011年10月13日
贺永贵	20,000	0	20,000	40,000	首发承诺	2012年9月21日
陈光亮	80,520	0	80,520	161,040	首发承诺	2011年10月13日
陈光亮	17,000	0	17,000	34,000	首发承诺	2012年9月21日
李德付	73,821	0	73,821	147,642	首发承诺	2011年10月13日
李德付	20,000	0	20,000	40,000	首发承诺	2012年9月21日
于海	73,821	0	73,821	147,642	首发承诺	2011年10月13日



于海	20,000	0	20,000	40,000	首发承诺	2012年9月21日
何荣贵	80,520	0	80,520	161,040	首发承诺	2011年10月13日
何荣贵	10,000	0	10,000	20,000	首发承诺	2012年9月21日
胡印胜	80,520	0	80,520	161,040	首发承诺	2011年10月13日
芦兴源	80,520	0	80,520	161,040	首发承诺	2011年10月13日
陈爱军	78,276	0	78,276	156,552	首发承诺	2013年10月13日
何保华	50,000	0	50,000	100,000	首发承诺	2012年9月21日
陆文君	50,000	0	50,000	100,000	首发承诺	2012年9月21日
甄海洋	20,000	0	20,000	40,000	首发承诺	2012年9月21日
徐明运	20,000	0	20,000	40,000	首发承诺	2012年9月21日
于涛	20,000	0	20,000	40,000	首发承诺	2012年9月21日
王连赫	20,000	0	20,000	40,000	首发承诺	2012年9月21日
纪振钢	20,000	0	20,000	40,000	首发承诺	2012年9月21日
陈慈乐	20,000	0	20,000	40,000	首发承诺	2012年9月21日
梁育强	20,000	0	20,000	40,000	首发承诺	2012年9月21日
高金玲	20,000	0	20,000	40,000	首发承诺	2012年9月21日
王乾坤	20,000	0	20,000	40,000	首发承诺	2012年9月21日
王成权	20,000	0	20,000	40,000	首发承诺	2012年9月21日
许景凡	20,000	0	20,000	40,000	首发承诺	2012年9月21日
陈永和	20,000	0	20,000	40,000	首发承诺	2012年9月21日
徐海波	20,000	0	20,000	40,000	首发承诺	2012年9月21日
韩家厚	20,000	0	20,000	40,000	首发承诺	2012年9月21日
汪祥春	20,000	0	20,000	40,000	首发承诺	2012年9月21日
于雷	20,000	0	20,000	40,000	首发承诺	2012年9月21日
东大勇	15,000	0	15,000	30,000	首发承诺	2012年9月21日
张哲	12,500	0	12,500	25,000	首发承诺	2012年9月21日
罗志英	12,500	0	12,500	25,000	首发承诺	2012年9月21日
金万金	12,500	0	12,500	25,000	首发承诺	2012年9月21日
李子君	10,000	0	10,000	20,000	首发承诺	2012年9月21日
全国社会保障 基金理事会转 持三户	1,146,402	0	1,146,402	2,292,804	首发承诺	2012年9月21日
合计	44,000,000	0	44,000,000	88,000,000	—	—

二. 前10名股东、前10名无限售流通股股东持股情况表

单位: 股

股东总数						7,966
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结 的股份数量	



大连力科技术工程有限公司	境内非国有法人	30.20%	35,632,872	35,632,872	0
唐金泉	境内自然人	13.42%	15,836,832	15,836,832	0
天津博信一期投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	8.47%	10,000,000	10,000,000	0
何启贤	境内自然人	3.36%	3,959,208	3,959,208	0
阎克伟	境内自然人	3.36%	3,959,208	3,959,208	0
于庆新	境内自然人	3.36%	3,959,208	3,959,208	0
中国银行-嘉实服务增值行业证券投资基金	境内非国有法人	2.25%	2,658,360	0	0
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	1.94%	2,292,804	2,292,804	0
凤凰资产管理有限公司	境内非国有法人	1.69%	2,000,000	2,000,000	0
北京秉原创业投资有限责任公司	境内非国有法人	1.64%	1,934,400	1,934,400	0

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
中国银行-嘉实服务增值行业证券投资基金	2,658,360	人民币普通股
中国银行-嘉实主题精选混合型证券投资基金	935,344	人民币普通股
中国建设银行-华宝兴业新兴产业股票型证券投资基金	865,432	人民币普通股
全国社保基金六零二组合	807,890	人民币普通股
中国银行-华夏大盘精选证券投资基金	677,327	人民币普通股
中国对外经济贸易信托有限公司-新股信贷资产 A20	570,000	人民币普通股
全国社保基金一零六组合	391,109	人民币普通股
贾惠民	250,000	人民币普通股
中国农业银行-新华优选成长股票型证券投资基金	227,210	人民币普通股
中国银行-华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金	200,253	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明 未发现公司股东之间存在关联关系或属于《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。



第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	期末持股数	变动原因
刘群	董事长	女	48	2008年11月21日	2011年11月20日			
何启贤	总经理	男	51	2008年11月21日	2011年11月20日	1,979,604	3,959,208	送股及转股
唐金泉	董事	男	49	2008年11月21日	2011年11月20日	7,918,416	15,836,832	送股及转股
贺永贵	董事	男	46	2008年11月21日	2011年11月20日	98,276	196,552	送股及转股
陈爱军	董事	男	41	2008年11月21日	2011年11月20日	78,276	156,552	送股及转股
陆卫明	董事	男	41	2008年11月21日	2011年11月20日			
曾学敏	独立董事	女	67	2008年11月21日	2011年11月20日			
穆铁虎	独立董事	男	44	2008年11月21日	2011年11月20日			
尹师州	独立董事	男	38	2008年11月21日	2011年11月20日			
邵鸿武	监事	男	55	2008年11月21日	2011年11月20日			
庄德才	监事	男	45	2008年11月21日	2011年11月20日			
孔强	监事	男	37	2008年11月21日	2011年11月20日			
韩忠环	副总经理	男	52	2008年11月21日	2011年11月20日	154,211	308,422	送股及转股
刘艳军	副总经理	男	48	2008年11月21日	2011年11月20日	127,349	254,698	送股及转股
张军	副总经理	男	44	2008年11月21日	2011年11月20日	113,918	227,836	送股及转股
韩志勇	副总经理	男	48	2008年11月21日	2011年11月20日	153,524	307,048	送股及转股
陆文君	财务总监	男	40	2008年11月21日	2011年11月20日	50,000	100,000	送股及转股
合计	-	-	-	-	-	10,673,574	21,347,148	



第七节 财务报告 (未经审计)

合并资产负债表

编制单位: 大连易世达新能源发展股份有限公司 2011年6月30日

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注五	期末余额	年初余额	项目	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1	749,692,883.07	838,577,207.56	短期借款			
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据	2	27,959,100.00	7,640,000.00	交易性金融负债			
应收账款	3	146,923,762.23	160,296,753.63	应付票据			
预付款项	5	108,977,762.57	148,653,412.72	应付账款	15	116,685,208.08	82,326,530.88
应收保费				预收款项	16	251,719,426.38	209,300,809.85
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	17	884,711.27	763,371.35
应收股利				应交税费	18	12,742,652.52	8,007,201.06
其他应收款	4	26,864,004.82	27,536,426.35	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利			
存货	6	285,712,714.46	104,815,632.13	其他应付款	19	3,360,277.77	6,245,916.79
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
流动资产合计		1,346,130,227.15	1,287,519,432.39	代理买卖证券款			
非流动资产:				代理承销证券款			
发放委托贷款及垫款				一年内到期的非流动负债			
可供出售金融资产				其他流动负债			
持有至到期投资				流动负债合计		385,392,276.02	306,643,829.93
长期应收款	7	14,112,560.00	9,479,936.00	非流动负债:			
长期股权投资	9	9,908,175.45	9,908,175.45	长期借款			
投资性房地产				应付债券			
固定资产	10	5,870,837.86	2,759,857.23	长期应付款			



在建工程				专项应付款			
工程物资				预计负债			
固定资产清理				递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计			
无形资产	11	55,356,875.20	24,285,896.45	负债合计		385,392,276.02	306,643,829.93
开发支出				所有者权益：			
商誉				股本	20	118,000,000.00	59,000,000.00
长期待摊费用	12	2,209,681.44	191,295.25	资本公积	21	811,233,357.58	840,733,357.58
递延所得税资产	13	6,285,064.24	2,759,834.88	减：库存股			
其他非流动资产				专项储备			
非流动资产合计		93,743,194.19	49,384,995.26	盈余公积	22	12,399,378.07	12,399,378.07
				一般风险准备			
				未分配利润	23	103,729,913.73	110,363,245.38
				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有 者权益合计		1,045,362,649.38	1,022,495,981.03
				少数股东权益		9,118,495.94	7,764,616.69
				所有者权益合计		1,054,481,145.32	1,030,260,597.72
资产总计		1,439,873,421.34	1,336,904,427.65	负债和所有者权益 总计		1,439,873,421.34	1,336,904,427.65

法定代表人：刘群

主管会计工作负责人：陆文君

会计机构负责人：韩家厚

母公司资产负债表

编制单位：大连易世达新能源发展股份有限公司 2011年6月30日 单位：元 币种：人民币

项目	附注七	期末余额	年初余额	项目	附注七	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		671,095,435.58	759,651,754.72	短期借款			
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		27,959,100.00	7,640,000.00	应付票据			
应收账款	1	164,435,184.71	157,211,298.92	应付账款		115,626,040.87	80,848,204.13
预付款项		108,841,084.66	148,614,611.85	预收款项		251,719,426.38	209,300,809.85
应收利息				应付职工薪酬		821,955.47	712,369.43
应收股利				应交税费		12,415,632.25	7,795,133.44
其他应收款	2	28,413,912.68	32,524,387.43	应付利息			
存货		288,774,508.04	104,644,349.64	应付股利			
一年内到期的 非流动资产				其他应付款		888,741.79	870,316.79



其他流动资产			一年内到期的非流动负债		
流动资产合计	1,289,519,225.67	1,210,286,402.56	其他流动负债		
非流动资产:			流动负债合计	381,471,796.76	299,526,833.64
可供出售金融资产			非流动负债:		
持有至到期投资			长期借款		
长期应收款	14,112,560.00	9,479,936.00	应付债券		
长期股权投资	3 92,608,175.45	92,608,175.45	长期应付款		
投资性房地产			专项应付款		
固定资产	5,686,015.35	2,578,985.86	预计负债		
在建工程			递延所得税负债		
工程物资			其他非流动负债		
固定资产清理			非流动负债合计		
生产性生物资产			负债合计	381,471,796.76	299,526,833.64
油气资产			所有者权益:		
无形资产	35,910,201.80	2,619,171.27	股本	118,000,000.00	59,000,000.00
开发支出			资本公积	811,233,357.58	840,733,357.58
商誉			减: 库存股		
长期待摊费用	2,209,681.44	191,295.25	专项储备		
递延所得税资产	2,619,560.33	2,502,923.32	盈余公积	12,399,378.07	12,399,378.07
其他非流动资产			一般风险准备		
非流动资产合计	153,146,194.37	109,980,487.15	未分配利润	119,560,887.63	108,607,320.42
			所有者权益合计	1,061,193,623.28	1,020,740,056.07
资产总计	1,442,665,420.04	1,320,266,889.71	负债和所有者权益总计	1,442,665,420.04	1,320,266,889.71

法定代表人: 刘群

主管会计工作负责人: 陆文君

会计机构负责人: 韩家厚

合并利润表

编制单位: 大连易世达新能源发展股份有限公司 2011年1-6月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		284,677,715.95	262,513,237.73
其中: 营业收入	24	284,677,715.95	262,513,237.73



利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		244,940,648.19	223,005,218.48
其中：营业成本	24	228,187,930.84	204,928,985.04
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	25	4,255,205.87	2,083,097.83
销售费用	26	3,278,854.70	2,734,165.30
管理费用	27	17,482,541.32	14,295,238.76
财务费用	28	-7,544,201.25	-219,241.80
资产减值损失	29	-719,683.29	-817,026.65
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）		39,737,067.76	39,508,019.25
加：营业外收入	30	3,008,000.00	2,009,156.00
减：营业外支出	31		19.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		42,745,067.76	41,517,156.25
减：所得税费用	32	6,724,520.16	6,719,401.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,020,547.60	34,797,754.66
归属于母公司所有者的净利润		34,666,668.35	33,989,112.64
少数股东损益		1,353,879.25	808,642.02
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.29	0.77
（二）稀释每股收益		0.29	0.77
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		36,020,547.60	34,797,754.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		34,666,668.35	33,989,112.64
归属于少数股东的综合收益总额		1,353,879.25	808,642.02

法定代表人：刘群

主管会计工作负责人：陆文君

会计机构负责人：韩家厚



母公司利润表

编制单位：大连易世达新能源发展股份有限公司 2011 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	342,574,913.46	255,652,453.08
减：营业成本	4	266,233,543.65	201,239,014.57
营业税金及附加		4,189,201.22	2,083,097.83
销售费用		3,278,854.70	2,734,165.30
管理费用		17,430,473.96	13,999,238.64
财务费用		-7,801,525.14	-689,396.96
资产减值损失		777,580.11	-436,320.65
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）		58,466,784.96	36,722,654.35
加：营业外收入		3,008,000.00	2,009,156.00
减：营业外支出			19.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		61,474,784.96	38,731,791.35
减：所得税费用		9,221,217.75	6,076,081.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		52,253,567.21	32,655,709.41
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		52,253,567.21	32,655,709.41

法定代表人：刘群

主管会计工作负责人：陆文君

会计机构负责人：韩家厚

合并现金流量表

编制单位：大连易世达新能源发展股份有限公司 2011 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注五	本期金额	上期金额
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		121,839,654.19	277,645,249.22
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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	34	19,754,161.67	2,527,319.49
经营活动现金流入小计		141,593,815.86	280,172,568.71
购买商品、接受劳务支付的现金		115,993,759.26	191,743,741.45
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		10,720,847.66	7,594,501.79
支付的各项税费		26,747,250.32	13,294,791.75
支付其他与经营活动有关的现金	34	31,370,356.78	11,536,826.95
经营活动现金流出小计		184,832,214.02	224,169,861.94
经营活动产生的现金流量净额		-43,238,398.16	56,002,706.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,564,278.28	2,895,388.07
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		33,564,278.28	2,895,388.07
投资活动产生的现金流量净额		-33,564,278.28	-2,895,388.07
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		860,000.00	
筹资活动现金流入小计		860,000.00	
偿还债务支付的现金			1,637,362.52



分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,059,300.00	231,896.38
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			860,000.00
筹资活动现金流出小计		12,059,300.00	2,729,258.90
筹资活动产生的现金流量净额		-11,199,300.00	-2,729,258.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-22,348.05	
五、现金及现金等价物净增加额		-88,024,324.49	50,378,059.80
加：期初现金及现金等价物余额		837,717,207.56	71,742,983.02
六、期末现金及现金等价物余额		749,692,883.07	122,121,042.82

法定代表人：刘群

主管会计工作负责人：陆文君

会计机构负责人：韩家厚

母公司现金流量表

编制单位：大连易世达新能源发展股份有限公司

2011年1-6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		112,597,600.84	267,843,950.56
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		22,274,531.80	4,502,820.30
经营活动现金流入小计		134,872,132.64	272,346,770.86
购买商品、接受劳务支付的现金		142,562,239.08	189,180,994.24
支付给职工以及为职工支付的现金		10,379,210.30	6,690,091.51
支付的各项税费		24,641,341.33	12,587,453.19
支付其他与经营活动有关的现金		28,134,496.49	11,512,014.95
经营活动现金流出小计		205,717,287.20	219,970,553.89
经营活动产生的现金流量净额		-70,845,154.56	52,376,216.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,888,816.53	1,117,964.57
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,888,816.53	1,117,964.57
投资活动产生的现金流量净额		-5,888,816.53	-1,117,964.57
三、筹资活动产生的现金流量：			



吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		860,000.00	
筹资活动现金流入小计		860,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,800,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			860,000.00
筹资活动现金流出小计		11,800,000.00	860,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-10,940,000.00	-860,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-22,348.05	
五、现金及现金等价物净增加额		-87,696,319.14	50,398,252.40
加：期初现金及现金等价物余额		758,791,754.72	70,799,990.42
六、期末现金及现金等价物余额		671,095,435.58	121,198,242.82

法定代表人：刘群

主管会计工作负责人：陆文君

会计机构负责人：韩家厚



合并所有者权益变动表

编制单位：大连易世达新能源发展股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	59,000,000.00	840,733,357.58			12,399,378.07		110,363,245.38		7,764,616.69	1,030,260,597.72
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	59,000,000.00	840,733,357.58			12,399,378.07		110,363,245.38		7,764,616.69	1,030,260,597.72
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	59,000,000.00	-29,500,000.00					-6,633,331.65		1,353,879.25	24,220,547.60
(一) 净利润							34,666,668.35		1,353,879.25	36,020,547.60
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							34,666,668.35		1,353,879.25	36,020,547.60
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	29,500,000.00						-41,300,000.00			-11,800,000.00
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	29,500,000.00							-41,300,000.00			-11,800,000.00
4. 其他											
(五) 所有 者权益内 部结转	29,500,000.00	-29,500,000.00									
1. 资本公 积转增资 本 (或股 本)	29,500,000.00	-29,500,000.00									
2. 盈余公 积转增资 本 (或股 本)											
3. 盈余公 积弥补亏 损											
4. 其他											
(六) 专 项储备											
1. 本期提 取											
2. 本期使 用											
(七) 其他											
四、本期期 末余额	118,000,000.00	811,233,357.58			12,399,378.07			103,729,913.73		9,118,495.94	1,054,481,145.32

法定代表人：刘群

主管会计工作负责人：陆文君

会计机构负责人：韩家厚

合并所有者权益变动表

编制单位：大连易世达新能源发展股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东 权益	所有者权 益合计
	实收资本 (或股 本)	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他		
一、上年 年末余额	44,000,000.00	77,935,551.03			6,089,171.47		50,505,427.17		5,183,398.33	183,713,548.00
加：会计 政策 变更										
前 期 差 错 更 正										



其他								
二、本年年初余额	44,000,000.00	77,935,551.03		6,089,171.47		50,505,427.17	5,183,398.33	183,713,548.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						33,989,112.64	808,642.02	34,797,754.66
（一）净利润						33,989,112.64	808,642.02	34,797,754.66
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计						33,989,112.64	808,642.02	34,797,754.66
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）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								
（五）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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	44,000,000.00	77,935,551.03		6,089,171.47		84,494,539.81	5,992,040.35	218,511,302.66

法定代表人：刘群

主管会计工作负责人：陆文君

会计机构负责人：韩家厚

母公司所有者权益变动表

编制单位：大连易世达新能源发展股份有限公司
单位：元 币种：人民币

2011 年 1-6 月

项目	本期金额							所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	59,000,000.00	840,733,357.58			12,399,378.07		108,607,320.42	1,020,740,056.07
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	59,000,000.00	840,733,357.58			12,399,378.07		108,607,320.42	1,020,740,056.07
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	59,000,000.00	-29,500,000.00					10,953,567.21	40,453,567.21
(一) 净利润							52,253,567.21	52,253,567.21
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							52,253,567.21	52,253,567.21
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益								



的金额							
3. 其他							
(四)利润分配	29,500,000.00					-41,300,000.00	-11,800,000.00
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	29,500,000.00					-41,300,000.00	-11,800,000.00
4. 其他							
(五)所有者权益内部结转	29,500,000.00	-29,500,000.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	29,500,000.00	-29,500,000.00					
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六)专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七)其他							
四、本期期末余额	118,000,000.00	811,233,357.58			12,399,378.07	119,560,887.63	1,061,193,623.28

法定代表人：刘群

主管会计工作负责人：陆文君

会计机构负责人：韩家厚

母公司所有者权益变动表

编制单位：大连易世达新能源发展股份有限公司
单位：元 币种：人民币

2011 年 1-6 月

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计



一、上年年末余额	44,000,000.00	77,935,551.03		6,089,171.47	51,815,461.01	179,840,183.51
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	44,000,000.00	77,935,551.03		6,089,171.47	51,815,461.01	179,840,183.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					32,655,709.41	32,655,709.41
（一）净利润					32,655,709.41	32,655,709.41
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					32,655,709.41	32,655,709.41
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）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						
（五）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						
（六）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
（七）其他						
四、本期期末余额	44,000,000.00	77,935,551.03		6,089,171.47	84,471,170.42	212,495,892.92

法定代表人：刘群

主管会计工作负责人：陆文君

会计机构负责人：韩家厚



财务报表附注

2011年1月1日——2011年6月30日
(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

大连易世达新能源发展股份有限公司(以下简称“公司”)系由大连力科技术工程有限公司和唐金泉、何启贤、于庆新、阎克伟等19位自然人以大连易世达能源工程有限公司2008年6月30日经审计的净资产出资设立,于2008年12月12日经大连市工商行政管理局批准,取得企业法人营业执照,注册号为大工商企法字2102001109153。注册资本3,300万元。

大连易世达能源工程有限公司(以下简称“工程公司”)系由大连世达重工有限公司(以下简称“世达重工”)和自然人唐金泉、刘群共同出资,于2005年12月12日经大连市工商行政管理局批准成立,取得企业法人营业执照,注册号为2102312103043 <2102311>大新工商企法字101379。注册资本为1,000万元,其中世达重工以货币资金出资300万元,占注册资本的30%;唐金泉以货币资金出资200万元,非专利技术出资200万元,合计出资400万元,占注册资本的40%;刘群以货币资金出资300万元,占注册资本的30%。上述出资业经大连海天会计师事务所有限公司以大海会验字【2005】第98号验资报告审验确认。

2006年6月12日,根据工程公司股东会决议,自然人刘群将所持工程公司30%的股份全部转让给大连力科技术工程有限公司,转让价款为人民币300万元,并于2006年6月28日办理工商变更登记手续。

2008年5月10日,根据工程公司股东会决议,股东世达重工将其持有的工程公司30%的股份全部转让给大连力科技术工程有限公司,转让价款为人民币300万元,并于2008年6月5日办理工商变更登记手续。

2008年6月20日,根据工程公司股东会决议,工程公司新增注册资本人民币667万元,由大连力科技术工程有限公司出资300万元、何启贤出资100万元、于庆新出资100万元、阎克伟出资100万元、韩忠环出资6.779万元、韩志勇出资6.214万元、刘艳军出资5.4235万元、张军出资4.7450万元、何荣贵出资4.0675万元、唐兆伟出资4.0675万元、陈光亮出资4.0675万元、张源出资4.0675万元、胡印胜出资4.0675万元、芦兴源出资4.0675万元、方亮出资4.0675万元、李德付出资3.7285万元、于海出资3.7285万元、贺永贵出资3.9545万元、陈爱军出资3.9545万元,合计出资人民币667万元,上述出资均为货币资金出资,业经大信会计师事务所有限



公司以大信验字(2008)第0039号验资报告审验确认,变更后的注册资本为人民币1,667万元,并于2008年7月15日办理工商变更登记手续。

2008年10月30日,工程公司以经审计的净资产折股,整体变更成立股份有限公司,同时更名为大连易世达新能源发展股份有限公司,注册资本3300万元,由大连力科技术工程有限公司和唐金泉、何启贤、于庆新、阎克伟等19位自然人以工程公司截止2008年6月30日经审计的净资产33,935,551.03元整体变更投入,实际出资金额超过认缴的注册资本金额935,551.03元计入公司的资本公积,大信会计师事务所有限公司对公司整体变更及出资事项进行了审验,并出具了大信验字[2008]第0066号验资报告。股份公司并于2008年12月22日办理工商变更登记手续。

2009年9月10日,根据公司股东会决议,公司新增注册资本人民币1,100万元。由天津博信一期投资中心(有限合伙)出资500万元、北京秉原创业投资有限责任公司出资150万元、大连海融高新创业投资基金有限公司出资125万元、凤凰资产管理有限公司出资100万元、韩忠环出资2万元、韩志勇出资3.05万元、刘艳军出资2万元、张军出资2万元、何荣贵出资1万元、唐兆伟出资2万元、陈光亮出资1.7万元、张源出资2万元、方亮出资2万元、于海出资2万元、李德付出资2万元、贺永贵出资2万元、蔡杰出资40万元、乔雅萍出资32万元、钱波出资25万元、田洋出资18万元、黄惟红出资15万元、赵延红出资13万元、宫成波出资10万元、何保华出资5万元、陆文君出资5万元、甄海洋出资2万元、徐明运出资2万元、于涛出资2万元、王连赫出资2万元、纪振钢出资2万元、陈慈乐出资2万元、梁育强出资2万元、高金玲出资2万元、王乾坤出资2万元、王成权出资2万元、许景凡出资2万元、陈永和出资2万元、徐海波出资2万元、韩家厚出资2万元、汪祥春出资2万元、于雷出资2万元、东大勇出资1.5万元、张哲出资1.25万元、罗志英出资1.25万元、金万金出资1.25万元、李子君出资1万元,合计出资人民币1,100万元,上述出资均为货币资金出资,业经大信会计师事务所有限公司以大信验字(2009)第3-0010号验资报告审验确认,增资后公司股东人数变为54人,注册资本变更为人民币4,400万元,公司于2009年9月21日办理工商变更登记手续。

2010年9月28日,根据公司2009年第三次临时股东大会决议和修改后的公司章程,经中国证券监督管理委员会《关于核准大连易世达新能源发展股份有限公司首次公开发行股票批复》(“证监许可[2010]1234号”文)的核准,公司向社会公开发行人民币普通股1,500万股(每股面值1元),增加注册资本人民币1,500万元,变更后的注册资本为人民币5,900万元。上述出资业经大信会计师事务所有限公司以大信验字(2010)第3-0021号验资报告审验确认。

2011年5月19日,根据公司2010年度股东大会决议,由资本公积转增股本2,950万元,由未分配利润转增股本2,950万元,转增基准日为2011年5月19日,变更后的注册资本为人民币



11,800 万元。上述事项业经中准会计师事务所有限公司以中准验字（2011）6006 号验资报告确认。

公司经营范围：余热发电技术、环保、节能、新能源工程的设计、技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、工程安装及工程总承包；机械、电气自动化控制设备及其零部件的研发、组装、销售（以上项目涉及资质许可证的凭许可证经营）；货物、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、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的财务状况、经营成果和现金流量等相关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合



并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。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

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制,合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,在编制合并财务报表时,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于同一控制下企业合并取得的子公司,视同该企业合并于合并当期的年初已经发生,从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金,是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的



存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。



金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，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；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价



值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

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。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，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。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积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。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；



- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因, 难以将该金融资产持有至到期;
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 100 万元以上 (含 100 万) 的应收款项
单项金额重大并单项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低于其账面价值的差额计提坏账准备计入当期损益。单独测试未发减值的应收款项, 将其归入账龄组合计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
账龄组合	除单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外, 其余应收款项按账龄划分组合
按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)	
账龄组合	按账龄分析法

注: 按具体组合的名称, 分别填写确定组合的依据和采用的坏账准备计提方法。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

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)	5	5
1—2 年 (含 2 年)	10	10
2—3 年 (含 3 年)	50	50
3 年以上的应收款项	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在途材料、在产品、已



完工尚未结算款、劳务成本、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

原材料、在途材料、在产品、已完工尚未结算款、劳务成本、低值易耗品等按实际成本核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销。

包装物包装物采用一次摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为投资成本。

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。



(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

减值测试方法及简直准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资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，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。



13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
机器设备	5—20	5	4.80—19.20
运输设备	5—10	5	9.60—19.20
家具及办公设备	5—10	5	9.60—19.20

(3) 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，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：



- ①. 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成;
- ②. 已经试生产或试运行,并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品,或者试运行结果表明其能够正常运转或营业;
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生;
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求,或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日,本公司对在建工程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,按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备,减值损失一经计提,在以后会计期间不再转回。

在建工程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。

15、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量,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。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产,估计其使用寿命时通常考虑以下因素:①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息;②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计;③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况;④现在或潜在的竞争者预期采取的行动;⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出,以及公司预计支付有关支出的能力;⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制,如特许使用期、租赁期等;⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。



(3) 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。

(4) 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，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，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。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，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。



16、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

17、收入

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）提供劳务

在资产负债表日能够可靠估计交易的完工进度和交易的结果，且交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量的情况下，采用完工百分比法确认提供劳务收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

（4）建造合同收入

在建造合同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合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）合同总收入能够可靠地计量；（2）与合同

相关的经济利益很可能流入企业；(3)实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；(4)合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

18、政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子



公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

20、主要会计政策、会计估计的变更

本期无会计政策变更。

21、前期会计差错更正

本期无会计差错更正。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的 进项税额	17%
营业税	建造合同安装收入或服务收入	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

根据《中华人民共和国企业所得税暂行条例》，国科发火〔2008〕172号《高新技术企业认定管理办法》，公司2008年度被认定为高新技术企业，2011年度所得税税率15%。

公司子公司云浮市易世达余热发电有限公司和湖北易世达新能源有限公司执行25%的所得税税率。

2、税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税暂行条例》，国科发火〔2008〕172号《高新技术企业认



定管理办法》，公司 2008 年度被认定为高新技术企业，2011 年度所得税税率 15%。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(万元)	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额(万元)
云浮市易世达余热发电有限公司	广东云浮	余热发电	1000	对广东广信青州水泥有限公司余热发电站项目投资, 余热发电站技术开发与工程建设	510	510	51	51	是	490	—	—
湖北易世达新能源有限公司	湖北鄂城	余热发电	7760	企业用能状况诊断, 余热发电站项目投资、企业节能量的测量等	7760	7760	100	100	是			

(2) 无同一控制下企业合并取得的子公司

(3) 无非同一控制下企业合并取得的子公司



- 2、无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体
- 3、报告期合并范围未发生变更
- 4、本期无新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体。
- 5、本期未发生的同一控制下企业合并
- 6、本期发生的非同一控制下企业合并
- 7、无本期出售丧失控制权的股权而减少子公司
- 8、本期未发生的反向购买
- 9、本期无吸收合并

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	100,492.34	--	--	237,027.09
人民币	--	--	100,492.34	--	--	237,027.09
银行存款：	--	--	749,145,858.59	--	--	837,049,149.05
人民币	--	--	747,660,586.34	--	--	837,049,149.05
美元	229,503.64	6.4716	1,485,272.25	--	--	--
其他货币资金：	--	--	446,532.14	--	--	1,291,031.42
人民币	--	--	446,532.14	--	--	1,291,031.42
合计	--	--	749,692,883.07	--	--	838,577,207.56



2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
银行承兑汇票	27,959,100.00		7,640,000.00	
合计	27,959,100.00		7,640,000.00	

(2) 期末公司的应收票据无无质押情况；

(3) 无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	158,979,981.15	100.00	12,056,218.92	7.58	173,774,836.51	100.00	13,478,082.88	7.76
组合小计	158,979,981.15	100.00	12,056,218.92	7.58	173,774,836.51	100.00	13,478,082.88	7.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	158,979,981.15	100.00	12,056,218.92	7.58	173,774,836.51	100.00	13,478,082.88	7.76

应收账款种类的说明：期末无单项金额重大并单项计提坏账准备及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备



	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	107,693,801.38	67.74	5,384,690.07	118,230,232.74	68.04	5,911,511.63
1至2年	47,428,902.59	29.83	4,742,890.26	50,514,326.59	29.07	5,051,432.66
2至3年	3,857,277.18	2.43	1,928,638.59	5,030,277.18	2.89	2,515,138.59
合计	158,979,981.15	100.00	12,056,218.92	173,774,836.51	100.00	13,478,082.88

(2) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
镇江华汇能源科技有限公司	客户	21,846,219.99	1-2年	13.74
华新水泥(秣归)有限公司	客户	19,748,731.88	1年内	12.42
华新水泥(渠县)有限公司	客户	17,106,400.00	1年内	10.76
四川峨胜水泥股份有限公司	客户	12,513,590.61	1年内	7.87
大连易世达能源开发有限公司	参股公司	9,401,520.25	1-2年	5.91
合计	—	80,616,462.73		50.71

(3) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
大连易世达能源开发有限公司	参股公司	9,401,520.25	5.91
合计	--	9,401,520.25	5.91

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
账龄组合	29,348,761.49	100.00	2,484,756.67	8.47	29,859,498.35	100.00	2,323,072.00	7.78
其他不重大其他应收款								
合计	29,348,761.49	100.00	2,484,756.67	8.47	29,859,498.35	100.00	2,323,072.00	7.78



其他应收款种类的说明：期末无单项金额重大并单项计提坏账准备及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	11,748,917.78	40.03	587,445.88	13,440,075.56	45.01	672,003.78
1 至 2 年	17,263,082.95	58.82	1,726,308.30	16,396,607.94	54.91	1,639,660.79
2 至 3 年	331,516.55	1.13	165,758.28	22,814.85	0.08	11,407.43
3 年以上	5,244.21	0.02	5,244.21			
合 计	29,348,761.49	100.00	2,484,756.67	29,859,498.35	100.00	2,323,072.00

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1、华新水泥（阳新）有限公司	客户	7,777,067.79	1-2 年	26.50
2、华新金猫（苏州）水泥有限公司	客户	4,319,010.74	1-2 年	14.72
3、葡诚（山东）水泥有限公司	客户	3,559,583.62	1-2 年	12.13
4、四川峨胜水泥股份有限公司	客户	1,088,570.09	1-2 年	3.71
5、内蒙古中实成套设备有限责任公司	客户	800,000.00	1 年以内	2.73
合 计	—	17,544,232.24	—	59.79

其他应收款前三名均为我公司垫付的工程款。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	98,323,200.45	90.22	107,872,914.97	72.57
1 至 2 年	3,587,231.94	3.29	36,514,061.95	24.56
2 至 3 年	7,067,330.18	6.49	4,266,435.80	2.87
合 计	108,977,762.57	100.00	148,653,412.72	100.00

预付款项的说明：预付款期末数较期初数减少了 26%，主要原因是期初数包括了预付大连高新园区土地交易中心土地款 33,072,000.00 元；期末取得土地证，将此笔预付冲平。



(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
青岛捷能汽轮机集团股份有限公司	供应	27,765,952.99	1 年以内	货未到
盐城市锅炉制造有限公司	供应商	21,872,507.56	1 年以内	货未到
南通万达锅炉股份有限公司	供应商	20,476,875.64	1 年以内	货未到
大连九州建设集团有限公司	供应商	8,960,853.00	1 年以内、1-2 年及 2-3 年	货未到
杭州锅炉集团股份有限公司	供应商	8,022,037.00	1 年以内	货未到
合计	—	87,098,226.19	—	—

预付款项主要单位的说明：预付账款前五名主要是公司工程所需的三大主机的供应商。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途材料	40,777,568.89		40,777,568.89	40,094,353.03		40,094,353.03
原材料	231,716.26		231,716.26	171,282.49		171,282.49
劳务成本						
在产品	35,333,946.21		35,333,946.21	34,326,670.61		34,326,670.61
已完工尚未结算款	209,369,483.10		209,369,483.10	30,223,326.00		30,223,326.00
合计	285,712,714.46		285,712,714.46	104,815,632.13		104,815,632.13

存货的说明（存货期末余额中含有借款费用资本化金额的，应予以披露）：存货较期初大幅增加是因为公司经营规模增加，在建项目增多。

7、长期应收款

	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品	14,112,560.00	9,479,936.00
分期收款提供劳务		
其他		
合计	14,112,560.00	9,479,936.00



8、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
大连易世达能源开发有限公司	有限责任	大连	何启贤	能源开发及投资	500 万美元	4.60	42.00	72,171,581.85	41,951,879.94	30,219,701.91	4,026,669.00	1,181,814.55
淄博鑫港新能源有限公司	有限责任	淄博	单爱莲	干熄焦余热综合利用	5000 万人民币	20.00	20.00	57,649,543.88	7,659,086.18	49,990,457.70	0.00	0.00

9、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
大连易世达能源开发有限公司	权益法	1,573,085.00	0.00	0.00	0.00	4.6	42	根据大连易世达能源开发有限公司章程规定, 享有收益分配比例 42%			
淄博鑫港新能源有限公司	权益法	10,000,000.00	9,908,175.45	0.00	9,908,175.45	20	20				
合计	—	11,573,085.00	9,908,175.45	0.00	9,908,175.45	—	—	—			



长期股权投资的说明，对有限售条件的长期股权投资应说明：2007 年 6 月 18 日，公司使用专利技术，对中外合作企业大连易世达能源开发有限公司出资壹佰万美元（\$1,000,000.00），根据大连易世达能源开发有限公司章程规定，公司持股比例为 5%，享有收益分配比例 42%。公司对大连易世达能源开发有限公司的投资采用权益法核算。

大连易世达能源开发有限公司于 2008 年 6 月 24 日通过董事会决议，该合作企业的合作各方均同意减少大连易世达能源开发有限公司的注册资本。其中，该合作企业的投资总额由原章程规定的“伍仟万美元（\$50,000,000）”修改为“壹仟万美元（\$10,000,000）”；合作企业的注册资本总额由原章程“贰仟万美元（\$20,000,000）”修改为“伍佰万美元（\$5,000,000）”；公司出资方式由原“大连易世达能源工程有限公司（以下简称“甲方”）应以与利用水泥窑余热发电系统相关的专有技术向合作企业的注册资本提供出资，上述专有技术的价值总额为壹佰万美元（\$1,000,000），此外，甲方还应将工程设计、建造、营销、管理专长作为合作条件提供给合作企业”修改为“甲方应以现金向合作企业的注册资本提供出资，总额为相当于贰拾叁万美元（\$230,000）的人民币现金”，折合人民币金额为 1,573,085.00 元，出资比例由原来的 5% 变更为 4.6%，收益分配比例（42%）保持不变。2009 年 5 月 22 日，该公司办理减资事项的工商变更登记。

淄博鑫港新能源有限公司成立于 2010 年 8 月 12 日，注册资本 5000 万元，其中淄博市焦化煤气公司出资 2500 万元，淄博市城市资产运营有限公司出资 1500 万元，本公司投资 1000 万元，所占股权比例分别为 50%、30%、20%。该公司的经营范围为干熄焦余热综合利用项目。

10、固定资产

（1）固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	4,134,505.03	3,618,393.88	-	7,752,898.91
机器设备	10,700.00			10,700.00
运输工具	2,123,873.17	2,157,268.43		4,281,141.60
家具及办公设备	1,999,931.86	1,461,125.45		3,461,057.31
二、累计折旧合计	1,374,647.80	507,413.25		1,882,061.05
机器设备	6,437.84	1,016.50		7,454.34
运输工具	517,781.20	256,699.63		774,480.83
家具及办公设备	850,428.76	249,697.12		1,100,125.88
三、固定资产减值准备累计金额合计				
机器设备				
运输工具				
家具及办公设备				
四、固定资产账面价值合计	2,759,857.23			5,870,837.86
机器设备	4,262.16			3,245.66
运输工具	1,606,091.97			3,506,660.77
家具及办公设备	1,149,503.10			2,360,931.43

本期折旧额：507,413.25 元。



说明：固定资产的增加主要是本期新购买办公车辆所致。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	30,555,559.25	336,161,202.23		64,171,679.48
专有技术	2,527,910.00			2,527,910.00
财务软件等	1,689,195.2	98,860.31		1,788,055.51
特许经营权	26,338,454.05	7,659.92		26,346,113.97
土地使用权		33,509,600.00		33,509,600.00
二、累计摊销额合计	6,269,662.80	2,545,141.48		8,814,804.28
专有技术	1,284,779.55	126,395.46		1,411,175.01
财务软件等	121,586.62	75,620.98		197,207.60
特许经营权	4,863,296.63	2,231,426.38		7,094,723.01
土地使用权		111,698.66		111,698.66
三、无形资产账面净值合计	24,285,896.45			55,356,875.20
专有技术	1,243,130.45			1,116,734.99
财务软件等	1,567,608.58			1,590,847.91
特许经营权	21,475,157.42			19,251,390.96
土地使用权				33,397,901.34
四、减值准备合计				
专有技术				
财务软件等				
特许经营权				
五、无形资产账面价值合计	24,285,896.45			55,356,875.20
专有技术	1,243,130.45			1,116,734.99
财务软件等	1,567,608.58			1,590,847.91
特许经营权	21,475,157.42			19,251,390.96
土地使用权				33,397,901.34

本期摊销额：2,545,141.48 元。

无形资产的说明：专有技术：该专有技术共 4 项，分别为水泥窑窑头纯中低温余热发电系统、水泥窑窑尾余热发电系统、水泥窑纯中低温余热发电系统和水泥窑熟料冷却机循环风纯中低温余热发电系统。前三项专有技术系公司成立时由股东唐金泉作为出资投入，评估价值为 2,525,500.00 元，并由辽宁新华资产评估有限公司出具辽新评报字(2005)169 号评估报告，后一项专有技术系公司自主研发取得，初始价值 2,410.00 元。

特许经营权系公司与广东广信青洲水泥有限公司（以下简称“广信青洲”）于 2008 年 5 月 30 日签订的《能源服务协议》，该协议的主要内容如下：

公司自行承担费用完成位置在[广信青洲厂区]的[5]兆瓦废热回收电厂（以下简称“项目”）的设计、工程管理、采购和安装。公司拥有和经营的时间只能持续到验收合格证（如下定义）交付六周年后的第一天（“移交日”），公司与广信青洲约定项目所有权将在移交日移交给广信青洲。公司运营该项目以向广信青洲有偿提供“能源服务”



(定义为废热回收的电力的千瓦时)。广信青洲在获得“能源服务”的同时，按月支付能源服务费（每月能源服务费=每月能源服务仪表读数×协议电费价格（“协议电费价格”系指：按照 2007 年该厂平均电价的 90%确定的电站运营初始电价，即 0.572 元/度；以后若遇当地电网调价，协议电费价格按照相同比例调整。))。

该协议有效期（以下简称“有效期”）于生效日开始，并于广信青洲支付全部的能源服务费后结束。

2011 年 5 月 30 日，公司取得了大连高新园区龙头分园 E2 地块的国有土地使用权证，于当月作为无形资产核算，分 50 年进行摊销。

期末，未发现无形资产存在减值迹象，故未计提无形资产减值准备。

(2) 报告期内，公司无资本化的开发项目支出；

12、长期待摊费用

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
办公楼装修费	191,295.25	2,198,499.18	180,112.99		2,209,681.44	
合计	191,295.25	2,198,499.18	180,112.99		2,209,681.44	

长期待摊费用的说明：期末长期待摊费用增加是因为本期对新租赁的办公楼进行装修所致。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,651,075.38	2,461,265.47
抵销内部未实现损益	3,633,988.86	298,569.41
开办费		
小计	6,285,064.24	2,759,834.88
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		



14、资产减值准备明细

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	15,801,154.88		1,260,179.29		14,540,975.59
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他	498,944.00	540,496.00			1,039,440.00
合计	16,300,098.88	540,496.00	1,260,179.29		15,580,415.59

资产减值明细情况的说明：本期的资产减值准备均为计提的坏账准备。

15、应付账款

项目	期末数	期初数
1 年以内	103,287,398.06	70,722,543.63
1 至 2 年	11,760,054.27	10,523,132.55
2 至 3 年	1,637,755.75	1,080,854.70
合计	116,685,208.08	82,326,530.88

(2)本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元

单位名称	期末数	期初数
大连力科技术工程有限公司	5,345,205.48	3,787,580.69
合计	5,345,205.48	3,787,580.69

账龄超过一年的大额应付账款均为未结算的设备材料款。



16、预收款项

项目	期末数	期初数
1 年以内	225,007,810.98	186,287,453.19
1 至 2 年	11,591,579.39	23,013,356.66
2 至 3 年	15,120,036.01	
合计	251,719,426.38	209,300,809.85

账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

账龄超过一年的大额预收款项主要系公司承接的个别在建项目尚未完工结算所致。

期末预收款项比年初增加 20.27%，主要原因系公司本年新签订的余热发电项目增多。

17、应付职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	449,676.00	7,892,062.75	7,885,255.33	456,483.42
二、职工福利费		133,797.10	133,797.10	-
三、社会保险费	171,095.12	1,426,749.60	1,316,652.82	281,191.90
四、住房公积金	738.00	1,182,968.04	1,182,956.04	750.00
五、辞退福利				-
六、其他	141,862.23	206,610.09	202,186.37	146,285.95
其中：工会经费	48,791.27	152,217.29	156,138.61	44,869.95
职工教育经费	7,182.21	19,821.10	17,098.00	9,905.31
采暖补贴	85,888.75	34,571.70	28,949.76	91,510.69
合 计	763,371.35	10,842,187.58	10,720,847.66	884,711.27

工会经费和职工教育经费余额 54,775.26 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：期末应付职工薪酬是公司 6 月份的应付工资及社会保险；工资一般为当月计提，下月初发放。

18、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	2,783,777.43	1,346,670.11
营业税	3,157,065.69	1,932,009.63
城建税	451,376.49	229,508.96
企业所得税	5,942,071.13	3,871,229.13
个人所得税	95,873.01	176,960.29
教育费附加	192,461.90	117,073.55
地方教育费附加	100,458.30	12,278.55



其他	19,568.57	321,470.84
合 计	12,742,652.52	8,007,201.06

期末应交税金余额较年初大幅增加主要原因系报告期内应交增值税和企业所得税增加所致。

19、其他应付款

项目	期末数	期初数
1 年以内	745,167.77	819,166.79
1 至 2 年	150,700.00	5,426,750.00
2 至 3 年	2,464,410.00	
合 计	3,360,277.77	6,245,916.79

账龄超过 1 年的大额其他应付款主要系子公司云浮易世达向广州维港环保科技有限公司借款 2,472,300.00 元。

20、股本

单位：元

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	59,000,000.00		29,500,000.00	29,500,000.00		59,000,000.00	118,000,000.00

2010 年 9 月 28 日，根据公司 2009 年第三次临时股东大会决议和修改后的公司章程，经中国证券监督管理委员会《关于核准大连易世达新能源发展股份有限公司首次公开发行股票的批复》（“证监许可[2010]1234 号”文）的核准，公司向社会公开发行人民币普通股 15,000,000.00 股(每股面值 1 元)，募集资金总额 825,000,000.00 元，扣除各项发行费用 47,202,193.45 元，实际募集资金净额 777,797,806.55 元。其中新增注册资本 15,000,000.00 元，增加资本公积 762,797,806.55 元，变更后的注册资本为 59,000,000.00 元。该项出资业经大信会计师事务所有限公司以大信验字（2010）第 3-0021 号验资报告审验确认。

2011 年 5 月 19 日，根据公司 2010 年度股东大会决议，由资本公积转增股本 2,950 万元，由未分配利润转增股本 2,950 万元，转增基准日为 2011 年 5 月 19 日，变更后的注册资本为人民币 11,800 万元。上述事项业经中准会计师事务所有限公司以中准验字（2011）6006 号验资报告确认。

21、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	840,733,357.58		29,500,000.00	811,233,357.58
合 计	840,733,357.58		29,500,000.00	811,233,357.58

资本公积说明：根据公司 2010 年度股东大会决议，公司以资本公积按每 10 股转增 5 股的比例转增股本。



22、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,399,378.07			12,399,378.07
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	12,399,378.07			12,399,378.07

23、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	110,363,245.38	--
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		--
调整后 年初未分配利润	110,363,245.38	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	34,666,668.35	--
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	11,800,000.00	
转作股本的普通股股利	29,500,000.00	
期末未分配利润	103,729,913.73	

24、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	284,677,715.95	262,513,237.73
其他业务收入		
营业成本	228,187,930.84	204,928,985.04

(2) 主营业务 (分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
余热发电设备成套	9,381,744.47	9,492,011.11	39,256,068.39	27,135,763.82
余热发电技术服务			1,449,360.57	1,112,865.27



余热发电设备安装			1,605,000.00	1,724,922.78
余热发电项目设计服务	2,136,359.35	606,801.83	6,035,922.26	1,855,329.07
建造合同	265,878,347.17	215,201,778.08	207,306,101.86	169,410,133.63
能源服务	7,281,264.96	2,887,339.82	6,860,784.65	3,689,970.47
合计	284,677,715.95	228,187,930.84	262,513,237.73	204,928,985.04

(3) 主营业务 (分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	824,532.04	716,512.31		
华北	42,428,751.48	30,758,144.77		
华东	75,569,184.31	63,479,687.53	21,899,235.49	19,202,275.69
华南	7,931,413.56	3,082,384.40		
华中	50,270,927.74	43,411,959.22	65,855,790.25	52,739,483.91
西北	52,303,530.92	42,342,156.83		
西南	55,349,375.90	44,397,085.78	94,996,823.22	74,622,706.39
其他			79,761,388.77	58,364,519.05
合计	284,677,715.95	228,187,930.84	262,513,237.73	204,928,985.04

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
阿克苏天山多浪水泥有限责任公司	38,816,947.61	13.64
云南远东水泥有限责任公司	32,760,481.22	11.51
登封市嵩基水泥有限公司	30,551,628.26	10.73
微山山水水泥有限公司	28,415,968.30	9.98
东阿山水东昌水泥有限公司	21,473,351.04	7.54
合计	152,018,376.43	53.40

25、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,253,752.29	1,253,496.29	3%、5%
城市维护建设税	1,175,924.09	527,928.26	7%
教育费附加	825,529.49	301,673.28	5%
合计	4,255,205.87	2,083,097.83	--

营业税金及附加的说明: 本期较上期大幅增加主要因为本期缴纳的城市维护建设税和教育费附加增加所致。



26、销售费用：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	676,739.60	365,534.21
五险一金	129,777.03	84,500.26
通讯费	6,083.35	3,833.45
业务招待费	280,456.98	352,133.15
会议费	1,309.00	
差旅费	799,330.81	634,015.13
交通费	3,411.40	1,719.03
运杂费	1,943.00	
邮寄费	18,223.67	
展销费	900.00	27,688.40
印刷制作费	650.00	
保险费	3,520.00	6,450.00
中标服务费	22,100.00	600,000.00
标书费	3,450.00	1,500.00
签证护照费	40,218.70	
咨询服务费	950,000.00	400,000.00
其他	340,741.16	256,791.67
合计	3,278,854.70	2,734,165.30

27、管理费用：

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,164,499.49	1,402,671.82
社会保险	299,707.81	140,414.39
住房公积金	182,708.53	52,101.00
福利费	35,477.10	194,570.69
办公费	319,672.85	296,674.03
计算机耗材及维修	59,896.00	
通讯费	143,767.98	74,102.79
水电费	34,262.19	
会议费	28,823.00	
顾问咨询费	252,820.00	
评估审计验资费	30,000.00	23,600.00
保险费	9,950.00	28,892.70
差旅费	546,688.51	730,639.60
业务招待费	876,810.11	723,441.90



车辆费用	302,668.82	252,146.58
交通费	23,131.90	23,612.69
运杂费	15,747.00	
邮寄费	26,916.00	
劳动保护费	2,000.00	
招聘费	6,500.00	11,984.00
书籍报刊杂志费	19,774.37	
职工教育经费	118,141.10	47,015.00
工会经费	152,217.29	106,457.57
展销费	52,100.00	
房租	295,230.73	275,203.98
办公设备租金	4,011.00	
折旧摊销	506,537.53	249,018.15
无形资产摊销	314,115.00	168,334.56
长期待摊费用摊销	180,112.99	143,471.34
税金	224,595.68	147,711.76
残疾人保障金	4,572.00	
研发费	10,034,226.27	8,291,433.29
印刷制作费	31,820.00	
公司证照申请变更费	18,320.00	
其他	329,760.35	911,740.92
开办费	-165,040.28	
合计	17,482,541.32	14,295,238.76

管理费用说明：本期费用较上期增加主要是研发费用增加所致。

28、财务费用：

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-7,850,507.16	-772,376.85
利息支出	259,300.00	480,782.73
邮费、手续费等	24,657.86	27,352.32
汇兑损益	22,348.05	
担保费		45,000.00
合计	-7,544,201.25	-219,241.80

财务费用说明：本期费用较上期大幅减少是因为超募资金存款利息增加。

29、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-719,683.29	-817,026.65



二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-719,683.29	-817,026.65

30、营业外收入

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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,000,000.00	2,000,000.00	3,000,000.00
其他	8,000.00	9,156.00	8,000.00
合计	3,008,000.00	2,009,156.00	3,008,000.00

31、营业外支出

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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他		19.00	19.00
合计		19.00	19.00



32、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,249,749.52	6,565,153.08
递延所得税调整	-3,525,229.36	154,248.51
合计	6,724,520.16	6,719,401.59

33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代码	本期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	34,666,668.35
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	32,109,868.35
期初股份总数	S0	59,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	59,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	
报告期因回购等减少股份数	Sj	
报告期缩股数	Sk	
报告期月份数	M0	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	1
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	
发行在外的普通股加权平均数	S	118,000,000.00
基本每股收益(I)		0.29
基本每股收益(II)		0.27
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	34,666,668.35
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	32,109,868.35
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数		
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		118,000,000.00
稀释每股收益(I)		0.29
稀释每股收益(II)		0.27

基本每股收益



基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

34、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
收到的政府补助	3,000,000.00
收到的往来款	14,066,375.75
利息收入	1,591,728.50
其他	1,096,057.42
合计	19,754,161.67

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
办公用品	583,756.54
技术研发费	10,034,226.27
差旅费	2,702,160.73
业务招待费	1,111,344.69
支付的往来款	13,057,413.88
顾问咨询	1,202,820.00
房租	394,500.59



车辆运杂费	445,780.67
其他	1,838,353.41
合计	31,370,356.78

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	36,020,547.60	34,797,754.66
加: 资产减值准备	-719,683.29	-817,026.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	507,413.25	553,642.04
无形资产摊销	2,545,141.48	2,080,863.09
长期待摊费用摊销	180,112.99	143,471.34
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)		
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	127,950.00	231,896.38
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)	-3,525,229.36	154,248.51
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)		
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-180,897,082.33	25,645,693.26
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	24,056,015.20	41,884,979.45
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	78,466,416.30	-48,672,815.31
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-43,238,398.16	56,002,706.77
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	749,692,883.07	122,121,042.82
减: 现金的期初余额	837,717,207.56	71,742,983.02
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	-88,024,324.49	50,378,059.80
--------------	----------------	---------------

(2) 本期无取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金		
其中：库存现金	100,492.34	237,027.09
可随时用于支付的银行存款	749,145,858.59	837,049,149.05
可随时用于支付的其他货币资金	446,532.14	431,031.42
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	749,692,883.07	837,717,207.56

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
大连力科技术工程有限公司	控股股东	有限公司	大连市旅顺口区龙王塘街道官房街村	刘群	液阻控制设备、电气控制设备的研发、设计、制造、安装、调试及技术服务；工矿企业控制系统工程设计、安装、调试及大型智能化设备诊断、升级改造、维护；机电产品销售及技术咨询。	1,000	40.49	40.49	刘群	2102122101 47212-2504
刘群	最终控制人							40.49		



2、本企业的子公司情况

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
云浮市易世达余热发电有限公司	有限公司	广东 云浮	何启贤	余热发电	1,000	51	51	67881125-3
湖北易世达新能源有限公司	有限公司	湖北 鄂城	何启贤	余热发电	7760	100	100	56547108-8

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
大连易世达能源开发有限公司	有限责任	大连	何启贤	能源开发及投资	500万美元	4.60	42.00	参股公司	78731996-2
淄博鑫港新能源有限公司	有限责任	淄博		干熄焦余热综合利用	5000万人民币	20.00	20.00	联营企业	55992738-4

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
大连世达重工有限公司	同受实际控制人控制的企业	009276
大连力科自动化有限公司	同受实际控制人控制的企业	72348010-8
何启贤	董事、总裁及股东	
唐金泉	董事、总工程师及主要股东	



贺永贵	董事、股东
陈爱军	董事、股东
陆卫明	董事
曾学敏	独立董事
穆铁虎	独立董事
尹师州	独立董事
邵鸿武	监事会主席
庄德才	监事
孔 强	监事
韩忠环	副总裁、股东
刘艳军	副总裁、股东
张 军	副总裁、股东
韩志勇	副总裁、股东
陆文君	财务总监、股东

5、关联交易情况

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
大连力科技术工程有限公司	DCS系统、自动化仪表、低压柜	招标	7,106,495.73	2.75	1,736,068.38	0.88
大连世达重工有限公司	输送设备、烟道阀门	招标	3,572,478.62	1.38	3,370,542.74	1.70

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
大连易世达能源开发有限公司	水泥窑余热发电项	协议价	0.00	0.00	2,820,512.82	0.82



目造

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大连易世达能源开发有限公司	9,401,520.25	940,152.03	9,401,520.25	940,152.03

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
应付账款	大连力科自动化有限公司	437,000.00	437,000.00
应付账款	大连力科技术工程有限公司	5,345,205.48	3,787,580.69
应付账款	大连世达重工有限公司	1,671,915.64	1,260,328.49

七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	177,413,057.44	100.00	12,977,872.73	7.32	170,526,989.45	100.00	13,315,690.53	7.81
组合小计	177,413,057.44	100.00	12,977,872.73	7.32	170,526,989.45	100.00	13,315,690.53	7.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	177,413,057.44	100.00	12,977,872.73	7.32	170,526,989.45	100.00	13,315,690.53	7.81



注：填写组合名称。账面余额中的比例按期末该类应收账款除以应收账款合计数计算，坏账准备比例按该类应收账款期末已计提坏账准备除以期末该类应收账款金额计算。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	126,126,877.67	71.09	6,306,343.88	114,982,385.68	67.43	5,749,119.28		
1至2年	47,428,902.59	26.73	4,742,890.26	50,514,326.59	29.62	5,051,432.66		
2至3年	3,857,277.18	2.17	1,928,638.59	5,030,277.18	2.95	2,515,138.59		
合计	177,413,057.44	100.00	12,977,872.73	170,526,989.45	100.00	13,315,690.53		

(2) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
镇江华汇能源科技有限公司	客户	21,846,219.99	1-2年	12.31
湖北易世达新能源有限责任公司	子公司	20,952,000.00	1年以内	11.81
华新水泥(秭归)有限公司	客户	19,748,731.88	1年以内	11.13
华新水泥(渠县)有限公司	客户	17,106,400.00	1年以内	9.64
四川峨胜水泥股份有限公司	客户	12,513,590.61	1年以内	7.05
合计	—	92,166,942.48	—	51.95

(3) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
大连易世达能源开发有限公司	参股公司	9,401,520.25	5.30
合计	--	9,401,520.25	5.30

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他								



应收款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
账龄组合	31,860,335.51	100.00	3,446,422.83	10.82	35,395,908.35	100.00	2,871,520.92	8.11
其他不重大其他应收款								
合计	31,860,335.51	100.00	3,446,422.83	10.82	35,395,908.35	100.00	2,871,520.92	8.11

其他应收款种类的说明：期末无单项金额重大并单项计提坏账准备及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	11,915,208.78	37.40	595,760.44	13,543,917.16	38.27	677,195.86
1至2年	17,811,307.69	55.90	1,781,130.77	21,829,176.34	61.67	2,182,917.63
2至3年	2,128,574.83	6.68	1,064,287.42	22,814.85	0.06	11,407.43
3年以上	5,244.21	0.02	5,244.21			
合计	31,860,335.51	100.00	3,446,422.84	35,395,908.35	100.00	2,871,520.92

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
华新水泥(阳新)有限公司	客户	7,777,067.79	1-2年	24.41
华新金猫(苏州)水泥有限公司	客户	4,319,010.74	1-2年	13.56
葡诚(山东)水泥有限公司	客户	3,559,583.62	1-2年	11.17
云浮市易世达余热发电有限公司	子公司	2,512,714.02	1年以内、1-2年及2-3年	7.89
四川峨胜水泥股份有限公司	客户	1,088,570.09	1-2年	3.42
合计	—	19,256,946.26	—	60.45



3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
大连易世达能源开发有限公司	权益法	1,573,085.00	0.00			4.6	42	根据大连易世达能源开发有限公司章程规定享有收益分配比例42%			
淄博鑫港新能源有限公司	权益法	10,000,000.00	9,908,175.45		9,908,175.45	20	20				
湖北易世达新能源有限责任公司	成本法	77,600,000.00	77,600,000.00		77,600,000.00	100	100				
云浮市易世达余热发电有限公司	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	51	51				
合计	—	94,273,085.00	92,608,175.45	—	92,608,175.45	—	—	—			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	342,574,913.46	255,652,453.08
其他业务收入		
营业成本	266,233,543.65	201,239,014.57
合计		

(2) 主营业务 (分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
余热发电设备成套	9,381,744.47	9,492,011.11	39,256,068.39	27,135,763.82
余热发电技术服务			1,449,360.57	1,112,865.27
余热发电设备安装			1,605,000.00	1,724,922.78
余热发电项目设计服务	2,136,359.35	606,801.83	6,035,922.26	1,855,329.07
建造合同	331,056,809.64	256,134,730.71	207,306,101.86	169,410,133.63
合计	342,574,913.46	266,233,543.65	255,652,453.08	201,239,014.57

(3) 公司前五名客户的营业收入情况



客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
湖北易世达新能源有限责任公司	58,577,923.57	17.10
阿克苏天山多浪水泥有限责任公司	38,816,947.61	11.33
云南远东水泥有限责任公司	32,760,481.22	9.56
登封市嵩基水泥有限公司	30,551,628.26	8.92
微山山水水泥有限公司	28,415,968.30	8.29
合计	189,122,948.96	55.21

5、投资收益

无。

6、现金流量表补充资料

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	52,253,567.21	32,655,709.41
加: 资产减值准备	777,580.11	-436,320.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	486,535.39	249,018.15
无形资产摊销	313,715.10	168,334.56
长期待摊费用摊销	180,112.99	143,471.34
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)		
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)		
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)	-116,637.01	65,448.10
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)		-
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-184,130,158.40	25,436,332.64
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-22,141,187.96	41,738,876.35
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	81,531,318.01	-47,644,652.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-70,845,154.56	52,376,216.97
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	671,095,435.58	121,198,242.82



减：现金的期初余额	758,791,754.72	70,799,990.42
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	-87,696,319.14	50,398,252.40

八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	3,000,000.00	上市补助
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	8,000.00	员工劳动合同违约金
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
可无限量添加行		
所得税影响额	-451,200.00	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	2,556,800.00	

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.32	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.07	0.27	0.27



第八节 备查文件

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、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。
- 三、载有董事长签名的 2011 年半年度报告文本原件。
- 四、其他相关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部

大连易世达新能源发展股份有限公司

董事长：刘群

二〇一一年八月二十一日