



广州迪森热能技术股份有限公司

二〇一二年半年度报告

全文

证券代码：300335

证券简称：迪森股份

披露日期：2012年8月7日

目录

第一节	重要提示、释义	2
第二节	公司基本情况简介	4
第三节	董事会报告	9
第四节	重要事项	24
第五节	股本变动和主要股东持股情况	32
第六节	董事、监事和高级管理人员	36
第七节	财务会计报告	39
第八节	备查文件目录	131

第一节 重要提示、释义

一、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本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

(三) 所有董事均出席了审议 2012 年半年度报告的董事会会议。

(四) 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

(五) 公司负责人马革先生、主管会计工作负责人张开辉先生及会计机构负责人（会计主管人员）梁艳纯女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、释义

释义项	指	释义内容
迪森股份、本公司、公司	指	广州迪森热能技术股份有限公司
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
苏州迪森	指	苏州迪森生物能源有限公司
粤西迪森	指	广东粤西迪森生物质能技术有限公司
广西迪森	指	广西迪森生物质能有限公司
苏州松禾	指	苏州松禾成长创业投资中心（有限合伙）
南通松禾	指	南通松禾创业投资合伙企业（有限合伙）
北京义云	指	北京义云清洁技术创业投资有限公司
深圳智和	指	深圳市智和资本创业投资有限公司

Devotion 公司	指	Devotion Energy Group Ltd.
迪森设备	指	广州迪森热能设备有限公司（2002 年至今）
迪森家锅	指	广州迪森家用锅炉制造有限公司
迪森技术	指	广州迪森能源技术有限公司
迪森工程安装	指	广州迪森工程安装有限公司
绍兴艾柯电气	指	绍兴艾柯电气有限公司
斯普特设备	指	中山市斯普特热能设备有限公司
伊斯曼电子	指	广州伊斯曼电子科技有限公司
科晟换热器	指	成都科晟换热器有限责任公司
生物质	指	利用大气、水、土地等通过光合作用而产生的各种有机体，包括植物、动物和微生物。
生物质能	指	直接或间接地通过绿色植物的光合作用，把太阳能转化为化学能后固定和储存在生物质内的能量
BMF	指	生物质成型燃料，又称生物质固体成型燃料
林业三剩物	指	采伐剩余物（枝丫、树梢、树皮、树叶、树根及藤条、灌木等）、造材剩余物（造材截头）和加工剩余物（板皮、板条、木竹截头、锯末、碎单板、木芯、刨花、木块、边角余料等）
农业废弃物	指	农业生产、农产品加工过程中产生的剩余物

第二节 公司基本情况简介

一、基本信息

(一) 公司信息

A 股代码	300335	B 股代码	--
A 股简称	迪森股份	B 股简称	--
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	广州迪森热能技术股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	迪森股份		
公司的法定英文名称	Guangzhou Devotion Thermal Technology Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	DEVOTION		
公司法定代表人	马革		
注册地址	广州市经济技术开发区东区东众路 42 号		
注册地址的邮政编码	510530		
办公地址	广州市经济技术开发区东区东众路 42 号		
办公地址的邮政编码	510530		
公司国际互联网网址	www.devotiongroup.com		
电子信箱	gd@devotiongroup.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈燕芳	黄博
联系地址	广州市经济技术开发区东区东众路 42 号	广州市经济技术开发区东区东众路 42 号
电话	020-82199956	020-82199956
传真	020-82199901	020-82199901
电子信箱	gd@devotiongroup.com	huangbo@devotiongroup.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

(四) 持续督导机构

公司于 2012 年 7 月 10 日在深圳证券交易所创业板挂牌上市, 持续督导机构为广发证券股份有限公司。

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入 (元)	198,733,135.17	171,189,035.33	16.09%
营业利润 (元)	26,151,081.22	23,132,043.60	13.05%
利润总额 (元)	33,706,723.56	23,290,089.60	44.73%
归属于上市公司股东的净利润(元)	31,218,040.00	20,701,470.12	50.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	25,530,939.35	20,568,785.62	24.12%
经营活动产生的现金流量净额(元)	21,879,245.80	34,547,473.64	-36.67%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产 (元)	561,195,965.10	513,503,385.33	9.29%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	285,168,860.18	253,950,820.18	12.29%
股本 (股)	104,608,834.00	104,608,834.00	0.00%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益 (元/股)	0.2984	0.1979	50.78%
稀释每股收益 (元/股)	0.2984	0.1979	50.78%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.2441	0.1966	24.16%
全面摊薄净资产收益率 (%)	10.95%	9.48%	提高 1.47 个百分点
加权平均净资产收益率 (%)	11.58%	9.05%	提高 2.53 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	8.95%	8.99%	降低 0.04 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	9.47%	9.42%	提高 0.05 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.2092	0.3303	-36.66%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.7260	2.4276	12.29%
资产负债率 (%)	49.19%	50.55%	降低 1.36 个百分点

注：(1) 经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】682号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票3,488万股，发行日为2012年6月29日，发行后总股本139,488,834股，并于2012年7月5日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成证券登记手续。

(2) 根据《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)的相关规定，本报告期期末发行在外的普通股加权平均数为本次公开发行前的股份104,608,834股。

(3) 计算“归属于上市公司股东的每股净资产”、“每股经营活动产生的现金流量净额”时涉及的股本数采用报告期期末公司实际股本数104,608,834股。

报告期内，由于新增项目投入运行，公司营业收入较上年同期增长16.09%，同时，由于收到政府补助资金，公司净利润较上年同期增长了50.80%，其中归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增长了24.12%。

公司给予部分客户暂时性赊销政策，导致上半年应收账款增长较快，经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降了36.67%。

报告期末，公司总资产较上年末增长了9.29%，主要是业务规模扩张所致，同时，随着留存收益增长，资产负债率略有下降，公司偿债能力进一步增强。

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

适用 不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用 不适用

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	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）	5,687,100.65	
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计		5,687,100.65

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明：

项目	涉及金额（元）	说明
“增值税即征即退”退税款	864,306.28	<p>根据《财政部 国家税务总局关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》（财税[2011]115号）文件规定，对销售以三剩物、次小薪材等原料生产的热力、燃料实行增值税即征即退 100% 优惠政策。报告期内，公司享受到该税收优惠政策，实际收到增值税即征即退税款 864,306.28 元，并确认了收入。</p> <p>公司报告期内享受的即征即退政策收入属于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税收收入。因此，公司将该部分税收返还计入经常性损益。</p>

第三节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

2012年上半年，公司经营层认真贯彻落实董事会年初制定的年度经营计划，与全体员工一道，以国家实施节能减排、发展循环经济、以及大力推动生物质能源产业发展为契机，不断巩固公司的系统集成优势、行业先发优势及商业模式优势，不断推进组织与机制的创新与转型，克服了原材料价格波动，产能不足，资金短缺等种种困难，在市场开拓、BMF产品结构调整、项目创新、降费增利等方面采取有效措施，积极发挥团队协作优势，报告期内取得了良好的经营业绩，市场份额进一步上升，市场知名度显著提高，为公司未来快速、可持续发展奠定了良好的基础。

在公司业务链上游，公司充分借助于 BMF 供应社会化、市场化的不断提升，继续加大 BMF 对外采购量，形成了自产 BMF 与外购 BMF 相结合的原料保障体系，同时集中科研力量进行生物质能源作物培育实验，着眼于原料资源的开发与控制，继续完善现有原料保障模式。在公司业务链下游，公司坚持“能源+设备+服务”的独特商业模式，在为客户节约用能成本的同时，也满足了环保要求。公司在拓展市场的过程中更加注重合同的质量，倾向于选择资金实力强、信用程度高、发展前景好、蒸汽或热力用量多的优质大型企业，走“精品项目”路线，提高公司经营抗风险能力。

报告期内，公司继续依托“一院一站两中心”的研发体系（广州迪森新能源研究院、企业博士后工作站、广东省迪森热能工程中心和广东省企业技术中心），加大产品创新、技术创新和服务创新，增强自主创新能力。目前，生物质可燃气在玻璃窑炉中的应用及在陶瓷窑炉中的应用已处于中试阶段，生物质快速裂解法制取生态油技术及其燃烧技术也取得重大突破，为公司在生物质能源利用领域保持领先地位奠定了坚实基础。2012 年 1-6 月，公司研发费用支出金额为 442.25 万元，新增获授权专利 18 项、注册商标 8 项，新增专利申请 10 项。

随着利用生物质等清洁燃料提供热能服务业务的不断发展，2012 年 1-6 月，公司实现营业收入 19,873.31 万元，较去年同期增长 2,754.41 万元，增长幅度为 16.09%；实现利润总额 3,370.67 万元，较去年同期增长 1,041.66 万元，增长幅度为 44.73%；实现归属于公司股东的净利润 3,121.80 万元，较去年同期增长 1,051.66 万元，增长幅度为 50.80%；实现扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润 2,553.09 万元，较上年同期增长 496.22 万元，增长幅度为 24.12%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

子公司	总资产（万元）	营业收入（万元）	净利润（万元）
	2012 年 6 月 30 日	2012 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
苏州迪森	6,993.32	1,392.94	-286.45
粤西迪森	4,995.23	1,663.35	-67.71
广西迪森	1,000.97	581.52	-91.48

报告期内，公司子公司出现亏损，原因为：苏州迪森是公司在长三角地区的重要拓展基地，目前尚处于建设期，报告期内亏损 286.45 万元。粤西迪森是公司重要的 BMF 燃料生产基地，设计产能为 10 万吨/年，目前产量尚未达到设计产能。广西迪森主要从事 BMF 燃料生产，其唯一销售客户为母公司，由于报告期内广西迪森当地原材料价格上涨，而公司与其结算价格一直未作调整，导致广西迪森报告期内亏损 91.48 万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素
 适用 不适用

1、原材料采购风险

公司产品的主要原材料为林业三剩物和少量农业废弃物。我国具有丰富的生物质资源，根据《可再生能源中长期发展规划》统计，林业枝桠和林业废弃物年可获得量约 9 亿吨，大约 3 亿吨可作原料使用，折合约 2 亿吨标准煤。根据《“十

二五”农作物秸秆综合利用实施方案》数据，2010 年全国秸秆理论资源量为 8.4 亿吨，可收集资源量约为 7 亿吨，大约 3 亿吨可作为原料使用，折合 1.5 亿吨标准煤。

凭借着先发优势和行业领先地位，公司在生物质原料富集地区建立了原料收集体系，可为生产经营提供充分保障。但由于生物质资源季节性强、分布比较分散，大规模集中利用难度高，尽管公司在原材料富集地区建立了生产基地，并在原材料收集方面形成了系统的解决方案，主要客户均在经济运输半径内，但若因自然灾害或不可预测因素导致原材料产量大幅下降或收集更加困难，公司仍将面临不能获得充足原材料供应的风险。

2、产品价格受传统化石燃料价格下降而降低的风险

公司所处行业仍处于发展的初期阶段，主要替代煤、重油、柴油、天然气等传统化石燃料，产品定价多参考传统化石燃料价格，根据传统化石燃料的价格变动情况进行一定幅度的调整。如果未来传统化石燃料价格持续下降，公司产品价格将可能因此而降低，从而会对公司的盈利水平构成一定程度的不利影响。

3、客户集中风险

报告期内，公司前五名客户的销售收入占公司营业收入的比例为48.74%，占比较高，由于公司与客户所签订的合同履行期限较长，客户的集中不会对公司生产经营的稳定性构成重大不利影响。尽管如此，如果大客户对热能的需求出现大幅波动，将会在短期内对公司持续经营的稳定性构成影响。因此，公司存在客户集中的风险。

4、业务地域集中的风险

报告期内，公司主营业务收入区域主要集中在珠三角地区，该地区经济较为发达、能源需求量较大，而且地方政府对环保的要求较高，为公司生物质热能服务业务的快速发展创造了广阔的市场空间。报告期内，公司在珠三角地区实现的主营业务收入为18,047.69万元，占主营业务收入总额的比例为90.98%；如果公司不能加快其他地区市场开拓的进度，未来珠三角地区经济和市场环境一旦发生重

大不利变化，将给公司主营业务的发展带来一定的不利影响。

（一）公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、分产品情况表

分行业或分产品	营业收入 (元)	营业成本 (元)	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
造纸	55,697,011.12	35,012,131.18	37.14%	-6.47%	-9.84%	2.35%
医药化工	35,961,552.14	24,013,394.97	33.23%	53.11%	53.40%	0.13%
纺织	23,276,295.70	15,117,635.06	35.05%	14.35%	7.25%	4.30%
钢铁行业	19,741,922.16	18,505,462.26	6.26%	5.27%	16.58%	-9.10%
饮料食品	15,861,667.63	10,291,697.53	35.12%	73.72%	72.40%	0.50%
建材行业	8,929,683.50	6,288,173.00	29.58%	-36.65%	-37.66%	1.14%
其他行业	38,910,272.36	25,701,346.64	33.95%	57.42%	42.52%	6.91%
分产品						
BMF 热力	163,491,439.71	105,540,266.60	35.45%	34.97%	33.81%	0.56%
BMF 燃料	34,886,964.90	29,389,574.04	15.76%	-11.56%	-6.39%	-4.66%

主营业务分行业和分产品情况的说明：

从行业分布来看，报告期内公司销售客户所涉及的行业范围较为广泛，截至 2012 年 6 月，热能运营项目已涵盖造纸、钢铁、建材、纺织、医药化工、食品饮料等近 20 个行业，不同行业的客户对热能的需求呈现差异化，这对公司热能系统集成技术和热能运营服务提出了较高的要求。公司销售涵盖的行业范围逐步扩大表明公司热能运行技术日趋成熟、热能服务项目经验日益完善。此外，销售客户行业范围的扩大也分散了公司的市场风险。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：

报告期内，BMF 热力销售毛利率与去年相比保持基本稳定，小幅增加了 0.56 个百分点。BMF 燃料的销售毛利率较去年出现了下滑，降低了 4.66 个百分点，主要原因为公司第二大项目华美钢铁项目技术改造所致。

2、主营业务分地区情况

地区	营业收入（元）	营业收入比上年同期增减（%）
珠三角地区	180,476,928.75	10.36%
长三角地区	17,858,048.85	180.09%

主营业务分地区情况的说明：

报告期内，公司主营业务收入区域主要集中在珠三角地区，该地区经济较为发达、能源需求量较大，而且地方政府对环保的要求较高，为公司热能服务业务的快速发展创造了广阔的市场空间。长三角地区随着业务的快速拓展，营业收入较上年同期增长了180.09%。

主营业务构成情况的说明：

公司的主营业务为利用生物质燃料等新型清洁能源，为客户提供热能服务。报告期内，公司主营业务收入较上年同期增加2,828.90万元，主要是公司新项目投产及热能服务客户用能需求稳步增加所致。

（二）主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

（三）主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

（四）利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

（五）对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用 不适用

（六）参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(七) 报告期内公司无形资产(商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等)发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用 不适用

(八) 报告期内发生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的具体情况及公司拟采取的措施

适用 不适用

(九) 公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

适用 不适用

近年来,我国经济保持着快速增长的发展势头。然而,随着国际原油价格不断攀升,使用传统化石能源产生的环境污染,以及化石能源日益枯竭带来的能源危机等问题不断涌现。

《中国油气产业发展分析与展望报告蓝皮书(2011-2012)》显示,2011年我国原油净进口2.5亿吨,对外依存度达55.2%。与此同时,国家能源局预计2011年我国天然气消费量有望达到1,300亿立方米,缺口约200亿立方米。天然气短缺的局面在随后十年将更加严峻,预计到2020年,中国天然气缺口将达到900亿立方米。油气资源短缺已成为不争事实。

随着国家对环保要求的日益提升,城市中心地区及周边地区的环保问题,以及中小型企业的节能问题成为影响我国经济社会发展的重要因素。特别是,依赖于传统油气资源的工业锅炉和工业窑炉企业是我国的高耗能领域,也是节能减排的重点领域。根据《“十一五”十大重点节能工程实施意见》,我国在用工业锅炉保有量约180万蒸吨/小时,每年耗能折合标准煤约4亿吨。工业窑炉耗能折合标准煤约3亿吨。

大力发展生物质能源，可以有效降低对化石能源的依赖程度，从而提高能源利用效率，保障国家能源安全。此外，生物质能源还具有原料广泛、清洁程度高、环境污染少、循环可再生的特点。根据我国《可再生能源中长期发展规划》统计，我国林业枝桠和林业废弃物年可获得量约9亿吨，大约3亿吨可作原料使用，折合约2亿吨标准煤；我国农作物秸秆年产生量约6亿吨，除部分作为造纸原料和畜牧饲料外，大约3亿吨可作为原料使用，折合1.5亿吨标准煤。生物质资源的巨量为生物质能源行业的发展奠定了坚实基础。

公司选择生物质工业燃料行业，将生物质燃料应用于工业锅炉、工业窑炉领域，替代宝贵的油气资源，实现了资源的循环利用。目前，公司的客户主要分布在珠三角地区，截至2009年底，该地区燃煤、重油等工业锅炉总容量为5.91万蒸吨/小时，根据《珠江三角洲环境保护一体化规划》规定，2012年底前燃煤、燃重油锅炉要逐步改成清洁能源，这将公司带来巨大的发展空间。

2012年6月16日，国务院印发《“十二五”节能环保产业发展规划》，明确在“十二五”期间，节能环保产业产值年均增长15%以上，到2015年，节能环保产业总产值达到4.5万亿元，增加值占国内生产总值的比重为2%左右。同时规划将锅炉窑炉纳入节能产业重点领域，并提倡推广农作物秸秆还田、代木、制作生物培养基、生物质燃料等技术及装备，秸秆固化成型等能源化利用技术及装备；推进林业剩余物、次小薪材、蔗渣等综合利用技术和装备的应用，实现农林废弃物资源化利用。公司再迎快速发展契机。

(十) 对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

适用 不适用

1、市场竞争加剧风险

生物质工业燃料行业对系统集成能力要求较高，热能服务供应商需具备提供热能服务整体解决方案的能力。客户选择供应商时比较重视热能服务供应商的成功项目案例，对其他新介入者有一定的市场壁垒。目前，生物质工业燃料行业仍

处于发展的初期，行业内规模较大的企业数量较少，市场竞争较为缓和。

尽管公司目前在生物质工业燃料行业具有突出的市场优势，但随着相关市场规模的扩大，尤其在国家节能减排政策力度不断加强的背景下，生物质工业燃料行业将得到快速发展，势必会有更多的国内外企业加入市场竞争，公司将面临市场竞争加剧的风险。

2、内部管理风险

随着本次发行募集资金的到位，投资项目的陆续开展，公司业务规模将继续保持快速扩张态势。随着公司资产、业务以及人员规模的大幅度增加，将对公司的预算、采购、生产和成本控制、销售与回款、技术研发、财务统筹、人力资源等各方面提出更高要求，特别是在 BMF 加工生产环节，呈现技术含量低、小规模生产时制度化管理难度大的特点。另外，由于项目运营质量对客户业务的持续经营至关重要，随着公司客户和运营项目的增多，公司项目运营质量控制能力也需持续增强。因此，公司面临业务快速扩大带来的管理风险。

3、人才短缺风险

目前，公司处于快速成长时期，随着业务规模和业务领域的快速拓展，特别是跨区域发展过程中，对技术人才、热能运行装置设计人才、工程人才、热能项目运营人才、市场营销人才、管理人才均存在较大需求，若这些人才不能及时配备到位，公司将面临人才短缺风险。

4、应收账款风险

截至2012年6月30日，公司应收账款余值为6,692.00万元，金额较大，这主要是公司的业务模式特点及业务规模增长迅速导致的。应收账款账龄在1年以内，并以3个月以内为主，应收账款的账龄较短。但是，大额应收账款的存在一定程度上对公司现金流状况产生了不利影响。随着公司业务规模的扩大，应收账款余额可能会进一步增加，如果出现应收账款不能按期或无法收回发生坏账的情况，公司将面临流动资金短缺、盈利能力下滑的风险。

公司将利用此次成功上市的契机，在制度创新、内部控制、战略规划、运营

管理、人才配置、资金与成本管理等方面加大资源投入，全面提高公司核心竞争力，实现公司快速、均衡发展。

二、公司投资情况

（一）募集资金总体使用情况

适用 不适用

（二）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

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(元)	调整后投资总额(元)(1)	本报告期投入金额(元)	截至期末累计投入金额(元)(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										
太仓生物质成型燃料产业化工程建设项目	是	123,020,000.00	123,020,000.00	5,388,740.00	5,388,740.00	4.38%		0.00	否	否
广州生物质成型燃料产业化工程技术改造项目	否	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00	0.00	0.00%		0.00	否	否
承诺投资项目小计	-	223,020,000.00	223,020,000.00	5,388,740.00	5,388,740.00	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-		-	-
合计	-	223,020,000.00	223,020,000.00	5,388,740.00	5,388,740.00	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
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	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									
用闲置募集资金暂时补充	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									

流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】682号文核准，迪森股份向社会公开发行人民币普通股股票 3,488 万股，每股发行价格 13.95 元，募集资金总额为人民币 48,657.60 万元，扣除各项发行费用人民币 5,518.304 万元，实际募集资金净额为人民币 43,139.296 万元。以上募集资金已经广东正中珠江会计师事务所有限公司出具“广会所验字【2012】第 10000330335 号”验资报告审验确认。经深圳证券交易所深证上【2012】212 号文同意，公司本次公开发行的人民币普通股股票已于 2012 年 7 月 10 日在深圳证券交易所创业板挂牌上市。

2012 年 7 月 18 日，公司召开了第四届董事会第十二次会议及第四届监事会第九次会议，共同审议并通过了《因政府用地规划调整变更募投项目实施地点的议案》、《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》、《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。其中后两项议案经 2012 年 8 月 3 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过。议案主要内容如下：

（一）根据江苏太仓港口管理委员会用地规划调整的要求，公司拟将“太仓生物质成型燃料产业化工程建设项目”实施变更为：港区吴淞路南、方桥路东，占地 28.63 亩，此次变更募投项目实施地点未改变公司募集资金的用途和投向，募投项目投资总额、建设内容及方式未发生变化。

（二）公司在保证募集资金项目建设的资金需求前提下，拟使用 4,000 万元超募资金提前偿还部分银行贷款。本次使用超募资金偿还银行贷款的金额未超过超募资金总额的 20%。

（三）公司计划使用 12,000 万元闲置募集资金（含部分超募资金）暂时补充流动资金，使用期限不超过股东大会批准之日起 6 个月，到期将及时足额归还至相关募集资金专户。

2012 年 8 月 3 日，公司召开了第四届董事会第十三次会议及第四届监事会第十次会议，共同审议并通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》、《关于将部分募集资金转存为定期存款的议案》。议案主要内容如下：

(一) 为了满足生产经营发展的需要, 进一步提升公司的经营效益, 公司子公司苏州迪森拟以募集资金置换部分预先投入“太仓生物质成型燃料产业化工程建设项目”的自筹资金, 置换资金金额为 538.874 万元。

(二) 为提高募集资金使用效率、合理降低财务费用、增加存储收益, 公司拟将在不影响募集资金使用的情况下根据募集资金的使用进度, 以定期存款的方式存放部分募集资金, 具体内容详见公司《关于将部分募集资金转存为定期存款的公告》。

本报告期内, 以上事实尚未发生。敬请投资者注意公司本报告期之后的募集资金使用和募投项目变动情况。

(三) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

(四) 重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

三、报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用 不适用

公司2012年6月28日披露的《招股说明书》第十二节 未来发展与规划 之“一、公司未来三年发展规划及发展目标”之“（二）未来三年的发展目标”中披露“未来三年, 公司将通过提高产能, 加大研发投入, 积极开拓市场, 进一步发挥商业模式优势, 抓住行业市场需求空间巨大的机遇, 力争实现每年30%以上的增长目标。”公司力争在未来三年各期间分别完成上述目标。

公司2012年7月9日披露的《上市公告书》第五节 财务会计资料之“三、2012年 1-6月经营业绩的预计”预计“2012年1-6月归属于公司股东的净利润比上年同期增长幅度为45%—55%”, 报告期实际归属于上市公司股东的净利润为3,121.80万元, 较上年同期增长50.80%, 符合预期。

四、董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

五、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

六、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

七、公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

八、公司现金分红政策的制定及执行情况

2011 年 12 月 13 日，公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《<修改公司章程>（草案）的议案》，公司发行上市后的股利分配政策如下：

1、公司具体利润分配方案由董事会提出，提交股东大会审议。董事会提出的利润分配方案需经三分之二以上独立董事表决通过，并经半数以上监事表决通过。董事会在利润分配方案中应说明留存的未分配利润的使用计划。发放股票股利的，还应当对发放股票股利的合理性、可行性进行说明。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

2、公司的利润分配政策应重视对投资者的合理投资回报，同时兼顾公司的可持续发展及经营能力，利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司可以采取现金或股票等方式分配利润，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，且利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

3、在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润

不少于当年实现的可分配利润的 20%，在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票方式分配利润。公司应当采取有效措施保障公司具备现金分红能力，在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。

4、公司董事会未提出现金利润分配预案的，董事会应在定期报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应对此发表明确意见。

5、公司应当制定分红回报规划和最近三年的分红计划。公司可以根据股东（特别是公众投资者）、独立董事和外部监事的意见对分红规划和计划进行适当且必要的调整。调整分红规划和计划应以股东权益保护为出发点，不得与公司章程的相关规定相抵触。

6、公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。有关调整利润分配政策的议案应提交公司董事会、监事会审议；提交公司董事会审议的相关议案需经半数以上董事、并经三分之二以上独立董事表决通过；提交公司监事会的相关议案需经半数以上监事表决通过；董事会、监事会在有关决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事、公众投资者的意见；相关议案经公司董事会、监事会审议通过后，需提交公司股东大会审议。股东大会审议调整利润分配政策相关议案的，公司应当为中小股东参加股东大会提供便利。

公司将严格执行公司现金分红政策，切实保护好股东、特别是中小股东利益。

九、利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

十、公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

2011 年度期末累计未分配利润（元）	59,277,834.87
相关未分配资金留存公司的用途	公司主营业务发展

是否已产生收益	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
实际收益与预计收益不匹配的原因	—
其他情况说明	近年来，公司业务发展迅速，资金需求规模较大，公司将全部未分配利润用于主营业务，未进行股利分配。

十一、以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

二、资产交易事项

(一) 收购资产情况

适用 不适用

(二) 出售资产情况

适用 不适用

(三) 资产置换情况

适用 不适用

(四) 企业合并情况

适用 不适用

(五) 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后, 该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

三、公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

四、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

（二）资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

（三）关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

（四）其他重大关联交易

无。

六、重大合同及其履行情况

（一）为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
不适用								
报告期内审批的对外担保额度 合计 (A1)		0.00		报告期内对外担保实际 发生额合计 (A2)			0.00	
报告期末已审批的对外担保额 度合计 (A3)		0.00		报告期末实际对外担保 余额合计 (A4)			0.00	
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期(协议 签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
苏州迪森	—	500.00	2011.11.3	500.00	保证	2011.11.3— 2014.9.26	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)		0.00		报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)			0.00	
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)		500.00		报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)			500.00	
公司担保总额（即前两大项的合计）500.00								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		0.00		报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2)			0.00	
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)		500.00		报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4)			500.00	
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例						1.68%		
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)						0.00		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提 供的债务担保金额 (D)						0.00		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)						0.00		
上述三项担保金额合计 (C+D+E)						0.00		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						不适用		
违反规定程序对外提供担保的说明						不适用		

(三) 委托理财情况

适用 不适用

七、发行公司债的说明

适用 不适用

八、证券投资情况

适用 不适用

九、承诺事项履行情况

(一) 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用				
资产置换时所作承诺	不适用				
发行时所作承诺	常厚春、马革、李祖芹、苏州松禾、北京义云	<p>(一) 公司实际控制人常厚春、马革、李祖芹承诺：自公司股票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或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的股份。</p> <p>(二) 持有公司 5% 以上股份的法人股东苏州松禾、北京义云承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司回购其所持有的股份。</p> <p>(三) 作为股东的董事、高级管理人员常厚春、马革还承诺：除前述锁定期外，在任职期间每年转让的股份不超过其持有公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让其持有的公司股份。若其自公司股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接或间接持有的公司股份；若其自公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接或间接持有的公司股份。</p> <p>(四) 公司实际控制人常厚春、李祖芹、马革分别于 2011 年 5 月 18 日签署《减少和规范关联交易承诺函》，承诺内容如下：“1、本人将尽量避免本人以及本人实际控制或施加重大影响的公司与股份公司之间产生关联交易事项（自公司领取薪酬或津贴的情况除外），对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。2、本人将严格遵守股份公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照股份公司关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。3、本人保证不会利用关联交易转移股份公司利润，不会通过影响股份公司的经营决策来损害股份公司及其他股东的合法权益。”</p> <p>(五) 公司实际控制人常厚春、李祖芹、马革分别于 2011 年 5 月 18 日签署《避免同业竞争承诺函》，承诺的主要内容如下：1、本人将不直接或间接对任何与股份公司从事相同或相近业务的其他企业进行投资或者控制；2、本人将持续促使本人的配偶、父母、子女、其他关系密切的家庭成员以及本人控制的其他企业/经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与股份公司的生产、经营相竞争的任何活动；3、本人将不利用对股份公司的控制关系进行损害公司及公司其他股东利益的经营活动。4、若未来 Devotion Energy Group.Ltd 及其直接或间接控制公司计划从事与股份公司相同或相类似的业务，本人承诺，本人和本人在股份公司的一致行动人共同在 Devotion Energy Group.Ltd 股东大会和/或董事会针对该事项，或可能导致该事项实现及与其相关事项的表决中做出否定的表决。</p> <p>(六) 公司实际控制人常厚春、李祖芹、马革 2011 年 5 月 18 日对公司首发上市前未足额、按时交纳各项</p>	2011 年 5 月 18 日		报告期内，公司上述股东均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。

		社保及公积金情况出具承诺：若以上事实导致股份公司被相关行政主管机关或司法机关要求补缴相关费用、征收滞纳金或被任何他方索赔的，本人和本人在股份公司的一致行动人共同以现金支付的方式无条件补足股份公司应缴差额并承担股份公司由此受到的全部经济损失。			
其他对公司中小股东所作承诺	不适用				
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	报告期内，公司上述股东均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

□ 是 √ 否

十一、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

十二、信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
中国证监会关于核准公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复		2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn/	
首次公开发行股票并在创业板上市招股意向书		2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn/	
首次公开发行股票并在创业板上市提示公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上市公司信息披露相关版面。	2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn/	
首次公开发行股票并在创业板上市初步询价及推介公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上市公司信息披露相关版面。	2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn/	
截至 2011 年 12 月 31 日止及前两个年度的审计报告		2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn/	
内部控制鉴证报告		2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn/	
控股股东、实际控制人对招股意向书的确认意见		2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn/	
广发证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票并在创业板上市发行保荐书		2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn/	
广发证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票并在创业板上市发行保荐工作报告		2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn/	
关于公司设立以来股本演变情况的说明及其董事、监事、高级管理人员的确认意见		2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn/	
非经常性损益鉴证报告		2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn/	
第四届董事会第六次会议决议		2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn/	
第四届董事会第九次会议决议		2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn/	
北京市康达律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的律师工作报告		2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn/	
北京市康达律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的法律意见书		2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn/	
北京市康达律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充律师工作报告（一）		2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn/	
北京市康达律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（一）		2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn/	
北京市康达律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的		2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn/	

补充法律意见书（二）				
北京市康达律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（三）		2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn/	
2012 年第一次临时股东大会决议		2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn/	
2011 年第一次临时股东大会决议		2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn/	
首次公开发行股票并在创业板上市网上路演公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上市公司信息披露相关版面。	2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn/	
首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书		2012 年 06 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn/	
首次公开发行股票并在创业板上市投资风险特别公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上市公司信息披露相关版面。	2012 年 06 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn/	
首次公开发行股票并在创业板上市发行公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上市公司信息披露相关版面。	2012 年 06 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn/	

第五节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	104,608,834	100.00%						104,608,834	100.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	50,750,286	48.51%						50,750,286	48.51%
其中：境内法人持股	27,432,695	26.22%						27,432,695	26.22%
境内自然人持股	23,317,591	22.29%						23,317,591	22.29%
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	53,858,548	51.49%						53,858,548	51.49%
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股									
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	104,608,834	100.00%						104,608,834	100.00%

注：经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】682号文《关于核准广州迪森热能技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股股票3,488万股，每股面值人民币1元，每股发行价格人民币13.95元。经深圳证券交易所深证上【2012】212号文《关于广州迪森热能技术股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》同意，公司首次公开发行的人民币普通股股票于2012年7月10日在深圳证券交易所创业板挂牌上市，证券代码：“300335”，证券简称：“迪森股份”。

截至本报告期末，公司尚未完成新股发行并上市工作，本次发行新股带来的股份变动情况将在下一报告期定期报告中进行披露。

1、股份变动的过户情况

发行前及此次发行的股份合计139,488,834股于2012年7月5日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成证券登记手续。

2、股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

不适用。

3、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东和实际控制人情况

前十名股东持股情况

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	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
常厚春	其他	17.62%	24,577,599	24,577,599		0
李祖芹	其他	13.27%	18,507,660	18,507,660		0
马革	其他	13.06%	18,221,849	18,221,849		0
苏州松禾	社会法人股	10.33%	14,407,132	14,407,132		0
北京义云	社会法人股	5.94%	8,289,033	8,289,033		0
钱艳斌	其他	2.19%	3,059,856	3,059,856		0
张开辉	其他	2.16%	3,016,556	3,016,556		0
郁家清	其他	1.95%	2,719,832	2,719,832		0
深圳智和	社会法人股	1.70%	2,368,265	2,368,265		0
南通松禾	社会法人股	1.70%	2,368,265	2,368,265		0

(一) 报告期末股东总数

报告期末股东总数为 16 户。

(二) 前十名股东持股情况

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售条 件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易 股份数量	
1	常厚春	24,577,599	2015 年 07 月 10 日	0	首发承诺
2	李祖芹	18,507,660	2015 年 07 月 10 日	0	首发承诺
3	马革	18,221,849	2015 年 07 月 10 日	0	首发承诺
4	苏州松禾	14,407,132	2013 年 07 月 10 日	0	首发承诺
5	北京义云	8,289,033	2013 年 07 月 10 日	0	首发承诺
6	钱艳斌	3,059,856	2013 年 07 月 10 日	0	首发承诺
7	张开辉	3,016,556	2013 年 07 月 10 日	0	首发承诺
8	郁家清	2,719,832	2013 年 07 月 10 日	0	首发承诺
9	深圳智和	2,368,265	2013 年 07 月 10 日	0	首发承诺
10	南通松禾	2,368,265	2013 年 07 月 10 日	0	首发承诺

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

常厚春、马革、李祖芹为公司的控股股东、实际控制人及一致行动人。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□ 适用 √ 不适用

（三）控股股东及实际控制人情况

1、控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

2、控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

□ 是 √ 否

实际控制人名称	常厚春、马革、李祖芹
实际控制人类别	共同控制

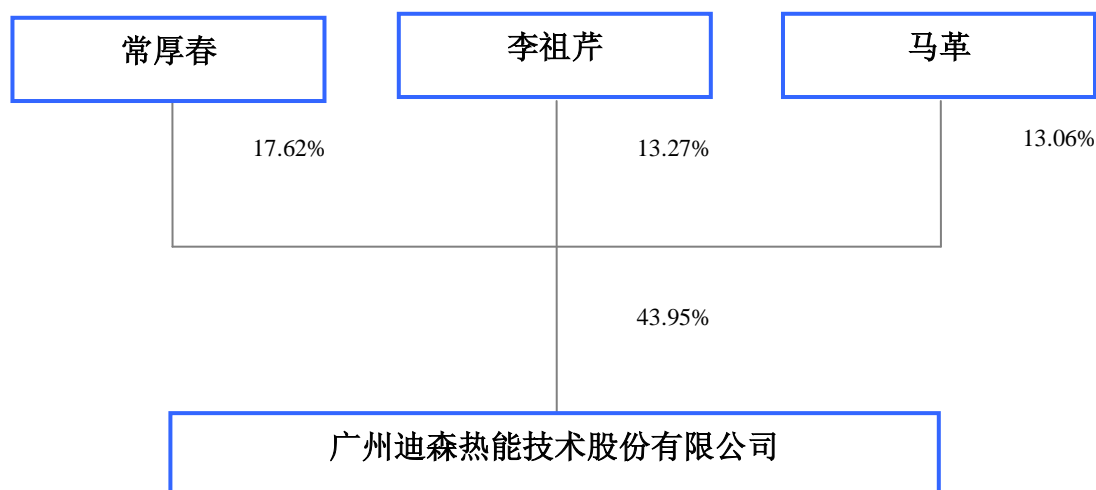
常厚春先生：中国国籍，拥有新加坡永久居留权，1962年2月出生，本科学历，高级工程师，第十届全国人民代表大会代表，曾荣获“全国劳动模范”、“广东省优秀民营企业家”、“广州市科技之星”等称号，并担任广州市民营科技型企业协会会长。常厚春先生为发行人的创始股东，1996年至2005年，担任公司董事长兼总经理；2005年至2010年12月担任Devotion公司执行董事、首席执行官；2009

年12月至今任公司董事长。现兼任Devotion公司非执行董事。

马革先生：中国国籍，拥有新加坡永久居留权，1967年10月出生，本科学历。马革先生为发行人的创始股东，自公司设立以来，历任公司工程部经理、副总经理等职务；2004年10月至2008年12月担任Devotion公司执行董事；2008年12月至今任公司总经理；2009年12月至今担任公司董事。

李祖芹先生：中国国籍，拥有新加坡永久居留权，1963年4月出生，本科学历。1996年至2002年在本公司任副总经理，2009年12月至2010年3月曾任本公司董事。2003年1月至2005年4月担任Devotion公司执行董事；2005年4月至2009年1月担任迪森设备执行董事；2009年1月起担任Devotion公司执行董事及首席运营官；2010年12月起担任Devotion公司执行董事、CEO。

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第六节、董事、监事和高级管理人员

一、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持 有限制 性股票 数量 (股)	期末持 有股票 期权数 量(股)	变动 原因	报告期内 从公司领 取的报酬 总额(万 元)(税前)	是否在 股东单 位或其 他关联 单位领 取薪酬
常厚春	董事长	男	50	2010.03.26	2013.03.25	24,577,599	0	0	24,577,599	0	0		22.5	是
马革	总经理;董事	男	45	2010.03.26	2013.03.25	18,221,849	0	0	18,221,849	0	0		22.5	否
钱艳斌	董事	男	44	2010.03.26	2013.03.25	3,059,856	0	0	3,059,856	0	0		7.50	否
陈燕芳	董事;董秘	女	42	2010.03.26	2013.03.25	2,262,856	0	0	2,262,856	0	0		10.00	否
陈诗君	董事	男	58	2010.03.26	2013.03.25	0	0	0	0	0	0		4.00	是
沈正宁	董事	男	42	2010.03.26	2013.03.25	0	0	0	0	0	0		4.00	是
葛芸	独立董事	女	50	2010.05.14	2013.03.25	0	0	0	0	0	0		0.00	否
容敏智	独立董事	男	51	2010.05.14	2013.03.25	0	0	0	0	0	0		0.00	否
吴琪	独立董事	女	43	2010.05.14	2013.03.25	0	0	0	0	0	0		0.00	否
陈佩燕	监事	女	37	2011.11.28	2013.03.25	0	0	0	0	0	0		3.60	否
张云鹏	监事	男	33	2010.03.26	2013.03.25	0	0	0	0	0	0		3.00	是
张朝辉	监事	男	40	2010.03.26	2013.03.25	0	0	0	0	0	0		3.00	是
郁家清	副总经理	男	49	2010.03.26	2013.03.25	2,719,832	0	0	2,719,832	0	0		20.00	否
张开辉	财务总监	男	38	2010.03.26	2013.03.25	3,016,556	0	0	3,016,556	0	0		10.00	否
合计	--	--	--	--	--	53,858,548	0	0	53,858,548	0	0	--	110.10	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

适用 不适用

第七节、财务会计报告

一、审计报告

半年报是否经过审计

是 否

二、财务报表

是否需要合并报表：

是 否

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

（一）合并资产负债表

编制单位：广州迪森热能技术股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		34,945,075.72	34,877,895.80
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		16,667,871.55	13,690,892.69
应收账款		66,919,968.36	44,144,092.87
预付款项		49,898,802.11	36,232,690.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		11,140,870.52	11,055,009.93
买入返售金融资产			
存货		47,844,026.55	49,380,617.80
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		370,816.67	478,469.57
流动资产合计		227,787,431.48	189,859,668.84
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		276,951,508.16	284,134,058.61
在建工程		22,221,424.33	11,378,797.96
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		29,475,310.55	24,406,942.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		288,894.82	534,474.82
递延所得税资产		4,471,395.76	3,189,442.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		333,408,533.62	323,643,716.49
资产总计		561,195,965.10	513,503,385.33
流动负债：			
短期借款		192,160,000.00	164,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		27,217,841.37	34,420,393.22
预收款项		4,151,208.73	1,437,485.39
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,056,129.76	2,391,496.21
应交税费		4,746,208.87	2,661,184.79
应付利息			
应付股利			
其他应付款		13,257,264.76	12,886,669.84

应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		243,588,653.49	217,797,229.45
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		14,427,389.33	18,038,497.14
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			2,719,500.00
其他非流动负债		18,011,062.10	20,997,338.56
非流动负债合计		32,438,451.43	41,755,335.70
负债合计		276,027,104.92	259,552,565.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		104,608,834.00	104,608,834.00
资本公积		76,529,621.40	76,529,621.40
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		13,534,529.91	13,534,529.91
一般风险准备			
未分配利润		90,495,874.87	59,277,834.87
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		285,168,860.18	253,950,820.18
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		285,168,860.18	253,950,820.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		561,195,965.10	513,503,385.33

法定代表人：马革

主管会计工作负责人：张开辉

会计机构负责人：梁艳纯

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金		34,205,455.23	34,407,660.04
交易性金融资产			
应收票据		16,667,871.55	13,690,892.69
应收账款		61,856,410.38	41,017,286.05
预付款项		36,790,200.12	25,397,226.45
应收利息			
应收股利			
其他应收款		72,095,005.09	68,659,757.10
存货		38,002,543.13	38,377,036.40
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			1,910.69
流动资产合计		259,617,485.50	221,551,769.42
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		31,000,000.00	31,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		227,238,433.71	234,563,634.98
在建工程		10,763,607.37	7,156,921.10
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		17,324,826.13	17,524,903.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,163,518.30	1,036,429.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		287,490,385.51	291,281,889.21
资产总计		547,107,871.01	512,833,658.63
流动负债：			
短期借款		182,160,000.00	164,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		15,129,479.82	29,275,483.40
预收款项		4,026,208.73	1,037,485.39
应付职工薪酬		1,370,122.71	1,697,377.36

应交税费		5,053,946.82	3,591,674.92
应付利息			
应付股利			
其他应付款		11,401,575.19	10,523,962.25
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		219,141,333.27	210,125,983.32
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		14,427,389.33	18,038,497.14
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			2,719,500.00
其他非流动负债		16,666,062.10	19,767,338.56
非流动负债合计		31,093,451.43	40,525,335.70
负债合计		250,234,784.70	250,651,319.02
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		104,608,834.00	104,608,834.00
资本公积		76,529,621.40	76,529,621.40
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		13,534,529.91	13,534,529.91
未分配利润		102,200,101.00	67,509,354.30
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		296,873,086.31	262,182,339.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		547,107,871.01	512,833,658.63

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		198,733,135.17	171,189,035.33
其中：营业收入		198,733,135.17	171,189,035.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		172,582,053.95	147,953,620.32
其中：营业成本		135,282,687.03	119,529,138.97

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		529,382.72	613,815.55
销售费用		9,389,387.21	8,240,194.34
管理费用		15,556,128.05	16,241,336.75
财务费用		10,478,758.54	3,606,686.42
资产减值损失		1,345,710.40	-277,551.71
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）			-103,371.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-14,038.19
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		26,151,081.22	23,132,043.60
加：营业外收入		7,557,956.28	187,546.00
减：营业外支出		2,313.94	29,500.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		33,706,723.56	23,290,089.60
减：所得税费用		2,488,683.56	2,588,619.48
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		31,218,040.00	20,701,470.12
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		31,218,040.00	20,701,470.12
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.30	0.20
（二）稀释每股收益		0.30	0.20
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		31,218,040.00	20,701,470.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		31,218,040.00	20,701,470.12
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：马革

主管会计工作负责人：张开辉

会计机构负责人：梁艳纯

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		191,633,095.20	172,962,017.15
减：营业成本		127,944,886.13	121,909,591.53
营业税金及附加		366,287.96	455,901.47
销售费用		7,408,540.98	7,103,499.93
管理费用		13,838,979.45	13,796,652.01
财务费用		10,115,885.49	3,601,080.90
资产减值损失		1,174,512.31	-290,344.48
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）			-103,371.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-14,038.19
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		30,784,002.88	26,282,264.38
加：营业外收入		7,552,606.28	150,000.00
减：营业外支出		2,313.94	8,500.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		38,334,295.22	26,423,764.38
减：所得税费用		3,643,548.52	3,168,070.44
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		34,690,746.70	23,255,693.94
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		34,690,746.70	23,255,693.94

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	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	198,424,158.31	200,110,581.04
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	864,306.28	
收到其他与经营活动有关的现金	14,878,156.87	6,058,333.93
经营活动现金流入小计	214,166,621.46	206,168,914.97
购买商品、接受劳务支付的现金	145,534,174.76	131,466,072.96
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	21,015,154.29	17,047,068.88
支付的各项税费	16,579,763.86	11,368,078.40
支付其他与经营活动有关的现金	9,158,282.75	11,740,221.09
经营活动现金流出小计	192,287,375.66	171,621,441.33
经营活动产生的现金流量净额	21,879,245.80	34,547,473.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,999,386.43	94,171,862.14
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	132,710.00	
投资活动现金流出小计	37,132,096.43	94,171,862.14
投资活动产生的现金流量净额	-37,132,096.43	-94,171,862.14
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	165,160,000.00	123,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	889,775.30	20,020,000.00
筹资活动现金流入小计	166,049,775.30	143,020,000.00
偿还债务支付的现金	137,000,000.00	69,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,170,103.97	2,836,821.53
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	3,670,329.26	3,445,806.04
筹资活动现金流出小计	149,840,433.23	75,782,627.57
筹资活动产生的现金流量净额	16,209,342.07	67,237,372.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	956,491.44	7,612,983.93
加：期初现金及现金等价物余额	33,988,584.28	15,040,941.35
六、期末现金及现金等价物余额	34,945,075.72	22,653,925.28

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	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	193,358,746.98	198,656,155.86
收到的税费返还	864,306.28	
收到其他与经营活动有关的现金	121,660,949.82	20,593,780.78
经营活动现金流入小计	315,884,003.08	219,249,936.64
购买商品、接受劳务支付的现金	252,642,816.06	110,243,878.40
支付给职工以及为职工支付的现金	16,218,227.24	12,391,441.20
支付的各项税费	14,856,720.94	9,729,246.43
支付其他与经营活动有关的现金	6,780,438.72	87,831,291.00
经营活动现金流出小计	290,498,202.96	220,195,857.03
经营活动产生的现金流量净额	25,385,800.12	-945,920.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	5,790,025.96
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	0.00	5,790,025.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资	30,919,937.04	62,949,370.39

产支付的现金		
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	132,710.00	
投资活动现金流出小计	31,052,647.04	62,949,370.39
投资活动产生的现金流量净额	-31,052,647.04	-57,159,344.43
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	155,160,000.00	123,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	889,775.30	20,020,000.00
筹资活动现金流入小计	156,049,775.30	143,020,000.00
偿还债务支付的现金	137,000,000.00	69,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,170,103.97	2,836,821.53
支付其他与筹资活动有关的现金	3,525,717.70	3,445,806.04
筹资活动现金流出小计	149,695,821.67	75,782,627.57
筹资活动产生的现金流量净额	6,353,953.63	67,237,372.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	687,106.71	9,132,107.61
加：期初现金及现金等价物余额	33,518,348.52	12,722,093.43
六、期末现金及现金等价物余额	34,205,455.23	21,854,201.04

(七) 合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	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	104,608,834.00	76,529,621.40			13,534,529.91		59,277,834.87			253,950,820.18
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	104,608,834.00	76,529,621.40			13,534,529.91		59,277,834.87			253,950,820.18
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							31,218,040.00			31,218,040.00
(一) 净利润							31,218,040.00			31,218,040.00
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							31,218,040.00			31,218,040.00
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
4. 其他										

(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	104,608,834.00	76,529,621.40			13,534,529.91		90,495,874.87			285,168,860.18

上年金额

单位：元

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	104,608,834.00	76,529,621.40			8,566,041.27		18,078,088.78			207,782,585.45
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	104,608,834.00	76,529,621.40			8,566,041.27		18,078,088.78			207,782,585.45

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					4,968,488.64		41,199,746.09			46,168,234.73
(一) 净利润					0.00		46,168,234.73			46,168,234.73
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计					0.00		46,168,234.73			46,168,234.73
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	4,968,488.64	0.00	-4,968,488.64	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	4,968,488.64		-4,968,488.64	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	104,608,834.00	76,529,621.40			13,534,529.91		59,277,834.87			253,950,820.18

(八) 母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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	104,608,834.00	76,529,621.40			13,534,529.91		67,509,354.30	262,182,339.61
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	104,608,834.00	76,529,621.40			13,534,529.91		67,509,354.30	262,182,339.61
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							34,690,746.70	34,690,746.70
(一) 净利润							34,690,746.70	34,690,746.70
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							34,690,746.70	34,690,746.70
(三) 所有者投入和减少 资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	104,608,834.00	76,529,621.40			13,534,529.91		102,200,101.00	296,873,086.31

上年金额

单位：元

项目	上年金额							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	
一、上年年末余额	104,608,834.00	76,529,621.40			8,566,041.27		22,792,956.64	212,497,453.31
加：会计政策变更								

前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	104,608,834.00	76,529,621.40			8,566,041.27		22,792,956.64	212,497,453.31
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					4,968,488.64		44,716,397.66	49,684,886.30
(一) 净利润					0.00		49,684,886.30	49,684,886.30
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计					0.00		49,684,886.30	49,684,886.30
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	4,968,488.64	0.00	-4,968,488.64	0.00
1. 提取盈余公积					4,968,488.64		-4,968,488.64	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								

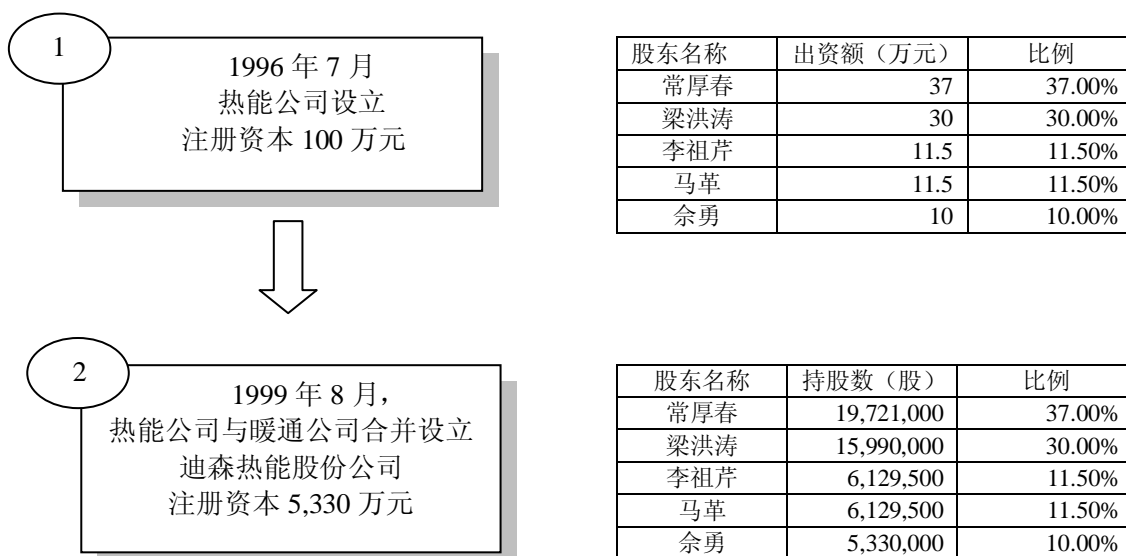
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	104,608,834.00	76,529,621.40			13,534,529.91		67,509,354.30	262,182,339.61

三、公司基本情况

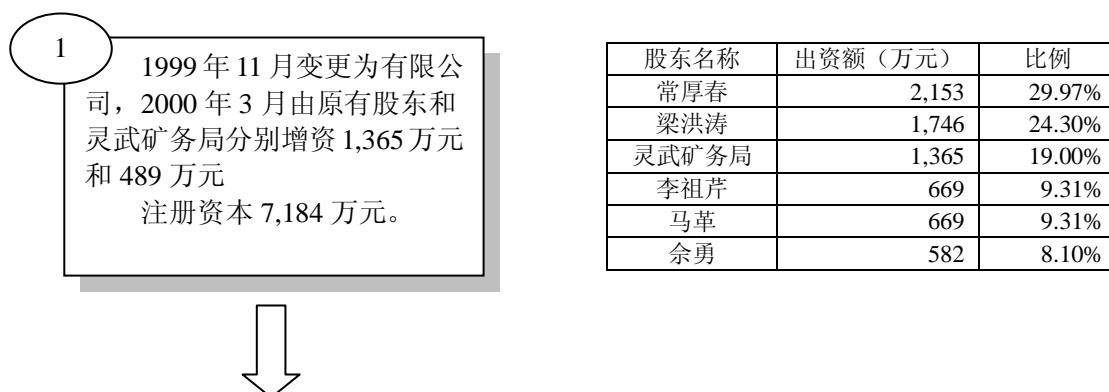
(一) 公司历史沿革

公司历史沿革可分为 7 个阶段，其示意图如下：

第一阶段（1996 年 7 月-1999 年 11 月）：1996 年 7 月公司前身热能公司成立，1999 年 8 月吸收合并暖通公司设立股份公司



第二阶段（1999 年 11 月-2000 年 12 月）：1999 年 11 月由股份公司变更为有限公司，期间经历一次增资，灵武矿务局进入和退出，以及广州科投、海南滨港和中山公用的进入



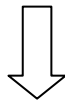
2 2000 年 6 月股权转让
灵武矿务局退出
注册资本 7,184 万元

股东名称	出资额 (万元)	比例
常厚春	2,658.08	37.00%
梁洪涛	2,155.2	30.00%
李祖芹	826.16	11.50%
马革	826.16	11.50%
余勇	718.4	10.00%



3 2000 年 9 月股权转让
广州科投、海南滨港进入
注册资本 7,184 万元

股东名称	出资额 (元)	比例
广州科投	15,869,456	22.09%
海南滨港	15,869,456	22.09%
常厚春	14,834,960	20.65%
梁洪涛	12,033,200	16.75%
李祖芹	4,612,128	6.42%
马革	4,612,128	6.42%
余勇	4,008,672	5.58%



4 2000 年 11 月股权转让
中山公用进入
注册资本 7,184 万元

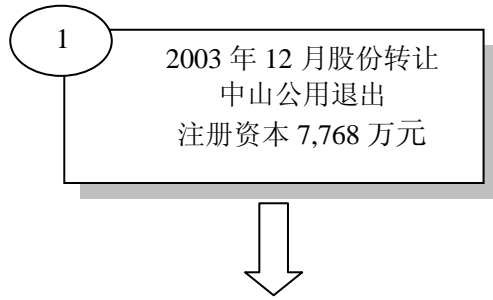
股东名称	出资额 (元)	比例
常厚春	14,834,960.00	20.65%
广州科投	12,277,456.00	17.09%
海南滨港	12,277,456.00	17.09%
梁洪涛	12,033,200.00	16.75%
中山公用	7,184,000.00	10.00%
李祖芹	4,612,128.00	6.42%
马革	4,612,128.00	6.42%
余勇	4,008,672.00	5.58%

第三阶段 (2000 年 12 月): 整体变更为股份公司

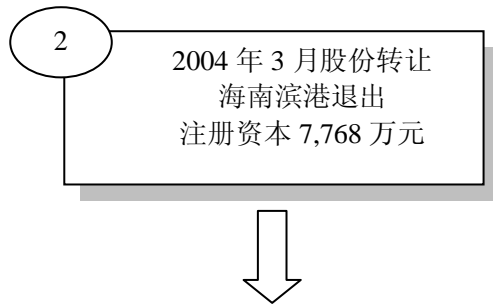
1 2000 年 12 月整体变更设立
迪森股份
注册资本 7,768 万元

股东名称	股份数量 (股)	比例
常厚春	16,040,920	20.65%
广州科投	13,275,512	17.09%
海南滨港	13,275,512	17.09%
梁洪涛	13,011,400	16.75%
中山公用	7,768,000	10.00%
李祖芹	4,987,056	6.42%
马革	4,987,956	6.42%
余勇	4,334,544	5.58%

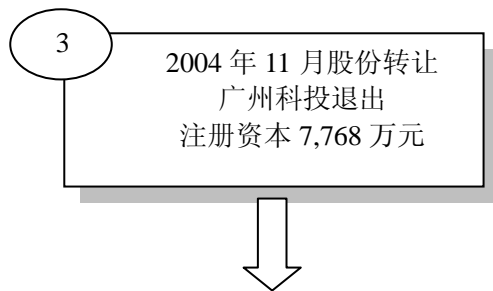
第四阶段 (2003 年 12 月-2006 年 12 月): 2003 年 12 月-2004 年 11 月中山公用、广州科投和海南滨港通过股份转让先后退出公司; 2005 年 7 月-2006 年 12 月, 发生五次自然人之间的股份转让



股东名称	持股量 (股)	比例
广州科投	19,489,912	25.09%
常厚春	16,429,320	21.15%
梁洪涛	13,399,800	17.25%
海南滨港	13,275,512	17.09%
李祖芹	5,375,456	6.92%
马革	5,375,456	6.92%
余勇	4,334,544	5.58%



股东名称	持股量 (股)	比例
广州科投	19,489,912	25.09%
常厚春	20,414,304	26.28%
梁洪涛	16,584,680	21.35%
李祖芹	8,560,336	11.02%
马革	8,296,224	10.68%
余勇	4,334,544	5.58%

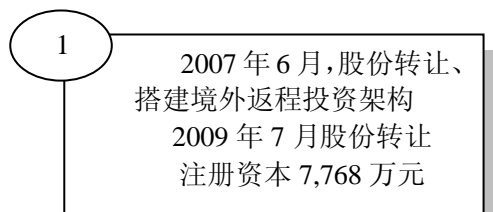


股东名称	持股量 (股)	比例
常厚春	26,263,608	33.81%
梁洪涛	21,261,016	27.37%
李祖芹	13,236,672	17.04%
马革	12,584,160	16.20%
余勇	4,334,544	5.58%



股东名称	持股量 (股)	比例
常厚春	24,578,500	31.64%
李祖芹	20,177,800	25.98%
马革	18,159,300	23.38%
钱艳斌	3,434,000	4.42%
张耿良	3,000,000	3.86%
段常雁	2,330,400	3.00%
冯佐彩	2,000,000	2.57%
张志杰	1,500,000	1.93%
朱活强	1,500,000	1.93%
刘东昌	500,000	0.64%
陈燕芳	500,000	0.64%

第五阶段 (2007 年 5 月-2009 年 7 月): 2007 年 5 月通过股份转让搭建境外返程投资架构; 2009 年 7 月发生一次自然人之间的股份转让

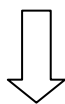


股东名称	持股量 (股)	比例
迪森节能	74,849,600	96.36%
段常雁	776,800	1.00%

钱艳斌	776,800	1.00%
陈燕芳	776,800	1.00%
马革	500,000	0.64%

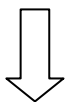
第六阶段（2009 年 12 月至今）：通过股份转让废止了返程投资架构，通过股份转让和增资引进外部投资者，期间经历五次股份转让，三次增资，注册资本增加至 10,460.8834 万元

1
2009 年 12 月第一次股份转让
废止返程投资架构
注册资本 7,768 万元



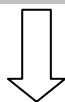
股东名称	持股量（股）	比例
常厚春	24,120,658	31.05%
李祖芹	18,162,168	23.38%
马革	16,283,572	20.96%
迪森节能	9,567,902	12.32%
钱艳斌	2,069,300	2.66%
陈燕芳	1,656,300	2.13%
段常雁	1,553,500	2.00%
张开辉	1,310,000	1.69%
郁家清	1,310,000	1.69%
陈平	1,100,000	1.42%
张茂勇	546,600	0.70%

2
2009 年 12 月第二次股份转让
北京义云进入
注册资本 7,768 万元

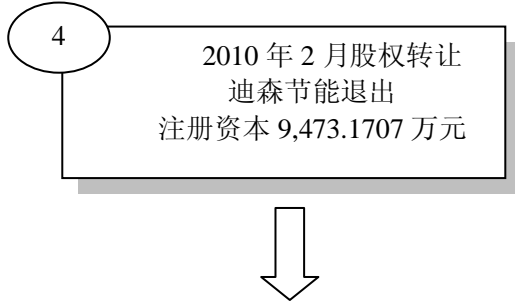


股东名称	持股量（股）	比例
常厚春	24,577,599	31.64%
李祖芹	18,507,660	23.83%
马革	16,595,629	21.36%
北京义云	4,569,412	5.88%
迪森节能	3,884,000	5.00%
钱艳斌	2,069,300	2.66%
陈燕芳	1,656,300	2.13%
段常雁	1,553,500	2.00%
张开辉	1,310,000	1.69%
郁家清	1,310,000	1.69%
陈平	1,100,000	1.42%
张茂勇	546,600	0.70%

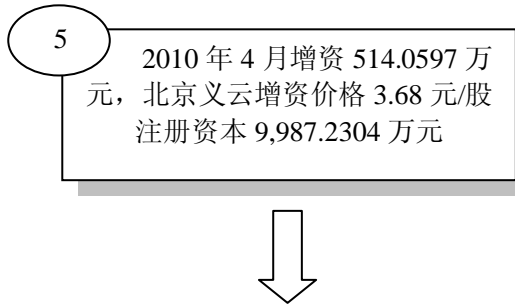
3
2010 年 1 月增资 1705.1707 万元，苏州松禾进入，增资价格 3.52 元/股
注册资本 9,473.1707 万元



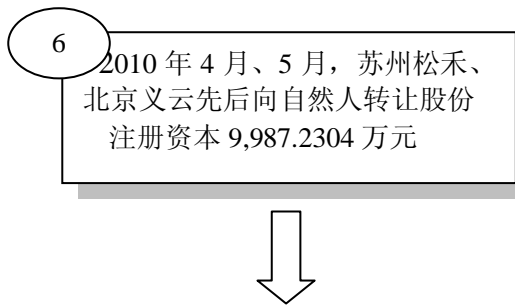
股东名称	出资额	出资比例
常厚春	24,577,599	25.94%
李祖芹	18,507,660	19.54%
苏州松禾	17,051,707	18.00%
马革	16,595,629	17.52%
北京义云	4,569,412	4.82%
迪森节能	3,884,000	4.10%
钱艳斌	2,069,300	2.18%
陈燕芳	1,656,300	1.75%
段常雁	1,553,500	1.64%
张开辉	1,310,000	1.38%
郁家清	1,310,000	1.38%
陈平	1,100,000	1.16%
张茂勇	546,600	0.58%



股东名称	持股量（股）	比例
常厚春	24,577,599	25.94%
李祖芹	18,507,660	19.54%
苏州松禾	17,051,707	18.00%
马革	16,595,629	17.52%
北京义云	4,569,412	4.82%
钱艳斌	2,653,300	2.80%
张开辉	2,610,000	2.76%
郁家清	2,110,000	2.23%
陈燕芳	1,856,300	1.96%
段常雁	1,553,500	1.64%
陈平	1,300,000	1.37%
张茂勇	746,600	0.79%
曾剑飞	339,000	0.36%
杜红	261,000	0.28%



股东名称	持股量（股）	比例
常厚春	24,577,599	24.61%
李祖芹	18,507,660	18.53%
苏州松禾	17,051,707	17.07%
马革	16,595,629	16.62%
北京义云	9,710,009	9.72%
钱艳斌	2,653,300	2.66%
张开辉	2,610,000	2.61%
郁家清	2,110,000	2.11%
陈燕芳	1,856,300	1.86%
段常雁	1,553,500	1.56%
陈平	1,300,000	1.30%
张茂勇	746,600	0.75%
曾剑飞	339,000	0.34%
杜红	261,000	0.26%



股东名称	持股量（股）	比例
常厚春	24,577,599	24.61%
李祖芹	18,507,660	18.53%
马革	18,221,849	18.25%
苏州松禾	14,407,132	14.43%
北京义云	8,289,033	8.30%
钱艳斌	3,059,856	3.06%
张开辉	3,016,556	3.02%
郁家清	2,719,832	2.72%
陈燕芳	2,262,856	2.27%
陈平	1,706,556	1.71%
段常雁	1,553,500	1.56%
张茂勇	949,875	0.95%
曾剑飞	339,000	0.34%
杜红	261,000	0.26%

7

2010 年 8 月增资 473.6530 万元，南通松禾、深圳智和进入，增资价格 4.22 元/股
注册资本 10,460.8834 万元

股东名称	持股量（股）	比例
常厚春	24,577,599	23.49%
李祖芹	18,507,660	17.69%
马革	18,221,849	17.42%
苏州松禾	14,407,132	13.77%
北京义云	8,289,033	7.92%
钱艳斌	3,059,856	2.93%
张开辉	3,016,556	2.88%
郁家清	2,719,832	2.60%
南通松禾	2,368,265	2.26%
深圳智和	2,368,265	2.26%
陈燕芳	2,262,856	2.16%
陈平	1,706,556	1.63%
段常雁	1,553,500	1.49%
张茂勇	949,875	0.91%
曾剑飞	339,000	0.32%
杜红	261,000	0.25%

第七阶段（2012 年 6 月-2012 年 7 月）：首次公开发行股票并上市

1

2012 年 6 月至 7 月，首次公开发行新股 3,488 万股，发行价格 13.95 元/股
注册资本 13,948.834 万元

股东名称	持股量（股）	比例
常厚春	24,577,599	17.62%
李祖芹	18,507,660	13.27%
马革	18,221,849	13.06%
苏州松禾	14,407,132	10.33%
北京义云	8,289,033	5.94%
钱艳斌	3,059,856	2.19%
张开辉	3,016,556	2.16%
郁家清	2,719,832	1.95%
南通松禾	2,368,265	1.70%
深圳智和	2,368,265	1.70%
陈燕芳	2,262,856	1.62%
陈平	1,706,556	1.22%
段常雁	1,553,500	1.11%
张茂勇	949,875	0.68%
曾剑飞	339,000	0.24%
杜红	261,000	0.19%
无限售流通股	34,880,000	25.006%

（二）公司所属行业类别

本公司属于生物质能源行业中的生物质工业燃料细分行业。

（三）公司的经营范围

经营范围：开发、研究：生物质能源、资源综合利用产品及技术；研究、生产、销售：生物质能源产品、生物质能源生产设备、生物质能源使用装置；热力生产和供应；收购、加工：秸秆、稻壳等农业废弃物、木屑、树皮等林业剩余物；能源管理服务；种植：草本或木本植物；货物进出口，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，须取得许可后方可经营）。

（四）公司的主要产品和提供的劳务

公司的主营业务为利用生物质燃料等新型清洁能源，为客户提供热能服务。主要产品按结算方式分为燃料和热力（蒸汽、热量）。

（五）公司的法定代表人

本公司的法定代表人：马革

（六）公司的注册地址

本公司的注册地址：广州市经济技术开发区东区东众路 42 号

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

（一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则以及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相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）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有关信息。

（三）会计期间

本公司的会计期间采用公历制，本次财务报表的会计期间为2012年1月1日—2012年6月30日。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

本公司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。在合并中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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

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，合并成本为购买日购买方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，为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司

的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

本公司与子公司之间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

在报告期内，若因企业合并增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期合并日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期合并日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

2、对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指本公司所持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2、外币财务报表的折算

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑

差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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。

（九）金融工具

1、金融工具的分类

本公司按照管理层取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值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）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付款项、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收账款账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额,采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其

一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

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

（2）持有至到期投资、应收款项的减值准备

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。

金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7、将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

（十）应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1、单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额 100 万以上
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现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,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。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分的组合
并表范围内公司间的应收款项组合	其他方法	列入合并范围内母子公司之间的应收款项组合

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的:

适用 不适用

3、单项金额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:

单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项

坏账准备的计提方法:

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

(十一) 存货

1、存货的分类

存货分为:原材料、库存商品、发出商品、周转材料(包装物和低值易耗品)等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采用月末加权平均法确定其实际成本。

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

期末，按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。由于公司存货品种繁多、单价较低，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司确定存货的实物数量采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

（十二）长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的投资成本；投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

权益法下，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期

间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十三）投资性房地产

不适用

（十四）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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （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、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两

者中较低者，作为入账价值。

3、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（%）
热能运行装置（注）	—	0	（注）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
办公设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
其他固定资产	5	5	19

注：热能运行装置根据不同类别分别按年限平均法和工作量法计提折旧。工作量法下，当期应计提折旧额=热能运行装置原值×当期工作量/合同总工作量（或合同总保底量）。

4、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，对单项固定资产由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致其可收回金额低于账面价值的，并且这种降低的价值在可预计的将来期间内不能恢复时，按可收回金额低于其账面价值的差额，计提固定资产减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- （1）长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- （2）由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- （3）虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- （4）已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- （5）其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

5、其他说明

无

（十五）在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，

自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，预计的在建工程减值损失计入当年度资产减值损失。对存在下列情况之一的在建工程，按单项资产的可收回金额低于在建工程账面价值的差额，计提在建工程减值准备：

- (1) 长期停建并且预计在未来3年以内不会重新开工的在建工程；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

(十六) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。

(十七) 生物资产

1、生物资产的分类

生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

2、生物资产的计价

生物资产按照成本进行初始计量。

(1) 投资者投入生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定。

(2) 天然起源的生物资产的成本，按照名义金额确定。

(3) 非货币性资产交换、债务重组和企业合并取得的生物资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》和《企业会计准则第20号——企业合并》确定。

3、折旧计提方法

对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按直线法计提折旧。

4、减值准备计提方法

公司期末对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然

灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提消耗性生物资产跌价准备或生产性生物资产减值准备。

生产性生物资产减值准备一经计提，不予转回。

公益性生物资产不计提减值准备。

（十八）油气资产

不适用

（十九）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

（3）无形资产减值准备的确认标准、计提方法

资产负债表日，公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额并将其与账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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、无形资产减值准备的计提

资产负债表日，公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额并将其与账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- (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，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，应当证明其有用性；

(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。

6、内部研究开发项目支出的核算

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：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(二十) 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用主要包括已经发生应由本期和以后各期分担的年限在一年以上的各项费用。有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无受益期的，分5年平均摊销。

(二十一) 附回购条件的资产转让

不适用

(二十二) 预计负债

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

(1) 所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

(2) 所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十三）股份支付及权益工具

不适用

（二十四）回购本公司股份

无

（二十五）收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

（1）销售商品

本公司销售的产品在同时满足下列条件时，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。

公司的主营业务为利用生物质工业燃料等清洁能源为客户提供热能服务，产品包括燃料、热力两类。公司按照经客户确认后的热力或燃料使用量，及双方约定的价格，确认收入。

（2）提供劳务

在同一年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；

发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

不适用

（二十六）政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接计入当期损益。

（二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，以未来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，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- （1）该项交易不是企业合并；
- （2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

2、确认递延所得税负债的依据

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- (1) 商誉的初始确认；
- (2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - ① 该项交易不是企业合并；
 - ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

- (1) 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
- (2) 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(二十八) 经营租赁、融资租赁

1、经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

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

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

（二十九）持有待售资产

1、持有待售资产确认标准

不适用。

2、持有待售资产的会计处理方法

不适用。

（三十）资产证券化业务

不适用。

（三十一）套期会计

不适用。

（三十二）主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

1、会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

（三十三）前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

1、追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

2、未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

□ 是 √ 否

(三十四) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

五、税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按销售货物或者提供应税劳务的销售	17% 、 13%
消费税	--	--
营业税	技术服务收入、运输收入	5%
城市维护建设税	按应缴流转税税额计征	7% 、 5%
企业所得税	按应纳税所得额	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

苏州迪森所得税税率： 25%

粤西迪森所得税税率： 25%

广西迪森所得税税率： 25%

各分公司所得税税率：各分公司在机构所在地预缴，总公司汇总缴纳，所得税税率 15%。

(二) 税收优惠及批文

1、根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。经广东省科技厅审核，公司通过了广东省 2011 年第一批高新技术企业复审。2011 年 8 月 23 日，公司取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的“GF201144000093”号《高新技术企业证书》，有效期三年。因此，公司 2011 年至 2013 年将按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

2、根据“财税[2008]47号”文相关规定，企业自2008年1月1日起以《资源综合利用企业所得税优惠目录》中所列资源为主要原材料，生产《资源综合利用企业所得税优惠目录》内符合国家或行业相关标准的产品取得的收入，在计算应纳税所得额时，可减按90%计入当年收入总额。根据广东省经济和信息化委员会、广东省财政厅“粤经信节能[2011]1029号”文《2011年第三批广东省资源综合利用产品（工艺）认定名单》，本公司被认定为资源综合利用企业，取得“粤资综[2011]第074号”《资源综合利用认定证书》，有效期为2012年1月至2013年12月。根据广州开发区地方税务局《企业所得税减免优惠备案表》，本公司2012年度

可享受符合条件收入减按90%计入当年应纳税所得额的企业所得税优惠政策。

3、根据“财税[2008]156号”文《财政部 国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》相关规定，对销售以垃圾（包括城市生活垃圾、农作物秸秆、树皮废渣、污泥、医疗垃圾）为燃料生产的电力或者热力实行增值税即征即退的优惠政策。根据“财税[2011]115号”文《财政部 国家税务总局关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》相关规定，对销售“以餐厨垃圾、畜禽粪便、稻壳、花生壳、玉米芯、油茶壳、棉籽壳、三剩物、次小薪材、含油污水、有机废水、污水处理后产生的污泥、油田采油过程中产生的油污泥（浮渣），包括利用上述资源发酵产生的沼气为原料生产的电力、热力、燃料”实行增值税即征即退100%的优惠政策。

根据广州经济技术开发区国家税务局《减免税备案登记告知书》（穗开国税 减备【2012】100038号），公司备案登记的资源综合利用产品即征即退减免，自2012年1月1日起执行。

（三）其他说明

没有其他说明事项。

六、企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本公司将拥有实际控制权的子公司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 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没有不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益。

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。

(一) 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	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际投资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
苏州迪森	控股子公司	江苏太仓	生物质能源生产及利用	2,000.00	研究生物质能源、可再生能源、生物油、节能设备及技术转让, 生产、销售生物质颗粒成型燃料(木质颗粒、秸秆颗粒)剂提供相关技术服务, 收购林产品、秸秆、稻壳、藤苇、甘草、树叶、木屑等林业、农业木本、草本废弃物和剩余物, 种植草本和木本植物, 自营和代理各类商品和技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外), 经营来料加工和“三来一补”业务; 热力(蒸汽)生产和供应(限分支机构经营)	1,900.00	0.00	95.00%	95.00%	是	--	--	--
粤西迪森	全资子公司	广东雷州	生物质能源生产与销售	1,000.00	开发、研究: 生物质能源、资源综合利用产品及技术; 研究、生产、销售、代加工: 生物质能源产品、生物质能源生产设备、生物质能源使用装置、木材加工及林产品加工(有效期至二〇一二年十二月三十日); 热力生产和供应; 收购、加工: 秸秆、甘蔗及其它农业废弃物, 木材、林产品及木屑、树皮、树枝、树根基其它林业剩余物; 提供合同能源管理服务。	1,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	--	--	--
广西迪森	全资子公司	广西融安	生物质能源生产与销售	200.00	生产、批发、零售: 生物能源产品(不含危险化学品)及提供相关(指导)技术服务。研究生物质能源与可再生能源技术。收购: 农副产品、林木产品(国家专营专控商品除外)、农林废弃物、藤苇、甘草、树叶及其他生物质材料。(凡涉及许可证的项目凭许可证在有效期内经营)。	200.00	0.00	100.00%	100.00%	是	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

截至本报告期末，苏州迪森的注册资本为2,000万元，折合2,000万股。其中公司出资1,900万元，持股比例为95%，公司全资子公司广西迪森出资100万元，持股比例为5%，公司直接及间接持有苏州迪森2,000万股，实施全资控制。

2、通过同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无通过同一控制下企业合并取得的子公司。

3、通过非同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无通过非同一控制下企业合并取得的子公司。

（二）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

适用 不适用

（三）合并范围发生变更的说明

适用 不适用

（四）报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

公司报告期内无新纳入合并范围的主体及不再纳入合并范围的主体。

（五）报告期内发生的同一控制下企业合并

公司报告期内未发生同一控制下的企业合并。

（六）报告期内发生的非同一控制下企业合并

公司报告期内未发生同一控制下的企业合并。

（七）报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

公司报告期内未出售丧失控制权的股权而减少子公司。

（八）报告期内发生的反向购买

公司报告期内未发生反向购买。

（九）本报告期发生的吸收合并

公司报告期内未发生吸收合并。

（十）境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用。

七、合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

单位：元

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:	--	--	197,327.60	--	--	231,300.59
人民币	--	--	197,327.60	--	--	231,300.59
银行存款:	--	--	33,837,218.86	--	--	33,507,283.69
人民币	--	--	33,837,218.86	--	--	33,507,283.69
其他货币资金:	--	--	910,529.26	--	--	1,139,311.52
人民币	--	--	910,529.26	--	--	1,139,311.52
合计	--	--	34,945,075.72	--	--	34,877,895.80

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

公司货币资金中不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 交易性金融资产

1、交易性金融资产

不适用。

2、变现有限制的交易性金融资产

不适用。

3、套期工具及相关套期交易的说明

不适用。

(三) 应收票据

1、应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	16,667,871.55	13,690,892.69
合计	16,667,871.55	13,690,892.69

2、期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中山市霞湖世家服饰有限公司	2012 年 01 月 16 日	2012 年 07 月 16 日	350,000.00	
中山市霞湖世家服饰有限公司	2012 年 01 月 16 日	2012 年 07 月 16 日	350,000.00	
中山市霞湖世家服饰有限公司	2012 年 01 月 16 日	2012 年 07 月 16 日	350,000.00	
山东中烟工业有限责任公司	2011 年 12 月 30 日	2012 年 06 月 27 日	500,000.00	
汕头东风印刷股份有限公司	2011 年 12 月 28 日	2012 年 06 月 18 日	850,000.00	
合计	--	--	2,400,000.00	--

3、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

无。

(四) 应收股利

无。

(五) 应收利息

1、应收利息

无。

2、逾期利息

无。

3、应收利息的说明

无。

(六) 应收账款

1、应收账款按种类披露

单位：元

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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	70,559,466.07	100%	3,639,497.71	5.16%	46,500,150.72	100%	2,356,057.85	5.07%
组合小计	70,559,466.07	100%	3,639,497.71	5.16%	46,500,150.72	100%	2,356,057.85	5.07%
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	0.00		0.00	0.00%	0.00		0.00	0.00%
合计	70,559,466.07	--	3,639,497.71	--	46,500,150.72	--	2,356,057.85	--

应收账款种类的说明：

一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：应收账款余额100万以上且按组合计提坏账准备不能反映其风险的应收账款。

二、账龄组合：以应收账款的账龄为信用风险特征划分的组合。

三、并表范围内公司间的应收账款组合：列入合并范围内母子公司之间的应收账款组合。

四、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	68,328,977.86	96.84%	3,416,448.89	45,879,144.45	98.66%	2,293,957.22
1年以内小计	68,328,977.86	96.84%	3,416,448.89	45,879,144.45	98.66%	2,293,957.22
1至2年	2,230,488.21	3.16%	223,048.82	621,006.27	1.34%	62,100.63
2至3年						
3年以上						
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	70,559,466.07	--	3,639,497.71	46,500,150.72	--	2,356,057.85

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

2、本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

3、本报告期实际核销的应收账款情况

4、本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

5、应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
深圳市比克电池有限公司	非关联方	10,250,378.55	1 年以内	14.53%
深圳市华美钢铁有限公司	非关联方	8,122,828.30	1 年以内	11.51%
佛山市三水顺通聚酯切片有限公司	非关联方	5,629,224.01	1 年以内	7.98%
广东琅日特种纤维制品有限公司	非关联方	5,361,471.53	1 年以内	7.60%
佛山市顺德区西布朗纺织实业有限公司	非关联方	3,613,827.63	1 年以内	5.12%
合计	--	32,977,730.02	--	46.74%

6、应收关联方账款情况

截至本报告期末，不存在应收关联方账款情况。

7、终止确认的应收款项情况

截至本报告期末，不存在终止确认的应收关联方账款情况。

8、以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用。

（七）其他应收款

1、其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末	期初
----	----	----

	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其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	11,845,770.57	100.00%	704,900.05	5.95%	11,697,639.44	100.00%	642,629.51	5.49%
组合小计	11,845,770.57	100.00%	704,900.05	5.95%	11,697,639.44	100.00%	642,629.51	5.49%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	11,845,770.57	--	704,900.05	--	11,697,639.44	--	642,629.51	--

其他应收款种类的说明：

一、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：其他应收款余额100万以上且按组合计提坏账准备不能反映其风险的其他应收款。

二、账龄组合：以其他应收款的账龄为信用风险特征划分的组合。

三、并表范围内公司间的其他应收款组合：列入合并范围内母子公司之间的其他应收款组合。

四、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
1年以内	9,593,540.15	80.99%	479,677.01	10,719,688.48	91.64%	535,984.41
1年以内小计	9,593,540.15	80.99%	479,677.01	10,719,688.48	91.64%	535,984.41
1至2年	2,252,230.42	19.01%	225,223.04	918,950.96	7.86%	91,895.10
2至3年				59,000.00	0.50%	14,750.00
3年以上						
3至4年						
4至5年						

5 年以上						
合计	11,845,770.57	--	704,900.05	11,697,639.44	--	642,629.51

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

2、本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

3、本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

4、本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

5、金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

5、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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 (%)
北京智又盈管理顾问有限公司	非关联方	1,100,000.00	1 年以内	9.29%
安吉租赁有限公司	非关联方	1,100,000.00	1 年以内	9.29%
北京康达律师事务所	非关联方	800,000.00	1 年以内	6.75%
广东正中珠江会计师事务所有限公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	6.75%
江西钧茂金属有限公司	非关联方	378,071.82	1 年以内	3.19%
合计	--	4,178,071.82	--	35.27%

7、其他应收关联方账款情况

无。

8、终止确认的其他应收款项情况

无。

9、以其他应收款为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

（八）预付款项

1、预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	48,465,389.50	97.13%	34,560,356.34	95.38%
1 至 2 年	1,433,412.61	2.87%	1,672,333.84	4.62%
2 至 3 年	--	--	--	--
3 年以上	--	--	--	--
合计	49,898,802.11	--	36,232,690.18	--

2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
江西宝华生物新能源有限公司	非关联方	3,956,500.21	2012 年 03 月 05 日	预付货款
广州市怡泉节能技术有限公司	非关联方	2,584,262.71	2011 年 11 月 16 日	预付货款
广州优的新能源科技有限公司	非关联方	2,142,476.56	2012 年 01 月 18 日	预付货款
广州汇迪新能源科技有限公司	非关联方	2,100,599.46	2011 年 12 月 29 日	预付货款
广昌县易顺生物科技有限公司	非关联方	1,535,731.72	2012 年 05 月 01 日	预付货款
合计	--	12,319,570.66	--	--

3、本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

4、预付款项的说明

预付款项主要为预付原材料和生物质成型燃料（BMF）货款、设备采购款、工程建设安装款。由于市场规模的逐渐扩大，公司的资本性投入持续增长，为保证原材料的稳定安全供应，公司预付了部分原材料款。由于产能不足，公司以预付款形式外购了部分 BMF 以弥补缺口。基于以上原因，导致报告期内预付款项余额处于较高水平。

（九）存货

1、存货分类

单位：元

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
原材料	9,080,060.64	0.00	9,080,060.64	10,982,466.40	0.00	10,982,466.40
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	32,242,206.84	0.00	32,242,206.84	35,064,918.16	0.00	35,064,918.16
周转材料	464,039.20	0.00	464,039.20	749,189.63	0.00	749,189.63
消耗性生物资产	1,784,497.50	0.00	1,784,497.50	1,279,874.51	0.00	1,279,874.51
发出商品	4,273,222.37	0.00	4,273,222.37	1,304,169.10	0.00	1,304,169.10
合计	47,844,026.55	0.00	47,844,026.55	49,380,617.80	0.00	49,380,617.80

2、存货跌价准备

公司的存货周转速度较快，本期末存货不存在减值迹象，无需计提存货跌价准备。

3、存货跌价准备情况

无。

（十）其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待认证进项税	32,364.48	107,652.90
待摊费用	338,452.19	370,816.67
合计	370,816.67	478,469.57

（十一）可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

无。

2、可供出售金融资产中的长期股权投资

无。

（十二）持有至到期投资

1、持有至到期投资情况

无。

2、本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无。

（十三）长期应收款

无。

（十四）对合营企业投资和联营企业投资

不适用。

（十五）长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

不适用。

2、向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无。

（十六）投资性房地产

1、按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

2、按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

（十七）固定资产

1、固定资产情况

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：				
其中：房屋建筑物	70,853,760.18	996,291.46	791,975.22	71,058,076.42
机器设备	55,292,331.72	906,707.71	49,000.00	56,150,039.43
运输设备	1,575,143.71	498,000.00	0.00	2,073,143.71
办公设备	3,289,647.49	67,875.76	0.00	3,357,523.25
热能运行装置	181,416,063.69	6,380,770.03	0.00	187,796,833.72

其他固定资产	1,272,845.65		12,657.58	6,120.00	1,279,383.23
合计	313,699,792.44		8,862,302.54	847,095.22	321,714,999.76
项目	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：					
其中：房屋建筑物	3,341,024.84	0.00	1,691,261.21	0.00	5,032,286.05
机器设备	5,126,635.72	0.00	2,676,008.49	47,530.00	7,755,114.21
运输设备	500,854.92	0.00	188,223.93	0.00	689,078.85
办公设备	1,400,058.98	0.00	270,487.97	0.00	1,670,546.95
热能运行装置	18,920,774.29	0.00	10,304,743.83	0.00	29,225,518.12
其他固定资产	276,385.08	0.00	118,368.40	3,806.06	390,947.42
合计	29,565,733.83	0.00	15,249,093.83	51,336.06	44,763,491.60
--	期初账面余额		--		0.00
三、固定资产账面净值合计			--		
其中：房屋建筑物	67,512,735.34		--		66,025,790.37
机器设备	50,165,696.00		--		48,394,925.22
运输设备	1,074,288.79		--		1,384,064.86
办公设备	1,889,588.51		--		1,686,976.30
热能运行装置	162,495,289.40		--		158,571,315.60
其他固定资产	996,460.57		--		888,435.81
合计	284,134,058.61		--		276,951,508.16
四、减值准备合计	0.00		--		0.00
其中：房屋建筑物	0.00		--		0.00
机器设备	0.00		--		0.00
运输设备	0.00		--		0.00
办公设备	0.00		--		0.00
热能运行装置	0.00		--		0.00
其他固定资产	0.00		--		0.00
合计	0.00		--		0.00
五、固定资产账面价值合计	284,134,058.61		--		276,951,508.16
其中：房屋建筑物	67,512,735.34		--		66,025,790.37
机器设备	50,165,696.00		--		48,394,925.22
运输设备	1,074,288.79		--		1,384,064.86
办公设备	1,889,588.51		--		1,686,976.30
热能运行装置	162,495,289.40		--		158,571,315.60
其他固定资产	996,460.57		--		888,435.81
合计	284,134,058.61		--		276,951,508.16

(十八) 在建工程

1、在建工程明细

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
热能运行装置	12,043,834.51		12,043,834.51	3,353,317.85		3,353,317.85
雷州 BMF 工厂建设工程	3,210,265.42		3,210,265.42	2,716,021.65		2,716,021.65
西樵 BMF 工厂建设工程	613,513.68		613,513.68	506,750.00		506,750.00
南康 BMF 工厂建设工程	188,462.13		188,462.13			
恩平 BMF 工厂建设工程	303,215.73		303,215.73	4,000.00		4,000.00
花都 BMF 工厂扩建工程	3,333.33		3,333.33	110,150.55		110,150.55
苏州新能源示范基地	1,221,212.95		1,221,212.95	675,690.07		675,690.07
生物质液化试验台	2,098,210.29		2,098,210.29	1,895,707.09		1,895,707.09
新能源样板车间	131,178.35		131,178.35	131,178.35		131,178.35
待安装设备	2,207,470.59		2,207,470.59	1,930,982.40		1,930,982.40
装备产业化基地	200,727.35		200,727.35	55,000.00		55,000.00
合计	22,221,424.33		22,221,424.33	11,378,797.96		11,378,797.96

2、重大在建工程项目变动情况

在建工程项目变动情况的说明：

工程名称	年初余额	本期增加	本期转入固定资产	其他减少数	本期共减少	2012-6-30
热能运行装置	3,353,317.85	15,224,509.18	6,526,149.77	7,842.75	6,533,992.52	12,043,834.51
雷州BMF工厂建设工程	2,716,021.65	597,143.77	102,900.00	0.00	122,456.23	3,210,265.42
西樵BMF工厂建设工程	506,750.00	106,763.68	0.00	0.00	0.00	613,513.68
南康BMF工厂建设工程	0.00	188,462.13	0.00	0.00	0.00	188,462.13
恩平BMF工厂建设工程	4,000.00	335,523.37	0.00	36,307.64	36,307.64	303,215.73
花都BMF工厂扩建工程	110,150.55	286,106.09	253,220.23	139,703.08	392,923.31	3,333.33
苏州新能源示范基地	675,690.07	545,522.88	0.00	0.00	0.00	1,221,212.95
生物质液化试验台	1,895,707.09	202,503.20	0.00	0.00	0.00	2,098,210.29
新能源样板车间	131,178.35	0.00	0.00	0.00	0.00	131,178.35
待安装设备	1,930,982.40	2,207,470.59	1,930,982.40	0.00	1,930,982.40	2,207,470.59
装备产业化基地	55,000.00	145,727.35	0.00	0.00	0.00	200,727.35
合计	11,378,797.96	19,839,732.24	8,813,252.40	183,853.47	9,016,662.10	22,221,424.33

3、在建工程减值准备

无。

4、重大在建工程的工程进度情况

无。

5、在建工程的说明

在建工程的减值准备：

本报告期末在建工程均不存在减值迹象，无需计提在建工程减值准备

（十九）工程物资

无。

（二十）固定资产清理

无。

（二十一）生产性生物资产

1、以成本计量

适用 不适用

2、以公允价值计量

适用 不适用

（二十二）油气资产

适用 不适用

（二十三）无形资产

1、无形资产情况

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	25,479,381.87	5,406,368.69	0.00	30,885,750.56
土地使用权	24,739,040.00	5,391,155.00	0.00	30,130,195.00
软件使用权	740,341.87	15,213.69	0.00	755,555.56
二、累计摊销合计	1,072,438.92	338,001.09	0.00	1,410,440.01
土地使用权	1,024,047.20	300,350.07	0.00	1,324,397.27

软件使用权	48,391.72	37,651.02	0.00	86,042.74
三、无形资产账面净值合计	24,406,942.95			29,475,310.55
土地使用权	23,714,992.80			28,805,797.73
软件使用权	691,950.15			669,512.82
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
软件使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	24,406,942.95			29,475,310.55
土地使用权	23,714,992.80			28,805,797.73
软件使用权	691,950.15			669,512.82

2、公司开发项目支出

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

基于谨慎性原则，公司的研究开发支出均计入当期费用，期末无资本化金额。

3、未办妥产权证书的无形资产情况

无。

（二十四）商誉

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：不适用。

（二十五）长期待摊费用

单位：元

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
土地租金	105,000.00	0.00	45,000.00	0.00	60,000.00	--
堆场租金	193,839.13	0.00	55,382.61	0.00	138,456.52	--
堆场租金	235,635.69	0.00	145,197.39	0.00	90,438.30	--
合计	534,474.82	0.00	245,580.00	0.00	288,894.82	--

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	691,722.73	472,746.36
开办费	0.00	0.00
可抵扣亏损	2,901,137.38	1,787,043.99
政府补助	511,750.00	511,750.00
应付工资	366,785.65	417,901.80
小计	4,471,395.76	3,189,442.15
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0.00	0.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	0.00	0.00
政府补助	0.00	2,719,500.00
小计	0.00	2,719,500.00

未确认递延所得税资产明细

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
政府补助	0.00
小计	0.00
可抵扣差异项目	
资产减值准备	4,344,397.76
可抵扣亏损	11,604,549.49
政府补助	3,025,000.00
应付工资	2,014,351.27
小计	20,988,298.52

2、递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

 适用 不适用

(二十七) 资产减值准备明细

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
----	--------	------	------	--------

			转回	转销	
一、坏账准备	2,998,687.36	3,474,014.22	2,128,303.82	0.00	4,344,397.76
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
七、固定资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
八、工程物资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
九、在建工程减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：成熟生产性生物资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十三、商誉减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十四、其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	2,998,687.36	3,474,014.22	2,128,303.82	0.00	4,344,397.76

（二十八）其他非流动资产

无。

（二十九）短期借款

1、短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	12,160,000.00	30,000,000.00
抵押借款	100,000,000.00	87,000,000.00
保证借款	80,000,000.00	47,000,000.00
信用借款	0.00	0.00
合计	192,160,000.00	164,000,000.00

2、已到期未偿还的短期借款情况

无。

（三十）交易性金融负债

无。

(三十一) 应付票据

无。

(三十二) 应付账款

1、应付账款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内的应付账款	25,331,005.81	32,983,146.04
1 年以上的应付账款	1,886,835.56	1,437,247.18
合计	27,217,841.37	34,420,393.22

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款项

 适用 不适用

(三十三) 预收账款

1、预收账款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内的预收款项	4,151,208.73	1,437,485.39
1 年以上的预收款项	0.00	0.00
合计	4,151,208.73	1,437,485.39

2、本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用

(三十四) 应付职工薪酬

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、工资、奖金、津贴和补贴	2,349,717.72	14,743,779.96	15,082,588.66	2,010,909.02
二、职工福利费	0.00	282,940.20	282,940.20	0.00
三、社会保险费	38,413.12	1,533,432.40	1,528,009.78	43,835.74
其中：1、医疗保险费	10,359.46	460,422.10	458,197.67	12,583.89
2、基本养老保险费	23,572.34	902,116.07	902,323.70	23,364.71
3、年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
4、失业保险费	2,298.78	87,947.18	87,131.01	3,114.95

5、工伤保险费	1,082.78	58,429.72	56,220.17	3,292.33
6、生育保险费	1,099.76	41,452.78	41,072.68	1,479.86
四、住房公积金	3,365.37	674,712.50	676,692.87	1,385.00
五、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
六、其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	2,391,496.21	18,785,232.91	19,115,176.94	2,056,129.76

(三十五) 应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,139,231.17	619,218.93
消费税	0.00	0.00
营业税	0.00	0.00
企业所得税	1,175,488.78	1,331,758.72
个人所得税	37,481.08	52,088.77
城市维护建设税	-3,694.02	130,414.55
印花税	0.00	14,874.07
教育费附加	-933.72	73,149.61
地方教育费附加	3,712.35	32,542.86
堤围防护费	17,380.01	226,127.67
土地使用税	157,400.79	34,248.00
房产税	220,142.43	146,761.61
合计	4,746,208.87	2,661,184.79

(三十六) 应付利息

无。

(三十七) 应付股利

无。

(三十八) 其他应付款

1、其他应付款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内的其他应付款	1,067,189.76	2,940,669.84

1 年以上的其他应付款	12,190,075.00	9,946,000.00
合计	13,257,264.76	12,886,669.84

2、本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

3、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无。

4、金额较大的其他应付款说明内容

无。

（三十九）预计负债

无。

（四十）一年内到期的非流动负债

1、一年内到期的非流动负债分类

无。

2、一年内到期的长期借款

无。

3、一年内到期的应付债券

无。

4、一年内到期的长期应付款

无。

（四十一）其他流动负债

无。

（四十二）长期借款

1、长期借款分类

无。

2、金额前五名的长期借款

不适用。

（四十三）应付债券

无。

（四十四）长期应付款

1、金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
安吉租赁有限公司	3 年	25,340,089.72	7.32	2,647,233.63	14,427,389.33	保证担保

2、长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
安吉租赁有限公司		14,427,389.33		18,038,497.14
合计		14,427,389.33		18,038,497.14

注：2011年3月18日，本公司与安吉租赁有限公司（以下简称“安吉租赁”）签订《融资租赁合同》，根据合同约定，本公司将合同租赁物（40t/h锅炉本体标配及锅炉结构件 成套）以人民币2,200万元的价格出售给安吉租赁，并同时租回。租期：2011年4月1日至2014年3月31日。租金支付期数：36期，每期租金：705,143.54元。一次性手续费：880,000.00元；留购费：1.00元。本公司支付保证金：1,100,000.00元。

公司以租赁合同规定的利率7.32%作为折现率，通过计算得出最低租赁付款额的现值为22,692,856.09元。租赁开始日租赁资产的公允价值无法准确得出，但由于该套设备于2010年11月开始投入使用，成新率较高，存在减值损失的可能性较低，可合理认为租赁开始日租赁资产的公允价值不低于最低租赁付款额的现值。因此，租入资产的入账价值确定为最低租赁付款额现值22,692,856.09元，同时，支付的一次性手续费880,000.00元直接计入租入资产的入账价值，融资租入固定资产原值合计为23,572,856.09元。

（四十五）专项应付款

不适用。

（四十六）其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

递延收益（政府补助）	16,340,000.00	19,225,000.00
未实现售后租回损益（融资租赁）	1,671,062.10	1,772,338.56
合计	18,011,062.10	20,997,338.56

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

种类	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
生物质成型燃料（BMF）技术研发及产业化	1,850,000.00	1,850,000.00
广州市生物质能源技术重点实验室	1,000,000.00	1,000,000.00
创新型企业计划项目	700,000.00	700,000.00
组建研究开发院试点	745,000.00	745,000.00
利用农林废弃物制备生物质成型燃料技术研究与应用示范	450,000.00	450,000.00
升级 508 新型制粒机，增加 508 新型制粒机 3 台套，购置粉碎机、布袋除尘器、烘干机、斗式提升机等设备	300,000.00	300,000.00
《木材废弃物生物质能固化成型关键技术攻关与产业化示范》及《利用农林废弃物制备生物质成型燃料技术研究与应用示范》	300,000.00	300,000.00
生物质块状燃料关键技术攻关及产业化	295,000.00	180,000.00
乳化焦浆（EGC）代油及燃油锅（窑）炉改造项目	6,000,000.00	9,000,000.00
2 万吨/年生态油厂	4,700,000.00	4,700,000.00
合计	16,340,000.00	19,225,000.00

（四十七）股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	104,608,834.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	104,608,834.00

（四十八）库存股

无。

（四十九）专项储备

无。

（五十）资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	71,992,776.00	0.00	0.00	71,992,776.00
其他资本公积	4,536,845.40	0.00	0.00	4,536,845.40
合计	76,529,621.40	0.00	0.00	76,529,621.40

（五十一）盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	13,534,529.91	0.00	0.00	13,534,529.91
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
储备基金	0.00	0.00	0.00	0.00
企业发展基金	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	13,534,529.91	0.00	0.00	13,534,529.91

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：无。

（五十二）一般风险准备

无。

（五十三）未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	59,277,834.87	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	59,277,834.87	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,218,040.00	--
减：提取法定盈余公积	0.00	--
提取任意盈余公积	--	--
提取一般风险准备	--	--
应付普通股股利	--	--
转作股本的普通股股利	--	--
期末未分配利润	90,495,874.87	--

调整年初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。

- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

(五十四) 营业收入及营业成本

1、营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	198,378,404.61	170,089,389.89
其他业务收入	354,730.56	1,099,645.44
营业成本	135,282,687.03	119,529,138.97

2、主营业务(分行业)

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

分行业	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入 (元)	主营业成本 (元)	主营业务收入 (元)	主营业成本 (元)
造纸	55,697,011.12	35,012,131.18	59,548,624.35	38,831,621.03
医药化工	35,961,552.14	24,013,394.97	23,487,867.72	15,653,605.70
纺织	23,276,295.70	15,117,635.06	20,354,817.04	14,096,207.77
钢铁行业	19,741,922.16	18,505,462.26	18,754,249.10	15,873,469.96
饮料食品	15,861,667.63	10,291,697.53	9,130,388.21	5,969,791.87
建材行业	8,929,683.50	6,288,173.00	14,095,354.72	10,086,621.04
其他行业	38,910,272.36	25,701,346.64	24,718,088.75	18,033,915.15
合计	198,378,404.61	134,929,840.64	170,089,389.89	118,545,232.52

3、主营业务(分产品)

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

分行业	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入 (元)	主营业成本 (元)	主营业务收入 (元)	主营业成本 (元)
BMF 热力	163,491,439.71	105,540,266.60	121,130,231.99	78,874,220.50
BMF 燃料	34,886,964.90	29,389,574.04	39,446,807.53	31,394,249.74

EGC 热力	0.00	0.00	6,210,428.75	5,406,390.97
EGC-F 燃料	0.00	0.00	3,301,921.62	2,870,371.31
合计	198,378,404.61	134,929,840.64	170,089,389.89	118,545,232.52

4、主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

分行业	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入 (元)	主营业成本 (元)	主营业务收入 (元)	主营业成本 (元)
珠三角地区	180,476,928.75	121,708,330.05	163,541,579.41	114,179,105.46
长三角地区	17,858,048.85	13,188,005.02	6,375,799.54	4,239,472.51
其他地区	43,427.01	33,505.57	172,010.94	126,654.55
合计	198,378,404.61	134,929,840.64	170,089,389.89	118,545,232.52

5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司	46,889,476.94	23.59%
深圳市华美钢铁有限公司	19,741,922.16	9.93%
深圳市比克电池有限公司	11,313,812.62	5.69%
佛山市三水顺通聚酯切片有限公司	9,917,020.44	4.99%
广州美业针织印染厂有限公司	8,992,003.59	4.52%
合计	96,854,235.75	48.74%

（五十五）合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

（五十六）营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	--	--	--
营业税	13,814.97	301.72	5%
城市维护建设税	269,814.11	324,941.24	7%、5%
教育费附加	133,148.32	177,096.17	3%

地方教育费附加	92,141.34	111,476.42	1%、2%
堤围防护费	20,463.98	0.00	0.1%、0.12%、0.13%
合计	529,382.72	613,815.55	--

（五十七）公允价值变动收益

无。

（五十八）投资收益

1、投资收益明细情况

无。

2、按成本法核算的长期股权投资收益

无。

3、按权益法核算的长期股权投资收益

不适用。

（五十九）资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,345,710.40	-277,551.71
二、存货跌价损失	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值损失	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值损失	0.00	0.00
五、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
六、投资性房地产减值损失	0.00	0.00
七、固定资产减值损失	0.00	0.00
八、工程物资减值损失	0.00	0.00
九、在建工程减值损失	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
十一、油气资产减值损失	0.00	0.00
十二、无形资产减值损失	0.00	0.00
十三、商誉减值损失	0.00	0.00
十四、其他	0.00	0.00
合计	1,345,710.40	-277,551.71

（六十）营业外收入

1、

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	0.00	0.00
其中：固定资产处置利得	0.00	0.00
无形资产处置利得	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00
政府补助	6,692,300.00	170,000.00
税收返还	864,306.28	0.00
其他	1,350.00	17,546.00
合计	7,557,956.28	187,546.00

2、政府补助明细

单位：元

项目	2012年发生额	2011年同期
博士后工作站科研项目	150,000.00	0.00
政府扶持中小企业发展专项资金（中小企业成长工程项目）	160,000.00	0.00
政府扶持中小企业发展专项资金（民营企业上市后备资源库项目）	500,000.00	0.00
乳化焦浆（EGC）代油及燃油锅（窑）炉改造项目	3,000,000.00	0.00
循环经济专项资金奖励	200,000.00	0.00
专利资助	270,000.00	0.00
留学人员博士项目启动费	450,000.00	0.00
提高生物质燃气品质的方法研究项目	30,000.00	0.00
深圳市资源节约与综合利用专项资金	438,300.00	0.00
广东省第一批战略性新兴产业政银企业合作专项资金项目	1,490,000.00	0.00
政府技术奖励	4,000.00	0.00
筹建企业临电补助	0.00	150,000.00
生态建设细胞工程奖励	0.00	20,000.00
合计	6,692,300.00	170,000.00

（六十一）营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	2,313.94	29,500.00
合计	2,313.94	29,500.00

营业外支出说明：

（六十二）所得税费用

单位：元

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	3,770,637.17	3,620,024.49
递延所得税调整	-1,281,953.61	-1,031,405.01
合计	2,488,683.56	2,588,619.48

（六十三）基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元

项目	序号	2012年6月
分子：		
归属于本公司普通股股东的净利润	1	31,218,040.00
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	5,687,100.65
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3	25,530,939.35
分母：		
年初股份总数	4	104,608,834.00
发行新股或债转股等增加股份数	5	
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	6	
报告期月份数	7	6
发行在外的普通股加权平均数	8=4+5×6÷7	104,608,834.00
扣除前每股收益	基本每股	0.30
扣除前每股收益	稀释每股	0.30
扣除后每股收益	基本每股	0.24
扣除后每股收益	稀释每股	0.24

（六十四）其他综合收益

无。

（六十五）现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到政府补助款	4,692,300.00
收保证金、押金	1,446,175.00
收往来款	7,191,639.21
收员工备用金	1,118,694.37
收利息收入	37,002.73
其他	392,345.56
合计	14,878,156.87

2、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
期间费用付现	5,637,534.78
付保证金、押金	427,000.00
付员工备用金	1,420,215.63
付往来款	1,510,328.27
其他	163,204.07
合计	9,158,282.75

3、收到的其他与投资活动有关的现金

无。

4、支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付投资工程款	132,710.00
合计	132,710.00

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
信用证保证金	889,311.52
其他	463.78
合计	889,775.30

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
贷款担保保证金	
融资租赁租金	3,525,717.70
信用证保证金	
其他	144,611.56
合计	3,670,329.26

（六十六）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	31,218,040.00	20,701,470.12
加：资产减值准备	1,345,710.40	-277,551.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,249,093.83	9,507,309.56
无形资产摊销	338,001.09	155,463.55
长期待摊费用摊销	248,580.00	0.00
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）	0.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	9,126,848.48	2,836,821.53
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	103,371.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,281,953.61	-1,031,405.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,719,500.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,536,591.25	-10,629,113.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,800,537.27	9,016,620.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,618,371.63	4,164,487.37
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	21,879,245.80	34,547,473.64

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	34,945,075.72	22,653,925.28
减: 现金的期初余额	33,988,584.28	15,040,941.35
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	956,491.44	7,612,983.93

2、本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无。

3、现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	34,945,075.72	33,988,584.28
其中：库存现金	197,327.60	231,300.59
可随时用于支付的银行存款	33,837,218.86	33,507,283.69
可随时用于支付的其他货币资金	910,529.26	250,000.00
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	34,945,075.72	33,988,584.28

(六十七) 所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无。

八、资产证券化业务的会计处理

(一) 说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无。

(二) 公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无。

九、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

无。

(二) 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
苏州迪森	控股子公司	有限责任公司	苏州太仓	郁家清	生物质能源生产及利用	20,000,000.00	95.00%	95.00%	69445480-7
粤西迪森	全资子公司	有限责任公司	广东雷州	钱艳斌	生物质能源生产与销售	10,000,000.00	100.00%	100.00%	56662061-2
广西迪森	全资子公司	有限责任公司	广西融安	钱艳斌	生物质能源生产与销售	2,000,000.00	100.00%	100.00%	68211587-5

(三) 本企业的合营和联营企业情况

无。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
常厚春、马革、李祖芹	公司实际控制人、一致行动人	--
常厚春、马革、钱艳斌、陈燕芳、陈诗君、沈正宁、葛芸、容敏智、吴琪	公司董事	--
陈佩燕、张朝辉、张云鹏	公司监事	--
马革、郁家清、陈燕芳、张开辉	公司高级管理人员	--
苏州松禾	持有公司 5% 以上股份的法人股东	69790872-0
北京义云	持有公司 5% 以上股份的法人股东	69768078-9
Devotion 公司	实际控制人施加重大影响的企业	--
迪森设备	实际控制人施加重大影响的企业	74359304-6
迪森家锅	实际控制人施加重大影响的企业	72504373-7
迪森技术	实际控制人施加重大影响的企业	79737516-7
迪森工程安装	实际控制人施加重大影响的企业	78123800-2
绍兴艾柯电气	实际控制人施加重大影响的企业	66832832-1
伊斯曼电子	实际控制人施加重大影响的企业	55665664-6

斯普特设备	实际控制人施加重大影响的企业	68641802-1
科晟换热器	实际控制人施加重大影响的企业	56966105-7

(五) 关联方交易

1、采购商品、接受劳务情况表

无。

2、关联托管/承包情况

无。

3、关联租赁情况

无。

4、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
马革、常厚春、李祖芹	公司	30,000,000.00	2011.11.21	2014.11.21	否
常厚春	公司	20000000.00	2011.5.27	2012.5.26	是
常厚春	公司	5,000,000.00	2011.7.26	2012.7.25	是
常厚春	公司	5,000,000.00	2011.12.28	2012.12.27	否
常厚春	公司	20,000,000.00	2011.6.2	2012.6.2	是
常厚春	公司	15,000,000.00	2011.6.3	2012.6.3	是
常厚春	公司	25,000,000.00	2011.8.2	2012.8.2	是
常厚春、马革	公司	7,000,000.00	2011.8.16	2012.8.15	否
常厚春、马革	公司	10,000,000.00	2011.5.30	2012.5.29	是
常厚春、马革	公司	10,000,000.00	2012.4.28	2012.10.27	否
常厚春、马革	公司	5,000,000.00	2011.1.19	2012.11.18	否
常厚春、马革	公司	5,000,000.00	2012.2.22	2012.11.21	否
常厚春、马革	公司	20,000,000.00	2012.4.13	2012.10.12	否
常厚春、马革	公司	3,000,000.00	2012.2.28	2012.11.21	否
常厚春、马革	公司	20,000,000.00	2012.4.28	2012.10.27	否
常厚春、马革、苏州迪森	公司	10,000,000.00	2012.3.13	2015.3.12	否
常厚春、马革、苏州迪森	公司	30,000,000.00	2012.3.13	2015.3.12	否
公司	苏州迪森	5,000,000.00	2011.11.3	2014.9.26	否

5、关联方资金拆借

无。

6、关联方资产转让、债务重组情况

无。

7、其他关联交易

无。

（六）关联方应收应付款项

无。

十、股份支付

（一）股份支付总体情况

不适用。

（二）以权益结算的股份支付情况

不适用。

（三）以现金结算的股份支付情况

不适用。

（四）以股份支付服务情况

不适用。

（五）股份支付的修改、终止情况

不适用。

十一、或有事项

（一）未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

不适用。

（二）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

不适用。

十二、承诺事项

（一）重大承诺事项

无。

（二）前期承诺履行情况

无。

十三、资产负债表日后事项

（一）重要的资产负债表日后事项说明

经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】682号文《关于核准广州迪森热能技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股股票 3,488 万股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格人民币 13.95 元。经深圳证券交易所深证上【2012】212 号文《关于广州迪森热能技术股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》同意，公司首次公开发行的人民币普通股股票于 2012 年 7 月 10 日在深圳证券交易所创业板挂牌上市，证券代码：“300335”，证券简称：“迪森股份”。

广东正中珠江会计师事务所有限公司对本次发行筹资情况进行了审验确认，并出具“广会所验字【2012】第 10000330335 号”验资报告，本次募集资金总额为人民币 48,657.60 万元，扣除各项发行费用人民币 5,518.304 万元，实际募集资金净额为人民币 43,139.296 万元，其中 3,488 万元增加注册资本，其余 39,651.296 万元增加资本公积。

（二）资产负债表日后利润分配情况说明

无。

（三）其他资产负债表日后事项说明

无。

十四、其他重要事项说明

（一）非货币性资产交换

无。

（二）债务重组

无。

(三) 企业合并

无。

(四) 租赁

为满足生产经营需要，公司各分（子）公司租赁房屋建筑物用于办公、生产经营，具体情况如下：

序号	承租方	出租方	房屋	面积	月租金	租赁期限
1	广西迪森	刘天珍、韦庆益	广西融安县长安镇东升街 209 国道边	占地面积共计 5,045m ²	2008.7.1 至 2010.6.30 租金 12 万元/年； 2010.7.1 至 2018.6.30 租金 15 万元/年	租赁期为 10 年： 2008.7.1-2018.6.30， 分两阶段
2	苏州迪森	苏州苏晨电子有限公司	太仓港陆公路 1 号	单层 7,340m ²	每平方米每月租金 14 元（含税）	2009.9.10-2012.9.10
3	公司	杜德津	广州市花都区新华镇 107 国道东工业区内	厂房、办公楼建筑面积合计 6,548m ²	2011.4.1-2013.3.31 58932.00 元（不含税）/月， 2013.4.1-2015.3.31 期间 64825.20 元（不含税）/月， 2015.4.1-2016.3.31 71307.72 元（不含税）/月	2011.4.1-2016.3.31
4	东莞分公司	东莞市福祺实业投资有限公司	东莞市厚街镇沙塘村	厂房建筑面积 4,200m ² ，办公楼 619m ² ，宿舍建筑面积 830m ²	厂房、办公楼租金 15 元/m ² ， 宿舍租金 12.50 元/m ² ，每月 租金 82660 元（不含税）。从 第三年开始递增 10%	2011.5.1-2016.4.30
5	恩平分公司	恩平市进思玩具厂	广东省恩平市大槐镇六家松工业区	厂房建筑面积 7,400m ² ，宿舍占地面积 1,600m ² ，配电房及空地面积 32,800m ²	18,000 元（不含税）/每月， 每年递增 5%。	2010.3.15-2015.4.15
6	公司	雷州市恩亿木业有限公司、吴盛	广东省雷州市客路镇 207 国道旁	占地面积 22 亩，工业厂房建筑面积约 6,345m ² ，办公楼宿舍占面积约 760m ² ，空地面积 7,000m ²	450,000 元/年	2010.6.29-2020.9.28
7	公司	潘记和	广东佛山市南海区西樵百东工业区	主车间、配电房建筑面积合计 7,000m ² ，宿舍（办公楼）建筑面积合计 2,480m ² ，空地面积、通道合计 4,520m ²	2010.7.10-2013.7.10，厂房租金为每月 8.5 元/m ² ；宿舍和办公楼租金为每月 10 元/m ² ； 空地租金为 4.25 元/m ²	2010.7.10-2016.7.10
8	公司	江西钧茂金属有限公司	江西省南康市龙岭工业园西区	C 栋厂房建筑面积合计 5760m ² ，办公宿舍楼面积 500m ²	C 栋厂房租金（每月）8.5 元/m ² ，办公宿舍楼租金（每月）8 元/m ² 。	2010.9.10-2018.9.10

	司	A 栋厂房建筑面积合计 4941.09m ² ，办公宿舍楼面积 441.6m ²	A 栋厂房、办公宿舍楼租金（每月）8.5 元/m ² .月，每三年上浮 5%	2011.5.10-2018.9.9
--	---	--	---	--------------------

（五）期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

（六）年金计划主要内容及重大变化

无。

（七）其他需要披露的重要事项

无。

十五、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、应收账款

单位：元

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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	65,165,103.45	100.00 %	3,308,693.07	5.08%	43,208,775.12	100%	2,191,489.07	5.07%
组合小计	65,165,103.45	100.00 %	3,308,693.07	5.08%	43,208,775.12	100%	2,191,489.07	5.07%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	65,165,103.45	--	3,308,693.07	--	43,208,775.12	--	2,191,489.07	--

应收账款种类的说明：

一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：应收账款余额100万以上且按组合计提坏账准备不能反映其风险的应收账款。

二、账龄组合：以应收账款的账龄为信用风险特征划分的组合。

三、并表范围内公司间的应收账款组合：列入合并范围内母子公司之间的应收账款组合。

三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
	64,156,345.44	98.45%	3,207,817.27	42,587,768.85	98.56%	2,129,388.44
1 年以内小计	64,156,345.44	98.45%	3,207,817.27	42,587,768.85	98.56%	2,129,388.44
1 至 2 年	1,008,758.01	1.55%	100,875.80	621,006.27	1.44%	62,100.63
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	65,165,103.45	--	3,308,693.07	43,208,775.12	--	2,191,489.07

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

2、本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

无。

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应收账款的说明：

无。

3、本报告期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

4、本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

5、金额较大的其他的应收账款的性质或内容

6、应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
深圳市比克电池有限公司	非关联方	10,250,378.55	1 年以内	15.73%
深圳市华美钢铁有限公司	非关联方	8,122,828.30	1 年以内	12.46%
佛山市三水顺通聚酯切片有限公司	非关联方	5,629,224.01	1 年以内	8.64%
广东琅日特种纤维制品有限公司	非关联方	5,361,471.53	1 年以内	8.23%
佛山市顺德区西布朗纺织实业有限公司	非关联方	3,613,827.63	1 年以内	5.55%
合计	--	32,977,730.02	--	50.61%

7、应收关联方账款情况

无。

8、不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

9、以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

（二）其他应收款

1、其他应收款

单位：元

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其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	10,541,013.91	14.49%	635,073.99	100%	10,580,558.52	15.28%	577,765.68	5.46%
并表范围内公司间的其他应收款组合	62,189,065.17	85.51%	0.00	0.00%	58,656,964.26	84.72%	0.00	0.00%
组合小计	72,730,079.08	100%	635,073.99	100%	69,237,522.78	100%	577,765.68	0.83%

单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	72,730,079.08	--	635,073.99	--	69,237,522.78	--	577,765.68	--

其他应收款种类的说明：

一、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：其他应收款余额100万以上且按组合计提坏账准备不能反映其风险的其他应收款。

二、账龄组合：以其他应收款的账龄为信用风险特征划分的组合。

三、并表范围内公司间的其他应收款组合：列入合并范围内母子公司之间的其他应收款组合。

四、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
	8,380,548.10	79.50%	419,027.41	9,707,803.30	91.75%	485,390.15
1 年以内小计	8,380,548.10	79.50%	419,027.41	9,707,803.30	91.75%	485,390.15
1 至 2 年	2,160,465.81	20.50%	216,046.58	838,755.22	7.93%	83,875.53
2 至 3 年				34,000.00	0.32%	8,500.00
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	10,541,013.91	--	635,073.99	10,580,558.52	--	577,765.68

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

2、本报告期转回或收回的其他应收款情况

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：无。

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的说明：无。

3、本报告期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：无。

4、本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

5、金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

6、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
粤西迪森	子公司	32,587,342.65	1 年以内	44.81%
苏州迪森	子公司	22,985,401.91	1 年以内	31.60%
广西迪森	子公司	6,616,320.61	1 年以内	9.10%
北京智又盈管理顾问有限公司	非关联方	1,100,000.00	1 年以内	1.51%
安吉租赁有限公司	非关联方	1,100,000.00	1 年以内	1.51%
合计	--	64,389,065.17	--	88.53%

7、其他应收关联方账款情况

无。

8、不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

9、以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

(三) 长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	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
苏州迪森	成本法	19,000,000.00	19,000,000.00		19,000,000.00	95.00%	95%		0.00	0.00	0.00
广西迪森	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100.00%	100%		0.00	0.00	0.00
粤西迪森	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100%		0.00	0.00	0.00
合计	--	31,000,000.00	31,000,000.00		31,000,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(四) 营业收入及营业成本

1、营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	191,278,364.64	166,913,631.60
其他业务收入	354,730.56	6,048,385.55
营业成本	127,944,886.13	121,909,591.53
合计	319,577,981.33	294,871,608.68

2、主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

行业名称	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
造纸	55,697,011.12	34,669,877.86	59,548,624.35	38,746,740.63
纺织	22,182,235.86	13,980,130.24	19,351,440.98	13,320,298.97
医药化工	32,546,128.26	20,768,568.22	21,460,935.92	14,155,602.70
钢铁行业	19,741,922.16	18,384,149.85	18,754,249.10	15,838,772.81
饮料食品	15,680,874.36	10,050,383.12	9,130,388.21	5,956,742.75
建材行业	7,656,824.35	5,230,177.32	14,095,354.72	10,070,220.03
其他行业	37,773,368.53	24,508,753.13	24,572,638.32	17,888,567.08
合计	191,278,364.64	127,592,039.74	166,913,631.60	115,976,944.97

3、主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
BMF 热力	160,651,003.61	101,907,969.19	121,130,231.99	78,692,633.15
BMF 燃料	30,627,361.03	25,684,070.55	36,271,049.24	29,007,549.54
EGC 热力			6,210,428.75	5,406,390.97
EGC-F 燃料			3,301,921.62	2,870,371.31
合计	191,278,364.64	127,592,039.74	166,913,631.60	115,976,944.97

4、主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
珠三角地区	180,476,928.75	120,599,314.94	163,541,579.41	113,947,618.00
长三角地区	10,758,008.88	6,959,486.09	3,200,041.25	1,902,949.27
其他地区	43,427.01	33,238.71	172,010.94	126,377.70
合计	191,278,364.64	127,592,039.74	166,913,631.60	115,976,944.97

5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
珠海经济特区红塔仁恒纸业有限公司	46,889,476.94	24.47%
深圳市华美钢铁有限公司	19,741,922.16	10.30%
深圳市比克电池有限公司	11,313,812.62	5.90%
佛山市三水顺通聚酯切片有限公司	9,917,020.44	5.18%
广州美业针织印染厂有限公司	8,992,003.59	4.69%
合计	96,854,235.75	50.54%

(五) 投资收益

1、投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	-14,038.19
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	-89,333.22
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	-103,371.41

2、按成本法核算的长期股权投资收益

无。

3、按权益法核算的长期股权投资收益

无。

(六) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	34,690,746.70	23,255,693.94
加：资产减值准备	1,174,512.31	-290,344.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,045,829.47	8,726,003.09
无形资产摊销	215,291.04	132,213.42
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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）	0.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	8,763,975.43	2,836,821.53
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	103,371.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-127,088.65	-451,954.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,719,500.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	374,493.27	-7,857,516.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-35,768,837.16	-22,145,684.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,736,377.71	-5,254,523.90
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	25,385,800.12	-945,920.39
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	34,205,455.23	21,854,201.04
减：现金的期初余额	33,518,348.52	12,722,093.43
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	687,106.71	9,132,107.61

（七）反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用。

十六、补充资料

（一）净资产收益率及每股收益

单位：元

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	11.58%	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普 通股股东的净利润	9.47%	0.24	0.24

（二）公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

第八节、备查文件目录

备查文件目录

- 1、载有公司董事长常厚春先生签名的公司 2012 年半年度报告文本原件；
 - 2、载有公司负责人马革先生、主管会计工作负责人张开辉先生及会计机构负责人(会计主管人员)梁艳纯女士签名并盖章的财务报告文本原件；
 - 3、报告期内在中国证监会指定的创业板信息披露网站刊登的所有公司文件的正本及公告的原稿；
 - 4、其他相关资料。
-

董事长：常厚春

董事会批准报送日期：2012 年 8 月 7 日