

大连易世达新能源发展股份有限公司

2014 年半年度报告

2014-038

2014 年 07 月

第一节 重要提示、释义

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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人阎克伟、主管会计工作负责人韩家厚及会计机构负责人(会计主管人员)周树旺声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	8
第四节 重要事项.....	16
第五节 股份变动及股东情况.....	20
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第七节 财务报告.....	26
第八节 备查文件目录.....	102

释义

释义项	指	释义内容
易世达股份、本公司或公司	指	大连易世达新能源发展股份有限公司
力科技术、控股股东	指	大连力科技术工程有限公司
世达重工	指	大连世达重工有限公司，实际控制人控制的公司
力科自动化	指	大连力科自动化有限公司，实际控制人控制的公司
山东石大	指	山东石大节能工程有限公司，公司的全资子公司
喀什易世达	指	喀什易世达余热发电有限公司，公司的控股子公司
云浮易世达	指	云浮市易世达余热发电有限公司，公司的控股子公司
能源开发公司	指	大连易世达能源开发有限公司，公司的参股公司
淄博新能源	指	淄博鑫港新能源有限公司，公司的参股公司
鑫能设备	指	山东鑫能能源设备制造有限公司，公司的参股公司
易世达燃气	指	大连易世达燃气有限公司，公司的控股子公司
吉通燃气	指	大连吉通燃气有限公司，公司的控股子公司
海南亚希	指	海南亚希投资有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
A 股	指	面值为 1.00 元的人民币普通股票
元	指	人民币元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日-2014 年 6 月 30 日

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	易世达	股票代码	300125
公司的中文名称	大连易世达新能源发展股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	易世达		
公司的外文名称（如有）	Dalian East New Energy Development Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	East New Energy		
公司的法定代表人	阎克伟		
注册地址	大连高新园区火炬路 32 号 B 座 16-20 层		
注册地址的邮政编码	116023		
办公地址	大连高新园区火炬路 32 号 B 座 16-20 层		
办公地址的邮政编码	116023		
公司国际互联网网址	http://www.dleast.cc		
电子信箱	dalianyishida@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩家厚	刘琦
联系地址	大连高新园区火炬路 32 号 B 座 20 层	大连高新园区火炬路 32 号 B 座 20 层
电话	0411-84732571	0411-84732571
传真	0411-84732571	0411-84732571
电子信箱	easthanjiahou@163.com	eastliuqi@126.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	大连高新园区火炬路 32 号 B 座 20 层（公司证券部）

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	111,970,022.03	220,407,245.35	-49.20%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	10,680,337.98	12,314,356.52	-13.27%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	10,332,304.79	12,311,562.34	-16.08%
经营活动产生的现金流量净额（元）	10,498,436.71	41,599,660.35	-74.76%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.089	0.3525	-74.75%
基本每股收益（元/股）	0.09	0.1	-10.00%
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.1	-10.00%
加权平均净资产收益率	0.98%	1.15%	-0.17%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.95%	1.15%	-0.20%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,612,149,598.29	1,485,610,665.82	8.52%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,091,619,412.85	1,084,479,074.87	0.66%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	9.251	9.1905	0.66%

五、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-18,922.13	
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）	426,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,753.49	
减：所得税影响额	63,958.51	
少数股东权益影响额（税后）	-2,160.34	
合计	348,033.19	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

六、重大风险提示

1、海外项目执行风险

报告期内，公司积极拓展海外余热发电市场，且目前仍有在执行和洽谈的海外余热发电项目。虽然公司针对海外项目的获取和执行持相对谨慎的态度，但仍存在海外项目在政治、文化、法律、税收等方面与国内项目的较大差异以及汇率变动的风险，项目执行过程中仍存在较大的不确定性。

2、业务多元化风险

报告期内，公司加大了对天然气领域的投资力度。公司业务向多元化方向拓展存在诸如市场准入、专业人才短缺、管理经验不足、资金投入大、运营周期长、业绩短时间内无法体现等风险。虽然公司在进入天然气领域时已做了大量的调研及准备工作，但上述风险仍将在一段时间内影响公司的整体运营，提醒投资者予以关注。

3、应收账款风险

报告期内，公司加强了应收账款回款的管理工作，但仍存在应收账款延期以及计提大额坏账准备对后期经营成果造成较大影响的可能性。公司会持续跟踪应收账款回款情况，严格控制应收账款的规模。

4、子公司管控风险

截止报告期末，公司共有控股子公司5家，分别负责余热发电合同能源管理项目的投资运营和天然气运营业务。随着公司规模逐步壮大，组织架构和管理体系的复杂化将增加公司的经营决策、风险控制的难度。对公司生产经营、财务控制和人力资源等方面的管理能力提出了较高要求，也给母公司与子公司协同效益的发挥带来一定挑战。尽管公司已针对子公司管理制定了多项内部控制制度并严格执行，以此降低子公司的运营风险，提升管理效率，但若公司无法保持管理水平、持续提高管理效率，将可能对公司生产经营产生一定影响。

5、拟投资项目执行风险

报告期内，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分超募资金增资海南亚希投资有限公司的议案》（详见公告：2014-029、031）。目前，因协议对方未能在合理的期限内实现增资协议中约定的全部前提条件，为控制投资风险，保障超募资金安全，维护公司及广大投资者的合法权益，公司于2014年7月30日召开的第二届董事会第十九次会议决议中止实施使用部分超募资金对海南亚希投资有限公司的增资。后续，公司将及时披露进展情况，敬请广大投资者注意相关风险。（详见公告：2014-041）

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入11,197.00万元，同比下降49.20%；营业利润为1,215.91万元，同比下降15.87%；利润总额为1,337.28万元，同比下降12.06%；归属于上市公司股东的净利润为1,068.03万元，同比下降13.27%；基本每股收益为0.09元，同比下降10%。

报告期内，国内水泥余热发电市场形势依然严峻，钢铁、焦化等行业亦持续低迷，公司余热发电总承包业务与上年同期有较大幅度的下降；同时，已建成的部分合同能源管理项目仍未实现预期收益，公司投资的天然气领域项目处于建设期或准备期，尚未开始实现收益；上述原因造成归属上市公司股东的净利润较上年同期有所下降。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	111,970,022.03	220,407,245.35	-49.20%	报告期内受宏观环境影响收入减少
营业成本	82,372,562.51	179,517,357.18	-54.11%	原因同上
销售费用	6,364,746.32	8,939,055.30	-28.80%	
管理费用	18,202,873.26	19,333,204.48	-5.85%	
财务费用	-6,864,244.90	-9,393,583.99	-26.93%	
所得税费用	2,679,098.63	2,606,280.36	2.79%	
研发投入	2,187,082.15	5,092,140.26	-57.05%	上半年部分研发项目处于论证阶段
经营活动产生的现金流量净额	10,498,436.71	41,599,660.35	-74.76%	受宏观经济环境的影响，公司业务量有所减少
投资活动产生的现金流量净额	-303,427,496.30	-17,323,787.22	1,218.60%	本期支付海南亚希7,500万拟增资款及本公司控股子公司吉通燃气支付2.2亿管道工程占地款
筹资活动产生的现金流量净额	-7,240,232.70	-11,340,000.00	-36.15%	支付银行承兑汇票，保证金减少
现金及现金等价物净增加额	-299,842,380.16	12,710,475.53	-2,459.02%	主要系本期支付海南亚希7,500万拟增资款及公司控股子公司吉通燃

				气支付 2.2 亿管道工程 占地款
--	--	--	--	----------------------

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，受宏观经济环境的影响，水泥、钢铁等公司目标行业景气度不高，使公司主营业务余热发电受到一定程度的影响。部分合同能源管理项目未达到预期收益，天然气运营业务因通气时间推迟未能产生收益。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司主营业务为水泥、钢铁等高耗能行业的余热余压发电系统的技术服务、工程设计、设备成套及工程总承包业务，以及由上述业务衍生出的合同能源管理等新型业务模式。近年来，公司按照董事会制定的“紧紧围绕节能、清洁能源及新能源领域进行业务拓展”的发展方向逐步向天然气运营领域拓展，并对新能源领域进行了有针对性的调研和分析。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
建造合同	94,588,520.70	70,429,916.48	25.54%	-6.74%	-17.42%	9.62%
能源服务	15,983,996.58	11,897,753.76	25.56%	-5.15%	18.35%	-14.78%

4、主要参股公司分析

适用 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
大连易世达能源开发有限公司	能源再生发电站及其他清洁能源	739,640.54
淄博鑫港新能源有限公司	干熄焦余热发电业务	1,419,432.78
山东鑫能能源设备制造有限公司	能源装备及其成套设备的研发、设计、生产和销售	-2,892,003.67

5、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

报告期内，公司主要研发方向的进展情况如下：

1、绿色低碳、低碱水泥熟料生产工艺及余热发电技术

该项目试图解决水泥熟料生产过程中，采用旁路放风技术所带来的熟料热耗增加、能源浪费、粉尘处理难度大以及管路、设备容易堵塞等问题。目前已经完成模块化旁路放风余热锅炉的设计工作。

2、窑尾SP余热锅炉模块化及受热面形式优化研究开发

该项目研究SP余热锅炉采用模块化结构形式、膜式换热管设计，有利于降低现场施工工期、降低制造及安装成本，同时有助于争取出口项目。目前已经完成项目的研发设计及工业实验台的设计工作。

3、工业窑炉及锅炉综合节能减排系统集成技术

目前已经完成分项技术的研发设计以及实验室小型实验台的设计工作。

4、硅铁炉余热发电项目专用余热锅炉及清灰装置试验

已经在工业实验的基础上完成了钢刷清灰装置的进一步优化设计，并获得了授权发明专利一项，专利号：ZL201210054304.7。

6、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

7、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

（一）市场容量分析

受宏观政策及经济形势影响，国内水泥行业的余热发电市场需求自2011年起开始下滑，但仍有淘汰落后产能置换后的产能及部分新增产能的市场需求，总体规模虽有所下降，但仍有一定的空间。根据国家《十二五发展规划》，至2015年底前，余热发电在七个行业（即钢铁、水泥、玻璃、合成氨、烧碱、电石及硫酸）的装机容量预期为14,000兆瓦，假设单位投资为每兆瓦700万元，总的市场规模为980亿元。然而，由于近期国内经济增速逐步放缓，企业投资意愿有所下降，预计至2019年上述目标可基本实现。

1、国内水泥行业余热发电的市场容量

“十二五”期间，全国将有4亿吨左右的熟料生产能力需要淘汰，以等量淘汰及新建日产5000T/D 新型干法生产线为条件进行初步估计，约新建220条该类生产线方能实现水泥行业的等量淘汰；从动态水泥需求来看，“十二五”期间水泥需求若以年均5%的速度增长（2000年~2009年中国水泥年均新增产能增长率约为10%），则年均新增生产能力约9000万吨，以日产5000T/D生产线规模估计，每年约新建50条左右新型干法生产线；综合测算，预计到2015年末，在2010年的存量基础上国内新增需配套余热电站的水泥生产线将达到470条左右。预计到2015年，国内水泥行业需加装余热电站的生产线将达到770条左右，整个市场规模约为310亿元，以现有余热发电工程服务公司的总体承接能力估计，国内水泥行业的余热发电市场尚有5~10年的发展空间。此外，随着余热发电技术装备不断创新，技术水平不断提高，老机组的技术改造任务将不断增多，余热利用的方式和途径也将不断增加，届时不宜建设余热发电系统的生产线也将会出现新的余热利用技术方案，因此，水泥行业的余热利用存在巨大的发展空间。

2、海外水泥行业余热发电的市场容量

海外水泥余热发电市场主要集中在南亚、东南亚、中东等地区，上述地区的余热资源尚未完全开发。海外主要水泥生产国-印度仅有少数水泥厂配套了余热发电装置，特别是南亚、东南亚、中东及拉丁美洲（包括土耳其、印度、巴基斯坦、越南、沙特阿拉伯及巴西）约300家适用余热发电技术的水泥厂中，目前仅有60余家配套余热发电项目，因此，余热发电技术

在国外水泥行业推广的潜力巨大。但上述国家及地区的经济总量及发展速度不一，能源价格存在较大差距，海外水泥余热发电业务将是一项较为漫长的拓展过程。根据专业机构的调查，预计海外水泥公司对余热发电解决方案的需求预期将由2012年的19亿增至2017年的65亿元，年复合增长率超过25%，考虑到上述地区及国家的钢铁、焦化等行业的市场，海外余热发电市场将保持长期增长。

（二）行业竞争格局和趋势

余热发电行业属于技术含量较高的新兴行业，存在着较高的准入门槛，需要长期的经验积累和技术创新来确立在行业中的竞争地位，因此行业内市场集中度很高，其中中材节能股份有限公司、安徽海螺川崎工程有限公司、南京凯盛开能环保能源有限公司、本公司和中信重工机械股份有限公司等前五家余热发电工程服务公司占据了绝大部分市场份额，截至2012年，按加装余热发电的水泥生产线条数计算，行业前四家余热发电工程服务公司的市场份额合计超过70%。

注：以上摘自中材节能股份有限公司《招股意向书》

8、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司围绕年初制定的经营计划严格执行经营目标，努力提高余热发电业务、产品与解决方案的市场竞争力，稳步提高产品的市场占有率。同时，公司也不断加大清洁能源及新能源领域的市场调研及资本并购等事项，力争早日实现新业务板块的拓展，为公司发展打下坚实的基础。

9、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

1、业务多元化风险

报告期内，公司加大了对天然气领域的投资力度。公司业务向多元化方向拓展存在诸如市场准入、专业人才短缺、管理经验不足、资金投入大、运营周期长、业绩短时间内无法体现等风险。为此，公司在进入天然气领域前做了大量的调研及准备工作，对自身的经营战略和经营能力进行了审慎的评估，力争减少业务多元化的风险。

2、应收账款风险

报告期内，公司加强了应收账款回款的管理工作，但仍存在应收账款延期以及计提大额坏账准备对后期经营成果造成较大影响的可能性。公司会持续跟踪应收账款回款情况，严格控制应收账款的规模。

3、子公司管控风险

截止报告期末，公司共有控股子公司5家，分别负责余热发电合同能源管理项目的投资运营和天然气的经营。随着公司规模逐步壮大，组织结构和管理体系的复杂化将增加公司的经营决策、风险控制的难度。对公司生产运营、财务控制和人力资源等方面的管理能力提出了较高要求，也给母公司与子公司协同效益的发挥带来一定挑战。公司已针对子公司管理制定了多项内部控制制度并严格执行，并持续加强人才团队的培养、建立有效的激励机制，以降低子公司的运营风险，提升管理效率。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	77,779.78
报告期投入募集资金总额	28,608.84

已累计投入募集资金总额	58,227.7
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1234 号文核准，本公司委托主承销商齐鲁证券有限公司(以下简称"齐鲁证券")首次公开发行人民币普通股(A股)1,500万股(每股面值1元)，发行价格为每股55.00元，共募集资金人民币82,500.00万元。扣除承销和保荐费用4,017.75万元后的募集资金人民币78,482.25万元，由主承销商齐鲁证券于2010年9月28日汇入本公司账户。另减除律师费、审计费、法定信息披露等其他发行费用702.47万元，公司本次实际募集资金净额为人民币77,779.78万元，经大信会计师事务所有限公司验证，已由其出具大信验字[2010]第3-0021号《验资报告》。截止2014年6月30日，募集资金账户余额为26,216.89万元，其中活期存款账户余额为229.66万元，定期存款账户余额为25,987.23万元。报告期内投入募集资金28,608.84万元，已累计投入募集资金58,227.7万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
补充公司流动资金	否	8,000	8,000		8,000	100.00%	2010年11月01日			是	否
湖北世纪新峰合同能源管理项目	否	7,760	7,760		7,773.94	100.00%	2013年01月01日	-12.74	290.3		否
易世达科技园-研发中心项目	否	5,071	5,071	239.34	4,556.46	89.85%	2014年12月31日				否
承诺投资项目小计	--	20,831	20,831	239.34	20,330.4	--	--	-12.74	290.3	--	--
超募资金投向											
喀什飞龙合同能源管理项目	否	3,600	3,600		3,612.3	100.00%	2014年07月01日				否
大连易世达燃气有限公司	否	1,530	1,530		1,530	100.00%	2013年08月05日				否

山东鑫能能源设备制造有限公司	否	4,900	4,900	514.5	4,900	100.00%	2015年01月31日				否
大连吉通燃气有限公司	否	27,855	27,855	27,855	27,855	100.00%	2014年05月09日				否
海南亚希投资有限公司	否	7,500	7,500								
超募资金投向小计	--	45,385	45,385	28,369.5	37,897.3	--	--			--	--
合计	--	66,216	66,216	28,608.84	58,227.7	--	--	-12.74	290.3	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、易世达科技园-研发中心项目延期的主要原因：根据宏观经济的发展趋势和相关行业需求的变化，结合公司技术研发的实际情况，本报告期已完成相关工艺方案的调整，目前处于实验室设备及专有设备的招标评审阶段。2、湖北世纪新峰合同能源管理项目未达到预期收益原因：就业主水泥生产系统改造对余热发电系统的影响，我公司专项负责的高管已与对方多次磋商因此应给予公司的补偿事宜，暂未达成一致意见，公司正深入研讨下一步的解决措施。										
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	适用 1、公司使用超募资金 3,600 万元投资“喀什飞龙 2000 吨新型干法水泥生产线余热发电合同能源管理项目”（详见公告：2011-003）。报告期内，该项目取得新疆维吾尔自治区资源综合利用认定委员会颁发的《资源综合利用认定证书》，其产品（工艺）经审核被认定为国家鼓励的资源综合利用；喀什易世达于 2014 年 6 月 9 日取得国家能源局新疆监管办公室颁发的《电力业务许可证》，具备运营条件。目前该项目已投入运行，公司于 2014 年 7 月 1 日向喀什飞龙正式发出“具备 72 小时连续运行条件的书面通知”，从该日起开始计算能源服务费，并于 2014 年 7 月 7 日获得喀什市国家税务局的税收减免备案登记，享受增值税即征即退 100%。2、公司使用超募资金出资 1,530 万元投资设立控股子公司大连易世达燃气有限公司，持股比例为 51%（详见公告：2013-027）。该公司已于 2013 年 8 月 5 日注册成立，目前处于区域性市场调研及客户跟踪阶段。3、公司使用超募资金 4,900 万元投资设立参股公司山东鑫能能源设备制造有限公司，持股比例为 49%（详见公告：2013-030）。该公司已于 2013 年 8 月 16 日注册成立，目前已完成全部出资，处于项目建设施工阶段。4、公司使用超募资金 27,855 万元增资大连吉通燃气有限公司，持股比例为 65%（详见公告：2014-005）。该公司已于 2014 年 5 月 9 日完成工商变更登记备案，目前管线尚未贯通，项目尚未正式运营。5、报告期内，公司按《增资协议》约定于 2014 年 6 月 23 日将 7,500 万元增资款项汇入双方指定账户后，按协议对海南亚希投资有限公司进行净资产减值方面的专项审计，经初步审计，海南亚希净资产减值比例已超出《增资协议》约定的范围，为控制投资风险，维护公司及广大投资者的合法权益，公司于 2014 年 7 月 15 日将增资款项汇回至原募集资金专户。目前，因协议对方未能在合理的期限内满足增资协议中约定的全部前提条件（含净资产减值原因），公司于 2014 年 7 月 30 日召开的第二届董事会第十九次会议决定中止实施《使用部分超募资金对海南亚希投资有限公司增资》。后续，公司将及时披露进展情况，敬请广大投资者注意相关风险。（详见公告：2014-041）										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										

募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	公司全资子公司山东石大节能工程有限公司于 2013 年 8 月 1 日完成对全资子公司湖北易世达新能源有限责任公司的吸收合并，湖北易世达法人主体注销，由山东石大负责募集资金投资项目“湖北世纪新峰雷山水泥有限公司合同能源管理项目”的运营。（详见公司公告 2013-035）
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	为加快项目建设以满足公司发展需要，在募集资金到位前公司先行以自筹资金支付易世达科技园-研发中心项目款项 1,189.64 万元。2010 年 12 月 5 日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的议案》，同意公司用募集资金 1,189.64 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。相关资金已完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户和以定期存单的形式进行存放和管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

三、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

报告期内，公司于2014年3月23日召开第二届董事会第十六次会议，审议通过了2013年利润分配预案：根据公司实际经营情况，并结合中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等相关规定，公司以2013年年末总股本118,000,000股为基数，每10股派发现金红利0.3元（含税），合计派发总金额3,540,000.00元。

本次利润分配方案经2014年4月19日召开的公司2013年年度股东大会审议通过，并于2014年5月27日实施完毕。

本次利润分配方案符合《公司章程》的相关规定，制定与执行均履行了相应的程序，充分保护了中小投资者的合法权益，并经独立董事发表了同意的独立意见。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注 2)	对公司经营的影响(注 3)	对公司损益的影响(注 4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注 5)	披露索引
大连吉顺投资咨询有限公司	大连吉通燃气有限公司	27,855	已完成	带来稳定的投资收益	-40.59 万元	-3.80%	否	无	2014 年 01 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-15/63485273.PDF
刘里、海南亚希装饰工程有限公司、洋浦嘉润实业有限公司	海南亚希投资有限公司	7,500	未完成	带来稳定的投资收益			否	无	2014 年 05 月 07 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-07/63997651.PDF

三、重大关联交易

1、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
山东石大节能工程有限公司	子公司	应付关联方债务	非经营性往来	否	50.14		50.14
喀什易世达余热发电有限公司	子公司	应收关联方债权	非经营性往来	是	9.6		9.6
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响					

四、重大合同及其履行情况

1、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
淄博鑫港新能源有限公司	2010年10月13日	8,000	2011年09月21日	2,000	连带责任保证	5年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
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
公司担保总额（即前两大项的合计）								
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

五、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东大连力科技术工程有限公司	控股股东大连力科技术工程有限公司承诺：自公司股票在深圳证券交易所创业板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2010年10月13日	三十六个月	报告期内，承诺方严格执行其承诺事项，未有违反上述承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东大连力科技术工程有限公司	避免同业竞争的承诺函：承诺过去、目前，及至将来均没有、且决不会在中国境内或境外，以任何方式从事或参与任何与公司构成竞争的任何业务或活动；亦不以任何方式从事或参与生产或提供任何与公司产品或服务相同、相似或可以取代公司的产品或服务。	2009年11月01日	长期有效	报告期内，承诺方严格执行其承诺事项，未有违反上述承诺的情况。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	45,511,482	38.57%				-173,849	-173,849	45,337,633	38.42%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	45,511,482	38.57%				-173,849	-173,849	45,337,633	38.42%
其中：境内法人持股	26,724,654	22.65%				0	0	26,724,654	22.65%
境内自然人持股	18,786,828	15.92%				-173,849	-173,849	18,612,979	15.77%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	72,488,518	61.43%				173,849	173,849	72,662,367	61.58%
1、人民币普通股	72,488,518	61.43%				173,849	173,849	72,662,367	61.58%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	118,000,000	100.00%				0	0	118,000,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2014年1月2日，公司董事、监事及高级管理人员共计解除高管锁定股份173,849股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		9,870						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
大连力科技术工程有限公司	境内非国有法人	30.20%	35,632,872	0	26,724,654	8,908,218		
唐金泉	境内自然人	10.07%	11,886,832	-3,950,000	11,877,624	9,208	质押	11,877,624
王妙惠	境内自然人	4.18%	4,930,100	4,930,100	0	4,930,100		
何启贤	境内自然人	3.36%	3,959,208		2,969,406	989,802		
阎克伟	境内自然人	2.52%	2,979,208	-980,000	2,969,406	9,802		
中国银行-华宝兴业动力组合股票型证券投资基金	其他	1.45%	1,708,102	100,000	0	1,708,102		
滕少英	境内自然人	0.96%	1,127,700	0	0	1,127,700		
大连海融高新创业投资基金有限公司	境内非国有法人	0.69%	814,500	-458,296	0	814,500		
沈玲玲	境内自然人	0.61%	714,400	130,300	0	714,400		
陈保华	境内自然人	0.42%	490,000	490,000	0	490,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参	无							

见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司董事长阎克伟，为公司实际控制人，持有公司控股股东力科技术 100% 的股份。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
大连力科技术工程有限公司	8,908,218	人民币普通股	8,908,218
王妙惠	4,930,100	人民币普通股	4,930,100
中国银行-华宝兴业动力组合股票型证券投资基金	1,708,102	人民币普通股	1,708,102
滕少英	1,127,700	人民币普通股	1,127,700
何启贤	989,802	人民币普通股	989,802
大连海融高新创业投资基金有限公司	814,500	人民币普通股	814,500
沈玲玲	714,400	人民币普通股	714,400
陈保华	490,000	人民币普通股	490,000
杨莉莉	440,200	人民币普通股	440,200
惠燕红	437,673	人民币普通股	437,673
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	阎克伟
新实际控制人性质	自然人
变更日期	2014 年 06 月 03 日

指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-05/64102738.PDF
指定网站披露日期	2014 年 06 月 05 日

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
阎克伟	董事长	现任	3,959,208		980,000	2,979,208				
何启贤	董事;总裁	现任	3,959,208			3,959,208				
唐金泉	董事;总工程师	现任	15,836,832		3,950,000	11,886,832				
刘艳军	董事	现任	198,268			198,268				
张军	董事;副总裁	现任	225,436		10,000	215,436				
贺永贵	董事	现任								
曾学敏	独立董事	现任								
穆铁虎	独立董事	现任								
尹师州	独立董事	现任								
韩志勇	监事会主席	现任	184,152		44,116	140,036				
庄德才	监事	现任								
刘琦	监事	现任								
韩忠环	副总裁	现任	233,422			233,422				
张源	副总裁	现任	150,780		25,300	125,480				
梁育强	副总裁	现任	30,000		7,500	22,500				
韩家厚	财务总监;董事会秘书	现任	40,000			40,000				
合计	--	--	24,817,306	0	5,016,916	19,800,390	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘群	董事长		2014 年 03 月 10 日	因病逝世。
阎克伟	董事长	被选举	2014 年 03 月 23 日	经二届董事会十六次会议表决，推选阎克伟为公司第二届董事会董事长
贺永贵	董事	被选举	2014 年 04 月 19 日	经 2013 年年度股东大会表决，增补贺永贵为公司第二届董事会董事

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：大连易世达新能源发展股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	404,582,277.64	709,784,425.10
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	35,580,000.00	23,660,000.00
应收账款	134,141,469.33	163,218,717.10
预付款项	268,884,814.52	17,834,162.34
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	5,111,945.39	7,193,692.24
应收股利		
其他应收款	82,244,867.30	7,396,889.58
买入返售金融资产		
存货	236,993,878.61	250,040,258.28
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,093,950.24	6,029,909.20
流动资产合计	1,174,633,203.03	1,185,158,053.84

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	55,035,399.87	54,224,449.33
投资性房地产		
固定资产	7,557,835.93	7,747,417.97
在建工程	227,149,934.29	112,146,194.48
工程物资	113,723.10	1,152,136.76
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	98,544,558.13	107,933,256.22
开发支出		
商誉	33,454,813.51	920,299.19
长期待摊费用	852,578.81	1,074,990.59
递延所得税资产	14,807,551.62	15,233,867.44
其他非流动资产		20,000.00
非流动资产合计	437,516,395.26	300,452,611.98
资产总计	1,612,149,598.29	1,485,610,665.82
流动负债：		
短期借款		
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	27,057,230.93	40,846,217.18
应付账款	122,011,009.05	154,798,833.81
预收款项	184,696,480.19	152,410,449.45
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,054,923.80	1,966,894.66
应交税费	3,763,106.74	6,726,045.64

应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,450,085.77	3,369,011.32
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	343,032,836.48	360,117,452.06
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	12,000,000.00	8,000,000.00
非流动负债合计	12,000,000.00	8,000,000.00
负债合计	355,032,836.48	368,117,452.06
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	118,000,000.00	118,000,000.00
资本公积	811,233,357.58	811,233,357.58
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	23,225,674.71	23,225,674.71
一般风险准备		
未分配利润	139,160,380.56	132,020,042.58
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,091,619,412.85	1,084,479,074.87
少数股东权益	165,497,348.96	33,014,138.89
所有者权益（或股东权益）合计	1,257,116,761.81	1,117,493,213.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,612,149,598.29	1,485,610,665.82

法定代表人：阎克伟

主管会计工作负责人：韩家厚

会计机构负责人：周树旺

2、母公司资产负债表

编制单位：大连易世达新能源发展股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	297,995,492.74	665,706,467.17
交易性金融资产		
应收票据	33,080,000.00	16,460,000.00
应收账款	125,498,595.53	157,207,820.48
预付款项	46,188,867.61	16,939,290.28
应收利息	4,470,393.52	7,095,386.60
应收股利		
其他应收款	81,448,569.65	6,836,801.94
存货	237,838,271.37	251,529,304.60
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,834,070.09	6,029,909.20
流动资产合计	829,354,260.51	1,127,804,980.27
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	502,525,399.87	223,164,449.33
投资性房地产		
固定资产	6,424,711.16	7,493,884.39
在建工程	69,272,100.07	64,443,103.60
工程物资		1,152,136.76
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	32,992,809.40	33,554,743.88
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	852,578.81	1,074,990.59
递延所得税资产	11,740,320.09	11,843,298.43
其他非流动资产		
非流动资产合计	623,807,919.40	342,726,606.98
资产总计	1,453,162,179.91	1,470,531,587.25
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	27,057,230.93	40,846,217.18
应付账款	111,688,910.49	154,481,934.90
预收款项	184,696,480.19	152,410,449.45
应付职工薪酬	722,636.32	1,644,041.35
应交税费	3,387,895.15	6,283,223.76
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,146,782.27	3,822,698.01
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	331,699,935.35	359,488,564.65
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	12,000,000.00	8,000,000.00
非流动负债合计	12,000,000.00	8,000,000.00
负债合计	343,699,935.35	367,488,564.65
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	118,000,000.00	118,000,000.00
资本公积	811,233,357.58	811,233,357.58
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	23,225,674.71	23,225,674.71
一般风险准备		
未分配利润	157,003,212.27	150,583,990.31
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,109,462,244.56	1,103,043,022.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,453,162,179.91	1,470,531,587.25

法定代表人：阎克伟

主管会计工作负责人：韩家厚

会计机构负责人：周树旺

3、合并利润表

编制单位：大连易世达新能源发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	111,970,022.03	220,407,245.35
其中：营业收入	111,970,022.03	220,407,245.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	99,694,896.59	206,474,545.08
其中：营业成本	82,372,562.51	179,517,357.18
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	130,637.29	1,323,038.31
销售费用	6,364,746.32	8,939,055.30
管理费用	18,202,873.26	19,333,204.48
财务费用	-6,864,244.90	-9,393,583.99
资产减值损失	-511,677.89	6,755,473.80
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）	-115,979.80	520,900.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-115,979.80	520,900.64
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,159,145.64	14,453,600.91
加：营业外收入	1,262,755.75	753,963.65
减：营业外支出	49,131.62	1,123.72
其中：非流动资产处置损失	18,922.13	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,372,769.77	15,206,440.84
减：所得税费用	2,679,098.63	2,606,280.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,693,671.14	12,600,160.48
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	10,680,337.98	12,314,356.52
少数股东损益	13,333.16	285,803.96
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.09	0.1
（二）稀释每股收益	0.09	0.1
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	10,693,671.14	12,600,160.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,680,337.98	12,314,356.52
归属于少数股东的综合收益总额	13,333.16	285,803.96

法定代表人：阎克伟

主管会计工作负责人：韩家厚

会计机构负责人：周树旺

4、母公司利润表

编制单位：大连易世达新能源发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	96,267,747.73	206,731,872.13
减：营业成本	70,615,496.24	175,263,281.30

营业税金及附加	34,182.15	1,240,218.22
销售费用	6,179,871.25	8,841,774.78
管理费用	14,260,711.52	17,512,589.92
财务费用	-5,912,332.37	-9,370,917.28
资产减值损失	-686,522.26	6,615,668.81
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）	-389,122.10	5,620,900.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-389,122.10	520,900.64
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	11,387,219.10	12,250,157.02
加：营业外收入	492,305.04	79,981.89
减：营业外支出	42,922.13	1,123.72
其中：非流动资产处置损失	18,922.13	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	11,836,602.01	12,329,015.19
减：所得税费用	1,877,380.05	1,099,134.13
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,959,221.96	11,229,881.06
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.08	0.1
（二）稀释每股收益	0.08	0.1
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	9,959,221.96	11,229,881.06

法定代表人：阎克伟

主管会计工作负责人：韩家厚

会计机构负责人：周树旺

5、合并现金流量表

编制单位：大连易世达新能源发展股份有限公司

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	135,628,921.11	180,893,283.89
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	1,075,220.05	8,353,595.87
收到其他与经营活动有关的现金	16,251,623.19	14,523,048.11
经营活动现金流入小计	152,955,764.35	203,769,927.87
购买商品、接受劳务支付的现金	106,289,552.12	117,330,019.44
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	17,735,066.30	20,139,622.94
支付的各项税费	6,088,843.29	6,284,766.43
支付其他与经营活动有关的现金	12,343,865.93	18,415,858.71
经营活动现金流出小计	142,457,327.64	162,170,267.52
经营活动产生的现金流量净额	10,498,436.71	41,599,660.35
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	3,944,927.36	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,058,953.60	
投资活动现金流入小计	8,008,380.96	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	231,290,877.26	17,323,787.22

投资支付的现金	80,145,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	311,435,877.26	17,323,787.22
投资活动产生的现金流量净额	-303,427,496.30	-17,323,787.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,540,000.00	4,810,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,450,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,700,232.70	6,530,000.00
筹资活动现金流出小计	7,240,232.70	11,340,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-7,240,232.70	-11,340,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	326,912.13	-225,397.60
五、现金及现金等价物净增加额	-299,842,380.16	12,710,475.53
加：期初现金及现金等价物余额	699,791,599.40	697,419,595.03
六、期末现金及现金等价物余额	399,949,219.24	710,130,070.56

法定代表人：阎克伟

主管会计工作负责人：韩家厚

会计机构负责人：周树旺

6、母公司现金流量表

编制单位：大连易世达新能源发展股份有限公司

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	117,463,705.43	177,003,984.62
收到的税费返还	271,427.28	7,679,614.11
收到其他与经营活动有关的现金	14,433,672.80	14,403,747.14
经营活动现金流入小计	132,168,805.51	199,087,345.87
购买商品、接受劳务支付的现金	102,816,529.07	123,595,551.65
支付给职工以及为职工支付的现金	15,020,998.68	17,822,931.08
支付的各项税费	4,085,560.40	4,752,165.64
支付其他与经营活动有关的现金	9,986,791.70	18,292,443.30
经营活动现金流出小计	131,909,879.85	164,463,091.67
经营活动产生的现金流量净额	258,925.66	34,624,254.20
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	3,944,927.36	2,550,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	37,842.06	
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	4,000,000.00	
投资活动现金流入小计	7,982,769.42	2,550,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,984,581.64	9,681,699.96
投资支付的现金	358,695,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	363,679,581.64	9,681,699.96
投资活动产生的现金流量净额	-355,696,812.22	-7,131,699.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,540,000.00	2,360,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,700,232.70	6,530,000.00
筹资活动现金流出小计	7,240,232.70	8,890,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-7,240,232.70	-8,890,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	326,912.13	-225,397.60
五、现金及现金等价物净增加额	-362,351,207.13	18,377,156.64
加：期初现金及现金等价物余额	655,713,641.47	665,876,080.91
六、期末现金及现金等价物余额	293,362,434.34	684,253,237.55

法定代表人：阎克伟

主管会计工作负责人：韩家厚

会计机构负责人：周树旺

7、合并所有者权益变动表

编制单位：大连易世达新能源发展股份有限公司

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	118,000,000.00	811,233,357.58			23,225,674.71		132,020,042.58		33,014,138.89	1,117,493,213.76
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	118,000,000.00	811,233,357.58			23,225,674.71		132,020,042.58		33,014,138.89	1,117,493,213.76
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							7,140,337.98		132,483,210.07	139,623,548.05
(一) 净利润							10,680,337.98		13,333.16	10,693,671.14
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							10,680,337.98		13,333.16	10,693,671.14
(三) 所有者投入和减少资本									132,469.8	132,469.87

									76.91	6.91
1. 所有者投入资本									132,469,876.91	132,469,876.91
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-3,540,000.00	-3,540,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	118,000,000.00	811,233,357.58			23,225,674.71		139,160,380.56		165,497,348.96	1,257,116,761.81

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	118,000,000.00	811,233,357.58			21,679,328.95		114,117,755.12		22,663,790.85	1,087,694,232.50
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、本年年初余额	118,000,000.00	811,233,357.58			21,679,328.95		114,117,755.12	22,663,790.85	1,087,694,232.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							9,954,356.52	-4,614,196.04	5,340,160.48
（一）净利润							12,314,356.52	285,803.96	12,600,160.48
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							12,314,356.52	285,803.96	12,600,160.48
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配							-2,360,000.00	-4,900,000.00	-7,260,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-2,360,000.00	-4,900,000.00	-7,260,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	118,000,000.00	811,233,357.58			21,679,328.95		124,072,111.64	18,049,593.81	1,093,034,493.98

	000.00	357.58			328.95		111.64		4.81	392.98
--	--------	--------	--	--	--------	--	--------	--	------	--------

法定代表人：阎克伟

主管会计工作负责人：韩家厚

会计机构负责人：周树旺

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：大连易世达新能源发展股份有限公司

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	118,000,000.00	811,233,357.58			23,225,674.71		150,583,990.31	1,103,043,022.60
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	118,000,000.00	811,233,357.58			23,225,674.71		150,583,990.31	1,103,043,022.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							6,419,221.96	6,419,221.96
（一）净利润							9,959,221.96	9,959,221.96
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							9,959,221.96	9,959,221.96
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-3,540,000.00	-3,540,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-3,540,000.00	-3,540,000.00
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	118,000,00 0.00	811,233,35 7.58			23,225,674 .71		157,003,21 2.27	1,109,462, 244.56

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	118,000,00 0.00	811,233,35 7.58			21,679,328 .95		139,026,87 8.43	1,089,939, 564.96
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	118,000,00 0.00	811,233,35 7.58			21,679,328 .95		139,026,87 8.43	1,089,939, 564.96
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)							8,869,881. 06	8,869,881. 06
(一) 净利润							11,229,881 .06	11,229,881 .06
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							11,229,881 .06	11,229,881 .06
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-2,360,000.	-2,360,000.

							00	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							-2,360,000.00	-2,360,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	118,000,000.00	811,233,357.58			21,679,328.95		147,896,759.49	1,098,809,446.02

法定代表人：阎克伟

主管会计工作负责人：韩家厚

会计机构负责人：周树旺

三、公司基本情况

大连易世达新能源发展股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由大连易世达能源工程有限公司于2008年10月30日依法整体变更成立，成立时注册资本3,300万元。公司发起人股东为大连力科技术工程有限公司、唐金泉、何启贤、于庆新、阎克伟等19位自然人。大信会计师事务所有限公司对公司整体变更及出资事项进行了审验，并出具了大信验字[2008]第0066号验资报告，并于2008年12月22日办理完毕工商变更登记手续。

2010年9月28日，根据公司2009年第三次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，经中国证券监督管理委员会《关于核准大连易世达新能源发展股份有限公司首次公开发行股票的批复》（“证监许可[2010]1234号”文）的核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股1,500万股(每股面值1元)，经首次公开发行后公司总股本为5,900万股。本次出资业经大信会计师事务所有限公司以大信验字（2010）第3-0021号验资报告审验确认。经深圳证券交易所同意，公司股票于2010年10月13日在深圳证券交易所创业板挂牌上市，股票简称“易世达”，代码为300125。

2011年5月10日，公司股东大会审议通过2010年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以公司2010年末总股本5,900万股为基数，向全体股东每10股送红股5股，派2元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，分红后公司总股本为11,800万股。

公司类型：股份有限公司（上市）

公司注册地址：大连高新园区火炬路32号B座16-20层

公司法定代表人：阎克伟

公司实际控制人：阎克伟

公司经营范围：余热发电技术、环保、节能、新能源工程的设计、技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、工程安装及工程总承包；机械、电气、自动化控制设备及其零部件的研发、组装、销售（以上项目涉及资质许可证的凭许可证经营）；

货物、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司2014年6月30日的财务状况以及2014年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

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

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

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

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

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(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

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(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	金额在 100 万以上（含 100 万）的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量低于其账面价值的差额计提坏账准备计入当期损益。单独测试未发减值的应收款项，将其归入账龄组合计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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	除单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其

		余应收款项按账龄划分组合
--	--	--------------

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

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

11、存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

计价方法：个别认定法

存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

（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

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

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次摊销法摊销

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次摊销法摊销

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；②. 参与被投资单位的政策制定过程；③. 向被投资单位派出管理人员；④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值低于可收回金额部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交

易的协议价格,则按照协议价格减去相关税费;若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格,按照市场价格减去相关税费。

13、投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类:出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。本公司投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧,具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销,具体核算政策与无形资产部分相同。

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认:①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据:实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的:①在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;②承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权;③即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分;④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值;⑤租赁资产性质特殊,如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法:融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值;融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
机器设备	5-20	5.00%	4.75-19.00%
电子设备	5-10	5.00%	9.5-19.00%
运输设备	5-10	5.00%	9.5-19.00%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时,结转固定资产。预定可使用状态的判断标准,应符合下列情况之一:①. 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成;②. 已经试生产或试运行,并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品,或者试运行结果表明其能够正常运转或营业;③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生;④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求,或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日,本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象,当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额,按账面价值低于可收回金额部分计提减值准备,减值损失一经计提,在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。

(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。

(3) 暂停资本化期间

暂停资本化期间:在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,应当暂停借款费用的资本化期间。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

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

(2) 使用寿命有限的无形资产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。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(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,本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象,当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额,按账面价值低于可收回金额部分计提减值准备,减值损失一经计提,在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(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

内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图;(3)无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能证明其有用性;(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准:为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段,应确定为研究阶段,该阶段具有计划性和探索性等特点;在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段,应确定为开发阶段,该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

合同能源管理项目特许经营权的会计核算

合同能源管理项目特许经营权初始成本按照本公司实际发生的成本及费用确定计量,特许经营权确认时点为:合同能源管理项目建成后,公司在开始经营按照实际电量与合同约定的单位电价向业主收取节能效益款时确认为无形资产。特许经营权根据合同约定经营期限按直线法摊销。

18、长期待摊费用

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

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务,且履行该义务很可能导致经济利益流出,同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,如所需支出存在一个连续范围,且该范围内各种结果发生的可能性相同,最佳估计数按照该范围内的中间值确定;如涉及多个项目,按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核,有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数,应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用合同完工进度确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 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

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：(1)合同总收入能够可靠地计量；(2)与合同相关的经济利益很可能流入企业；(3)实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；(4)合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

(5) 合同能源管理收入

合同能源管理系公司为合作方提供余热电站的投资、建设和运营管理，在合同约定的运营期内以供电量和协议价格为依据分享节能收益，运营期满后将余热电站移交给合作方的业务模式。合同能源管理业务模式下，收入确认参照商品销售收入确认方法，具体为每月根据双方共同确认的抄取电表计量的供电量和协议约定价格确认合同能源管理收入。

21、政府补助

(1) 类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

23、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回的会计处理

24、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议; 公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议; 该项资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值, 使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额, 但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值, 原账面价值高于调整后预计净残值的差额, 应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产, 比照上述原则处理, 持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组, 处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

25、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

本期无会计政策变更事项。

本期无会计估计变更事项。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本期无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本期无会计估计变更事项。

26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本期无前期会计差错更正事项

(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

27、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**1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	本期销项税额减去当期可抵扣的进项税额	17%、13%、6%
营业税	安装收入或服务收入	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司下属子公司执行25%的企业所得税税率。

2、税收优惠及批文

根据大连市科学技术局、大连市财政局、辽宁省大连市国家税务局、大连市地方税务局于2012年2月6日联合下发的《关于公布大连市2011年高新技术企业复审结果的通知》，公司通过国家高新技术企业复审，被认定为高新技术企业，并取得《高新技术企业证书》（证书编号：GF201121200066），公司自2011年起三年内按国家高新技术企业享受15%的企业所得税优惠税率。现在公司正在进行高新技术证书资格重新认定工作。

根据国税函[2009]185号和财税[2011]115号文件规定，并经云浮市国家税务局批准，子公司云浮市易世达余热发电有限公司享受资源综合利用企业所得税优惠，取得的收入减按90%计入收入总额；同时，实行增值税即征即退100%的优惠政策。公司其他下属子公司执行25%的企业所得税税率。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

相关内容详见“董事会报告—报告期内财务状况和经营成果—主要参股公司分析”部分。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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
云浮市易世达余热发电有限公司	有限公司	广东云浮	余热发电	10,000,000	余热发电站项目投资, 余热发电站技术开发与工程建设	5,100,000.00		51.00%	51.00%	是	7,592,364.36		
喀什易世达余热发电有限公司	有限公司	新疆喀什	余热发电	14,400,000.00	余热发电站项目投资、企业节能量的测量等	36,000,000.00		75.00%	75.00%	是	11,431,410.24		

大连易世达燃气有限公司	有限公司	辽宁大连	燃气销售	30,000,000.00	管道燃气的供应与销售	15,300,000.00		51.00%	51.00%	是	14,222,251.92		
-------------	------	------	------	---------------	------------	---------------	--	--------	--------	---	---------------	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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
山东石大节能工程有限公司	有限责任公司（法人独资）	山东济南	节能服务	112,260,000.00	节能工程项目技术推广；建筑智能化工程；以自有资产投资；合同能源管理。	112,540,000.00		100.00%	100.00%	是			
大连吉通燃气有限公司	有限责任公司	辽宁大连	燃气销售	285,700,000.00	液化石油气、天然气销售；	278,550,000.00		65.00%	65.00%	是	132,251,322.44		

					国内一般贸易；燃气管道工程施工；机电设备安装；燃气设备的技术开发与咨询；燃气设备租赁；供热服务。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

注：1、2012年10月，本公司分别与山东石大节能工程有限公司股东山东海洲生态科技有限公司、孙兆国、翟慎春签署《股权转让协议》，约定以1028万元的价格收购各方持有的山东石大节能工程有限公司100%的股权，股权购买日确定为2012年10月18日，自收购日起将其报表纳入合并范围。

2、2013年6月，本公司的全资子公司山东石大节能工程有限公司与湖北易世达新能源有限责任公司、新乡市易世达余热发电有限公司签订了公司合并协议，采取吸收合并的方式，由山东石大节能工程有限公司吸收湖北易世达新能源有限公司及新乡市易世达余热发电有限公司。合并完成后，山东石大节能工程有限公司存续，湖北易世达公司及新乡市易世达公司注销独立法人资格。合并后，山东石大节能工程有限公司的注册资本为11226万元，实收资本为11226万元。天津中审联有限责任会计师事务所济南分所于2013年6月15日出具了津中审联济验字（2013）009号验资报告。2013年8月1日，山东石大节能工程有限公司进行了工商变更登记。

3、本公司以27,855 万通过增资方式取得大连吉通燃气有限公司增资65%的股权，股权购买日确认为2014年1月1日，自购买日起将其纳入合并范围。

2、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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

本期吉通燃气新纳入合并范围，详见上述“1、子公司情况”

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

4、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

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
大连吉通燃气有限公司	377,860,921.86	-624,441.33

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

报告期内，公司使用部分超募资金27,855万元增资大连吉通燃气有限公司，增资后占该公司65%的股权，现已完成了工商注册变更。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
大连吉通燃气有限公司	32,534,514.32	购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉

非同一控制下企业合并的其他说明

内容见上述“1、子公司情况”

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、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：	--	--	73,246.62	--	--	45,601.35
人民币	--	--	73,246.62	--	--	45,601.35
银行存款：	--	--	390,590,376.45	--	--	688,043,142.87
人民币	--	--	326,473,311.31	--	--	664,890,629.71
美元	10,420,794.62	6.1528	64,117,065.05	3,797,423.80	6.0969	23,152,513.16
其他货币资金：	--	--	13,918,654.57	--	--	21,695,680.88
人民币	--	--	9,285,596.17	--	--	20,762,855.18
美元	753,000.00	6.1528	4,633,058.40	153,000.00	6.0969	932,825.70
合计	--	--	404,582,277.64	--	--	709,784,425.10

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

本公司不存在因抵押、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。

2、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	35,580,000.00	23,660,000.00
合计	35,580,000.00	23,660,000.00

(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
日照钢铁轧钢有限公司	2014年05月06日	2014年11月06日	10,000,000.00	办理银行承兑汇票质押
日照钢铁轧钢有限公司	2014年05月06日	2014年11月06日	10,000,000.00	办理银行承兑汇票质押
合计	--	--	20,000,000.00	--

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
日照钢铁轧钢有限公司	2014年05月06日	2014年11月06日	5,000,000.00	
深圳市科陆能源服务有限公司	2014年03月28日	2014年09月28日	4,000,000.00	
日照钢铁轧钢有限公司	2014年05月06日	2014年11月06日	2,000,000.00	
淄博人和矿业有限公司	2014年02月17日	2014年08月17日	2,000,000.00	
淄博人和矿业有限公司	2014年02月17日	2014年08月17日	2,000,000.00	
合计	--	--	15,000,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	7,193,692.24	5,355,777.00	7,437,523.85	5,111,945.39
合计	7,193,692.24	5,355,777.00	7,437,523.85	5,111,945.39

(2) 应收利息的说明

应收利息期末余额主要系应收的银行定期存款利息，根据约定利息在存款到期时收取。截止2014年6月30日应收利息没有逾期。

4、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
按组合计提坏账准备的应收账款								
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	201,705,230.84	100.00%	67,563,761.51	33.50%	231,666,939.31	100.00%	68,448,222.21	29.54%
组合小计	201,705,230.84	100.00%	67,563,761.51	33.50%	231,666,939.31	100.00%	68,448,222.21	29.54%
合计	201,705,230.84	--	67,563,761.51	--	231,666,939.31	--	68,448,222.21	--

应收账款种类的说明

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为100万（含100万）以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

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年以内小计	56,833,247.54	28.18%	2,841,662.39	79,432,165.61	34.29%	3,966,808.29
1至2年	75,410,635.25	37.39%	7,541,063.53	96,372,192.77	41.60%	9,637,219.28
2至3年	24,560,624.91	12.18%	12,280,312.45	2,036,772.59	0.88%	1,018,386.30
3年以上	44,900,723.14	22.25%	44,900,723.14	53,825,808.34	23.23%	53,825,808.34
合计	201,705,230.84	--	67,563,761.51	231,666,939.31	--	68,448,222.21

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) 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
山东水泥集团有限公司	客户	21,435,643.31	1-2 年及 2-3 年	10.21%
福建龙麟集团有限公司	客户	17,515,146.73	1-2 年	8.35%
徐州市龙山水泥厂	客户	13,330,000.00	1-2 年	6.35%
伊犁天山水泥有限责任公司	客户	11,741,300.00	1 年	5.59%
华新水泥（秣归）有限公司	客户	10,813,486.88	3 年以上	5.15%
合计	--	74,835,576.92	--	35.65%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
淄博鑫港新能源有限公司	参股公司	3,739,893.46	1.85%
合计	--	3,739,893.46	1.85%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

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其他应收款	75,000,000.00	80.67%	0.00	0.00%				
按组合计提坏账准备的其他应收款								
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	17,969,594.35	19.33%	10,724,727.05	59.68%	17,746,333.79	100.00%	10,349,444.21	58.32%
组合小计	17,969,594.35	19.33%	10,724,727.05	59.68%	17,746,333.79	100.00%	10,349,444.21	58.32%
合计	92,969,594.35	--	10,724,727.05	--	17,746,333.79	--	10,349,444.21	--

其他应收款种类的说明

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
海南亚希拟增资款	75,000,000.00	0.00	0.00%	此款项截至报告批准日已汇回公司账户
合计	75,000,000.00	0.00	--	--

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：						
1 年以内小计	5,446,288.01	30.31%	272,314.41	5,267,590.67	29.68%	238,311.72
1 至 2 年	858,643.00	4.78%	85,864.30	1,606,514.37	9.05%	160,651.44
2 至 3 年	2,596,230.00	14.45%	1,298,115.00	1,843,495.41	10.39%	921,747.71
3 年以上	9,068,433.34	50.46%	9,068,433.34	9,028,733.34	50.88%	9,028,733.34
合计	17,969,594.35	--	10,724,727.05	17,746,333.79	--	10,349,444.21

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) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
海南亚希投资有限公司	75,000,000.00	拟增资款	80.67%
华新水泥（阳新）有限公司	7,777,067.79	垫付工程款	8.37%
大连市建设工程劳动保险费	1,000,000.00	农民工工资保证金	1.08%
陈慈乐	852,152.80	印度 SCL 项目借款	0.92%
大连秦能电力设计有限公司	808,643.00	垫付设计费	0.87%
山东省经纬项目管理咨询公司	800,000.00	投标保证金	0.86%

合计	86,237,863.59	--	92.77%
----	---------------	----	--------

说明

(3) 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
海南亚希投资有限公司	被投资方	75,000,000.00	1 年以内	80.67%
华新水泥（阳新）有限公司	非关联方	7,777,067.79	3 年以上	8.37%
大连市建设工程劳动保险费用管理办公室	非关联方	1,000,000.00	2-3 年	1.08%
大连秦能电力设计	非关联方	808,643.00	1-2 年以内	0.92%
陈慈乐	员工	852,152.80	1 年以内	0.87%
合计	--	85,437,863.59	--	91.91%

6、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	259,877,469.89	96.65%	10,930,273.29	61.29%
1 至 2 年	2,694,289.07	1.00%	1,737,678.96	9.74%
2 至 3 年	3,331,148.53	1.24%	3,753,140.77	21.04%
3 年以上	2,981,907.03	1.11%	1,413,069.32	7.93%
合计	268,884,814.52	--	17,834,162.34	--

预付款项账龄的说明

(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
大连湾临海装备制造制造业聚集区管委会	政府主管部门	220,000,000.00	1 年以内	尚未取得权属证明
青岛捷能电站工程有限公司	供应商	8,752,548.42	1 年以内	货未到

南通万达锅炉	供应商	5,855,010.37	1 年以内	货未到
青岛捷能汽轮机集团股份有限公司	供应商	4,056,113.86	1 年以内	货未到
东方电气集团东风电机有限公司	供应商	3,965,525.22	1 年以内	货未到
合计	--	242,629,197.87	--	--

预付款项主要单位的说明

报告期内本公司控股子公司大连吉通燃气有限公司支付2.2亿元管道工程占地款，相关事项正在办理中，截止报告日尚未取得权属证明。

7、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	740,354.48		740,354.48	219,385.65		219,385.65
在产品	98,316,469.25		98,316,469.25	78,002,103.95		78,002,103.95
在途物资	26,429,481.81		26,429,481.81	26,518,093.75		26,518,093.75
工程施工	111,507,573.07		111,507,573.07	145,300,674.93		145,300,674.93
合计	236,993,878.61		236,993,878.61	250,040,258.28		250,040,258.28

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税待抵扣进项税	7,059,329.78	6,029,909.20
所得税	34,620.46	
合计	7,093,950.24	6,029,909.20

其他流动资产说明

9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润

一、合营企业							
二、联营企业							
大连易世达能源开发有限公司	4.60%	42.00%	72,997,503.80	20,534,452.54	52,463,051.26	13,807,421.23	739,640.54
淄博鑫港新能源有限公司	20.00%	20.00%	145,757,145.18	85,579,464.72	60,177,680.46	18,122,492.73	1,419,432.78
山东鑫能能源设备制造有限公司	49.00%	49.00%	96,576,236.52	2,497,827.18	94,078,409.34		-2,892,003.67

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	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
大连易世达能源开发有限公司	权益法	1,573,085.00	5,078,125.32	-3,045,041.69	2,033,083.63	4.60%	42.00%	注 1			3,944,927.36
淄博鑫港新能源有限公司	权益法	10,000,000.00	6,958,891.59	131,074.03	7,089,965.62	20.00%	20.00%	注 2			
山东鑫能能源设备制造有限公司	权益法	49,000,000.00	42,187,432.42	3,724,918.20	45,912,350.62	49.00%	49.00%	注 3			
合计	--	60,573,085.00	54,224,449.33	810,950.54	55,035,399.87	--	--	--			3,944,927.36

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
-------------------	--------	----------------

期股权投资项目		
---------	--	--

长期股权投资的说明

注1:公司对大连易世达能源开发有限公司的投资采用权益法核算,根据该合作企业公司章程,公司出资相当于23万美元的人民币现金,折合人民币金额为1,573,085.00元,持有股权比例4.6%,享有收益分配比例42%;

注2:淄博鑫港新能源有限公司成立于2010年8月12日,注册资本5000万元,其中淄博市焦化煤气公司出资2500万元、淄博市城市资产运营有限公司出资1500万元、本公司出资1000万元,所占股权比例分别为50%、30%、20%。该公司的经营范围为干熄焦余热综合利用。

注3:山东鑫能能源设备制造有限公司成立于2013年6月27日,注册资本10000万元,其中淄博鑫能能源集团有限公司出资5100万元、本公司出资4900万元,所占股权比例分别为51%、49%。该公司的经营范围为对能源装备生产项目的投资、建设、管理。

11、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:	13,972,468.13	1,253,403.08		454,986.06	14,770,885.15
其中:房屋及建筑物		81,200.00			81,200.00
机器设备	14,100.00	602,991.44			617,091.44
运输工具	9,090,311.77	343,210.48		110,131.60	9,323,390.65
办公及其他设备	4,868,056.36	226,001.16		344,854.46	4,749,203.06
--	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:	6,225,050.16	211,677.87	1,207,885.12	431,563.93	7,213,049.22
机器设备	9,116.92	81,733.29	59,065.21		149,915.42
运输工具	3,151,895.68	106,090.74	649,496.12	110,131.60	3,797,350.94
办公及其他设备	3,064,037.56	23,853.84	499,323.79	321,432.33	3,265,782.86
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	7,747,417.97	--			7,557,835.93
其中:房屋及建筑物		--			81,200.00
机器设备	4,983.08	--			467,176.02
运输工具	5,938,416.09	--			5,526,039.71
办公及其他设备	1,804,018.80	--			1,483,420.20
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中:房屋及建筑物	0.00	--			0.00

机器设备	0.00	--	0.00
运输工具	0.00	--	0.00
办公及其他设备	0.00	--	0.00
五、固定资产账面价值合计	7,747,417.97	--	7,557,835.93
其中：房屋及建筑物		--	81,200.00
机器设备	4,983.08	--	467,176.02
运输工具	5,938,416.09	--	5,526,039.71
办公及其他设备	1,804,018.80	--	1,483,420.20

本期折旧额 1,207,885.12 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 81,200.00 元。

12、在建工程

(1) 在建工程情况

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
吉通天然气管道工程	110,187,578.45		110,187,578.45			
喀什飞龙合同能源管理项目	47,690,255.77		47,690,255.77	47,685,090.88		47,685,090.88
易世达科技园研发中心	44,494,546.79		44,494,546.79	40,341,710.03		40,341,710.03
福建金银湖合同能源管理项目	23,760,311.31		23,760,311.31	23,084,151.60		23,084,151.60
易世达科技园生产基地	1,017,241.97		1,017,241.97	1,017,241.97		1,017,241.97
小平岛房屋改造				18,000.00		18,000.00
合计	227,149,934.29		227,149,934.29	112,146,194.48		112,146,194.48

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
吉通天然气管道工程			110,187,578.45								募股资金、自有资金	110,187,578.45

喀什飞 龙合同 能源管 理项目		47,685,0 90.88	5,164.89								募股资 金、自有 资金	47,690,2 55.77
易世达 科技园 研发中 心		40,341,7 10.03	4,152,83 6.76								募股资 金	44,494,5 46.79
福建金 银湖合 同能源 管理项 目		23,084,1 51.60	676,159. 71								自有资 金	23,760,3 11.31
合计		111,110, 952.51	115,021, 739.81			--	--			--	--	226,132, 692.32

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程的说明

公司期末在建工程未发现减值情形，故未计提减值准备。

公司在建工程期末余额中无利息资本化金额。

13、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资	1,152,136.76	615,309.74	1,653,723.40	113,723.10
合计	1,152,136.76	615,309.74	1,653,723.40	113,723.10

工程物资的说明

14、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	143,734,013.81	11,000.00		143,745,013.81
土地使用权	33,509,600.00			33,509,600.00
专有技术	2,527,910.00			2,527,910.00
财务软件等	1,982,406.61	11,000.00		1,993,406.61

特许经营权	105,714,097.20			105,714,097.20
二、累计摊销合计	35,800,757.59	9,399,698.09		45,200,455.68
土地使用权	1,787,179.47	335,096.23		2,122,275.70
专有技术	1,884,650.75	126,396.52		2,011,047.27
财务软件等	790,076.14	101,364.74		891,440.88
特许经营权	31,338,851.23	8,836,840.60		40,175,691.83
三、无形资产账面净值合计	107,933,256.22	-9,388,698.09		98,544,558.13
土地使用权	31,722,420.53			31,387,324.30
专有技术	643,259.25			516,862.73
财务软件等	1,192,330.47			1,101,965.73
特许经营权	74,375,245.97			65,538,405.37
土地使用权				
专有技术				
财务软件等				
特许经营权				
无形资产账面价值合计	107,933,256.22	-9,388,698.09		98,544,558.13
土地使用权	31,722,420.53			31,387,324.30
专有技术	643,259.25			516,862.73
财务软件等	1,192,330.47			1,101,965.73
特许经营权	74,375,245.97			65,538,405.37

本期摊销额 9,399,698.09 元。

15、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
山东石大节能工程有限公司	920,299.19			920,299.19	
大连吉通燃气有限公司		32,534,514.32		32,534,514.32	
合计	920,299.19	32,534,514.32		33,454,813.51	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

办公楼装修费	1,074,990.59		222,411.78		852,578.81	
合计	1,074,990.59		222,411.78		852,578.81	--

长期待摊费用的说明

17、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

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	11,798,492.51	11,853,714.07
职工教育经费产生的所得税影响	71,587.58	71,587.58
未实现内部收益	2,937,471.53	3,308,565.79
小计	14,807,551.62	15,233,867.44
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
应纳税差异和可抵扣差异项目明细			

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	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备	78,288,480.56	78,797,666.42
职工教育经费产生的所得税影响	477,250.53	477,250.53
未实现内部收益	19,583,143.53	22,057,105.27
小计	98,348,874.62	101,332,022.22

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	14,807,551.62		15,233,867.44	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

18、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	78,797,666.42	-509,177.86			78,288,488.56
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
合计	78,797,666.42	-509,177.86			78,288,488.56

资产减值明细情况的说明

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
小平岛改造款		20,000.00
合计		20,000.00

其他非流动资产的说明

20、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	27,057,230.93	40,846,217.18
合计	27,057,230.93	40,846,217.18

下一会计期间将到期的金额 27,057,230.93 元。

应付票据的说明

21、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	64,408,577.44	118,548,912.60
1 至 2 年	35,696,056.65	25,312,845.46
2 至 3 年	16,734,326.52	9,475,175.61
3 年以上	5,172,048.44	1,461,900.14
合计	122,011,009.05	154,798,833.81

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
大连力科技术工程有限公司	2,816,280.96	4,640,459.69
合计	2,816,280.96	4,640,459.69

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的大额应付账款主要系设备及工程尾款。

22、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	33,529,898.96	121,056,302.79
1 至 2 年	120,654,477.89	10,662,125.70
2 至 3 年	11,654,734.80	20,692,020.96
3 年以上	18,857,368.54	
合计	184,696,480.19	152,410,449.45

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过一年的大额预收账款主要系公司承接的设备成套业务尚未完工交付所致。

23、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	1,760,498.77	12,908,813.50	14,030,510.05	638,802.22
二、职工福利费		155,571.08	155,571.08	
三、社会保险费	34,174.86	1,909,621.00	1,897,793.03	46,002.83
四、住房公积金	6,284.09	1,224,797.88	1,045,924.06	185,157.91
五、辞退福利		125,218.00	125,218.00	
六、其他	165,936.94	499,073.98	480,050.08	184,960.84
合计	1,966,894.66	16,823,095.44	17,735,066.30	1,054,923.80

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 112,962.49 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬期末数主要系已计提未发放的2014年6月份部分人员工资及已计提未缴纳的社会保险费；
公司根据薪酬政策按期支付职工工资。

24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	167,577.06	42,961.53
营业税	952,418.79	1,778,138.22
企业所得税	2,180,220.70	4,312,562.22
个人所得税	181,961.82	117,505.71
城市维护建设税	141,145.21	187,787.26
教育费附加	40,163.87	62,415.97
地方教育费附加	3,351.54	12,060.49
其他	96,267.75	212,614.24
合计	3,763,106.74	6,726,045.64

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

25、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,146,624.27	2,322,080.43
1 至 2 年	1,434,056.50	250,107.55
2 至 3 年	72,581.66	3,973.55
3 年以上	796,823.34	792,849.79
合计	4,450,085.77	3,369,011.32

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的大额其他应付款，主要系山东海洲生态科技有限公司股权转让款696,646.50元。

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
大连市高新技术创业服务中心	826,149.00	房租
江西省安装工程有限责任公司吉安分公司	729,000.00	履约保证金
山东海洲生态科技有限公司	696,646.50	股权转让款
大连沙河口区湘中印务中心	545,500.00	印刷费
合计	2,797,295.50	

注：应付山东海洲生态科技有限公司69.66万元，系公司收购该公司持有的山东石大节能工程有限公司股权尚未支付完毕的股权转让款。

26、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-易世达研发中心和生产基地	12,000,000.00	8,000,000.00
合计	12,000,000.00	8,000,000.00

其他非流动负债说明

注1：根据大连市发展和改革委员会、大连市财政局于2011年8月30日联合下发的《关于下达2011年度中央预算内投资国家服务业发展引导资金计划的通知》（大发改投资字[2011]404号），公司分别于2012年4月30日和2014年4月1日，各收到补助资金400万元，共800万元，用于建设易世达科技园区研发中心和生产基地；

注2：根据大连高新技术产业园区财政局、大连高新技术产业园区发展改革局于2012年11月9日联合下发的《关于下达2011年国家服务业引导资金配套资金的通知》（大高财综指[2012]91号），公司于2012年11月22日收到配套资金400万元，用于建设易世达科技园区研发中心和生产基地。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益-易世达研发中心和生产基地	8,000,000.00	4,000,000.00			12,000,000.00	与资产相关
合计	8,000,000.00	4,000,000.00			12,000,000.00	--

27、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	118,000,000.00						118,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

28、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）	811,233,357.58			811,233,357.58
合计	811,233,357.58			811,233,357.58

资本公积说明

29、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	23,225,674.71			23,225,674.71
合计	23,225,674.71			23,225,674.71

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

30、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	132,020,042.58	--

调整后年初未分配利润	132,020,042.58	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,680,337.98	--
应付普通股股利	3,540,000.00	
期末未分配利润	139,160,380.56	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

注：根据2013年年度股东大会决议，本公司以2013年年末总股本118,000,000股为基数，每10股派发现金红利0.3元，共计分配现金股利3,540,000.00元。

31、营业收入、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	111,968,889.95	220,468,525.35
其他业务收入	1,132.08	-61,280.00
营业成本	82,372,562.51	179,517,357.18

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

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
余热发电业务设备	111,968,889.95	82,372,562.51	220,468,525.35	179,517,357.18
合计	111,968,889.95	82,372,562.51	220,468,525.35	179,517,357.18

(3) 主营业务（分产品）

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

余热发电设备成套			96,219,506.86	82,369,788.29
余热发电项目设计服务	1,396,372.67	44,892.27	5,972,411.34	1,815,193.66
建造合同	94,588,520.70	70,429,916.48	101,425,119.80	85,279,540.38
能源服务	15,983,996.58	11,897,753.76	16,851,487.35	10,052,834.85
合计	111,968,889.95	82,372,562.51	220,468,525.35	179,517,357.18

(4) 主营业务（分地区）

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
东北	55,501.11	276,186.91	204,737.80	108,413.91
华北	7,001,616.31	5,020,602.30	32,803,392.43	27,613,614.91
华东	3,564,654.53	1,500,844.69	44,100,813.76	35,223,704.49
华南	17,700,903.98	10,273,926.83	31,335,665.67	23,481,588.58
华中	11,790,918.27	8,638,895.42	32,864,642.79	28,627,565.75
西北	44,094,142.08	36,226,209.83	74,789,461.43	61,259,194.67
西南	27,761,153.67	20,435,896.53	3,125,326.07	2,330,251.43
国外			1,244,485.40	873,023.44
合计	111,968,889.95	82,372,562.51	220,468,525.35	179,517,357.18

(5) 公司来自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
洛浦天山水泥有限责任公司	41,773,865.82	37.31%
贵州南能智光综合能源有限公司	20,215,273.76	18.05%
广西贵港钢铁集团有限公司	12,443,259.24	11.11%
华润水泥（金沙）有限公司	7,549,519.65	6.74%
湖北世纪新峰雷山水泥有限公司	6,333,577.68	5.66%
合计	88,315,496.15	78.87%

营业收入的说明

32、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
----	-------	-------	------

营业税	25,499.99	1,107,337.70	
城市维护建设税	57,756.72	125,825.35	
教育费附加	47,380.58	89,875.26	
合计	130,637.29	1,323,038.31	--

营业税金及附加的说明

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,679,646.01	2,365,848.64
社保公积金	496,647.44	639,215.03
通讯费	7,442.12	12,917.00
差旅费	341,711.79	912,422.85
交通费	11,815.40	3,725.50
运杂费	4,522.55	72,919.46
邮寄费	4,104.16	18,262.52
展销费	0.00	30,197.36
印刷制作费	0.00	45,880.00
标书费	6,000.00	7,300.00
签证护照费	32,549.00	43,017.20
售后维护	1,348,153.41	3,580,575.02
其他	2,432,154.44	1,206,774.72
合计	6,364,746.32	8,939,055.30

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	5,080,910.50	4,419,590.51
社会保险	722,955.83	687,440.10
住房公积金	363,254.59	332,213.46
福利费	160,199.08	94,289.50
办公费	574,702.27	305,150.51
计算机耗材及维修	12,925.00	56,499.00
通讯费	105,580.36	20,194.61

水电费	270,273.91	248,788.60
会议费	2,500.00	41,000.00
顾问咨询费	184,740.64	134,855.79
评估审计验资费	928,474.06	463,000.00
保险费	32,788.56	25,604.00
差旅费	631,387.06	595,740.29
业务招待费	734,193.42	1,288,812.10
车辆费用	542,213.94	303,358.81
交通费	48,425.29	21,276.20
运杂费	2,406.00	0.00
邮寄费	20,093.58	46,680.80
劳动保护费	63,586.95	30,640.00
招聘费	7,299.00	60,000.00
书籍报刊杂志费	0.00	8,358.11
职工教育经费	35,484.72	78,323.96
工会经费	248,991.82	289,741.46
展销费	0.00	1,800.00
房租	862,684.64	991,380.99
办公设备租金	77,333.34	87,161.98
折旧摊销	1,138,281.42	1,230,064.11
无形资产摊销	562,857.49	550,056.23
长期待摊费用摊销	222,411.78	222,411.78
税金	535,109.36	280,932.83
研发费	2,187,082.15	5,092,140.26
印刷制作费	35,305.01	20,271.00
物业费	223,432.02	224,101.42
采暖费	111,715.98	111,715.98
河道维护费	93,266.07	206,731.87
重大水利基金	74,971.08	57,511.71
可再生能源电价附加费	195,002.04	53,213.11
其他	1,110,034.30	652,153.40
合计	18,202,873.26	19,333,204.48

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-6,554,360.42	-9,691,319.01
汇兑损失		286,031.47
减：汇兑收益	-326,912.13	
手续费支出	17,027.65	11,703.55
合计	-6,864,244.90	-9,393,583.99

36、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-115,979.80	520,900.64
合计	-115,979.80	520,900.64

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
大连易世达能源开发有限公司	899,885.67	640,818.10	
淄博鑫港新能源有限公司	404,216.33	-119,917.46	
山东鑫能能源设备制造有限公司	-1,420,081.80	0.00	
合计	-115,979.80	520,900.64	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

母公司与被投资单位之间前期存在出售资产的顺流交易，本期母公司确认投资收益时，在被投资单位当期实现净利润的基础上增加了前期扣除的顺流交易未实现内部交易利润在本期实现的部分。

37、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	-511,677.89	6,755,473.80
合计	-511,677.89	6,755,473.80

38、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,229,792.77	677,792.75	426,000.00
其他	32,962.98	76,170.90	32,962.98
合计	1,262,755.75	753,963.65	458,968.98

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
增值税返还款	803,792.77	673,981.76	与收益相关	否
企业并购补助资金	206,000.00		与收益相关	是
创新型中小企业补助资金	200,000.00		与收益相关	是
科技奖励资金	20,000.00		与收益相关	是
水泥展补贴		3,810.99	与收益相关	是
合计	1,229,792.77	677,792.75	--	--

39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	18,922.13		
其中：固定资产处置损失	18,922.13		18,922.13
其他	30,209.49	1,123.72	30,209.49

合计	49,131.62	1,123.72	
----	-----------	----------	--

营业外支出说明

40、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	2,252,782.81	2,928,813.58
递延所得税调整	426,315.82	-322,533.22
合计	2,679,098.63	2,606,280.36

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	10,680,337.98	12,314,356.52
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	10,332,304.79	12,311,069.25
期初股份总数	S0	118,000,000.00	118,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	118,000,000.00	118,000,000.00
基本每股收益(I)		0.09	0.1
基本每股收益(II)		0.09	0.1
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	10,680,337.98	12,314,356.52
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	10,332,304.79	12,311,069.25
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		118,000,000.00	118,000,000.00
稀释每股收益(I)		0.09	0.1
稀释每股收益(II)		0.09	0.1

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

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

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

稀释每股收益

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

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

42、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
利息收入	8,636,107.27
收到的政府补助	426,000.00
收到的往来款及其他	7,189,515.92
合计	16,251,623.19

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用付现	2,589,636.00
管理费用付现	4,588,302.10
财务费用付现	17,027.65
支付的往来款及其他	5,148,900.18
合计	12,343,865.93

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	4,000,000.00
取得子公司的现金净额	58,953.60
合计	4,058,953.60

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的保函保证金	3,700,232.70
合计	3,700,232.70

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

43、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	10,693,671.14	12,600,160.48
加：资产减值准备	-511,677.89	6,755,473.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,146,271.68	1,236,585.06
无形资产摊销	9,399,698.09	8,434,107.73
长期待摊费用摊销	222,411.78	222,411.78
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）	18,922.13	
投资损失（收益以“-”号填列）	115,979.80	-520,900.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	426,315.82	-322,533.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,046,379.67	31,156,659.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,096,245.31	17,835,699.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-33,155,780.82	-35,798,003.73
经营活动产生的现金流量净额	10,498,436.71	41,599,660.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	399,949,219.24	710,130,070.56
减：现金的期初余额	699,791,599.40	697,419,595.03
现金及现金等价物净增加额	-299,842,380.16	12,710,475.53

(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

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	278,550,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	278,550,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	58,953.60	
4. 取得子公司的净资产	99,935,362.59	
流动资产	3,592,984.74	
非流动资产	107,649,972.38	
流动负债	11,307,594.53	
非流动负债	0.00	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(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	399,949,219.24	699,791,599.40
其中：库存现金	73,246.62	45,601.35
可随时用于支付的银行存款	390,590,376.45	688,043,142.87
可随时用于支付的其他货币资金	9,285,596.17	11,702,855.18
三、期末现金及现金等价物余额	399,949,219.24	699,791,599.40

现金流量表补充资料的说明

公司保证金存款在资产负债表日后3个月以上不可以用于支付的，在编制现金流量表时从“现金”中扣除，2014年6月30日的金额为4,633,058.40元。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
大连力科技术工程有限公司	控股股东	有限公司	大连	阎克伟	液压控制设备、电气控制设备的研发、设计、制造安	1000 万元	30.20%	30.20%	阎克伟	75605079-6

					装、调试及技术服务； 工矿企业 控制系统 工程设计、 安装、调试 及大型智 能化设备 诊断、升级 改造、维护					
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

2、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
云浮市易世达余热发电有限公司	控股子公司	有限公司	广东云浮	何启贤	余热发电	10,000,000.00	51.00%	51.00%	67881125-3
喀什易世达余热发电有限公司	控股子公司	有限公司	新疆喀什	于溟	余热发电	14,400,000.00	75.00%	75.00%	58020988-9
山东石大节能工程有限公司	控股子公司	有限公司	山东济南	何启贤	节能服务	112,260,000.00	100.00%	100.00%	56811694-6
大连易世达燃气有限公司	控股子公司	有限公司	辽宁大连	阎克伟	燃气供应	30,000,000.00	51.00%	51.00%	07157549-3
大连吉通燃气有限公司	控股子公司	有限公司	辽宁大连	阎克伟	城市公用产业	285,700,000.00	65.00%	65.00%	55498683-6

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
淄博鑫港新能源有限公司	有限公司	淄博	单爱莲	干熄焦余热发电	50,000,000	20.00%	20.00%	参股公司	78731996-2

大连易世达能源开发有限公司	有限公司	大连	何启贤	废弃能源再生发电	5,000,000(美元)	4.60%	42.00%	参股公司	55992738-4
山东鑫能能源设备制造有限公司	有限公司	淄博	韩俊勇	能源装备生产项目的投资、建设、管理	100,000,000	49.00%	49.00%	参股公司	07134491-9

4、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
大连世达重工有限公司	同受实际控制人控制的企业	73274908-4
大连力科自动化有限公司	同受实际控制人控制的企业	72348010-8
葫芦岛易世达余热发电有限公司	参股公司之子公司	67688729-7

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
大连力科技术工程有限公司	采购自动化仪表、低压柜、高压柜	招标价格	0.00	0.00%	2,319,510.26	1.29%
大连世达重工有限公司	采购输送设备、烟道阀门	招标价格	1,328,423.98	1.88%	4,191,604.71	2.33%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
淄博鑫港新能源有限公司	余热发电设备成套、安装、设计	协议价格	1,408,611.41	1.46%	0.00	0.00%

(2) 关联担保情况

单位：元

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
本公司	淄博鑫港新能源有限公司	20,000,000.00	2011年09月21日	2016年09月20日	否

关联担保情况说明

公司为参股公司淄博鑫港新能源有限公司提供金额2000万元人民币的担保，担保起始日期为2011年9月21日，担保到期日为2016年9月20日。本次担保已经公司2010年7月30日召开的2010年第二次临时股东大会审议通过。

(3) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	淄博鑫港新能源有限公司	3,739,893.46	286,994.67	6,500,000.00	650,000.00

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收款项	大连易世达能源开发有限公司	5,000.00	5,000.00
应付账款	大连力科技术工程有限公司	2,816,280.96	4,640,459.69
应付账款	大连世达重工有限公司	766,574.79	987,441.47

九、或有事项

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 2011年9月21日，本公司与中国农业银行淄博高新技术产业开发区支行签署保证合同（合同编号：37100120110097901），约定由本公司为淄博鑫港新能源有限公司于2011年9月21日至2016年9月20日向中国农业银行淄博高新技术产业开发区支行取得8000万元借款提供连带责任保证。截止报告期末，公司对淄博鑫港新能源有限公司提供的担保余额为2000万元。

(2) 截至2014年6月30日，浦发银行大连分行为本公司开具保函如下：

序号	合同号	保函性质	金额	担保方式	保函受益人	保函到期日
1	BH750114000292	履约保函	6,298,800.00	信用担保	青洲水泥（云浮）有限公司	2014.12.20

2	BH750114000048	履约保函	3,430,000.00	信用担保	贵州南能智光综合能源有限公司	2014.09.20
---	----------------	------	--------------	------	----------------	------------

(3) 截至2014年6月30日，招商银行大连分行为本公司开具保函如下：

序号	合同号	保函性质	金额	担保方式	保函受益人	保函到期日
1	LG214141400001	预付款保函	USD2,974,700.00	信用担保	eTEC E&C LIMITED	2014.07.31
2	LG214141400004	预付款保函	USD2,250,000.00	信用担保	Kohat Cement Company Limited Pakistan	以最后一次发货或2014.12.31中最 早的为到期日
3	LG214141400039	预付款保函	USD1,189,880.00	信用担保	eTEC E&C LIMITED	2014.07.31
4	LG214141300038	履约保函	USD1,189,880.00	信用担保	eTEC E&C LIMITED	2015.03.31

(4) 截至2014年6月30日，工商银行大连分行为本公司开具保函如下：

序号	合同号	保函性质	金额	担保方式	保函受益人	保函到期日
1	411LG1200003	质量保函	USD153,000.00	保证金担保	Birla Corporation LTD.	2014.10.31
2	411LG1300077	预付款保函	USD599,000.00	信用担保	Bestway Cement Limited Pakistan	2014.08.31
3	411LG1300076	预付款保函	USD516,000.00	信用担保	Bestway Cement Limited Pakistan	2014.08.31
4	411LG1400030	履约保函	USD600,000.00	保证金担保	Shree Cement Limited	2015.04.30
5	411LG1400023	履约保函	USD299,500.00	信用担保	Bestway Cement Limited Pakistan	2014.10.18
6	411LG1400022	履约保函	USD258,000.00	信用担保	Bestway Cement Limited Pakistan	2014.10.18

其他或有负债及其财务影响

十、承诺事项

1、前期承诺履行情况

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

十一、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

根据财税[2011]115号文件规定，并经喀什市国家税务局2014年7月7日批准，子公司喀什易世达享受增值税即征即退100%的优惠政策。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、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	

按组合计提坏账准备的应收账款								
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	192,607,468.94	100.00%	67,108,873.41	34.84%	225,339,679.70	100.00%	68,131,859.22	30.24%
组合小计	192,607,468.94	100.00%	67,108,873.41	34.84%	225,339,679.70	100.00%	68,131,859.22	30.24%
合计	192,607,468.94	--	67,108,873.41	--	225,339,679.70	--	68,131,859.22	--

应收账款种类的说明

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 年以内小计	47,735,485.64	24.78%	2,386,774.28	73,104,906.00	32.44%	3,650,445.30
1 至 2 年	75,410,635.25	39.16%	7,541,063.53	96,372,192.77	42.77%	9,637,219.28
2 至 3 年	24,560,624.91	12.75%	12,280,312.46	2,036,772.59	0.90%	1,018,386.30
3 年以上	44,900,723.14	23.31%	44,900,723.14	53,825,808.34	23.89%	53,825,808.34
合计	192,607,468.94	--	67,108,873.41	225,339,679.70	--	68,131,859.22

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) 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
山东水泥集团有限公司	客户	21,435,643.31	1-2 年及 2-3 年	11.13%
福建龙麟集团有限公司	客户	17,515,146.73	1-2 年	9.09%
徐州市龙山水泥有限公	客户	13,330,000.00	1-2 年	6.92%

司				
伊犁天山水泥有限责任公司	客户	11,741,300.00	1 年以内	6.10%
华新水泥（秣归）有限公司	客户	10,813,486.88	3 年以上	5.61%
合计	--	74,835,576.92	--	38.85%

2、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	75,000,000.00	81.41%	0.00	0.00%				
按组合计提坏账准备的其他应收款								
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	17,131,246.29	18.59%	10,682,676.64	62.36%	17,183,015.03	100.00%	10,346,213.09	60.21%
组合小计	17,131,246.29	18.59%	10,682,676.64	62.36%	17,183,015.03	100.00%	10,346,213.09	60.21%
合计	92,131,246.29	--	10,682,676.64	--	17,183,015.03	--	10,346,213.09	--

其他应收款种类的说明

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
海南亚希拟增资款	75,000,000.00	0.00	0.00%	此款截至报告批准日已收回
合计	75,000,000.00	0.00	--	--

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	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 年以内小计	4,608,079.95	26.90%	230,404.00	4,704,411.91	27.38%	235,220.60
1 至 2 年	858,643.00	5.01%	85,864.30	1,606,514.37	9.35%	160,651.44
2 至 3 年	2,596,230.00	15.15%	1,298,115.00	1,843,495.41	10.73%	921,747.71
3 年以上	9,068,293.34	52.94%	9,068,293.34	9,028,593.34	52.54%	9,028,593.34
合计	17,131,246.29	--	10,682,676.64	17,183,015.03	--	10,346,213.09

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) 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
海南亚稀投资有限公司	非关联方	75,000,000.00	1 年以内	81.41%
华新水泥（阳新）有限公司	非关联方	7,777,067.79	3 年以上	8.44%
大连市建设工程劳动保险费用管理办公室	非关联方	1,000,000.00	2-3 年	1.09%
陈慈乐	非关联方	852,152.80	1 年以内	0.92%
大连秦能电力设计有限公司	非关联方	808,643.00	1-2 年	0.88%
合计	--	85,437,863.59	--	92.74%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
云浮市易世达余热	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	51.00%	51.00%				

发电有限公司											
喀什易世达余热发电有限公司	成本法	36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00	75.00%	75.00%				
山东石大节能工程有限公司	成本法	112,540,000.00	112,540,000.00		112,540,000.00	100.00%	100.00%				
大连易世达燃气有限公司	成本法	15,300,000.00	15,300,000.00		15,300,000.00	51.00%	51.00%				
大连吉通燃气有限公司	成本法	278,550,000.00		278,550,000.00	278,550,000.00	65.00%	65.00%				
大连易世达能源开发有限公司	权益法	1,573,085.00	5,078,125.32	-3,045,041.69	2,033,083.63	4.60%	42.00%				3,944,927.36
淄博鑫港新能源有限公司	权益法	10,000,000.00	6,958,891.59	131,074.03	7,089,965.62	20.00%	20.00%				
山东鑫能能源设备制造有限公司	权益法	49,000,000.00	42,187,432.42	3,724,918.20	45,912,350.62	49.00%	49.00%				
合计	--	508,063,085.00	223,164,449.33	279,360,950.54	502,525,399.87	--	--	--			3,944,927.36

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	96,266,615.65	206,793,152.13
其他业务收入	1,132.08	-61,280.00
合计	96,267,747.73	206,731,872.13
营业成本	70,615,496.24	175,263,281.30

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

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
余热发电业务	96,266,615.65	70,615,496.24	206,793,152.13	175,263,281.30
合计	96,266,615.65	70,615,496.24	206,793,152.13	175,263,281.30

(3) 主营业务（分产品）

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
余热发电设备成套			96,219,506.86	82,369,788.29
余热发电项目设计服务	1,396,372.67	44,892.27	5,972,411.34	1,815,193.66
建造合同	94,870,242.98	70,570,603.97	104,601,233.93	91,078,299.35
合计	96,266,615.65	70,615,496.24	206,793,152.13	175,263,281.30

(4) 主营业务（分地区）

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
东北	276,288.86	206,804.10	204,737.80	108,413.91
华北	7,001,616.31	5,020,602.30	28,802,466.73	25,991,209.75
华东	3,564,654.53	1,500,844.69	44,100,813.76	35,223,704.49
华南	12,429,674.33	7,129,783.41	26,814,241.26	20,121,366.44
华中	1,139,085.87	-36,752.13	26,659,618.81	26,775,666.55
西北	44,094,142.08	36,358,317.34	75,841,462.30	63,839,645.29
西南	27,761,153.67	20,435,896.53	3,125,326.07	2,330,251.43
海外			1,244,485.40	873,023.44
合计	96,266,615.65	70,615,496.24	206,793,152.13	175,263,281.30

(5) 公司来自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

洛浦天山水泥有限责任公司	41,773,865.82	43.39%
广西贵港钢铁集团有限公司	12,443,259.24	12.93%
贵州南能智光综合能源有限公司	20,215,273.76	21.00%
华润水泥（金沙）有限公司	7,549,519.65	7.84%
山西桃园东义水泥有限公司	5,510,699.58	5.72%
合计	87,492,618.05	90.88%

营业收入的说明

5、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		5,100,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-389,122.10	520,900.64
合计	-389,122.10	5,620,900.64

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
云浮市易世达余热发电有限公司		5,100,000.00	
合计		5,100,000.00	--

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
淄博鑫港新能源有限公司	131,074.03	-119,917.46	
大连易世达能源开发有限公司	899,885.67	640,818.10	
山东鑫能能源设备制造有限公司	-1,420,081.80	0.00	
合计	-389,122.10	520,900.64	--

投资收益的说明

母公司与被投资单位之间前期存在出售资产的顺流交易；本期母公司确认投资收益时，在被投资单位当期实现净利润的基础上增加了前期扣除的顺流交易未实现内部交易利润在本期实现的部分。

6、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	9,959,221.96	11,229,881.06
加：资产减值准备	-686,522.26	6,615,668.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,073,995.00	1,175,071.23
无形资产摊销	561,934.48	549,008.33
长期待摊费用摊销	222,411.78	222,411.78
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）	18,922.13	
投资损失（收益以“-”号填列）	389,122.10	-5,620,900.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	102,978.34	-992,350.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,691,033.23	36,047,263.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,772,120.09	17,943,395.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-38,846,291.19	-32,545,194.94
经营活动产生的现金流量净额	258,925.66	34,624,254.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	293,362,434.34	684,253,237.55
减：现金的期初余额	655,713,641.47	665,876,080.91
现金及现金等价物净增加额	-362,351,207.13	18,377,156.64

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-18,922.13	
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）	426,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,753.49	
减：所得税影响额	63,958.51	
少数股东权益影响额（税后）	-2,160.34	
合计	348,033.19	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税返还税款	803,792.77	《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号---非经营性损益》第三条

2、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	0.98%	0.09	0.1
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.95%	0.09	0.1

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1)资产负债表

报表项目	期末金额	期初金额	变动金额	变动幅度	备注
货币资金	404,582,277.64	709,784,425.10	-305,202,147.46	-43.00%	注1
应收票据	35,580,000.00	23,660,000.00	11,920,000.00	50.38%	注2
预付账款	268,884,814.52	17,834,162.34	251,050,652.18	1407.70%	注3
其他应收款净额	82,244,867.30	7,396,889.58	74,847,977.72	1011.88%	注4
在建工程	227,231,134.29	112,146,194.48	115,084,939.81	102.62%	注5
工程物资	113,723.10	1,152,136.76	-1,038,413.66	-90.13%	注6
商誉	33,454,813.51	920,299.19	32,534,514.32	3535.21%	注7
应付票据	27,057,230.93	40,846,217.18	-13,788,986.25	-33.76%	注8
应付职工薪酬	1,054,923.80	1,966,894.66	-911,970.86	-46.37%	注9
应交税费	3,763,106.74	6,726,045.64	-2,962,938.90	-44.05%	注10
其他非流动负债	12,000,000.00	8,000,000.00	4,000,000.00	50.00%	注11
少数股东权益	165,497,348.96	33,014,138.89	132,483,210.07	401.29%	注12

注1.报告期末货币资金较期初下降43.00%，主要系报告期内支付管道工程占地款及亚希拟增资款；

注2.报告期末应收票据较期初上升50.38%，主要系报告期内以承兑汇票方式进行结算的项目较多所致；

注3.报告期末预付账款较期初上升1407.70%，主要系报告期内采购业务有所增长及支付管道工程占地款所致；

注4.报告期末其他应收款较期初上升1011.88%，主要系报告期末支付的海南亚希拟增资款所致；

注5.报告期末在建工程较期初上升102.62%，主要系报告期内因新纳入合并范围子公司的天然气管道工程；

注6.报告期末工程物资较期初下降90.13%，主要系报告期内工程物资已领用所致；

注7.报告期末商誉较期初上升3535.21%，主要系报告期内因取得非同一控制下子公司而产生的商誉所致；

注8.报告期末应付票据较期初下降33.76%，主要系报告期内付款方式改变所致；

注10.报告期末应付职工薪酬较期初下降46.37%，主要报告期末已计提工资大部分已发放；

注11.报告期末其他非流动负债较期初上升50%，主要系报告期内收到政府补助款所致；

注12.报告期末少数股东权益较期初上升401.29%，主要系报告期内增资大连吉通燃气有限公司而导致少数股东权益有所增

加。

(2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度	备注
营业收入	111,970,022.03	220,407,245.35	-108,437,223.32	-49.20%	注1
营业成本	82,372,562.51	179,517,357.18	-97,144,794.67	-54.11%	注2
营业税金及附加	130,637.29	1,323,038.31	-1,192,401.02	-90.13%	注3
资产减值损失	-511,677.89	6,755,473.80	-7,267,151.69	-107.57%	注4
投资收益	-115,979.80	520,900.64	-636,880.44	-122.27%	注5
营业外收入	1,262,755.75	753,963.65	508,792.10	67.48%	注6
营业外支出	49,131.62	1,123.72	48,007.90	4272.23%	注7
少数股东损益	13,333.16	285,803.96	-272,470.80	-95.33%	注8

注1.报告期内营业收入较上年同期下降49.20%，主要因报告期内受宏观环境影响收入减少；

注2.报告期内营业成本较上年同期下降54.11%，原因同上；

注3.报告期内营业税金及附加较上年同期下降90.13%，主要系报告期内收入减少和营改增政策共同影响，实际缴纳和需计提的相关税费减少所致；

注4.报告期内资产减值损失较上年同期下降107.57%，主要系报告期内加大应收账款回收力度，收回欠款，致使按会计估计计提的资产减值损失较上年同期有所下降；

注5.报告期内投资收益较上年同期下降122.27%，主要系上年同期收到控股子公司分红款所致；

注6.报告期内营业外收入较上年同期上升67.48%，主要系报告期内收到的政府补助较上年同期增加所致；

注7.报告期内营业外支出较上年同期上升4272.23%，主要系报告系内处置固定资产产生的损失较上年同期有所增加所致；

注8.报告期内少数股东损益较上年同期下降95.33%，主要系报告期内子公司处于试运营阶段，相关费用增加所致。

第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2014年半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部