

大连易世达燃气有限公司

# 审计报告

大信审字[2015]第 3-00019 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower 1  
Zhichun Road,Haidian Dis  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 审计报告

大信审字[2015]第 3-00019 号

### 大连易世达燃气有限公司：

我们审计了后附的大连易世达燃气有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的资产负债表，2014 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路 1 号  
学院国际大厦 15 层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower 1  
Zhichun Road,Haidian Dis  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈金波

中国 · 北京

中国注册会计师：李海臣

二〇一五年一月二十八日

# 资产负债表

编制单位：大连易世达燃气有限公司

2014年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	27,783,072.45	29,203,280.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息	五、（二）	147,813.56	98,305.64
应收股利			
其他应收款	五、（三）	23,064.60	122,082.32
存货	五、（四）	7,883.88	3,257.88
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（五）	59,957.28	
流动资产合计		28,021,791.77	29,426,925.87
<b>非流动资产：</b>			
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	五、（六）	410,588.16	19,335.16
在建工程	五、（七）		18,000.00
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	五、（八）		20,000.00
非流动资产合计		410,588.16	57,335.16
资产总计		28,432,379.93	29,484,261.03

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 资产负债表（续）

编制单位：大连易世达燃气有限公司

2014年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、（九）	55,485.88	15,929.20
预收款项			
应付职工薪酬	五、（十）		
应交税费	五、（十一）	800.78	2,522.71
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、（十二）		12,204.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		56,286.66	30,655.91
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		56,286.66	30,655.91
<b>所有者权益：</b>			
实收资本	五、（十三）	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	五、（十四）	-1,623,906.73	-546,394.88
所有者权益合计		28,376,093.27	29,453,605.12
负债和所有者权益总计		28,432,379.93	29,484,261.03

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 利 润 表

编制单位：大连易世达燃气有限公司

2014年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	五、（十五）	136,270.36	42,239.97
减：营业成本	五、（十五）	124,088.31	46,372.21
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用	五、（十六）	1,861,529.09	688,958.85
财务费用	五、（十七）	-766,623.73	-153,121.60
资产减值损失	五、（十八）	-5,211.46	6,425.39
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		-1,077,511.85	-546,394.88
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额		-1,077,511.85	-546,394.88
减：所得税费用		-	-
四、净利润		-1,077,511.85	-546,394.88
五、其他综合收益的税后净额		-	-
1、以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
（2）权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（3）其他			
2、以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
（2）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（3）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（4）现金流量套期损益的有效部分			
（5）外币财务报表折算差额			
（6）其他			
六、综合收益总额		-1,077,511.85	-546,394.88
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 现金流量表

编制单位：大连易世达燃气有限公司

2014年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		154,006.00	47,738.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		606,628.90	54,950.76
经营活动现金流入小计		760,634.90	102,688.76
购买商品、接受劳务支付的现金		157,460.00	40,259.31
支付给职工以及为职工支付的现金		500,190.23	221,004.12
支付的各项税费		200.00	15,100.00
支付其他与经营活动有关的现金		1,138,935.25	564,632.82
经营活动现金流出小计		1,796,785.48	840,996.25
经营活动产生的现金流量净额	五、（十九）	-1,036,150.58	-738,307.49
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		384,057.00	58,412.48
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		384,057.00	58,412.48
投资活动产生的现金流量净额		-384,057.00	-58,412.48
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			30,000,000.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			30,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			30,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：年初现金及现金等价物余额	五、（十九）	29,203,280.03	
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、（十九）	27,783,072.45	29,203,280.03

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 所有者权益变动表

编制单位：大连易世达燃气有限公司

2014年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额								
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	30,000,000.00							-546,394.88	29,453,605.12
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
二、本年初余额	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-546,394.88	29,453,605.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-	-	-	-	-	-	-1,077,511.85	-1,077,511.85
（一）综合收益总额					-			-1,077,511.85	-1,077,511.85
（二）所有者投入和减少资本		-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本									-
2.其他权益工具持有者投入资本									-
3.股份支付计入所有者权益的金额									-
4.其他									-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积									-
2.对所有者（或股东）的分配									-
3.其他									-
（四）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取									-
2.本期使用									-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本									-
2.盈余公积转增资本									-
3.盈余公积弥补亏损									-
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动									-
5.其他									-
四、本期末余额	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-1,623,906.73	28,376,093.27

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 所有者权益变动表

编制单位：大连易世达燃气有限公司

2014年度

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额								
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额									-
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
二、本年初余额		-	-	-	-	-	-	-	-
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-546,394.88	29,453,605.12
（一）综合收益总额					-			-546,394.88	-546,394.88
（二）所有者投入和减少资本	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	30,000,000.00
1.所有者投入资本	30,000,000.00								30,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本									-
3.股份支付计入所有者权益的金额									-
4.其他									-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积									-
2.对所有者（或股东）的分配									-
3.其他									-
（四）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取									-
2.本期使用									-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本									-
2.盈余公积转增资本									-
3.盈余公积弥补亏损									-
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动									-
5.其他									-
四、本期期末余额	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-546,394.88	29,453,605.12

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 大连易世达燃气有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

## 一、企业的基本情况

公司注册号: 210231000053285

公司类型: 其他有限责任公司

公司注册资本: 叁仟万元整

公司注册地址: 辽宁省大连高新技术产业园区火炬路32号B座18层1806、1807室

公司法定代表人: 阎克伟

公司经营范围: 管道燃气供应与销售(凭许可证经营), 国内一般贸易(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行业许可后方可经营)。

## 二、重要会计政策和会计估计

### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### (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2014年12月31日的财务状况、2014年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### (三) 会计期间及营业周期

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。以一年12个月作为正常营业周期, 并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### (五) 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。在编制现金流量表时所确定的现金等价物, 是指持有的期限短、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。

#### (六) 应收款项

本公司应收款项主要为其他应收款。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、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 50 万元以上的款项
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现值低于其账面价值的差额确认减值损失。单独测试未发生减值的应收款项，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：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下

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 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

##### 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。

#### (七) 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、产成品。

##### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

##### 3、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。

#### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### (八) 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：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要为：运输设备；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。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	5	5.00	19.00
其他设备	3-5	5.00	19.00-31.67

### (九) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## (十) 收入

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。

天然气的零售业务，每月与客户确认当月实际供气量，根据供气量确认当月销售收入。

## 三、主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### (一) 主要会计政策变更说明

国家财政部于 2014 年 1 月 26 日起对企业会计准则进行大规模修订，相继修订和发布了《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》和《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》等七项具体的会计准则（以下简称“新会计准则”）。根据财政部的要求，新会计准则自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行新会计准则。并对公司采用的会计基本准则根据中华人民共和国财政部令【第 76 号】《财政部关于修改〈企业会计准则——基本准则〉的决定》进行变更。本次变更前公司执行中国财政部于 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、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。本次变更后公司采用的会计政策为上述新会计准则和 2014 年 7 月 23 日修改的《企业会计准则——基本准则》。其余未变更部分仍采用财政部在 2006 年 2 月 15 日颁布的相关准则及有关规定。根据中国证监会会计部《关于做好新颁布或修订的会计准则相关财务信息披露工作的通知》（会计部函[2014]467 号）要求，本公司分析了新会计准则涉及的相关会计政策变动对自身财务状况、经营成果的影响，确认新会计准则变动对公司财务报表未产生影响。

### (二) 主要会计估计变更说明

本会计期间本公司无会计估计变更事项。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减去可抵扣的进项税额	13.00%

#### 五、财务报表重要项目注释

##### (一) 货币资金

###### 货币资金分类列示

项目	期末余额		年初余额	
	金额	其中：外币金额	金额	其中：外币金额
现金	28,297.72		1,986.44	
银行存款	27,754,774.73		29,201,293.59	
合计	27,783,072.45		29,203,280.03	

##### (二) 应收利息

项目	期末数	年初数	逾期时间	逾期原因	相关款项是否发生减值
定期存款利息	147,813.56	98,305.64			否
合计	147,813.56	98,305.64			

##### (三) 其他应收款

###### 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其他应收款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	24,278.53	100.00	1,213.93	128,507.71	100.00	6,425.39
1至2年						
2至3年						
3以上						
合计	24,278.53	100.00	1,213.93	128,507.71	100.00	6,425.39

(四) 存货  
存货的分类

存货项目	期末数			年初数		
	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	2,538.45		2,538.45			
库存商品	5,345.43		5,345.43	3,257.88		3,257.88
合计	7,883.88		7,883.88	3,257.88		3,257.88

(五) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税额	59,957.28	
合计	59,957.28	

(六) 固定资产  
固定资产分类列示

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	20,412.48	434,924.59	-	455,337.07
其中：运输工具		41,181.00		41,181.00
其他	20,412.48	393,743.59		414,156.07
二、累计折旧合计	1,077.32	43,671.59		44,748.91
其中：运输工具		5,705.28		5,705.28
其他	1,077.32	37,966.31		39,043.63
三、固定资产账面净值合计	19,335.16			410,588.16
其中：运输工具				35,475.72
其他	19,335.16			375,112.44
四、减值准备合计				
其中：运输工具				
其他				
五、固定资产账面价值合计	19,335.16			410,588.16
其中：运输工具				
其他	19,335.16			375,112.44

(七) 在建工程

在建工程基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
小平岛改造				18,000.00		18,000.00
合计				18,000.00		18,000.00

(八) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付工程款		20,000.00
合计		20,000.00

(九) 应付账款

按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	53,008.00	15,929.20
1至2年(含2年)	2,477.88	
2至3年(含3年)		
3年以上		
合计	55,485.88	15,929.20

(十) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬		466,240.66	466,240.66	
二、离职后福利-设定提存计划		28,794.88	28,794.88	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		495,035.54	495,035.54	



## 2、短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		426,156.21	426,156.21	
2、职工福利费				
3、社会保险费		18,042.75	18,042.75	
其中：医疗保险费		17,241.96	17,241.96	
工伤保险费		445.41	445.41	
生育保险费		355.38	355.38	
4、住房公积金		22,041.30	22,041.30	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计		466,240.66	466,240.66	

## 3、设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		27,310.12	27,310.12	
2、失业保险费		1,484.76	1,484.76	
3、企业年金缴费				
合计		28,794.88	28,794.88	

## (十一) 应交税费

税种	期末余额	年初余额
增值税		-1,060.39
土地使用税	800.78	3,583.10
合计	800.78	2,522.71

## (十一) 其他应付款

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)			12,204.00	100.00
1至2年(含2年)				
2至3年(含3年)				
3年以上				
合计			12,204.00	100.00

(十二) 实收资本

投资者名称	年初数		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%
大连易世达新能源发展股份有限公司	15,300,000.00	51.00			15,300,000.00	51.00
廊坊华本油气技术有限公司	9,000,000.00	30.00			9,000,000.00	30.00
青岛中油金盾能源有限公司	5,700,000.00	19.00			5,700,000.00	19.00
合计	30,000,000.00	100.00			30,000,000.00	100.00

(十三) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	-546,394.88	
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	-546,394.88	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-1,077,511.85	—
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,623,906.73	

(十四) 营业收入和营业成本

按明细列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	135,757.54	123,806.23	42,239.97	46,372.21
天然气销售收入	135,757.54	123,806.23	42,239.97	46,372.21
二、其他业务小计	512.82	282.08		
材料销售收入	512.82	282.08		
合计	136,270.36	124,088.31	42,239.97	46,372.21

(十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	499,555.55	228,993.46
差旅费	32,541.50	26,421.10
办公费	51,305.10	239,349.50
业务招待费	77,210.50	37,230.50
税金	200.00	15,100.00
折旧	43,671.59	
审计评估咨询费	118,867.92	
房租费		35,000.00
修理费	363,435.86	
服务费	486,998.50	
其他	187,742.57	106,864.29
合计	1,861,529.09	688,958.85

(十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	767,101.73	153,256.40
手续费支出	478.00	134.80
合计	-766,623.73	-153,121.60

(十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-5,211.46	6,425.39
合计	-5,211.46	6,425.39

(十八) 现金流量表

现金流量表补充资料

项目	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	-1,077,511.85	-546,394.88
加：资产减值准备	-5,211.46	6,425.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,671.59	1,077.32
无形资产摊销		-

项目	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）		-
投资损失（收益以“-”号填列）		-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,626.00	-3,257.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	34,896.39	-226,813.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-27,369.25	30,655.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,036,150.58	-738,307.49
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	27,783,072.45	29,203,280.03
减：现金的年初余额	29,203,280.03	-
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,420,207.58	29,203,280.03

## 六、或有事项

本公司无需披露的或有事项。

## 七、承诺事项

本公司无需披露的承诺事项。

## 八、资产负债表日后事项

本公司无需披露的资产负债表日后事项。

## 九、其他重要事项

本公司无需披露的其他重要事项。

## 十、关联方关系及其交易

### (一) 本企业的母公司

母公司名称	注册地	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(%)
大连易世达新能源发展股份有限公司	大连	能源服务	118,000,000.00	65.00	65.00

### (二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
格尔木神光新能源有限公司	母公司的子公司	59503390-0
云浮市易世达余热发电有限公司	母公司的子公司	67881125-3
山东石大节能工程有限公司	母公司的子公司	56811694-6
喀什易世达余热发电有限公司	母公司的子公司	58020988-9
大连吉通燃气有限公司	母公司的子公司	55498683-6
哈密易世达新能源有限公司	母公司的子公司	31339771-5
包头易世达新能源有限公司	母公司的子公司	
大连易世达能源开发有限公司	母公司参股公司	55992738-4
淄博鑫港新能源有限公司	母公司参股公司	78731996-2
山东鑫能能源设备制造有限公司	母公司参股公司	07134491-9
新余新力技术工程有限公司	母公司控制方	75605079-6
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	母公司参股公司子公司	67688729-7

### (三) 关联交易情况

#### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销货的比例%	定价政策及决策程序
大连易世达新能源发展股份有限公司	接受劳务	服务费	412,576.50	100.00	协议价格
合计			412,576.50	100.00	

## 2、处置和购买固定资产的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		
			金额	占同类销 货的比例%	定价政策及决 策程序
大连易世达新能源发展股份有限公司	采购	固定资产	40,000.00	100.00	协议价格

## 3、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁 资产情况	租赁资产涉 及金额	租赁 起始日	租赁 终止日	租赁收益	租赁收益 确定依据	租赁收益对 公司影响
大连易世达新能源发展股份有限公司	本公司	办公室	35,000.00	2014/2/16	2015/2/16	35,000.00	协议价格	无重大影响

## 十一、财务报表的批准

本财务报告由本公司董事会于 2015 年 1 月 28 日批准报出。

大连易世达燃气有限公司  
二〇一五年一月二十八日

第 9 页至第 21 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_