

大连易世达新能源发展股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 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。

公司负责人赖建清、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	17
第五节 股份变动及股东情况.....	24
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第七节 财务报告	30
第八节 备查文件目录	103

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
杭州光恒昱	指	杭州光恒昱股权投资合伙企业（有限合伙），控股股东
浙江创新发展	指	浙江创新发展资本管理有限公司，为控股股东之受托管理人
力科科技	指	大连力科科技有限公司，关联方
世达重工	指	大连世达重工有限公司，关联方
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
格尔木神光	指	格尔木神光新能源有限公司，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
《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	2015 年 1 月 1 日-2015 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	赖建清		
注册地址	大连高新园区火炬路 32 号 B 座 18-20 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 18-20 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）	97,013,849.72	111,970,022.03	-13.36%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	-19,627,168.43	10,680,337.98	-283.77%
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）	-42,355,907.04	10,332,304.79	-509.94%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-36,997,033.39	10,498,436.71	-452.41%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.3135	0.089	-452.25%
基本每股收益（元/股）	-0.17	0.09	-288.89%
稀释每股收益（元/股）	-0.17	0.09	-288.89%
加权平均净资产收益率	-1.81%	0.98%	-2.79%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-3.90%	0.95%	-4.85%
	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）	2,184,644,503.48	2,369,285,544.23	-7.79%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,071,287,907.64	1,095,639,257.85	-2.22%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	9.0787	9.2851	-2.22%

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）	22,484,696.88	
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）	231,400.00	
委托他人投资或管理资产的损益	13,808.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,181.40	
减：所得税影响额	0.00	
少数股东权益影响额（税后）	-14.91	
合计	22,728,738.61	--

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、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

七、重大风险提示

1、实际控制人变更风险

报告期内，公司原控股股东新余新力科技工程有限公司将其持有的易世达股份中的2582万股以每股20元的价格协议转让给杭州光恒昱股权投资合伙企业（有限合伙），并于2015年4月20日办理完成股份过户登记手续，杭州光恒昱成为公司控股股东，刘振东为实际控制人（详见公司公告2015-030、034）。新股东承诺：未来仍将延续易世达原有战略，紧紧围绕节能、清洁能源及新能源领域进行业务拓展，稳步拓展国内及海外余热发电市场，大力发展光伏产业。但不能排除由于实际控制人变更对公司未来的战略、组织架构及现有主营业务所带来的一定程度的影响和调整，提醒广大投资者予以重点关注。

2、增资协议诉讼风险

公司与刘里、海南亚希装饰工程有限公司、洋浦嘉润实业有限公司就增资海南亚希投资有限公司的增资协议纠纷，各方已分别向有管辖权的法院提起诉讼。公司在收到海南省洋浦经济开发区人民法院送达的（2014）浦民初字第568号《民事判决书》后，于2015年5月11日公告了《关于诉讼事项一审判决结果的公告》。目前公司已提起上诉，二审判决结果尚存在不确定性，公司将及时对外披露进展情况，提醒广大投资者予以关注。

3、海外项目执行风险

公司正在执行的海外余热发电项目，存在政治、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，项目自执行至验收结算过程中仍存在较大的不确定性，报告期内公司对个别在执行的海外项目计提了较大金额的减值准备，提醒广大投资者予以关注。

4、光伏电站日照时间差异风险

公司全资子公司格尔木神光新能源有限公司运营的光伏电站项目，受报告期光照时长整体低于往年平均水平影响，致电站发电量低于预测数据，对本期合并报表产生一定的影响，虽原股东神光新能源有限公司已作出业绩补偿承诺，但仍存在计提减值准备的风险，提醒广大投资者予以关注。

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9,701.38万元，同比下降13.36%；营业利润为-2,114.03万元，同比下降273.86%；归属于上市公司股东的净利润为-1,962.72万元，同比下降283.77%；基本每股收益为-0.17元，同比下降288.89%。

报告期内，国内水泥余热发电市场形势依然严峻，传统余热发电项目收入及毛利率水平均大幅下降；合同能源管理项目受下游水泥市场低迷影响运转率偏低，整体上处于盈亏平衡状态；海外项目仍在执行过程中且出于谨慎性原则计提了存货跌价准备。

报告期内，光伏发电项目对公司的利润贡献尚未体现。格尔木神光新能源有限公司光伏电站因当地光照条件远低于历史平均气象数据，处于亏损状况；公司投资设立的两个光伏业务子公司包头易世达新能源有限公司和哈密易世达新能源有限公司均处于筹建期。

受上述原因的影响，使归属于上市公司股东的净利润较上年同期大幅下降。

报告期内，公司处置了燃气运营业务及相关资产，向大连天诚燃气有限公司转让了持有的控股子公司大连吉通燃气有限公司65%的股权和大连易世达燃气有限公司51%的股权；向廊坊华本油气技术有限公司转让了持有的参股公司山东鑫能能源设备制造有限公司49%的股权。截至2015年5月14日，公司对上述天然气领域的子公司、参股公司股权转让事项已实施完毕，款项全部收回，并确认了投资收益。

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	97,013,849.72	111,970,022.03	-13.36%	
营业成本	74,070,772.29	82,372,562.51	-10.08%	
销售费用	8,744,057.16	6,364,746.32	37.38%	售后维护费及佣金增加所致
管理费用	28,830,242.92	18,202,873.26	58.38%	主要系职工薪酬、顾问咨询费及研发费增加所致
财务费用	14,186,425.20	-6,864,244.90	306.67%	本期有长期借款利息支出所致
所得税费用	-956,613.82	2,679,098.63	-135.71%	本期亏损
研发投入	5,105,287.60	2,187,082.15	133.43%	按研发计划投入所致
经营活动产生的现金流量净额	-36,997,033.39	10,498,436.71	-452.41%	各种经营性支出增加所致
投资活动产生的现金流量净额	77,498,974.33	-303,427,496.30	125.54%	主要系去年同期收购控股子公司、本报告期处置控股子公司所致
筹资活动产生的现金流	-28,562,555.35	-7,240,232.70	294.50%	支付银行借款本金及利息

量净额				增加所致
现金及现金等价物净增加额	13,058,907.84	-299,842,380.16	104.36%	主要系去年同期收购控股子公司、本报告期处置控股子公司所致

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司营业收入主要来自于余热发电项目、光伏发电项目及合同能源管理项目。但受制于宏观经济环境及水泥行业结构调整，国内余热发电项目收入大幅下降，海外余热发电项目在执行或接近尾声暂未体现收入；光伏发电项目收入比重增加，受光照时长低于往年平均水平影响未实现预期收益；合同能源管理项目收入比重略有增加。预计年度内公司营收情况不会出现重大变化。

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。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，已于2014年进入光伏发电领域，并在实现“余热发电业务”和“光伏发电业务”两步走的前提下，持续拓展新能源及清洁能源领域。

本报告期内，公司余热发电业务总承包项目实现营业收入4,458.66万元，合同能源管理项目实现营业收入1,932.10万元，太阳能光伏电站项目实现营业收入2,973.97万元。

（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	44,586,622.91	40,557,683.09	9.04%	-52.86%	-42.41%	-16.50%
光伏发电	29,739,720.88	15,631,879.80	47.44%	100.00%	100.00%	47.44%
能源服务	19,320,970.37	16,062,831.40	16.86%	20.88%	35.01%	-8.70%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）建造合同毛利率较去年同期下降，主要系国内水泥余热发电市场形势严峻，本报告期无新增建造合同及部分现建造合同延期，致使建造合同收入及毛利率水平均大幅下降；

（2）能源服务较去年同期收入上升而毛利率下降，主要系去年同期在建的福建金银湖及喀什飞龙两个合同能源管理项目本报告期内已产生收益，而受下游水泥市场低迷影响运转率偏低，致使收入上升而毛利率下降。

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

6、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	659,697.76
淄博鑫港新能源有限公司	干熄焦余热发电	814,611.87

7、重要研发项目的进展及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

8、核心竞争力不利变化分析

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司原有关键技术人员1人和核心技术人员1人离职（水泥窑余热发电），但未对公司核心技术团队产生重大影响；公司的无形资产、核心竞争力并未发生重大变化。

9、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

（1）水泥余热发电业务方面

根据前瞻产业研究院《2015-2020年中国余热发电行业市场前瞻与投资战略规划分析报告》统计数据显示，2014年中国

十大余热发电公司排行榜中前五家公司为：①安徽海螺川崎工程有限公司②中材节能股份有限公司③大连易世达新能源发展股份有限公司④南京凯盛开能环保能源有限公司⑤中信重工机械股份有限公司。

根据国家统计局最新数据显示，2015年1至6月，水泥产量共计10.77亿吨，同比下降5.30%，增速为近10年来最低。水泥价格也出现恐慌式下跌，价格已经接近2006年的最低点。量价齐跌导致水泥行业利润大幅回落，1至5月行业累计实现利润仅为93亿元，同比2014年同期下滑64%，销售利润率为2.8%，是自2007年以来的最差水平，亏损企业达到1339家（含粉磨站），占比40%。水泥行业的不景气导致水泥余热发电业务开展亦步履维艰。

（2）太阳能光伏电站方面

国家能源局于2015年3月16日下发《国家能源局关于下达2015年光伏发电建设实施方案的通知》（国能新能[2015]73号）：“为稳定扩大光伏发电应用市场，2015年下达全国新增光伏电站建设规模1780万千瓦。”最新的《2015年上半年光伏发电建设信息简况》显示：“截至2015年6月底，全国光伏发电装机容量达到3578万千瓦，其中，光伏电站3007万千瓦，分布式光伏571万千瓦。2015年1月-6月全国新增光伏发电装机容量773万千瓦，其中，新增光伏电站装机容量669万千瓦，新增分布式光伏装机容量104万千瓦。”根据上述信息，2015年上半年，全国新增光伏发电装机容量仅完成全年目标的43%，但市场对光伏的投资热情已经凸显，很多传统行业的企业也逐步进入光伏投资领域，据不完全统计，2015年上半年，A股上市公司光伏概念股中，被用于光伏电站的募集金额就达到260亿元，电站规模达到3GW。光伏行业竞争激烈，机遇与挑战并存。

公司于2014年10月通过收购格尔木神光新能源有限公司100%股权而进入太阳能光伏电站行业，并经2014年11月17日召开的第二届董事会第二十二次会议审议通过，在新疆和内蒙古分别投资设立了哈密易世达新能源有限公司和包头易世达新能源有限公司，均为在上述地区开展并网光伏发电业务的前期工作，进一步拓展并网光伏发电业务。

(上述资料来源：前瞻网；工行投资银行部研究中心；新华网；中国光伏行业协会；国家统计局；国家能源局。)

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司通过股权转让的形式全面退出燃气行业。

报告期内，公司严格按照中国证监会和深交所的相关规定，在保证公司的正常运营、募集资金投资项目的正常开展及公司投资活动积极拓展不受影响的前提下，为提高闲置资金的使用效率，实现公司和股东利益的最大化，使用不超过3亿元的闲置募集资金和不超过1亿元的闲置自有资金进行了购买理财产品的决策、审批和实施。

报告期内，公司进行了第三届董事会和第三届监事会的换届选举，并重新聘任了高级管理人员及关键岗位人员，梳理了内部组织架构，下一步将深入完善内控机制。

报告期内，公司提高信息化管理程度，初期财务及协同办公系统信息化建设项目处于实施准备阶段。

11、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）应收账款风险

报告期内，公司继续加强应收账款回款的管理工作，但宏观经济形势的低迷，公司主要的客户群体水泥行业企业，因上半年水泥量价齐跌导致行业利润大幅回落，存在很大的资金压力，增大了公司的回款难度，导致公司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风险。面对如此严峻的回款形势，公司已优化应收账款回款工作小组的构成，加大力度完成回款工作，同时严格控制后续新项目应收账款的规模。

（2）合同能源管理项目风险

公司投资的合同能源管理项目均已竣工投产，但受水泥行业宏观形势影响，存在由于业主无法正常经营而导致投资达不到预期回报的风险，存在由于水泥生产企业季节或政策性停产以及业主对水泥生产工艺的调整导致项目运营期增加及投资收益率降低，或者由于项目自身运营过程中产生的安全、技术、管理等风险。公司已经组织经验丰富的专业技术人员负责项目的管理和运营。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(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	6,000
已累计投入募集资金总额	48,257.19
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	
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)1500 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》。截至 2015 年 06 月 30 日，募集资金累计使用 48,257.19 万元，其中 2015 年半年度使用 6,000 万元，均系直接投入超募资金投资项目。截至 2015 年 06 月 30 日，本公司募集资金账户余额为 36,646.93 万元，其中活期存款账户余额为 16,646.93 万元，定期存款账户余额为 5,000 万元，购买理财产品 15,000 万元。	

(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				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	-157.24	342.62	否	否
易世达科技园-研发中心项目	否	5,071	5,071		5,070.95	100.00%	2015 年 09 月 30 日				否
承诺投资项目小计	--	20,831	20,831		20,844.89	--	--	-157.24	342.62	--	--
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 06 月 09 日	61.78	0.38		否
格尔木神光新能源有限公司	否	23,800	23,800	6,000	23,800	100.00%	2014 年 11 月 01 日	-710.2	-853.33		否
超募资金投向小计	--	27,400	27,400	6,000	27,412.3	--	--	-648.42	-852.95	--	--
合计	--	48,231	48,231	6,000	48,257.19	--	--	-805.66	-510.33	--	--
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：土建主体工程已结束，公司将根据目前战略发展调整的实际情况，对原招股说明书中的研发项目进行重新论证和调整补充。目前尚在研发项目立项讨论阶段，相关设备采购工作暂停，待研发项目经公司权力机构批准后及时对外公告并实施。2、湖北世纪新峰合同能源管理项目未达到预期收益原因：业主存在对水泥生产进行系统改造并导致余热参数发生变化的行为，且业主延迟付款，目前该项目已暂停运行，待双方就相关事宜达成一致意见后再恢复运行。										
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”（详见公司公告：2011-003），目前正常运营。2、公司使用超募资金 23,800 万元收购格尔木神光新能源有限公司 100%股权（详见公司公告：2014-052）。该公司已于 2014 年 11 月 20 日完成工商变更登记备案，目前正常运营。										
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	适用										

期投入及置换情况	1、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核通过了《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。2、2014 年 12 月 16 日，公司使用自有资金替代未到期募集资金定期存款向神光新能源有限公司支付格尔木神光新能源有限公司的部分股权转让款 4000 万元，于 2015 年 1 月完成置换。
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	不适用

（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。

2、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

（1）持有其他上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	保本保收益	3,668.16 ⁽¹⁾	2015年06月12日	2015年09月11日	协议约定		是		18.34	
民生加银资产管理有限公司	无	否	非保本保收益	3,000	2015年06月17日	2015年12月31日	协议约定		是			1.38
齐鲁证券有限公司	无	否	本金保障型收益凭证	10,000	2015年06月25日	2015年09月22日	协议约定		是		123.28	
齐鲁证券有限公司	无	否	本金保障型收益凭证	5,000	2015年06月25日	2015年12月22日	协议约定		是		131.41	
合计				21,668.16	--	--	--	0	--		273.03	1.38
委托理财资金来源				闲置募集资金及自有资金(含美元)								
逾期未收回的本金和收益累计金额				0								
涉诉情况（如适用）				不适用								
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）				2015年03月19日								
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）				2015年05月26日								
委托理财情况及未来计划说明				在保证公司的正常运营、募集资金投资项目的正常开展及公司投资活动积极拓展不受影响的前提下，使用最高额度不超过4亿元的闲置资金购买理财产品，其中闲置募集资金最高额度不超过3亿元，闲置自有资金最高额度不超过1亿元。截至2015年7月13日，公司已使用闲置自有资金人民币3000万元和美元600万元、闲置超募资金3亿元购买了理财产品。								

注：（1）公司以600万美元购买理财产品，以2015年6月30日的汇率6.1136折算后为人民币3,668.16万元。

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告期，因余热发电市场萎缩及光伏电站受季节气候影响微亏，而致归属于上市公司股东的净利润为亏损。上述情况至下一报告期是否能有改善尚存在不确定性，存在继续亏损的风险，提醒投资者予以重点关注。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、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，经大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2014年的年度审计，公司2014年度实现归属于上市公司股东的净利润为14,696,001.2元，截至2014年12月31日，公司可供股东分配的利润为141,868,627.22元。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2014年年末总股本118,000,000股为基数，每10股派发现金红利0.4元（含税），合计总金额4,720,000.00元。本次利润分配方案符合相关法律法规及《公司章程》的规定。本次利润分配方案经公司2014年年度股东大会审议通过，并于2015年6月12日实施完毕。

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

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
公司与刘里、海南 亚希装饰工程有限公司、洋浦嘉润 实业有限公司就 增资海南亚希投 资有限公司的增 资协议纠纷。(详 见公司公告: 2014-066、068)	7,500	否	公司于 2015 年 5 月 8 日收到海南省洋浦经 济开发区人民法院 (2014)浦民初字第 568 号《民事判决 书》。报告期内,公司 已提起上诉。	暂无	暂无	2015 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ; 公司公告 2014-066、068; 2015-042

二、资产交易事项

1、收购资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售 资产	出售日	交易价 格(万 元)	本期初 起至出 售日该 资产为 上市公 司贡献 的净利 润(万 元)	出售对公 司的影响 (注 3)	资产出 售为上 市公司 贡献的 净利润 占净利 润总额 的比例	资产 出售 定价 原则	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)	所涉及 的资产 产权是 否已全 部过户	所涉及 的债权 债务是 否已全 部转移	披露 日期	披露索引
大连天诚 燃气有限 公司	大连易 世达燃 气有限 公司	2015-05 -08	1,530	83.78	有利于公 司战略布 局,集中资 源发展余 热发电及	2.00%	协商	否		是	是	2015 年 01 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2015-01-29/1200588

					光伏发电项目								088.PDF
大连天诚燃气有限公司	大连吉通燃气有限公司	2015-04-30	28,425	980.36	有利于公司战略布局, 集中资源发展余热发电及光伏发电项目	23.46%	协商	否		否	是	2015年01月29日	http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2015-01-29/1200588088.PDF
廊坊华本油气技术有限公司	山东鑫能能源设备制造有限公司	2015-05-14	5,230	1,181.89	有利于公司战略布局, 集中资源发展余热发电及光伏发电项目	28.28%	协商	否		是	是	2015年03月19日	http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2015-03-19/1200718607.PDF

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、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

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、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）		2,000		报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		2,000		
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
格尔木神光新能 源有限公司	2015 年 04 月 10 日	50,000	2015 年 04 月 09 日	50,000	连带责任保 证		否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		50,000		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		50,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		50,000		
子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（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		0		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）		50,000		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）		52,000		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）		52,000		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				48.54%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）				52,000				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债 务担保金额（E）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				52,000				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

根据公司与国家开发银行股份有限公司签订的《保证合同》，公司作为保证人，应按贷款人的要求，为担保项目提供贷款余额10%的风险准备金，并按贷款人要求存入指定账户。当借款人无法按时还本付息时，将启动扣划保证金还款机制。保证人有义务及时补足金额，确保贷款期限内账户额度持续满足贷款余额的10%的要求。报告期内，公司已按合同约定，根据贷款实际余额向指定账户以一年期定期形式存入保证金4900万元。

(1) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

□ 适用 √ 不适用

4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司于2015年2月13日召开的2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于转让控股子公司大连易世达燃气有限公司51%股权的议案》，同意公司将持有的控股子公司大连易世达燃气有限公司51%的股权以1,530万元人民币转让给大连天诚燃气有限公司。公司于2015年5月8日收到全部股权转让款1,530万元，并已完成工商变更登记手续。

(2) 公司于2015年3月19日召开的第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于转让参股公司山东鑫能能源设备制造有限公司49%股权的议案》，公司决定将持有的参股公司山东鑫能能源设备制造有限公司49%股权以5,230万元人民币转让给廊坊华本油气技术有限公司。截至2015年5月14日，公司收到上述全部股权转让款5,230万元，目前已完成工商变更登记手续。

(3) 公司于2015年2月13日召开的2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于转让控股子公司大连吉通燃气有限公司65%股权的议案》，同意公司将持有的控股子公司大连吉通燃气有限公司65%的股权以28,425万元人民币转让给大连天诚燃气有限公司。截至2015年4月30日，公司已收到全部股权转让款。目前吉通燃气暂未办理工商变更登记手续，公司已发函催办。

六、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

承诺来源	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	不适用				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	杭州光恒昱股权投资合伙企业（有限合伙）	杭州光恒昱股权投资合伙企业（有限合伙）（简称：光恒昱投资）及其实际控制人承诺，其因本次股权转让所取得的易世达股份，自取得该股份之日起36个月内不以任何方式转让取得的股份；上述股份在锁定期限届满后，光恒昱投资因本次转让取得的易世达的股份如需转让，亦会遵守当时的《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市交易规则》等法律、法规、规章和规范性文件以及《大连易世达新能源发展股份有限公司章程》的相关规定。如光恒昱投资及其实际控制人违反上述承诺，将承担	2015年03月28日	自取得股份之日起36个月	正在履行

		因此引起的一切法律责任。(详见《详式权益变动报告书》)			
	阎克伟	将严格按照相关的法律法规及公司章程的规定行使股东的权利并履行相应的义务,维护公司的独立经营能力,坚持与易世达在资产、财务、人员、业务、机构方面均实现独立。	2014年06月05日	2015年4月20日完成股份转让,不再为持股5%以上股东。	履行完毕
	控股股东新余新力科技工程有限公司、阎克伟	控股股东新余新力科技工程有限公司、阎克伟及其控制的公司过去、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。	2014年06月05日	2015年4月20日完成股份转让,不再为持股5%以上股东。	履行完毕
	控股股东新余新力科技工程有限公司、阎克伟	在减持股份期间,严格遵守《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》等有关法律法规及公司规章制度。	2014年06月24日	六个月	履行完毕
资产重组时所作承诺	不适用				
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东新余新力科技工程有限公司	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	2015年4月20日完成股份转让,不再为持股5%以上股东。	履行完毕
其他对公司中小股东所作承诺					
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

七、聘任、解聘会计师事务所情况

√是 ☐ 否

公司于 2015 年 5 月 26 日召开的 2014 年年度股东大会审议通过了《关于聘任 2015 年度审计机构的议案》，根据公司未来业务发展的需要，不再续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构。同意聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度审计机构。（详见公司公告：2015-041、044）

八、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	47,232,568	40.03%				-6,709,042	-6,709,042	40,523,526	34.34%
1、国家持股	0							0	
2、国有法人持股	0							0	
3、其他内资持股	47,232,568	40.03%				-6,709,042	-6,709,042	40,523,526	34.34%
其中：境内法人持股	28,609,787	24.25%				-904,654	-904,654	27,705,133	23.48%
境内自然人持股	18,622,781	15.78%				-5,804,388	-5,804,388	12,818,393	10.86%
二、无限售条件股份	70,767,432	59.97%				6,709,042	6,709,042	77,476,474	65.66%
1、人民币普通股	70,767,432	59.97%				6,709,042	6,709,042	77,476,474	65.66%
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

（1）原控股股东新余新力科技工程有限公司于2015年4月13日解除限售股26,724,654股；原实际控制人阎克伟于2015年3月10日解除限售股2,979,208股。

（2）控股股东杭州光恒昱股权投资合伙企业（有限合伙）持有的公司股份2,582万股自2015年4月20日完成股份过户登记后锁定36个月。

（3）2015年1月，公司董事、监事及高级管理人员共计解除高管锁定股份3,048,533股。2015年5月26日起，公司董事会、监事会换届选举及重新聘任高级管理人员后，离任董事、监事及高级管理人员合计离任锁定股份223,353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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
杭州光恒昱股权投资合伙企业（有限合伙）	0		25,820,000	25,820,000	首发后机构类限售股	2018 年 4 月 21 日
神光新能源有限公司	1,885,133			1,885,133	首发后机构类限售股	2016 年 12 月 24 日
新余新力科技术工程有限公司	26,724,654	26,724,654		0	首发前机构类限售股	2015 年 4 月 13 日
何启贤	2,969,406			2,969,406	高管锁定股	
韩志勇	138,114	33,087	35,009	140,036	离任高管锁定股	2015 年 11 月 27 日
唐金泉	11,877,624	2,962,500	21,708	8,936,832	离任高管锁定股	2015 年 11 月 27 日
刘艳军	148,701		30,000	178,701	离任高管锁定股	2015 年 11 月 27 日
梁育强	22,500	5,625		16,875	高管锁定股	
张军	169,077	19,050	50,009	200,036	离任高管锁定股	2015 年 11 月 27 日
韩忠环	175,066		58,356	233,422	离任高管锁定股	2015 年 11 月 27 日
阎克伟	2,979,208	2,979,208		0	离任高管锁定股	2015 年 3 月 10 日
韩家厚	30,000			30,000	高管锁定股	
张源	113,085	28,271	28,271	113,085	离任高管锁定股	2015 年 11 月 27 日
合计	47,232,568	32,752,395	26,043,353	40,523,526	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		4,635						
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
杭州光恒昱股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	21.88%	25,820,000	25,820,000	25,820,000	0		
唐金泉	境内自然人	7.57%	8,936,832	-2,950,000	8,936,832	0	质押	7,500,000
阎克伟	境内自然人	4.24%	4,997,823	2,018,615	0	4,997,823		

何启贤	境内自然人	2.52%	2,969,406	-989,802	2,969,406	0		
黄华清	境内自然人	2.44%	2,884,600	474,600	0	2,884,600		
神光新能源有限公司	境内非国有法人	1.60%	1,885,133	0	1,885,133	0		
张映浩	境内自然人	1.52%	1,792,000	1,792,000	0	1,792,000		
范立义	境内自然人	1.30%	1,534,523	1,534,523	0	1,534,523		
银河资本—银河证券—银河资本—汇冕 1 期资产管理计划	其他	1.23%	1,452,025	1,452,025	0	1,452,025		
中国建设银行股份有限公司—宝盈先进制造灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.10%	1,300,000	1,300,000	0	1,300,000		
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）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东阎克伟和股东何启贤具有关联关系。							
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		
阎克伟	4,997,823				人民币普通股		4,997,823	
黄华清	2,884,600				人民币普通股		2,884,600	
张映浩	1,792,000				人民币普通股		1,792,000	
范立义	1,534,523				人民币普通股		1,534,523	
银河资本—银河证券—银河资本—汇冕 1 期资产管理计划	1,452,025				人民币普通股		1,452,025	
中国建设银行股份有限公司—宝盈先进制造灵活配置混合型证券投资基金	1,300,000				人民币普通股		1,300,000	
应伟国	1,253,155				人民币普通股		1,253,155	
杨小芬	1,080,496				人民币普通股		1,080,496	
深圳市武当资产管理有限公司—金享 8 号—武当证券投资基金	887,683				人民币普通股		887,683	
中信信托有限责任公司-中信睿策诺亚对冲管理型金融投资集合资金信托计划	877,827				人民币普通股		877,827	

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	股东阎克伟和股东何启贤具有关联关系。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、股东黄华清除通过普通证券账户持有 343,100 股外，还通过太平洋证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,541,500 股，实际合计持股 2,884,600 股。2、股东范立义除通过普通证券账户持有 34,500 股外，还通过申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,500,023 股，实际合计持股 1,534,523 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股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

新控股股东名称	杭州光恒昱股权投资合伙企业（有限合伙）
新控股股东性质	有限合伙
变更日期	2015 年 04 月 20 日
指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-04-21/1200880788.PDF
指定网站披露日期	2015 年 04 月 21 日

实际控制人报告期内变更

☒ 适用 ☐ 不适用

新实际控制人名称	刘振东
新实际控制人性质	自然人
变更日期	2015 年 04 月 20 日
指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-04-21/1200880788.PDF
指定网站披露日期	2015 年 04 月 21 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
赖建清	董事长	现任								
吴爱福	董事；总裁	现任								
何启贤	董事	现任	3,959,208		989,802	2,969,406				
韩家厚	董事；副总裁；董事会秘书；财务总监	现任	40,000		10,000	30,000				
侯宏启	独立董事	现任								
肖作平	独立董事	现任								
林志	独立董事	现任								
戴楠	监事会主席	现任								
刘琦	监事	现任								
罗桂生	监事	现任								
梁育强	副总裁	现任	22,500			22,500				
唐金泉	原董事；总工程师	离任	11,886,832		2,950,000	8,936,832				
张军	原董事；副总裁	离任	200,036			200,036				
刘艳军	原董事	离任	198,268		19,567	178,701				
贺永贵	原董事	离任								
曾学敏	原独立董事	离任								
尹师州	原独立董事	离任								
穆铁虎	原独立董事	离任								
韩志勇	原监事会主席	离任	140,036			140,036				
庄德才	原监事	离任								

韩忠环	原副总裁	离任	233,422			233,422				
张源	原副总裁	离任	113,085			113,085				
合计	--	--	16,793,387	0	3,969,369	12,824,018	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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
赖建清	董事长	被选举	2015 年 05 月 26 日	2014 年年度股东大会选举为董事；第三届董事会第一次会议选举为董事长
吴爱福	董事	被选举	2015 年 05 月 26 日	2014 年年度股东大会选举为董事
何启贤	董事	被选举	2015 年 05 月 26 日	2014 年年度股东大会选举为董事
韩家厚	董事	被选举	2015 年 05 月 26 日	2014 年年度股东大会选举为董事
侯宏启	独立董事	被选举	2015 年 05 月 26 日	2014 年年度股东大会选举为独立董事
肖作平	独立董事	被选举	2015 年 05 月 26 日	2014 年年度股东大会选举为独立董事
林志	独立董事	被选举	2015 年 05 月 26 日	2014 年年度股东大会选举为独立董事
戴楠	监事会主席	被选举	2015 年 05 月 26 日	2014 年年度股东大会选举为监事；第三届监事会第一次会议选举为监事会主席
刘琦	监事	被选举	2015 年 05 月 26 日	2014 年年度股东大会选举为监事
罗桂生	监事	被选举	2015 年 05 月 04 日	公司职工代表大会选举为职工监事
吴爱福	总裁	聘任	2015 年 05 月 26 日	第三届董事会第一次会议聘任为高级管理人员
韩家厚	副总裁、董事会秘书、财务总监	聘任	2015 年 05 月 26 日	第三届董事会第一次会议聘任为高级管理人员
梁育强	副总裁	聘任	2015 年 05 月 26 日	第三届董事会第一次会议聘任为高级管理人员
唐金泉	原董事、总工程师	任期满离任	2015 年 05 月 26 日	2014 年年度股东大会换届选举离任；第三届董事会第一次会议改聘离任
张军	原董事、副总裁	任期满离任	2015 年 05 月 26 日	2014 年年度股东大会换届选举离任；第三届董事会第一次会议改聘离任
刘艳军	原董事	任期满离任	2015 年 05 月 26 日	2014 年年度股东大会换届选举离任
曾学敏	原独立董事	任期满离任	2015 年 05 月 26 日	2014 年年度股东大会换届选举离任
尹师州	原独立董事	任期满离任	2015 年 05 月 26 日	2014 年年度股东大会换届选举离任
穆铁虎	原独立董事	任期满离任	2015 年 05 月 26 日	2014 年年度股东大会换届选举离任
韩志勇	原监事	任期满离任	2015 年 05 月 26 日	2014 年年度股东大会换届选举离任
庄德才	原监事	任期满离任	2015 年 05 月 26 日	2014 年年度股东大会换届选举离任

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

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	357,648,757.03	348,591,677.17
结算备付金		
拆出资金		
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	30,249,540.17	65,950,426.01
应收账款	95,271,919.58	97,945,065.92
预付款项	16,436,249.47	31,552,634.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	333,666.67	1,647,659.05
应收股利		
其他应收款	15,296,214.38	14,342,976.74
买入返售金融资产		
存货	440,724,671.77	352,145,464.72

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	227,801,442.87	20,025,718.95
流动资产合计	1,183,762,461.94	932,201,623.18
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	8,736,227.73	53,793,509.22
投资性房地产		
固定资产	620,012,596.51	645,379,075.64
在建工程	61,917,176.50	413,377,658.96
工程物资		2,221,663.63
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	185,224,498.19	166,550,832.91
开发支出		
商誉	29,460,329.92	60,421,748.44
长期待摊费用	244,653.10	630,167.03
递延所得税资产	15,131,142.07	13,528,632.61
其他非流动资产	80,155,417.52	81,180,632.61
非流动资产合计	1,000,882,041.54	1,437,083,921.05
资产总计	2,184,644,503.48	2,369,285,544.23
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		
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		23,707,047.75

应付账款	262,175,143.62	260,736,976.21
预收款项	324,677,528.01	280,647,362.52
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,250,580.04	2,559,247.21
应交税费	1,904,972.94	4,622,626.34
应付利息	832,669.45	1,078,748.61
应付股利		
其他应付款	2,433,165.37	23,467,688.04
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	613,274,059.43	616,819,696.68
非流动负债：		
长期借款	460,000,000.00	470,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
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	12,300,000.00	12,000,000.00
递延所得税负债	8,797,996.95	9,666,883.57
其他非流动负债		
非流动负债合计	481,097,996.95	491,666,883.57
负债合计	1,094,372,056.38	1,108,486,580.25
所有者权益：		
股本	118,000,000.00	118,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	811,233,357.58	811,233,357.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		4,181.78
盈余公积	24,533,091.27	24,533,091.27
一般风险准备		
未分配利润	117,521,458.79	141,868,627.22
归属于母公司所有者权益合计	1,071,287,907.64	1,095,639,257.85
少数股东权益	18,984,539.46	165,159,706.13
所有者权益合计	1,090,272,447.10	1,260,798,963.98
负债和所有者权益总计	2,184,644,503.48	2,369,285,544.23

法定代表人：赖建清

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	316,997,467.10	212,590,780.80
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	28,349,540.17	49,572,424.56
应收账款	54,612,293.21	63,888,786.90
预付款项	14,856,789.63	31,113,041.70
应收利息	333,666.67	1,476,703.42
应收股利		
其他应收款	5,493,153.69	4,210,017.24
存货	443,207,967.80	352,907,378.20
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	216,729,243.31	1,311,594.53
流动资产合计	1,080,580,121.58	717,070,727.35

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	414,376,227.73	749,283,509.22
投资性房地产		
固定资产	4,295,209.62	5,339,372.55
在建工程	59,236,757.06	80,461,553.82
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	32,048,765.27	32,432,721.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	244,653.10	630,167.03
递延所得税资产	12,705,796.99	10,799,265.06
其他非流动资产		802,000.00
非流动资产合计	522,907,409.77	879,748,589.22
资产总计	1,603,487,531.35	1,596,819,316.57
流动负债：		
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		23,067,974.75
应付账款	168,675,900.21	140,287,608.54
预收款项	324,677,528.01	279,916,772.20
应付职工薪酬	960,847.45	2,271,070.36
应交税费	1,791,000.17	3,493,855.32
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,860,325.54	23,204,847.23
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	497,965,601.38	472,242,128.40
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
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	12,300,000.00	12,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,300,000.00	12,000,000.00
负债合计	510,265,601.38	484,242,128.40
所有者权益：		
股本	118,000,000.00	118,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	811,233,357.58	811,233,357.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,533,091.27	24,533,091.27
未分配利润	139,455,481.12	158,810,739.32
所有者权益合计	1,093,221,929.97	1,112,577,188.17
负债和所有者权益总计	1,603,487,531.35	1,596,819,316.57

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	97,013,849.72	111,970,022.03
其中：营业收入	97,013,849.72	111,970,022.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	139,777,228.47	99,694,896.59
其中：营业成本	74,070,772.29	82,372,562.51
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	976,520.04	130,637.29
销售费用	8,744,057.16	6,364,746.32
管理费用	28,830,242.92	18,202,873.26
财务费用	14,186,425.20	-6,864,244.90
资产减值损失	12,969,210.86	-511,677.89
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）	21,623,063.35	-115,979.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-851,129.84	-115,979.80
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-21,140,315.40	12,159,145.64
加：营业外收入	851,306.58	1,262,755.75
其中：非流动资产处置利得	24,311.91	
减：营业外支出	1,249.52	49,131.62
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）	-20,290,258.34	13,372,769.77
减：所得税费用	-956,613.82	2,679,098.63
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-19,333,644.52	10,693,671.14
归属于母公司所有者的净利润	-19,627,168.43	10,680,337.98

少数股东损益	293,523.91	13,333.16
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-19,333,644.52	10,693,671.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	-19,627,168.43	10,680,337.98
归属于少数股东的综合收益总额	293,523.91	13,333.16
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.17	0.09
（二）稀释每股收益	-0.17	0.09

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：赖建清

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	74,647,205.47	96,267,747.73
减：营业成本	69,672,221.04	70,615,496.24
营业税金及附加	877,118.84	34,182.15
销售费用	8,541,805.10	6,179,871.25
管理费用	21,452,808.20	14,260,711.52
财务费用	-2,795,659.42	-5,912,332.37
资产减值损失	12,710,212.85	-686,522.26
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）	19,404,885.37	-389,122.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-851,129.84	-389,122.10
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-16,406,415.77	11,387,219.10
加：营业外收入	131,468.12	492,305.04
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,189.90	42,922.13
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）	-16,276,137.55	11,836,602.01
减：所得税费用	-1,640,879.35	1,877,380.05
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-14,635,258.20	9,959,221.96
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
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	-14,635,258.20	9,959,221.96
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.12	0.08
（二）稀释每股收益	-0.12	0.08

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	134,760,596.48	135,628,921.11
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	13,946,209.42	1,075,220.05
收到其他与经营活动有关的现金	19,474,912.73	16,251,623.19
经营活动现金流入小计	168,181,718.63	152,955,764.35

购买商品、接受劳务支付的现金	145,906,540.02	106,289,552.12
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	26,373,994.55	17,735,066.30
支付的各项税费	8,388,229.06	6,088,843.29
支付其他与经营活动有关的现金	24,509,988.39	12,343,865.93
经营活动现金流出小计	205,178,752.02	142,457,327.64
经营活动产生的现金流量净额	-36,997,033.39	10,498,436.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	52,300,000.00	
取得投资收益收到的现金	3,725,108.64	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	264,986,502.38	
收到其他与投资活动有关的现金	13,808.22	4,058,953.60
投资活动现金流入小计	321,025,419.24	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	6,844,844.91	231,290,877.26
投资支付的现金	20,000,000.00	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	216,681,600.00	
投资活动现金流出小计	243,526,444.91	311,435,877.26
投资活动产生的现金流量净额	77,498,974.33	-303,427,496.30
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	7,669,987.98	
筹资活动现金流入小计	7,669,987.98	
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,564,383.33	3,540,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,668,160.00	3,700,232.70
筹资活动现金流出小计	36,232,543.33	7,240,232.70
筹资活动产生的现金流量净额	-28,562,555.35	-7,240,232.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,119,522.25	326,912.13
五、现金及现金等价物净增加额	13,058,907.84	-299,842,380.16
加：期初现金及现金等价物余额	340,921,689.19	699,791,599.40
六、期末现金及现金等价物余额	353,980,597.03	399,949,219.24

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	113,607,657.05	117,463,705.43
收到的税费返还	12,951,605.28	271,427.28
收到其他与经营活动有关的现金	17,530,554.23	14,433,672.80
经营活动现金流入小计	144,089,816.56	132,168,805.51
购买商品、接受劳务支付的现金	110,450,303.43	102,816,529.07
支付给职工以及为职工支付的现金	19,031,744.12	15,020,998.68
支付的各项税费	5,079,021.85	4,085,560.40
支付其他与经营活动有关的现金	15,733,284.97	9,986,791.70
经营活动现金流出小计	150,294,354.37	131,909,879.85
经营活动产生的现金流量净额	-6,204,537.81	258,925.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	354,573,250.00	
取得投资收益收到的现金	3,725,108.64	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		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	13,808.22	4,000,000.00
投资活动现金流入小计	358,312,166.86	7,982,769.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,418,865.00	4,984,581.64
投资支付的现金	24,000,000.00	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	216,681,600.00	
投资活动现金流出小计	244,100,465.00	363,679,581.64
投资活动产生的现金流量净额	114,211,701.86	-355,696,812.22
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	7,669,987.98	
筹资活动现金流入小计	7,669,987.98	
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	4,720,000.00	3,540,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,668,160.00	3,700,232.70
筹资活动现金流出小计	8,388,160.00	7,240,232.70
筹资活动产生的现金流量净额	-718,172.02	-7,240,232.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,119,522.25	326,912.13
五、现金及现金等价物净增加额	108,408,514.28	-362,351,207.13
加：期初现金及现金等价物余额	204,920,792.82	655,713,641.47
六、期末现金及现金等价物余额	313,329,307.10	293,362,434.34

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	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	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	118,000,000.00				811,233,357.58			4,181.78	24,533,091.27		141,868,627.22	165,159,706.13	1,260,798,963.98
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	118,000,000.00				811,233,357.58			4,181.78	24,533,091.27		141,868,627.22	165,159,706.13	1,260,798,963.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-4,181.78			-24,347,168.43	-146,175,166.67	-170,526,516.88
（一）综合收益总额											-19,627,168.43	293,523.91	-19,333,644.52
（二）所有者投入和减少资本								-24,860.86				-146,468,690.58	-146,493,551.44
1．股东投入的普通股												-146,468,690.58	-146,468,690.58
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								-24,860.86					-24,860.86
（三）利润分配											-4,720,000.00		-4,720,000.00
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											-4,720,000.00		-4,720,000.00
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备								20,679.08					20,679.08
1. 本期提取								20,679.08					20,679.08
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	118,000,000.00				811,233,357.58				24,533,091.27		117,521,458.79	18,984,539.46	1,090,272,447.10

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	股本	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	一般风 险准备			未分配 利润
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	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													
同一控													

制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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）综合收益总额											10,680,337.98	13,333.16	10,693,671.14
（二）所有者投入和减少资本												132,469,876.91	132,469,876.91
1．股东投入的普通股												132,469,876.91	132,469,876.91
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											-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													
（四）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													
（五）专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 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	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	118,000,000.00				811,233,357.58				24,533,091.27	158,810,739.32	1,112,577,188.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	118,000,000.00				811,233,357.58				24,533,091.27	158,810,739.32	1,112,577,188.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-19,355,258.20	-19,355,258.20
（一）综合收益总额										-14,635,258.20	-14,635,258.20
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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										-4,720,000.00	-4,720,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-4,720,000.00	-4,720,000.00
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	118,000,000.00				811,233,357.58				24,533,091.27	139,455,481.12	1,093,221,929.97

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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“—”										6,419,221.96	6,419,221.96

号填列)											
(一) 综合收益总额										9,959,221.96	9,959,221.96
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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										-3,540,000.00	-3,540,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-3,540,000.00	-3,540,000.00
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	118,000,000.00				811,233,357.58				23,225,674.71	157,003,212.27	1,109,462,244.56

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（现已更名为“新余新力技术工程有限公司”）、唐金泉、何启贤、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。

2015年3月28日，新余新力技术工程有限公司通过股份转让协议方式，将其持有的2582万股(占公司股份总数的21.88%)以每股人民币20元的价格转让给杭州光恒昱股权投资合伙企业（有限合伙），并于2015年4月20日完成过户登记手续。

公司类型：股份有限公司

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18-20层

公司法定代表人：赖建清

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；为用能单位提供节能服务、节能技术推广服务；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）；投资、设计、建设太阳能电站项目；太阳能光伏发电（凭相关许可经营）；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）

本公司2015年6月30日纳入合并范围的子公司共6户，与上年相比股权转让失去控制权减少2个子公司，详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、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。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认时点等。（见相关附注）

1、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2015年6月30日的财务状况、2015年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、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。

3、营业周期

本公司以一年 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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（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之和。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，体现为商誉价值。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，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

（2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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。

（3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（4）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

（2）共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

（3）合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。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。

10、金融工具

（1）金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

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、持有至到期投资、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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

（2）金融工具的计量

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、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；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；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。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。

②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

（3）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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

（4）金融资产负债转移的确认依据和计量方法

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。金融资产满足终止确认条件的，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其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

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）金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
---------------------	----------------------------

公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独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 100 万元（含）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。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
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）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但按客户的以往信用记录、正常付款周期、合同违约情况、客户的财务状况等信用风险特征组合后风险较大的应收款项，如与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
-------------	---

坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认
-----------	--------------------------

12、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

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。

（6）工程施工的核算方法

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

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；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；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；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制,是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策,包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等;对被投资单位具有重大影响,是指当持有被投资单位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:在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表;参与被投资单位的政策制定过程;向被投资单位派出管理人员;被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料;与被投资单位之间发生重要交易。

15、固定资产

(1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5.00%	2.375-4.75
机器设备	年限平均法	5-25	5.00%	3.8-19.00
输气管道	年限平均法	30	5.00%	3.17
运输工具	年限平均法	5-10	5.00%	9.50-19.00
办公及其他设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50-19.00

本公司固定资产主要分为:房屋建筑物、机器设备、输气管道、运输工具、办公及其他设备;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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为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。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。

16、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。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: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;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;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;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。

17、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）资本化金额计算方法

资本化期间，是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。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。

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；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；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。

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

a.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方法分别为：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；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。

b.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：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；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。

c.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在使用寿命内系统地摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。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。

19、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的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之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、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。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。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

22、预计负债

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。本公司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。

23、收入

（1）销售商品

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

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

余热发电设备成套业务，设备安装完毕并通过验收后，根据业主签署的《验收确认书》确认收入。

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。

光伏发电业务电力销售收入，于电力供应至各电厂所在地的省电网公司时，每月根据双方共同确认的抄取电表计量的供电量和政府核准价格确认其电力销售收入。

燃气销售业务，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。

（2）提供劳务

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。

（3）让渡资产使用权

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

（4）建造合同收入

本公司余热发电工程总承包业务按建造合同收入确认方法确认。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。

24、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：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；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。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准；

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

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2015年1月28日联合下发的《关于发布2014年大连市认定及复审高新技术企业名单的通知》（大高企示字[2015]3号），公司通过重新申请高新技术证书资格认定，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：GR201421200103），公司自2014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。

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。

根据国税函[2009]185号和财税[2011]115号文件规定，并经喀什市国家税务局备案，子公司喀什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。

根据财税[2013]37号，并经济南市国家税务局高新技术产业开发区分局备案，子公司山东石大节能工程有限公司的河南世纪新峰合同能源管理项目和湖北世纪新峰合同能源管理项目自2013年8月1日至2019年1月1日享受免征增值税税收优惠。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第二款及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十七条，子公司格尔木神光新能源有限公司自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

根据财税[2008]46号、财税[2011]58号、国家税务总局2012年第12号及青办发[2010]66号，子公司格尔木神光新能源有限公司属于西部地区鼓励类产业，自2011年1月1日至2020年12月31日减按15%缴纳企业所得税。

公司其他下属子公司执行25%的企业所得税税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	98,763.50	130,379.46
银行存款	346,751,380.90	332,180,566.41
其他货币资金	10,798,612.63	16,280,731.30
合计	357,648,757.03	348,591,677.17

其他说明

无

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	27,467,298.00	60,450,426.01
商业承兑票据	2,782,242.17	5,500,000.00
合计	30,249,540.17	65,950,426.01

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	34,734,501.16	
合计	34,734,501.16	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	22,696,586.96	14.98%			22,696,586.96	20,696,023.77	13.71%			20,696,023.77
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	128,862,638.14	85.02%	56,287,305.52	43.68%	72,575,332.62	130,235,523.90	86.29%	52,986,481.75	40.69%	77,249,042.15
合计	151,559,225.10	100.00%	56,287,305.52	37.14%	95,271,919.58	150,931,547.67	100.00%	52,986,481.75	35.11%	97,945,065.92

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

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
国网青海省电力公司	22,696,586.96			经减值测试未发生坏账且国网青海省电力公司具有良好的信誉及过往良好的支付记录
合计	22,696,586.96		--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	45,987,777.71	2,299,388.88	5.00%
1 至 2 年	17,329,609.21	1,732,960.92	10.00%
2 至 3 年	26,580,591.00	13,290,295.50	50.00%
3 年以上	38,964,660.22	38,964,660.22	100.00%
合计	128,862,638.14	56,287,305.52	

确定该组合依据的说明：

无

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：

无

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
应收账款前五名	64,881,009.16	42.81%	18,380,533.65

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,112,410.26	55.44%	24,121,902.67	76.45%
1 至 2 年	2,778,321.52	16.90%	3,172,273.50	10.05%
2 至 3 年	1,418,958.51	8.64%	784,503.81	2.49%
3 年以上	3,126,559.18	19.02%	3,473,954.64	11.01%
合计	16,436,249.47	--	31,552,634.62	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
本公司	山东省建设高压容器有限公司	1,628,432.53	1-2 年及 2-3 年	项目未结算

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
预付账款前五名	6,629,031.11	40.33

其他说明：

无

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	333,666.67	1,647,659.05
合计	333,666.67	1,647,659.05

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	25,891,764.27	100.00%	10,595,549.89	40.92%	15,296,214.38	24,587,850.26	100.00%	10,244,873.52	41.67%	14,342,976.74
合计	25,891,764.27	100.00%	10,595,549.89	40.92%	15,296,214.38	24,587,850.26	100.00%	10,244,873.52	41.67%	14,342,976.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	14,192,110.08	709,605.51	5.00%
1 至 2 年	1,288,209.23	128,820.92	10.00%
2 至 3 年	1,308,643.00	654,321.50	50.00%
3 年以上	9,102,801.96	9,102,801.96	100.00%
合计	25,891,764.27	10,595,549.89	

确定该组合依据的说明：

无

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

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

保证金	12,596,600.00	13,292,616.85
代垫工程款、设计费	7,908,960.11	7,908,960.11
备用金	2,520,974.88	1,629,917.16
其他	2,865,229.28	1,756,356.14
合计	25,891,764.27	24,587,850.26

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新疆生产建设兵团第十三师财务局	保证金	10,000,000.00	1 年以内	38.62%	500,000.00
华新水泥（阳新）有限公司	垫付工程款	6,534,906.41	3 年以上	25.24%	6,534,906.41
大连市建设工程劳动保险费用管理办公室	农民工工资保证金	1,000,000.00	3 年以上	3.86%	1,000,000.00
大连秦能电力设计有限公司	垫付设计费	808,643.00	2-3 年	3.12%	404,321.50
大连高新技术产业园区行政事业财务结算中心	保证金	596,230.00	3 年以上	2.30%	596,230.00
合计	--	18,939,779.41	--	73.14%	9,035,457.91

(4) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
云浮市易世达余热发电有限公司	增值税返还	106,347.05	1 年以内	2015 年
合计	--	106,347.05	--	--

无

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	2,640.50		2,640.50	562,933.38		562,933.38
在产品	232,269,676.01	19,174,196.56	213,095,479.45	184,944,983.41	9,889,357.46	175,055,625.95
建造合同形成的已完工未结算资产	152,857,636.84		152,857,636.84	136,925,203.95		136,925,203.95
在途物资	74,768,914.98		74,768,914.98	39,601,701.44		39,601,701.44
合计	459,898,868.33	19,174,196.56	440,724,671.77	362,034,822.18	9,889,357.46	352,145,464.72

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	9,889,357.46	9,284,839.10				19,174,196.56
合计	9,889,357.46	9,284,839.10				19,174,196.56

可变现净值根据存货的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) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

公司期末存货余额中无借款资本化金额。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	386,764,475.61
累计已确认毛利	91,227,959.02
已办理结算的金额	325,134,797.79
建造合同形成的已完工未结算资产	152,857,636.84

其他说明：

无

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	216,681,600.00	

增值税待抵扣进项税	11,072,199.56	18,714,124.42
预缴企业所得税	47,643.31	1,311,594.53
合计	227,801,442.87	20,025,718.95

其他说明：

无

9、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
大连易世 达能源开 发有限公 司	3,618,665 .06			761,847.0 0			3,725,108 .64			655,403.4 2	
淄博鑫港 新能源有 限公司	7,827,162 .58			253,661.7 3						8,080,824 .31	
山东鑫能 能源设备 制造有限 公司	42,347,68 1.58		49,000,00 0.00	-1,866,63 8.57					8,518,956 .99	0.00	
小计	53,793,50 9.22		49,000,00 0.00	-851,129. 84			3,725,108 .64		8,518,956 .99	8,736,227 .73	
二、联营企业											
合计	53,793,50 9.22		49,000,00 0.00	-851,129. 84			3,725,108 .64		8,518,956 .99	8,736,227 .73	

其他说明

无

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机械设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						

1.期初余额	13,063,397.62	624,050,505.97	5,338,840.95	10,119,970.71	5,393,326.23	657,966,041.48
2.本期增加金额	0.00	199,145.30	11,870.00	0.00		211,015.30
（1）购置		199,145.30	11,870.00			211,015.30
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	0.00	5,427,166.57	558,622.92	571,391.78	5,393,326.23	11,950,507.50
（1）处置或报废			3,572.65			3,572.65
（2）处置子公司		5,427,166.57	555,050.27	571,391.78	5,393,326.23	11,946,934.85
4.期末余额	13,063,397.62	618,822,484.70	4,792,088.03	9,548,578.93	0.00	646,226,549.28
二、累计折旧						0.00
1.期初余额	78,716.64	4,295,728.10	3,758,418.16	4,436,202.40	17,900.54	12,586,965.84
2.本期增加金额	329,573.28	12,475,141.18	537,477.69	722,080.24	59,925.85	14,124,198.24
（1）计提	329,573.28	12,475,141.18	537,477.69	722,080.24	59,925.85	14,124,198.24
3.本期减少金额	0.00	195,251.49	87,853.00	136,280.43	77,826.39	497,211.31
（1）处置或报废			2,545.51			2,545.51
（2）处置子公司		195,251.49	85,307.49	136,280.43	77,826.39	494,665.80
4.期末余额	408,289.92	16,575,617.79	4,208,042.85	5,022,002.21		26,213,952.77
三、减值准备						0.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	12,655,107.70	602,246,866.91	584,045.18	4,526,576.72	0.00	620,012,596.51
2.期初账面价值	12,984,680.98	619,754,777.87	1,580,422.79	5,683,768.31	5,375,425.69	645,379,075.64

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
格尔木公司办公楼	8,920,840.08	房产证正在办理中

格尔木公司宿舍楼	3,840,192.04	房产证正在办理中
合计	12,761,032.12	

其他说明

a. 固定资产不存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

b. 本报告期无暂时闲置的固定资产。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
科技园研发中心	55,792,047.54		55,792,047.54	52,846,336.95		52,846,336.95
科技园生产基地	3,444,709.52		3,444,709.52	2,726,025.24		2,726,025.24
喀什飞龙合同能源管理项目	2,680,419.44		2,680,419.44	4,747,909.62		4,747,909.62
福建金银湖合同能源管理项目				24,889,191.63		24,889,191.63
天然气管道工程				177,711,306.99		177,711,306.99
天然气站工程				143,667,784.25		143,667,784.25
末站调压计量撬工程				6,132,303.40		6,132,303.40
其他项目				656,800.88		656,800.88
合计	61,917,176.50		61,917,176.50	413,377,658.96		413,377,658.96

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
易世达科技园研发中心	50,710,000.00	52,846,336.95	2,945,710.59			55,792,047.54						募股资金
福建金银湖合	29,638,000.00	24,889,191.63	3,039,378.34		27,928,569.97 ⁽²⁾	0.00						其他

同能源管理项目												
喀什飞龙合同能源管理项目	48,000,000.00	4,747,909.62	901,189.30		2,968,679.48	2,680,419.44						募股资金
易世达科技园生产基地		2,726,025.24	718,684.28			3,444,709.52						其他
合计	128,348,000.00	85,209,463.44	7,604,962.51		30,897,249.45	61,917,176.50	--	--				--

注：（2） 本期均转入无形资产。

12、工程物资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
专用材料		2,036,364.48
专用设备		185,299.15
合计		2,221,663.63

其他说明：

无

13、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	特许经营权	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	71,094,555.56	2,527,910.00	148,118,594.67	1,995,970.71	223,737,030.94
2.本期增加金额	0.00	0.00	31,827,693.48	182,205.13	32,009,898.61
（1）购置				182,205.13	182,205.13
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
（4）在建工程转入			31,827,693.48		31,827,693.48
3.本期减少金额				13,564.10	13,564.10

(1) 处置					0.00
(2) 处置子公司				13,564.10	13,564.10
4.期末余额	71,094,555.56	2,527,910.00	179,946,288.15	2,164,611.74	255,733,365.45
二、累计摊销					
1.期初余额	2,725,544.17	2,137,443.79	51,331,826.49	991,383.58	57,186,198.03
2.本期增加金额	1,139,612.88	126,396.54	11,952,317.79	105,316.64	13,323,643.85
(1) 计提	1,139,612.88	126,396.54	11,952,317.79	105,316.64	13,323,643.85
3.本期减少金额				974.62	974.62
(1) 处置					
(2) 处置子公司				974.62	974.62
4.期末余额	3,865,157.05	2,263,840.33	63,284,144.28	1,095,725.60	70,508,867.26
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	67,229,398.51	264,069.67	116,662,143.87	1,068,886.14	185,224,498.19
2.期初账面价值	68,369,011.39	390,466.21	96,786,768.18	1,004,587.13	166,550,832.91

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的		处置		
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	30,961,418.52			30,961,418.52		
格尔木神光新能 源有限公司	28,540,030.73					28,540,030.73
合计	60,421,748.44			30,961,418.52		29,460,329.92

(2) 商誉减值准备

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司已对因本公司非同一控制下企业合并山东石大节能工程有限公司、格尔木神光新能源有限公司形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，未发现与商誉相关的资产组存在明显减值迹象。

其他说明

无

15、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修费	630,167.03		385,513.93		244,653.10
合计	630,167.03		385,513.93		244,653.10

其他说明

无

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	66,012,943.95	9,977,225.58	62,560,769.01	9,440,719.23
存货跌价准备	19,174,196.56	2,876,129.49	9,889,357.46	1,483,403.62
职工教育经费产生的所得税影响	111,012.65	16,651.90	111,012.65	16,651.90
未实现内部收益	15,074,234.00	2,261,135.10	17,252,385.80	2,587,857.86
合计	100,372,387.16	15,131,142.07	89,813,524.92	13,528,632.61

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	40,007,675.68	8,797,996.95	44,044,317.30	9,666,883.57
合计	40,007,675.68	8,797,996.95	44,044,317.30	9,666,883.57

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	80,155,417.52	80,106,867.52
预付工程款和设备款		1,073,765.09
合计	80,155,417.52	81,180,632.61

其他说明：

无

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		23,707,047.75
合计		23,707,047.75

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	223,310,394.71	216,120,552.28
1-2 年	20,114,681.03	28,910,322.61
2-3 年	12,511,359.82	9,450,639.12
3 年以上	6,238,708.06	6,255,462.20
合计	262,175,143.62	260,736,976.21

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福建省南平市华生保温安装有限公司第一分公司	1,861,245.00	未结算
山西中华电站设备有限公司	1,751,000.00	未结算
杭州锅炉集团股份有限公司	1,634,920.00	未结算

合计	5,247,165.00	--
----	--------------	----

其他说明：

无

20、预收款项

（1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	170,724,236.11	241,358,215.79
1-2 年	120,196,715.30	18,682,467.22
2 年以上	33,756,576.60	20,606,679.51
合计	324,677,528.01	280,647,362.52

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
韩国壹特克亚洲水泥公司	49,585,016.62	未交付
印度 SCL 公司	42,492,488.47	未交付
BESTWAY CEMENT LIMITED PAKISTAN	22,998,567.30	未交付
上海高益能源科技有限公司	17,276,968.24	未交付
上海华祺实业有限公司	8,950,752.13	未交付
合计	141,303,792.76	--

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	47,014,250.52
累计已确认毛利	10,223,155.69
已办理结算的金额	66,231,319.54
建造合同形成的已完工未结算项目	-8,993,913.33

其他说明：

账龄超过一年的大额预收款项主要系公司承接的设备成套业务尚未完工交付所致。

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,519,125.51	20,888,184.69	22,286,519.29	1,120,790.91
二、离职后福利-设定提存计划	40,121.70	1,354,438.89	1,264,771.46	129,789.13
三、辞退福利		2,822,703.80	2,822,703.80	
合计	2,559,247.21	25,065,327.38	26,373,994.55	1,250,580.04

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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	2,118,665.79	17,056,021.45	18,608,262.34	566,424.90
2、职工福利费		580,137.96	580,137.96	
3、社会保险费	7,493.11	608,387.72	556,893.71	58,987.12
其中：医疗保险费		541,242.76	494,819.69	46,423.07
工伤保险费	1,255.49	37,244.29	34,725.78	3,774.00
生育保险费	6,237.62	29,900.67	27,348.24	8,790.05
4、住房公积金	2,061.45	1,076,953.23	989,669.77	89,344.91
5、工会经费和职工教育经费	174,775.73	316,815.68	306,150.90	185,440.51
6、其他	216,129.43	1,249,868.65	1,245,404.61	220,593.47
合计	2,519,125.51	20,888,184.69	22,286,519.29	1,120,790.91

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	31,255.63	1,284,227.72	1,200,188.30	115,295.05
2、失业保险费	8,866.07	70,211.17	64,583.16	14,494.08
合计	40,121.70	1,354,438.89	1,264,771.46	129,789.13

其他说明：

无

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	870,074.01	2,190,553.21
营业税	74,050.76	706,215.47
企业所得税	111,310.71	865,481.63
个人所得税	355,014.33	176,246.59
城市维护建设税	145,327.79	271,137.29
教育费附加	38,975.92	93,467.06
地方教育费附加	17,401.48	42,742.41
其他	292,817.94	276,782.68
合计	1,904,972.94	4,622,626.34

其他说明：

无

23、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	832,669.45	1,078,748.61
合计	832,669.45	1,078,748.61

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

24、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及其他	2,039,251.04	2,037,288.81
备用金	393,914.33	733,752.73
股权转让款		20,696,646.50
合计	2,433,165.37	23,467,688.04

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

其他说明：

无

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押、质押并担保借款	460,000,000.00	470,000,000.00
合计	460,000,000.00	470,000,000.00

长期借款分类的说明：

2013年度格尔木神光新能源有限公司与国家开发银行签订借款合同，借款金额为5亿元，借款期限为2013年8月28日至2028年8月27日，合同约定分期还款，本期已归还1,000.00万元，未来将按照合同约定的还款计划还款。该笔借款抵押物为格尔木神光新能源有限公司50兆瓦光伏电站设施，以50兆瓦电站的电费收费权及其项下全部收益提供质押担保，并由本公司提供担保。根据本公司与国家开发银行股份有限公司签订的《保证合同》，公司作为保证人，应按贷款人的要求，为担保项目提供贷款余额10%的风险准备金，并按贷款人要求存入指定账户。报告期内，公司已按合同约定，根据贷款实际余额向指定账户以一年期定期形式存入保证金4900万元。

其他说明，包括利率区间：

银行同期贷款基准利率上浮10%，本年执行6.215%

27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,000,000.00	400,000.00	100,000.00	12,300,000.00	
合计	12,000,000.00	400,000.00	100,000.00	12,300,000.00	--

涉及政府补助的项目：

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
易世达研发中心和生产基地	12,000,000.00				12,000,000.00	与资产相关

固体粉末余热资源高效利用技术与装置		400,000.00	100,000.00		300,000.00	与收益相关
合计	12,000,000.00	400,000.00	100,000.00		12,300,000.00	--

其他说明：

公司与大连市科学技术局签订了《固体粉末余热资源高效利用技术与装置》项目合同书，并于2015年3月26日收到专项补助40万元。根据大连市财政局、大连市科学技术局联合下发的大财企【2014】1000号文件要求，资金专户管理、专款专用，目前该项目处于实施阶段。

28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		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

其他说明：

无

29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

30、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,181.78	20,679.08	24,860.86	
合计	4,181.78	20,679.08	24,860.86	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备系子公司大连吉通燃气有限公司依据财政部、安全监管总局2012年印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》提取的安全生产费，本报告期大连吉通燃气有限公司被处置。

31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	24,533,091.27			24,533,091.27
合计	24,533,091.27			24,533,091.27

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	141,868,627.22	132,020,042.58
调整后期初未分配利润	141,868,627.22	132,020,042.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-19,627,168.43	10,680,337.98
应付普通股股利	4,720,000.00	3,540,000.00
期末未分配利润	117,521,458.79	139,160,380.56

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	96,892,159.83	74,051,255.52	111,968,889.95	82,372,562.51
其他业务	121,689.89	19,516.77	1,132.08	
合计	97,013,849.72	74,070,772.29	111,970,022.03	82,372,562.51

34、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	3,000.00	25,499.99
城市维护建设税	557,507.71	57,756.72
教育费附加	416,012.33	47,380.58

合计	976,520.04	130,637.29
----	------------	------------

其他说明：

无

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,361,419.20	1,679,646.01
社保公积金	201,203.15	496,647.44
佣金	4,291,434.69	1,806,976.35
差旅费	262,642.17	341,711.79
邮寄费	40,650.27	4,104.16
售后维护	1,835,874.83	1,348,153.41
其他	750,832.85	687,507.16
合计	8,744,057.16	6,364,746.32

其他说明：

无

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	7,653,424.48	5,080,910.50
社保公积金	1,007,582.68	1,086,210.42
福利费	413,212.95	160,199.08
办公费	346,574.68	574,702.27
计算机耗材及维修	24,536.07	12,925.00
通讯费	70,074.03	105,580.36
水电费	139,411.44	270,273.91
顾问咨询费	1,782,686.43	184,740.64
评估审计验资费	626,886.78	928,474.06
保险费	18,963.00	32,788.56
差旅费	571,366.41	631,387.06
业务招待费	450,144.78	734,193.42
车辆费用	197,301.29	542,213.94

交通费	290,453.97	48,425.29
邮寄费	25,570.85	20,093.58
职工教育经费	19,838.00	35,484.72
工会经费	263,762.45	248,991.82
房租	932,037.62	862,684.64
折旧摊销	1,457,500.23	1,138,281.42
无形资产摊销	1,371,326.06	562,857.49
长期待摊费用摊销	385,513.93	222,411.78
税金	1,190,878.10	535,109.36
研发费	5,105,287.60	2,187,082.15
物业费	150,863.68	223,432.02
采暖费	130,336.15	111,715.98
河道维护费	74,647.21	93,266.07
重大水利基金	57,825.88	74,971.08
可再生能源电价附加费	121,384.83	195,002.04
辞退福利	2,822,703.80	125,218.00
其他	1,128,147.54	1,173,246.60
合计	28,830,242.92	18,202,873.26

其他说明：

无

37、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,598,304.17	
减：利息收入	2,391,706.52	6,554,360.42
汇兑损失		
减：汇兑收益	1,119,522.25	326,912.13
手续费支出	99,349.80	17,027.65
合计	14,186,425.20	-6,864,244.90

其他说明：

无

38、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	3,684,371.76	-511,677.89
二、存货跌价损失	9,284,839.10	
合计	12,969,210.86	-511,677.89

其他说明：

无

39、投资收益

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	-851,129.84	-115,979.80
处置长期股权投资产生的投资收益	22,460,384.97	
理财产品收益	13,808.22	
合计	21,623,063.35	-115,979.80

其他说明：

无

40、营业外收入

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
非流动资产处置利得合计	24,311.91		24,311.91
政府补助	826,926.55	1,229,792.77	231,400.00
其他	68.12	32,962.98	68.12
合计	851,306.58	1,262,755.75	255,780.03

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税返还款	595,526.55	803,792.77	与收益相关
科技奖励资金	100,000.00	20,000.00	与收益相关
企业奖励资金	100,000.00		与收益相关
知识产权创造和发展资金	31,400.00		与收益相关
企业并购补助资金		206,000.00	与收益相关
创新型中小企业补助资金		200,000.00	与收益相关
合计	826,926.55	1,229,792.77	--

其他说明：

无

41、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	
其他	1,249.52	30,209.49	1,249.52
合计	1,249.52	49,131.62	1,249.52

其他说明：

无

42、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	712,800.30	2,252,782.81
递延所得税费用	-1,669,414.12	426,315.82
合计	-956,613.82	2,679,098.63

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-20,290,258.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,043,538.75
子公司适用不同税率的影响	113,710.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	34,820.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-82,402.64
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,020,796.38
所得税费用	-956,613.82

其他说明

无

43、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,951,668.03	8,636,107.27
政府补助	531,400.00	426,000.00
收到的往来款及其他	15,991,844.70	7,189,515.92
合计	19,474,912.73	16,251,623.19

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现	851,873.23	2,589,636.00
管理费用付现	6,387,691.48	4,588,302.10
财务费用付现	99,349.80	17,027.65
支付的往来款及其他	17,171,073.88	5,148,900.18
合计	24,509,988.39	12,343,865.93

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	13,808.22	
政府补助		4,000,000.00
取得子公司的现金净额		58,953.60
合计	13,808.22	4,058,953.60

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	216,681,600.00	
合计	216,681,600.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的保函保证金	7,669,987.98	
合计	7,669,987.98	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的保函保证金	3,668,160.00	3,700,232.70
合计	3,668,160.00	3,700,232.70

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

44、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	-19,333,644.52	10,693,671.14
加：资产减值准备	12,969,210.86	-511,677.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,124,198.24	1,146,271.68
无形资产摊销	13,323,643.85	9,399,698.09
长期待摊费用摊销	385,513.93	222,411.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产		18,922.13

的损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	17,598,304.17	
投资损失（收益以“—”号填列）	-21,623,063.35	115,979.80
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,602,509.46	426,315.82
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-66,904.66	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-97,864,046.15	13,046,379.67
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	40,908,092.75	9,096,245.31
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	4,184,170.95	-33,155,780.82
经营活动产生的现金流量净额	-36,997,033.39	10,498,436.71
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	353,980,597.03	399,949,219.24
减：现金的期初余额	340,921,689.19	699,791,599.40
现金及现金等价物净增加额	13,058,907.84	-299,842,380.16

（2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	302,273,250.00
其中：	--
大连吉通燃气有限公司	286,973,250.00
大连易世达燃气有限公司	15,300,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	37,286,747.62
其中：	--
大连吉通燃气有限公司	9,474,515.19
大连易世达燃气有限公司	27,812,232.43
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	264,986,502.38

其他说明：

无

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	353,980,597.03	340,921,689.19
其中：库存现金	98,763.50	130,379.46
可随时用于支付的银行存款	346,751,380.90	332,180,566.41
可随时用于支付的其他货币资金	7,130,452.63	8,610,743.32
三、期末现金及现金等价物余额	353,980,597.03	340,921,689.19

其他说明：

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。2015年06月30日的金额为3,668,160.00元。

45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,668,160.00	3 个月以上不可以用于支付保函保证金
固定资产	542,358,800.79	长期借款抵押物
合计	546,026,960.79	--

其他说明：

所有权受限的固定资产系格尔木神光新能源有限公司长期借款抵押物。

46、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	8,453,778.91
其中：美元	1,382,782.47	6.1136	8,453,778.91
其他流动资产			36,681,600.00
其中：美元	6,000,000.00	6.1136	36,681,600.00

其他说明：

无

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
大连易世达燃气有限公司	15,300,000.00	51.00%	现金出售	2015年05月08日	收到最后一笔股权转让款	837,829.25	0.00%	0.00	0.00			
大连吉通燃气有限公司	286,973,250.00	65.00%	现金出售	2015年04月30日	收到最后一笔股权转让款	9,803,598.73	0.00%	0.00	0.00			

其他说明：

大连吉通燃气有限公司股权处置价款286,973,250元，包含284,250,000元股权转让价款及延期付款违约金2,723,250元。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
云浮市易世达余热发电有限公司	广东云浮	广东云浮	余热发电	51.00%		设立

喀什易世达余热发电有限公司	新疆喀什	新疆喀什	余热发电	75.00%		设立
山东石大节能工程有限公司	河南新乡、湖北鄂州、福建永安	山东济南	节能服务	100.00%		非同一控制下企业合并
格尔木神光新能源有限公司	青海格尔木	青海格尔木	太阳能光伏发电	100.00%		非同一控制下企业合并
哈密易世达新能源有限公司	新疆哈密	新疆哈密	太阳能光伏发电	100.00%		设立
包头易世达新能源有限公司	内蒙古包头	内蒙古包头	太阳能光伏发电	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
云浮市易世达余热发电有限公司	49.00%	318,581.80		7,287,978.01
喀什易世达余热发电有限公司	25.00%	206,006.61		11,696,561.45

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
云浮市易世达余热发电	13,106,818.13	1,932,768.48	15,039,586.61	166,162.10		166,162.10	10,766,344.69	4,259,439.57	15,025,784.26	802,526.68		802,526.68

电有限公司												
喀什易世达余热发电有限公司	9,819,643.85	37,773,487.00	47,593,130.85	806,885.05		806,885.05	3,357,598.14	43,223,148.86	48,580,747.00	618,527.63		618,527.63

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
云浮市易世达余热发电有限公司	3,607,919.94	650,166.93	650,166.93	4,831,131.03	5,271,229.65	1,440,210.51	1,440,210.51	4,140,013.31
喀什易世达余热发电有限公司	4,838,465.63	824,026.43	824,026.43	384,579.24		-1,055,203.71	-1,055,203.71	-262,180.38

其他说明：

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
大连易世达能源开发有限公司	辽宁大连	辽宁大连	废弃能源再生发电	4.60%		权益法
淄博鑫港新能源有限公司	山东淄博	山东淄博	干熄焦余热	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

在大连易世达能源开发有限公司股权结构中，本公司出资比例为4.60%，根据出资协议公司享有的收益分配比例为42.00%。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

	大连易世达能源开发有 限公司	淄博鑫港新能源有限公 司	大连易世达能源开发有 限公司	淄博鑫港新能源有限公 司
流动资产	21,950,228.02	26,505,416.50	28,977,272.18	18,982,558.99
其中：现金和现金等价物	7,038,811.00	6,846,440.38	20,066,766.51	531,715.07
非流动资产	20,607,763.22	104,959,758.46	18,077,755.41	108,858,488.33
资产合计	42,557,991.24	131,465,174.96	47,055,027.59	127,841,047.32
流动负债	4,385,254.32	34,519,217.64	1,304,500.36	18,509,701.87
非流动负债		49,812,000.00		63,012,000.00
负债合计	4,385,254.32	84,331,217.64	1,304,500.36	81,521,701.87
归属于母公司股东权益	38,172,736.92	47,133,957.32	45,750,527.23	46,319,345.45
按持股比例计算的净资产 份额	1,948,133.94	9,426,791.45	5,396,169.53	9,263,869.09
调整事项	-1,292,730.52	-1,345,967.14	-1,777,504.47	-1,436,706.51
--内部交易未实现利润	-1,292,730.52	-1,345,967.14	-1,777,504.47	-1,436,706.51
对合营企业权益投资的 账面价值	655,403.42 (注1)	8,080,824.31 (注2)	3,618,665.06	7,827,162.58
营业收入	7,798,958.88	17,721,956.00	13,807,421.23	18,122,492.73
财务费用	-9,668.94	2,074,779.50	670,458.95	2,307,350.18
所得税费用	219,899.26	369,153.18	513,804.45	
净利润	659,697.76	814,611.87	739,640.54	1,419,432.78
综合收益总额	659,697.76	814,611.87	739,640.54	1,419,432.78
本年度收到的来自合营 企业的股利	3,725,108.64		3,944,927.36	

其他说明

注1：大连易世达能源开发有限公司2015年6月30日归属于母公司股东权益38,172,736.92元，本公司出资比例为4.6%，享有的收益分配比例为42%，按持股比例计算的净资产份额为1,948,133.94元。调整事项包括内部交易未实现利润调整-1,292,730.52元，2015年6月30日调整后本公司对联营企业大连易世达能源开发有限公司权益投资的账面价值为655,403.42元。

注2：淄博鑫港新能源有限公司2015年6月30日归属于母公司股东权益47,133,957.32元，本公司出资比例为20%，按持股比例计算的净资产份额为9,426,791.45元。调整事项包括内部交易未实现利润调整-1,345,967.14元，2015年6月30日调整后本公司对联营企业淄博鑫港新能源有限公司权益投资的账面价值为8,080,824.31元。

十、与金融工具相关的风险

本公司的金融资产包括应收票据、应收账款和其他应收款等，本公司的金融负债包括应付票据、应付账款和其他应付款和长期借款，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。风险管理目标和政策：本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。

1、信用风险

如果金融工具涉及的顾客或对方无法履行合同项下的义务对本公司造成的财务损失，即为信用风险。信用风险主要来自应收客户款项。应收账款和应收票据及其他应收款的账面值为本公司对于金融资产的最大信用风险。

2、流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

3、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产，外币金融资产折算成人民币的金额列示如七、（四十六）外币货币性项目所述。

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款，本公司借款系浮动利率，存在人民币基准利率变动风险。

（3）合同能源管理项目经营风险。本公司主要从事余热发电合同能源管理业务，国内水泥余热发电市场形势依然严峻，已建成的部分合同能源管理项目仍未实现预期收益，同时钢铁、焦化等行业也持续低迷对公司余热发电总承包业务的生产经营情况会造成一定影响，公司业务与上游行业密切相关，由于上游行业不景气，可能导致市场需求下降，从而对本公司生产经营情况造成不利影响。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
杭州光恒昱股权投资合伙企业（有限合伙）	浙江杭州	股权投资及相关咨询服务	66,000 万元	21.88%	21.88%

本企业的母公司情况的说明

2015年3月28日，原股东新余新力科技工程有限公司通过协议转让方式，将其持有的2582万股(占公司股份总数的21.88%)以每股人民币20元的价格转让给杭州光恒昱股权投资合伙企业（有限合伙），并于2015年4月20日完成过户登记手续。

本企业最终控制方是刘振东。

其他说明：

杭州光恒昱股权投资合伙企业（有限合伙）为有限合伙企业，由8 名合伙人共同以人民币现金出资设立，其中包含普通合伙人1 名，有限合伙人7 名。普通合伙人为厦门追日投资合伙企业（有限合伙），刘振东为厦门追日投资合伙企业（有限合伙）实际控制人，浙江创新发展资本管理有限公司为杭州光恒昱之受托管理人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大连世达重工有限公司	董事何启贤担任董事的企业
大连力科科技有限公司	董事何启贤担任执行董事的企业
葫芦岛易世达余热发电有限公司	参股公司之子公司
厦门熙旺发展有限公司	实际控制人之控股子公司
厦门龙武胜投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人之控股子公司
浙江创新发展资本管理有限公司	母公司之投资管理人

其他说明

无

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
大连世达重工有限公司	采购输送设备、烟道阀门	1,699,803.04	10,000,000.00	否	1,328,423.98
大连力科科技有限公司	辅助电器设备	2,712,802.52	15,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
淄博鑫港新能源有限公司	余热发电设备成套	0.00	1,408,611.41

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

（2）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

无

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
公司内领薪董监高人员（含离任）	3,412,562.00	1,957,869.40

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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	0.00	0.00	9,893.46	494.67

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新余新力科技工程有限公司	8,846,610.00	8,846,610.00
应付账款	大连世达重工有限公司	2,345,139.67	546,230.80
应付账款	大连力科科技有限公司	114,400.00	
预收账款	大连易世达能源开发有限公司	5,000.00	5,000.00

7、关联方承诺

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

①2011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2015年6月30日,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第二届董事会第二十次会议决议审议通过了《关于为格尔木神光新能源有限公司提供担保的议案》,公司承接原股东对格尔木神光新能源有限公司的担保义务,继续履行原股东与国家开发银行股份有限公司签订的《保证合同》,截至2015年6月30日,对外担保总金额为5亿元人民币。

③本公司与刘里、海南亚希装饰工程有限公司、洋浦嘉润实业有限公司就增资海南亚希投资有限公司的增资协议纠纷,各方已分别向有管辖权的法院提起诉讼。公司在收到海南省洋浦经济开发区人民法院送达的(2014)浦民初字第568号《民事判决书》后,于2015年5月11日公告了《关于诉讼事项一审判决结果的公告》。目前公司已提起上诉,本案目前正在审理中。

④截至2015年06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	BH750114000729	履约保函	RMB 3,500,000.00	信用担保	华新水泥(阳新)有限公司	2015.09.30
2	BH750114000730	履约保函	RMB 3,500,000.00	信用担保	华新水泥(武穴)有限公司	2015.09.30

⑤截至2015年06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	411LG1400030	履约保函	USD 600,000.00	保证金担保	Shree Cement Limited	2015.10.30
2	411LG1400052	履约保函	USD 516,000.00	信用担保	Bestway Cement Limited Pakistan	2015.09.30
3	411LG1400051	履约保函	USD 599,000.00	信用担保	Bestway Cement Limited Pakistan	2015.09.30

⑥截至2015年06月30日,工商银行大连星海支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	LG21414B400249	履约保函	USD 1,125,000.00	信用担保	Kohat Cement Company Limited Pakistan	2015.12.20

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

经营分部基本情况:本公司及其子公司(统称“本集团”)经营业务包括余热发电业务、光伏新能源发电业务、燃气销

售业务。本集团根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本集团的每个经营分部是一个业务集团，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

本集团的经营分部的分类与内容如下：

A、余热发电业务分部：经营余热发电设备成套销售、余热发电技术服务、余热发电项目设计服务、余热发电相关的建造合同、合同能源管理业务；

B、光伏新能源发电业务分部：经营太阳能光伏发电业务；

C、燃气销售业务分部：经营液化石油气、天然气销售业务，管道燃气供应与销售业务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	余热发电业务分部	光伏新能源发电业务分部	燃气销售业务分部	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	64,697,161.49	29,739,720.88	2,455,277.46		96,892,159.83
二、主营业务成本	56,696,344.61	15,631,879.80	1,723,031.11		74,051,255.52
三、对联营和合营企业的投资收益	-851,129.84				-851,129.84
四、资产减值损失	12,942,009.49	2,871.45	24,329.92		12,969,210.86
五、折旧费和摊销费	13,996,229.38	13,631,051.75	206,074.89		27,833,356.02
六、利润总额	-11,828,314.63	-7,809,317.76	-652,625.95		-20,290,258.34
七、所得税费用	-889,709.16	-66,904.66			-956,613.82
八、净利润	-11,579,053.69	-7,101,964.88	-652,625.95		-19,333,644.52
九、资产总额	1,388,508,078.83	796,136,424.65			2,184,644,503.48
十、负债总额	511,865,134.42	582,506,921.96			1,094,372,056.38

2、其他

除上述披露事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	109,954,175.61	100.00%	55,341,882.40	50.33%	54,612,293.21	116,172,097.32	100.00%	52,283,310.42	45.01%	63,888,786.90
合计	109,954,175.61	100.00%	55,341,882.40	50.33%	54,612,293.21	116,172,097.32	100.00%	52,283,310.42	45.01%	63,888,786.90

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	27,079,315.18	1,353,965.76	5.00%
1 至 2 年	17,329,609.21	1,732,960.92	10.00%
2 至 3 年	26,580,591.00	13,290,295.50	50.00%
3 年以上	38,964,660.22	38,964,660.22	100.00%
合计	109,954,175.61	55,341,882.40	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	期末余额及占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
应收账款前五名	47,816,486.88	43.49%	18,962,136.88

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,571,375.32	100.00%	10,078,221.63	64.72%	5,493,153.69	13,921,437.10	100.00%	9,711,419.86	69.76%	4,210,017.24
合计	15,571,375.32	100.00%	10,078,221.63	64.72%	5,493,153.69	13,921,437.10	100.00%	9,711,419.86	69.76%	4,210,017.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,895,377.36	194,768.87	5.00%
1 至 2 年	1,264,693.00	126,469.30	10.00%
2 至 3 年	1,308,643.00	654,321.50	50.00%
3 年以上	9,102,661.96	9,102,661.96	100.00%
合计	15,571,375.32	10,078,221.63	

确定该组合依据的说明：

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

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫工程款、设计费	7,908,960.11	7,908,960.11
保证金	2,591,200.00	3,292,616.85
备用金	2,467,001.32	1,629,917.16
其他	2,604,213.89	1,089,942.98
合计	15,571,375.32	13,921,437.10

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
华新水泥（阳新）有限公司	垫付工程款	6,534,906.41	3 年以上	41.97%	6,534,906.41
大连市建设工程劳动保障费用管理办公室	农民工工资保证金	1,000,000.00	3 年以上	6.42%	1,000,000.00
大连秦能电力设计有限公司	垫付设计费	808,643.00	2-3 年	5.19%	404,321.50
大连高新技术产业园区行政事业财务结算中心	保证金	596,230.00	3 年以上	3.83%	596,230.00
日照钢铁有限公司	保证金	500,000.00	2-3 年	3.21%	250,000.00
合计	--	9,439,779.41	--	60.62%	8,785,457.91

(4) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

3、长期股权投资

单位：元

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
对子公司投资	405,640,000.00		405,640,000.00	695,490,000.00		695,490,000.00
对联营、合营企业投资	8,736,227.73		8,736,227.73	53,793,509.22		53,793,509.22
合计	414,376,227.73		414,376,227.73	749,283,509.22		749,283,509.22

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
云浮市易世达余热发电有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		

喀什易世达余热发电有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00		
山东石大节能工程有限公司	112,540,000.00			112,540,000.00		
大连易世达燃气有限公司	15,300,000.00		15,300,000.00			
大连吉通燃气有限公司	278,550,000.00		278,550,000.00			
格尔木神光新能源有限公司	238,000,000.00			238,000,000.00		
哈密易世达新能源有限公司	10,000,000.00	2,000,000.00		12,000,000.00		
包头易世达新能源有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
合计	695,490,000.00	4,000,000.00	293,850,000.00	405,640,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
大连易世达能源开发有限公司	3,618,665.06			761,847.00			3,725,108.64			655,403.42	
淄博鑫港新能源有限公司	7,827,162.58			253,661.73						8,080,824.31	
山东鑫能能源设备制造有限公司	42,347,681.58		49,000,000.00	-1,866,638.57					8,518,956.99	0.00	
小计	53,793,509.22		49,000,000.00	-851,129.84			3,725,108.64		8,518,956.99	8,736,227.73	
二、联营企业											
合计	53,793,509.22		49,000,000.00	-851,129.84			3,725,108.64		8,518,956.99	8,736,227.73	

	2	0.00	84			.64		.99	.73	
--	---	------	----	--	--	-----	--	-----	-----	--

(3) 其他说明：无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	74,587,205.47	69,672,221.04	96,266,615.65	70,615,496.24
其他业务	60,000.00		1,132.08	
合计	74,647,205.47	69,672,221.04	96,267,747.73	70,615,496.24

其他说明：无

5、投资收益

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	-851,129.84	-389,122.10
处置长期股权投资产生的投资收益	20,242,206.99	
理财产品收益	13,808.22	
合计	19,404,885.37	-389,122.10

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	22,484,696.88	
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）	231,400.00	
委托他人投资或管理资产的损益	13,808.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,181.40	
减：所得税影响额	0.00	
少数股东权益影响额	-14.91	

合计	22,728,738.61	--
----	---------------	----

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.81%	-0.17	-0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.90%	-0.36	-0.36

第八节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的2015年半年度报告文本；
- 2、载有法定代表人、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；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他相关的资料。

上述文件的备置地点：公司证券部

大连易世达新能源发展股份有限公司

法定代表人（董事长）：赖建清

董事会批准报送日期：2015年8月15日