

大连易世达新能源发展股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 07 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人刘振东、主管会计工作负责人陈祥强及会计机构负责人(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、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

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、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	9
第五节 重要事项	22
第六节 股份变动及股东情况	28
第七节 优先股相关情况	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	33
第九节 公司债相关情况	34
第十节 财务报告	35
第十一节 备查文件目录	108

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
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、格尔木公司	指	格尔木神光新能源有限公司，公司的全资子公司
厦门易世达	指	厦门易世达新能源有限公司，公司的全资子公司
《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	2017 年 1 月 1 日-2017 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	易世达	股票代码	300125
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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	刘振东		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈祥强	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	chenxiangqiang@dleast.cc	liuqi@dleast.cc

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	大连高新园区火炬路 32 号 B 座 20 层
公司注册地址的邮政编码	116023
公司办公地址	大连高新园区火炬路 32 号 B 座 19-20 层
公司办公地址的邮政编码	116023
公司网址	http://www.dleast.cc/
公司电子信箱	east300125@dleast.cc
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2017 年 06 月 29 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-06-29/1203664288.PDF

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	45,150,808.11	49,520,571.92	-8.82%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-14,075,205.97	-23,202,943.94	39.34%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-16,963,526.58	-27,175,952.66	37.58%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-5,133,666.90	9,015,101.13	-156.95%
基本每股收益（元/股）	-0.12	-0.20	40.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.12	-0.20	40.00%
加权平均净资产收益率	-1.37%	-2.14%	0.77%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,656,389,224.14	1,734,183,287.80	-4.49%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,019,388,766.59	1,033,463,972.56	-1.36%

五、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。

六、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
委托他人投资或管理资产的损益	3,511,314.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-932,217.73	
减：少数股东权益影响额（税后）	-309,223.51	
合计	2,888,320.61	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

光伏产业链相关业;节能环保服务业

公司主要从事余热发电和并网光伏发电业务。

1、余热发电业务方面：公司通过总承包、工程设计、设备制造及成套、技术服务等方式，为客户提供节能减排的专业化服务。公司的客户主要集中在水泥行业，受宏观经济形势及有关政策影响，水泥企业因自身经济条件和发展因素制约，关于余热发电业务的投资意愿持续呈下降趋势，而余热发电业务的市场竞争格局并未发生重大改变，无论国内还是海外市场，该项业务的拓展都存在较大困难。虽然公司管理团队付出了很大的努力，但2017年上半年在余热发电业务方面仍无新增订单。

2、并网光伏发电业务方面：公司目前只拥有一家总规模为53MW的并网光伏电站，位于青海省格尔木市，由公司全资子公司格尔木神光新能源有限公司负责运营。虽然格尔木市太阳能资源综合条件在全国颇具优势，但由于并网电力资源在当地暂时难以消纳，又很难对外输送，弃光限电成了当地能源电力行业发展的严重制约。公司格尔木光伏电站也因此一直难以满负荷运作，加之报告期内，当地日照天数和光照条件均低于历史水平，因此2017年上半年，公司光伏发电业务未能很好的贡献业绩。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
长期应收款	长期应收款余额较期初增加 2000 万元，主要系转让海南亚希股权所致。
其他流动资产	其他流动资产较期初减少 23.48%，主要系期末持有的理财产品减少所致。
应收利息	应收利息较期初增加 85.90%，主要系长期存款增加所致。
其他应收款	其他应收款较期初减少 35.35%，主要系海南亚希往来收回所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

光伏产业链相关业;节能环保服务业

公司核心竞争技术为第二代水泥窑纯低温余热发电技术。虽然公司自上市以来存在核心和关键技术岗位的人才流动情况，但公司现有技术、工程、管理团队仍具备承接主营业务各种订单模式的能力，公司原有特许经营权项目均正常运转。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

1、业务开展方面

公司目前主营业务主要为余热发电业务和光伏发电业务。

报告期内，公司余热发电业务未能贡献新增订单，主要营业收入来自于原有订单项目。持续接洽拓展的海外余热利用项目，因市场竞争激烈、技术条件严格和成本控制难度大等因素影响始终未能中标；而国内水泥行业，虽然由于房地产和基础建设的需求，去年就呈现价格上涨的态势，但随着供给侧改革的深入，“去产能”仍是水泥行业的重点工作，全国各省市也纷纷于上半年公布了十三五规划水泥行业去产能的任务。中国水泥协会发布了《水泥工业“十三五”发展规划》，提出了到“十三五”末，水泥企业数量减少四分之一，产能集中度达到80%的目标，而截至“十二五”末的2015年，前10家企业产能集中度仅为54%。未来，水泥行业面临产能过剩的调节和产业结构的调整，而水泥余热发电市场的前景并不会因此而出现实质性改观，存量市场的饱和与增量市场的受限，以及公司业务模式的局限，预计公司在余热发电业务方面很难实现持续稳定的收入来源。

报告期内，公司光伏发电业务仍为全资子公司格尔木神光新能源有限公司运营的53兆瓦光伏电站。格尔木被称为“日光城”，享有几乎在全国最具优势的太阳能资源开发综合条件，近年来进行着太阳能等可再生资源的大规模开发和利用，但由于当地对于电力的消纳能力还是有限的，电网对新能源电力的限制始终没能改善，弃光限电情况严重。公司格尔木神光运营的光伏电站虽然享受着国家可再生能源电价附加资金补助，但因为限电程度较高，且当地光照条件一直低于项目建设时的预测值，至今未能实现预定收益状态。2017年上半年，格尔木神光运营的光伏电站合计发电量3034万度，已并网电量2966万度，实现电费收入约为2,392万元。

2、经营管理方面

报告期内，公司根据实际经营需要做了团队建设的内部调整，重新梳理了组织架构，优化了人力资源配置，强调了风险控制的必要性。

报告期内，公司进一步加强应收账款的回收管理工作。公司管理层通过深入讨论和分析，将原有应收款项目进行甄别分类，协同公司各相关部门成立专项小组，针对具体项目制定个别措施，争取在年度内尽可能消除应收账款对业绩的影响。

报告期内，公司加强了对项目竣工验收的监管力度，成立项目核查小组，对于停滞、复工、未验收等项目存在的疑难问题进行专项分析，积极探讨各种可能的解决方案，尽最大努力清除历史遗留问题。

报告期内，公司继续探索多元化发展道路，致力于开发能有效改变业绩现状的盈利模式，公司董事会和管理层一直在不懈努力，争取早日发掘出新的业绩增长点，实现公司的可持续发展战略。

3、募集资金管理方面

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2亿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，公司根据实际经营需要，拟使用部分超募资金不超过7,000万元用于偿还银行贷款及暂时补充流动资金，其中拟使用超募资金不超过2,500万元用于偿还全资子公司格尔木神光新能源有限公司2017年度尚需支付的银行贷款；拟使用超募资金4,500万元用于暂时补充公司的流动资金。上述事项已经公司第三届董事会第二十次会议审议通过，并已提交公司2017年第三次临时股东大会批准。

4、主要财务指标方面

报告期内，公司实现营业收入4,515.08万元，同比减少8.82%；营业成本2,971.07万元，同比减少26.87%；营业利润为-1,305.66

万元，同比增加45.16%；利润总额为-1,398.88万元，比去年同期增加37.02%；归属于上市公司股东的净利润为-1,407.52万元，同比增加39.34%；基本每股收益为-0.12元，同比增加40.00%。

营业收入较上年同期减少8.82%，主要系报告期内，国内水泥余热发电市场形势依然严峻，余热发电业务减少；格尔木光伏项目光照条件低于历史平均气象数据及当地限电影响，光伏发电业务减少所致。

营业成本较上年同期减少26.87%，主要系余热发电业务减少及去年同期EMC项目大修费用较高所致。

资产减值损失较上年同期减少66.59%，主要系坏账计提减少所致。

其他收益较上年同期增加100%，主要系依据《企业会计准则第16号——政府补助》，本期与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益科目，去年同期计入营业外收入科目所致。

营业外收入较上年同期减少97.77%，主要系报告期内非流动资产处置收益减少及本期政府补助计入其他收益科目所致。

营业外支出较上期同期增加2,099.98%，主要系控股子公司云浮易世达对不符合资源综合利用增值税即征即退部分转回所致。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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	45,150,808.11	49,520,571.92	-8.82%	
营业成本	29,710,744.30	40,627,621.90	-26.87%	
销售费用	1,540,165.89	2,102,212.43	-26.74%	
管理费用	17,449,995.52	15,793,922.32	10.49%	
财务费用	10,729,213.11	12,132,913.16	-11.57%	
所得税费用	414,847.54	306,204.60	35.48%	
研发投入	1,107,849.41	2,037,401.81	-45.62%	主要系研发人员薪酬总额下降所致。
经营活动产生的现金流量净额	-5,133,666.90	9,015,101.13	-156.95%	主要系销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	41,257,467.33	-73,377,019.28	156.23%	主要系理财产品到期时间差异所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-26,020,154.86	-28,569,144.44	8.92%	
现金及现金等价物净增加额	9,828,741.57	-92,598,513.89	110.61%	主要系投资活动产生的现金流量净额变动所致。
资产减值损失	1,463,827.15	4,382,003.21	-66.59%	主要系坏账计提减少所致。
营业外收入	36,655.68	1,640,326.40	-97.77%	主要系报告期内非流动资产处置收益减少及本期政府补助计入其他收益科目

				所致。
其他收益	527,396.05		100.00%	依据《企业会计准则第 16 号--政府补助》，本期与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益科目，去年同期计入营业外收入科目所致。
营业外支出	968,873.41	44,040.01	2,099.98%	主要系控股子公司云浮易世达对不符合资源综合利用增值税即征即退部分转回所致。
	本报告期末	上年度末	同比增减	变动原因
长期应收款	20,000,000.00		100.00%	主要系转让海南亚希股权所致。
应收利息	1,585,486.90	852,856.66	85.90%	主要系长期存款增加所致。
其他应收款	4,239,113.01	6,557,145.62	-35.35%	主要系海南亚希往来收回所致。
其他流动资产	267,076,526.79	349,042,108.09	-23.48%	主要系期末持有的理财产品减少所致。
应付职工薪酬	1,066,148.21	2,818,053.15	-62.17%	主要系报告期内支付职工薪酬所致。
应交税费	538,716.72	11,204,338.77	-95.19%	主要系计提所得税已支付所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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	1,783,483.46	1,884,702.21	-5.68%	-73.87%	-75.63%	7.60%
光伏发电	23,921,276.16	14,306,523.75	40.19%	-20.32%	-1.46%	-11.45%
能源服务	19,288,307.97	13,507,663.45	29.97%	53.80%	-26.43%	76.36%

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事光伏产业链相关业务》的披露要求：

1)营业收入整体情况

	本报告期	上年同期	同比增减
--	------	------	------

	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	45,150,808.11	100%	49,520,571.92	100%	-8.82%
分行业					
余热发电业务	21,102,173.43	46.74%	19,440,173.34	39.26%	7.48%
光伏发电业务	23,921,276.16	52.98%	30,023,255.72	60.63%	-7.65%
其他	127,358.52	0.28%	57,142.86	0.11%	0.17%
分产品					
能源服务	19,288,307.97	42.72%	12,541,192.42	25.33%	17.39%
光伏发电	23,921,276.16	52.98%	30,023,255.72	60.63%	-7.65%
建造合同	1,783,483.46	3.95%	6,825,784.92	13.78%	-9.83%
其他	157,740.52	0.35%	130,338.86	0.26%	0.09%
分地区					
中国境内	45,150,808.11	100.00%	49,520,571.92	100.00%	

2) 不同技术类别产销情况

技术类别	销售量	销售收入	毛利率	产能	产量	在建产能	计划产能
高倍聚光	29,655,360 度	23,921,276.16	40.19%	53MW	30,342,908 度		

3) 对主要收入来源国的销售情况

主要收入来源国	销售量	销售收入	当地光伏行业政策或贸易政策发生的重大不利变化及其对公司当期和未来经营业绩的影响情况
中国境内	29,655,360 度	23,921,276.16	

4) 光伏电站的相关情况

报告期内，公司全资子公司格尔木神光运营的光伏电站合计发电量3034万度，已并网电量2966万度，实现电费收入约为2,392万元。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第4号——上市公司从事节能环保服务业务》的披露要求：

报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况										
业务类型	新增订单						确认收入订单		期末在手订单	
	数量	金额(万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	金额(万元)	数量	未确认收入(万元)
			数量	金额(万元)	数量	金额(万元)				
EPC							3	178.35	8	1,902.05
EP							2	3.04	8	7,914.32
报告期内节能环保工程类重大订单的执行情况（订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入30%以上且金额超过5000万元）										
项目名称	订单金额(万元)	业务类型	项目执行进度	本期确认收入(万元)	累计确认收入(万元)	回款金额(万元)	项目进度是否达预期，如未达到披露原因			

宁夏明峰	7,113	EPC	93%		5,886.64		公司已就尚未支付的合同款项提起诉讼（详见公司公告 2017-009）						
四川金顶	5,557	EPC	98%		4,829.04								
蒙阴广汇	9,660	EPC	89%	198.12	7,683.55	1,000							
报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况													
业务类型	新增订单					尚未执行订单		处于施工期订单		处于运营期订单			
	数量	投资金额 (万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	投资金额 (万元)	数量	本期完成的 投资金额 (万元)	未完成投 资金额(万 元)	数量	运营收入 (万元)
数量			投资金额 (万元)	数量	投资金额 (万元)								
EMC												4	1,928.83
报告期内处于施工期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（投资金额占公司最近一个会计年度经审计净资产 30%以上且金额超过 5000 万元）													
项目名称	业务类型	执行进度	报告内投资金额 (万元)	累计投资金额 (万元)	未完成投资金额 (万元)	确认收入 (万元)	进度是否达预期，如未达到披露原因						
报告期内处于运营期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（运营收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入 10%以上且金额超过 1000 万元，或营业利润占公司最近一个会计年度经审计营业利润 10%以上且金额超过 100 万）													
项目名称	业务类型	产能	定价依据	营业收入(万 元)	营业利润(万 元)	回款金额 (万元)	是否存在不能正常履约的情形，如存在请详细披露原因						
湖北世纪新峰合同能源管理项目	EMC	9 MW +4.5MW	协议价	1,089.5	450.22	475.3							

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	258,868,998.33	15.63%	231,322,856.37	13.34%	2.29%	

应收账款	103,800,531.22	6.27%	123,124,340.38	7.10%	-0.83%	
存货	127,910,114.18	7.72%	219,388,598.45	12.65%	-4.93%	主要系在建项目达到交付验收条件，结转成本所致。
长期股权投资	9,960,473.99	0.60%	11,908,674.14	0.69%	-0.09%	
固定资产	571,697,164.14	34.51%	596,666,866.27	34.41%	0.10%	
在建工程	53,299,119.85	3.22%	58,201,418.68	3.36%	-0.14%	
长期借款	410,000,000.00	24.75%	437,500,000.00	25.23%	-0.48%	
其他流动资产	267,076,526.79	16.12%	362,894,063.18	20.93%	-4.81%	主要系期末持有的理财产品减少所致。
长期应收款	20,000,000.00	1.21%			1.21%	主要系转让海南亚希股权所致。
无形资产	147,987,703.62	8.93%	165,725,070.39	9.56%	-0.63%	
其他非流动资产	62,868,608.87	3.80%	70,677,322.45	4.08%	-0.28%	
一年内到期的非流动负债	25,000,000.00	1.51%	22,500,000.00	1.30%	0.21%	
应付账款	87,893,044.44	5.31%	192,541,972.70	11.10%	-5.79%	主要系偿还应付账款所致。
预收款项	70,099,027.05	4.23%	143,089,357.90	8.25%	-4.02%	主要系在建项目达到交付验收条件，结转收入所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，权利受限的货币资金为冻结存款9,015,417.13元和为全资子公司格尔木神光长期借款提供担保资金43,500,000.00元；所有权受限的固定资产为格尔木神光长期借款抵押物，期末账面价值499,047,387.18元。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、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
已累计投入募集资金总额	48,257.19
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1234 号文核准，本公司委托主承销商中泰证券股份有限公司（原齐鲁证券有限公司）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 2017 年 6 月 30 日，募集资金累计使用 48,257.19 万元，尚未使用的金额为 38,808.18 万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
补充流动资金	否	8,000	8,000		8,000	100.00%	2010 年 11 月 01 日			是	否
湖北世纪新峰合同能源管理项目	否	7,760	7,760		7,773.94	100.00%	2013 年 01 月 01 日	425	-711.08	否	否
易世达科技园研发中心项目	否	5,071	5,071		5,070.95	100.00%	2018 年 06 月 30 日			否	否

承诺投资项目小计	--	20,831	20,831		20,844.89	--	--	425	-711.08	--	--
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	-16.54	114.83	否	否
格尔木神光新能源有限公司	否	23,800	23,800		23,800	100.00%	2014年11月01日	-497.55	4,934.26	否	否
超募资金投向小计	--	27,400	27,400		27,412.3	--	--	-514.09	5,049.09	--	--
合计	--	48,231	48,231	0	48,257.19	--	--	-89.09	4,338.01	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、易世达科技园—研发中心项目：土建主体工程已结束，但因外部配套设施不到位，至今未投入使用。</p> <p>2、湖北世纪新峰合同能源管理项目：以前年度业主对水泥生产线进行系统升级改造，导致余热参数发生变化并且无法满足原项目的设计要求；2017年度公司与业主双方调整合作模式，盈利情况好转。</p> <p>3、喀什飞龙合同能源管理项目：本报告期内，受水泥行业产能调控影响，余热发电运转率不足，导致无法达到预期收益。</p> <p>4、格尔木神光新能源有限公司：主要系光照条件低于历史平均气象数据及当地限电影响，导致发电收入未达预期。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>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。</p> <p>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。</p>										
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	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>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）</p>										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>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</p>										

	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4,000万元，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、购买理财产品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。

6、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
厦门农村商业银行股份有限公司	非关联方	否	非保本浮动收益		2016年12月27日	2017年03月27日	协议约定	500	是		5.92	5.92
中国民生银行股份有限公司	非关联方	否	保本浮动收益型		2016年12月23日	2017年06月23日	协议约定	4,300	是		71.74	71.74
华夏银行股份有限公司	非关联方	否	非保本浮动收		2016年11月16日	2017年02月26日	协议约定	1,000	是		9.33	9.33

司			益型		日	日						
招商银行股份有限公司	非关联方	否	非保本浮动收益型		2016年10月18日	2017年01月04日	协议约定	200	是		1.43	1.43
民生加银资产管理有限公司	非关联方	否	非保本保收益		2017年01月01日	2017年04月12日	协议约定	2,000	是		16.57	16.57
平安证券股份有限公司	非关联方	否	本金保障型, 固定	5,000	2017年04月18日	2017年07月13日	协议约定		是			
中国光大银行股份有	非关联方	否	保证收益	25,700	2017年01月09日	2017年04月09日	协议约定	25,700	是		231.3	231.3
中国光大银行股份有	非关联方	否	保证收益	15,700	2017年04月10日	2017年07月10日	协议约定		是			
中国民生银行股份有限公司	非关联方	否	保本浮动收益型	5,000	2017年04月13日	2017年07月14日	协议约定		是			
厦门农村商业银行股份有限公司	非关联方	否	保本浮动	600	2017年03月29日	2017年05月02日	协议约定	600	是		2.59	2.59
招商银行股份有限公司	非关联方	否	非保本浮动收益	200	2017年01月06日	2017年02月28日	协议约定	200	是		1.17	1.17
华夏银行股份有限公司	非关联方	否	非保本浮动收益型	1,000	2017年02月22日	2017年05月25日	协议约定	1,000	是		11.09	11.09
合计				53,200	--	--	--	35,500	--		351.14	351.14
委托理财资金来源				闲置募集资金及自有资金的循环使用								
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)	2017 年 04 月 27 日
审议委托理财的股东大会决议披露日期 (如有)	2017 年 05 月 15 日
委托理财情况及未来计划说明	<p>1、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《关于使用闲置资金购买理财产品的议案》，同意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。该决议有效期两年。</p> <p>2、公司于 2017 年 5 月 15 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置资金购买理财产品的议案》，决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，拟使用最高额度不超过 3 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 2 亿元，闲置自有资金最高额度不超过 1 亿元。该决议有效期两年。</p>

(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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
刘里	海南亚希投资	2017年06月29	2,250	0	0	0.00%	协议	否	非关联方	否	尚未收到首期款,双方	2017年06月30	http://www.cninfo.com.cn/

	有限公司	日					约定		关系		洽谈中	日	finalpage/2017-06-30/1203668995.PDF
--	------	---	--	--	--	--	----	--	----	--	-----	---	-------------------------------------

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东石大节能工程有限公司	子公司	节能服务	11226 万元	97,799,425.42	94,508,115.71	14,953,571.60	3,201,626.76	3,205,035.02
格尔木神光新能源有限公司	子公司	太阳能光伏发电	20000 万元	714,506,642.49	258,802,584.29	24,048,634.68	-4,770,145.68	-4,975,493.74

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

- 1、山东石大节能工程有限公司本期净利润较去年同期增加128.35%，主要系去年同期项目大修费用较高及本期调整了与业主双方合作模式，盈利情况好转所致。
- 2、格尔木神光新能源有限公司本期净利润较去年同期减少178.29%，主要系格尔木光伏项目因光照条件低于历史平均气象数据及当地限电影响光伏发电业务减少所致。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损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

十、公司面临的风险和应对措施

1、余热发电业务市场风险

公司余热发电业务收入主要集中于水泥行业，受宏观经济形势影响，国内水泥行业余热发电业务持续低迷，海外余热发电业务的拓展竞争也比较激烈。报告期内公司未能实现新增订单，目前业务开展也受制于诸多因素，未来余热发电业务是否能持续经营仍存在较大的不确定性。公司在积极探索和论证多元化发展方向和更好的盈利模式。

2、光伏发电业务效益风险

公司位于格尔木的光伏电站，其发电方式受光照条件影响较大，而报告期内当地光照数据低于历史水平，且弃光限电情况严

重，导致该项目一直处于亏损状态。虽然从中长期来看，光伏行业仍然有较好的发展前景，但公司尚未拓展取得新的光伏项目，已有项目很难在短期内实现良好的效益。格尔木光伏电站的管理团队，一直在依据自身的特点，实施更为有效的开源节流措施，尽力降低外部因素带来的影响。

3、新业务拓展及经营风险

公司一直在积极拓展新能源及节能环保相关产业或延伸行业，也在探寻和深入探讨其他能为公司带来良好业绩的产业或模式，但尚未取得实质性的进展，而经营业绩已面临较大压力，可能存在新业务拓展不成功带来的经营风险；若未来公司能有效调整战略部署，实现业务多元化发展，或顺利进入新的行业或领域，也有可能存在诸如市场准入、人才培养、管理经验、短期内业绩无法实现等方面的风险因素。公司会在选择新业务、新行业或新领域时做好充分的尽职调查，完善人才储备，合法合规防范相关风险。

4、资产减值风险

由于国内宏观经济形势低迷，未交付余热发电项目及科技园项目、格尔额光伏电站运营未达预期，可能导致公司存在应收账款、存货、在建工程、固定资产等计提减值准备对后期经营成果造成较大影响的风险。面对如此严峻的形势，公司加大回款力度，盘活现有资产，加强运营管理，实现资产增值保值。

5、诉讼风险

受宏观经济形势影响，主营业务开展持续受阻，应收账款的回款压力很大，而应付账款逐渐临界偿还期，受上述因素影响，公司存在因此产生的相关法律纠纷或诉讼。公司将联合专业法务人员，积极采取应对措施，尽量避免以诉讼方式解决相关问题。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	1.92%	2017 年 04 月 13 日	2017 年 04 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-04-13/1203296695.PDF
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	1.35%	2017 年 05 月 15 日	2017 年 05 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-05-15/1203520391.PDF
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	1.50%	2017 年 06 月 29 日	2017 年 06 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-06-29/1203664288.PDF

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、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。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

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、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

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
我司诉江西恒大新能源科技有限公司总承包合同纠纷	1,330.8	否	正在一审中, 中止审理	收回应收合同款项及相应的损失赔偿	暂无生效判决	2017年03月21日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-03-21/1203178945.PDF
我司诉深圳科陆总承包合同纠纷	2,104	否	正在一审中	收回应收合同款项及相应的损失赔偿	暂无生效判决	2017年02月17日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-02-17/1203090211.PDF
青岛捷能汽轮机集团股份有限公司诉我司买卖合同纠纷	678.75	否	正在一审中	支付合同款项及相关费用	暂无生效判决	2017年03月21日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-03-21/1203178945.PDF
青岛捷能电站工程有限公司诉我司买卖合同纠纷	82.91	否	正在一审中	支付合同款项及相关费用	暂无生效判决		
安徽上缆仪表集团股份有限公司诉我司买卖合同纠纷	52.36	否	正在二审中	支付合同款项及相关费用	暂无生效判决	2017年03月21日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-03-21/1203178945.PDF
国电南自诉我司买卖合同纠纷	41.24	否	正在一审中	支付合同款项及相关费用	暂无生效判决		

安徽宏瑞诉我司 买卖合同纠纷	89.18	否	正在一审 中	支付合同款 项	暂无生效判决		
大连西子宏瑞诉 我司买卖合同纠纷	26.1	否	正在一审 中	支付合同款 项	暂无生效判决		
河南省安诉我司 施工合同纠纷	12.44	否	正在一审 中	支付合同款 项	暂无生效判决		
济南鑫纪元诉我 司施工合同纠纷	266.16	否	正在一审 中	支付合同款 项	暂无生效判决		
上海统部诉我司 买卖合同纠纷	33.1	否	正在一审 中	支付合同款 项	暂无生效判决		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、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。

十四、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、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

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	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保
淄博鑫港新能源有限公司	2016年08月15日	1,400	2016年09月19日	1,400	连带责任保证	2年	否	是
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)		1,400		报告期末实际对外担保余额合计(A4)		1,400		
公司与子公司之间担保情况								
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	2014年10月09日	50,000	2015年04月09日	43,500	连带责任保证	至2028年8月27日	否	是
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)		43,500		
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)								
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		51,400		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)		44,900		
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				44.05%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 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、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

十六、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。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

- 1、公司控股子公司云浮市易世达余热发电有限公司运营期满且无新项目投运，目前正在办理注销登记手续。
- 2、公司全资子公司哈密易世达新能源有限公司因业务开展缓慢，根据公司经营需要，目前正在办理注销登记手续。
- 3、公司全资子公司易世达（美国）能源有限公司成立后一直未开展经营活动，根据公司需要，于报告期内完成注销登记。公司尚未对其出资，亦未纳入合并报表范围，其注销登记对公司正常经营及财务状况不会产生影响。

第六节 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	28,063,929	23.78%				-361,389	-361,389	27,702,540	23.48%
1、国家持股	0								
2、国有法人持股	0								
3、其他内资持股	28,063,929	23.78%				-361,389	-361,389	27,702,540	23.48%
其中：境内法人持股	25,820,000	21.88%						25,820,000	21.88%
境内自然人持股	2,243,929	1.90%				-361,389	-361,389	1,882,540	1.60%
4、外资持股	0							0	
二、无限售条件股份	89,936,071	76.22%				361,389	361,389	90,297,460	76.52%
1、人民币普通股	89,936,071	76.22%				361,389	361,389	90,297,460	
三、股份总数	118,000,000	100.00%				0	0	118,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司部分董事及高级管理人员共计解除锁定股份556,764股，增加锁定股份195,375股，合计变动股份361,389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）	25,820,000			25,820,000	首发后机构类限售股	2018年4月21日
刘振东	0		195,375	195,375	高管锁定股	在任期间，每年转让股份不超过其所持公司股份总额的25%。
何启贤	2,227,054	556,764		1,670,290	高管锁定股	在任期间，每年转让股份不超过其所持公司股份总额的25%。
梁育强	16,875			16,875	高管锁定股	在任期间，每年转让股份不超过其所持公司股份总额的25%。
合计	28,063,929	556,764	195,375	27,702,540	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		5,157	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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		质押	3,900,000
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	4.79%	5,648,300		0	5,648,300		
中海信托股份有限公司—中海—	其他	4.76%	5,613,612		0	5,613,612		

浦江之星 50 号集合资金信托								
阎克伟	境内自然人	3.44%	4,062,674		0	4,062,674		
于庆新	境内自然人	3.07%	3,619,349		0	3,619,349		
上海久铭投资管理有限公司-久铭稳健 8 号私募证券投资基金	其他	2.02%	2,380,000	560,000	0	2,380,000		
何启贤	境内自然人	1.89%	2,227,054		1,670,290	556,764		
上海久铭投资管理有限公司-久铭稳健 17 号私募证券投资基金	其他	1.61%	1,900,000	83,196	0	1,900,000		
王文娟	境内自然人	1.60%	1,891,145		0	1,891,145		
张映浩	境内自然人	1.51%	1,782,000	-8,000	0	1,782,000		
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有关联关系；股东阎克伟曾控制股东于庆新的证券账户；其他未知。							
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					
中央汇金资产管理有限责任公司	5,648,300	人民币普通股	5,648,300					
中海信托股份有限公司-中海-浦江之星 50 号集合资金信托	5,613,612	人民币普通股	5,613,612					
阎克伟	4,062,674	人民币普通股	4,062,674					
于庆新	3,619,349	人民币普通股	3,619,349					
上海久铭投资管理有限公司-久铭稳健 8 号私募证券投资基金	2,380,000	人民币普通股	2,380,000					
上海久铭投资管理有限公司-久铭稳健 17 号私募证券投资基金	1,900,000	人民币普通股	1,900,000					
王文娟	1,891,145	人民币普通股	1,891,145					
张映浩	1,782,000	人民币普通股	1,782,000					
汪清春	1,764,800	人民币普通股	1,764,800					
王碧荣	1,688,100	人民币普通股	1,688,100					
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	股东阎克伟和股东何启贤有关联关系；股东阎克伟曾控制股东于庆新的证券账户；其							

名股东之间关联关系或一致行动的说明	他未知。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、王文娟除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,891,145 股。 2、王碧荣除通过普通账户持有 0 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,688,100 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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘振东	董事	被选举	2017 年 04 月 13 日	2016 年年度股东大会选举
刘振东	董事长	被选举	2017 年 04 月 13 日	第三届董事会第十六次会议选举
洪家新	董事	被选举	2017 年 05 月 15 日	2017 年第一次临时股东大会选举
洪家新	总裁	聘任	2017 年 04 月 25 日	第三届董事会第十七次会议聘任
蔡燕玲	董事	被选举	2017 年 06 月 29 日	2017 年第二次临时股东大会选举
韦巍	监事	被选举	2017 年 05 月 15 日	2017 年第一次临时股东大会选举
陈祥强	财务总监	聘任	2017 年 04 月 13 日	第三届董事会第十六次会议聘任
陈祥强	副总裁/董事会 秘书	聘任	2017 年 05 月 04 日	第三届董事会第十八次会议聘任
李少杰	副总裁	聘任	2017 年 05 月 04 日	第三届董事会第十八次会议聘任
赖建清	原董事	离任	2017 年 01 月 25 日	因个人原因辞职
吴爱福	原董事	离任	2017 年 04 月 25 日	因个人原因辞职
吴爱福	原总裁	解聘	2017 年 04 月 25 日	因个人原因辞职
林晓辉	原董事	离任	2017 年 04 月 25 日	因个人原因辞职
林晓辉	副总裁/董事会 秘书	解聘	2017 年 04 月 25 日	因个人原因辞职
戴楠	原监事	离任	2017 年 05 月 15 日	因个人原因辞职

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 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

2017 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	258,868,998.33	250,006,948.37
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	22,043,343.05	24,185,628.00
应收账款	103,800,531.22	88,964,294.42
预付款项	1,808,480.43	2,095,653.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,585,486.90	852,856.66
应收股利		
其他应收款	4,239,113.01	6,557,145.62
买入返售金融资产		
存货	127,910,114.18	137,543,270.24

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	267,076,526.79	349,042,108.09
流动资产合计	787,332,593.91	859,247,905.32
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	20,000,000.00	
长期股权投资	9,960,473.99	10,529,890.83
投资性房地产		
固定资产	571,697,164.14	585,551,302.52
在建工程	53,299,119.85	53,192,875.66
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	147,987,703.62	159,163,984.78
开发支出		
商誉	920,299.19	920,299.19
长期待摊费用	783,651.59	917,475.73
递延所得税资产	1,539,608.98	1,790,944.90
其他非流动资产	62,868,608.87	62,868,608.87
非流动资产合计	869,056,630.23	874,935,382.48
资产总计	1,656,389,224.14	1,734,183,287.80
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		

应付账款	87,893,044.44	124,936,392.32
预收款项	70,099,027.05	70,118,171.34
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,066,148.21	2,818,053.15
应交税费	538,716.72	11,204,338.77
应付利息	604,877.77	670,006.94
应付股利		
其他应付款	3,052,824.68	3,003,253.02
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	25,000,000.00	25,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	188,254,638.87	237,750,215.54
非流动负债：		
长期借款	410,000,000.00	422,500,000.00
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	12,000,000.00	12,000,000.00
递延所得税负债	8,530,378.26	8,597,282.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	430,530,378.26	443,097,282.94
负债合计	618,785,017.13	680,847,498.48
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	24,446,911.14	24,446,911.14
一般风险准备		
未分配利润	65,708,497.87	79,783,703.84
归属于母公司所有者权益合计	1,019,388,766.59	1,033,463,972.56
少数股东权益	18,215,440.42	19,871,816.76
所有者权益合计	1,037,604,207.01	1,053,335,789.32
负债和所有者权益总计	1,656,389,224.14	1,734,183,287.80

法定代表人：刘振东

主管会计工作负责人：陈祥强

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	214,282,031.71	177,214,732.77
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	12,900,000.00	16,290,000.00
应收账款	39,946,236.46	51,818,673.18
预付款项	1,537,675.49	1,872,702.86
应收利息	1,585,486.90	832,071.84
应收股利	1,382,100.00	
其他应收款	3,886,506.47	2,777,702.17
存货	127,775,834.89	137,389,964.78
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	259,950,406.51	321,243,188.31
流动资产合计	663,246,278.43	709,439,035.91

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	20,000,000.00	
长期股权投资	423,600,473.99	424,169,890.83
投资性房地产		
固定资产	5,939,447.78	6,968,336.00
在建工程	53,299,119.85	53,192,875.66
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	31,061,797.59	31,554,809.85
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		
非流动资产合计	533,900,839.21	515,885,912.34
资产总计	1,197,147,117.64	1,225,324,948.25
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		
应付账款	78,266,868.87	94,142,491.28
预收款项	70,099,027.05	70,118,171.34
应付职工薪酬	812,011.40	2,278,494.56
应交税费	379,597.61	702,822.18
应付利息		
应付股利		
其他应付款	12,956,960.92	12,749,708.15
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	162,514,465.85	179,991,687.51
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	12,000,000.00	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	12,000,000.00	12,000,000.00
负债合计	174,514,465.85	191,991,687.51
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	24,446,911.14	24,446,911.14
未分配利润	68,952,383.07	79,652,992.02
所有者权益合计	1,022,632,651.79	1,033,333,260.74
负债和所有者权益总计	1,197,147,117.64	1,225,324,948.25

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	45,150,808.11	49,520,571.92
其中：营业收入	45,150,808.11	49,520,571.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	61,676,719.19	75,907,570.57
其中：营业成本	29,710,744.30	40,627,621.90
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		
税金及附加	782,773.22	868,897.55
销售费用	1,540,165.89	2,102,212.43
管理费用	17,449,995.52	15,793,922.32
财务费用	10,729,213.11	12,132,913.16
资产减值损失	1,463,827.15	4,382,003.21
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）	2,941,897.99	2,579,605.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-569,416.84	-605,424.35
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	527,396.05	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-13,056,617.04	-23,807,393.36
加：营业外收入	36,655.68	1,640,326.40
其中：非流动资产处置利得		850,260.53
减：营业外支出	968,873.41	44,040.01
其中：非流动资产处置损失		21,970.20
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-13,988,834.77	-22,211,106.97
减：所得税费用	414,847.54	306,204.60
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-14,403,682.31	-22,517,311.57

归属于母公司所有者的净利润	-14,075,205.97	-23,202,943.94
少数股东损益	-328,476.34	685,632.37
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	-14,403,682.31	-22,517,311.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	-14,075,205.97	-23,202,943.94
归属于少数股东的综合收益总额	-328,476.34	685,632.37
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.12	-0.20
（二）稀释每股收益	-0.12	-0.20

法定代表人：刘振东

主管会计工作负责人：陈祥强

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	1,813,865.46	6,956,123.78
减：营业成本	1,896,557.10	7,750,190.23
税金及附加	196,002.60	774,089.74
销售费用	1,540,165.89	2,102,212.43
管理费用	12,118,990.59	10,621,003.34
财务费用	-1,154,701.81	-2,253,010.33
资产减值损失	1,629,531.44	3,904,688.17
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）	4,008,765.12	3,961,254.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-569,416.84	-605,424.35
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-10,403,915.23	-11,981,795.19
加：营业外收入	75.66	850,261.55
其中：非流动资产处置利得		850,260.53
减：营业外支出	296,769.38	66.11
其中：非流动资产处置损失		66.11
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-10,700,608.95	-11,131,599.75
减：所得税费用		-585,703.23
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-10,700,608.95	-10,545,896.52
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	-10,700,608.95	-10,545,896.52
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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	36,361,860.04	66,603,748.95
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	527,396.05	1,493,364.65
收到其他与经营活动有关的现金	9,363,191.30	4,268,776.14

经营活动现金流入小计	46,252,447.39	72,365,889.74
购买商品、接受劳务支付的现金	11,874,006.02	24,761,770.93
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	16,770,980.22	17,868,392.08
支付的各项税费	12,068,364.50	5,114,825.84
支付其他与经营活动有关的现金	10,672,763.55	15,605,799.76
经营活动现金流出小计	51,386,114.29	63,350,788.61
经营活动产生的现金流量净额	-5,133,666.90	9,015,101.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	3,511,314.83	3,185,029.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	237.50	801.08
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	613,250,000.00	568,000,000.00
投资活动现金流入小计	616,761,552.33	571,185,830.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,004,085.00	4,562,850.00
投资支付的现金	22,500,000.00	
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	532,000,000.00	640,000,000.00
投资活动现金流出小计	575,504,085.00	644,562,850.00
投资活动产生的现金流量净额	41,257,467.33	-73,377,019.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	12,500,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,520,154.86	18,569,144.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,327,900.00	1,362,200.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	26,020,154.86	28,569,144.44
筹资活动产生的现金流量净额	-26,020,154.86	-28,569,144.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-274,904.00	332,548.70
五、现金及现金等价物净增加额	9,828,741.57	-92,598,513.89
加：期初现金及现金等价物余额	196,524,839.63	270,157,105.51
六、期末现金及现金等价物余额	206,353,581.20	177,558,591.62

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	16,747,992.69	27,600,746.78
收到的税费返还		1,056,206.25
收到其他与经营活动有关的现金	5,739,361.84	3,688,773.53
经营活动现金流入小计	22,487,354.53	32,345,726.56
购买商品、接受劳务支付的现金	9,325,341.66	21,702,438.02
支付给职工以及为职工支付的现金	11,118,154.30	11,854,030.62
支付的各项税费	264,154.94	935,489.63
支付其他与经营活动有关的现金	8,003,578.54	14,032,914.31
经营活动现金流出小计	28,711,229.44	48,524,872.58
经营活动产生的现金流量净额	-6,223,874.91	-16,179,146.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金	3,196,081.96	4,566,678.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	237.50	801.08
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	578,250,000.00	563,000,000.00
投资活动现金流入小计	581,446,319.46	567,567,480.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	413,550.00	4,507,650.00
投资支付的现金	22,500,000.00	10,000,000.00
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	514,000,000.00	600,000,000.00
投资活动现金流出小计	536,913,550.00	614,507,650.00
投资活动产生的现金流量净额	44,532,769.46	-46,940,169.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,360,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		2,360,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-2,360,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-274,904.00	332,548.70
五、现金及现金等价物净增加额	38,033,990.55	-65,146,767.28
加：期初现金及现金等价物余额	123,732,624.03	174,263,055.81
六、期末现金及现金等价物余额	161,766,614.58	109,116,288.53

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				24,446,911.14		79,783,703.84	19,871,816.76	1,053,335,789.32
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				24,446,911.14		79,783,703.84	19,871,816.76	1,053,335,789.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-14,075,205.97	-1,656,376.34	-15,731,582.31
（一）综合收益总额											-14,075,205.97	-328,476.34	-14,403,682.31
（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												-1,327,900.00	-1,327,900.00
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													-1,327,900.00	-1,327,900.00
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				24,446,911.14		65,708,497.87	18,215,440.42	1,037,604,207.01	

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				24,446,911.14		144,402,029.82	19,497,383.13	1,117,579,681.67
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				24,446,911.14		144,402,029.82	19,497,383.13	1,117,579,681.67

	00				,357.58				911.14		,029.82	383.13	67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-25,562,943.94	-676,567.63	-26,239,511.57
（一）综合收益总额											-23,202,943.94	685,632.37	-22,517,311.57
（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											-2,360,000.00	-1,362,200.00	-3,722,200.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-2,360,000.00	-1,362,200.00	-3,722,200.00
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	118,00				811,233				24,446,		118,839	18,820,	1,091,3

	0,000.00				,357.58			911.14		,085.88	815.50	40,170.10
--	----------	--	--	--	---------	--	--	--------	--	---------	--------	-----------

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				24,446,911.14	79,652,992.02	1,033,333,260.74
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				24,446,911.14	79,652,992.02	1,033,333,260.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-10,700,608.95	-10,700,608.95
（一）综合收益总额										-10,700,608.95	-10,700,608.95
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											

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				24,446,911.14	68,952,383.07	1,022,632,651.79

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				24,446,911.14	132,360,450.72	1,086,040,719.44
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				24,446,911.14	132,360,450.72	1,086,040,719.44
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-12,905,896.52	-12,905,896.52
(一) 综合收益总额										-10,545,896.52	-10,545,896.52
(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										-2,360,000.00	-2,360,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-2,360,000.00	-2,360,000.00	
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					24,446,911.14	119,454,554.20	1,073,134,822.92

三、公司基本情况

大连易世达新能源发展股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由大连易世达能源工程有限公司于2008年10月30日依法整体变更成立，成立时注册资本3,300万元。公司发起人股东为大连力科技术工程有限公司、唐金泉、何启贤、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。

根据公司2009年第一次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司申请增加注册资本人民币1100万，变更后的注册资本为4400万元。

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证监许可

[2010]1234 号文核准，公司首次公开发行普通股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，并经大信验字【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，原大股东大连力科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。本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设新能源事业部、人力资源部、行政部、财务部、法务部、审计部、余热利用事业部、采购部、证券部、投资发展部等部门，拥有山东石大节能工程有限公司(以下简称“山东石大”)、云浮市易世达余热发电有限公司(以下简称“云浮易世达”)、格尔木神光新能源有限公司(以下简称“格尔木公司”)、喀什易世达余热发电有限公司(以下简称“喀什易世达”)、哈密易世达新能源有限公司(以下简称“哈密易世达”)、厦门易世达新能源有限公司(以下简称“厦门易世达”)等六家子公司。

公司注册地：辽宁省大连市

公司总部地址：辽宁省大连市高新技术产业园区火炬路32A号B座20层

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

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第二十二次会议于2017年7月24日批准。

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共6户，详见本附注八、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2014年修订)披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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：

本公司根据自身生产经营特点，确定应收款项坏账、存货、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等政策，具体会计政策参见附注五、11、12、14、17、22。

1、遵循企业会计准则的声明

本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2017年6月30日的合并及公司财务状况以及2017年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于

购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（3）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（4）分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额：

- ①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认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：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日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，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金

融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等（附注五、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本公司的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、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（5）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
 - ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
 - ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
 - ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
 - ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
 - ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
 - ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
 - ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。
- 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，

终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

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	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(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
根据业务性质和客户的历史交易情况，认定信用风险不高的应收账款	其他方法
前项组合以外的应收账款	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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
根据业务性质和客户的历史交易情况，认定信用风险不高的应收账款	0.00%	0.00%

(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	客户的财务状况等信用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	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
是

光伏产业链相关业;节能环保服务业

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、库存商品、工程施工等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。存货发出时采用个别计价法计价。

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在存货中列示为“建造合同形成的已完工未结算资产”；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）之和的部分在预收款项中列示为“建造合同形成的已结算尚未完工款”。

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。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投

资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

对于2007年1月1日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注五、18。

14、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、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。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.375%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-25	5	3.80%-19.00%
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50%-19.00%
办公及其他设备	年限平均法	5-10	5	9.50%-19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、18。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者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，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

光伏产业链相关业;节能环保服务业

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

光伏产业链相关业;节能环保服务业

本公司无形资产包括土地使用权、专有技术、特许经营权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	25/50年	直线法	
专有技术	10年	直线法	
特许经营权	6年、总量		注
财务软件	10年	直线法	

注：特许经营权摊销方法：能源服务合同约定受益期限的，采用在合同约定的有效受益期限内平均摊销（停工停产月份为无效期间）；能源服务合同约定总工作量的，采用工作量法摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

特许经营权是指：公司为合作方提供余热电站的投资、建设和运营管理，运营期内按照合同约定分享收益，运营期满后将余热电站移交给合作方的业务模式。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投产发电时确认为无形资产。特许经营权根据合同约定在使用寿命内系统地摊销。

无形资产计提资产减值方法见附注五、18。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

18、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并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；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

19、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，

其摊余价值全部计入当期损益。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

21、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

光伏产业链相关业;节能环保服务业

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

④建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

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：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D、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。

(2) 收入确认的具体方法

①本公司余热发电业务收入确认的具体方法如下：

余热发电业务有三种销售模式：

总承包合同：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。

销售合同：余热发电设备成套销售模式，收入确认是以设备安装完毕并验收，获取业主签署的《验收确认书》时确认收入。
能源服务合同：公司为合作方提供余热电站的投资、建设和运营管理，运营期内按照合同约定分享收益，运营期满后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。

②本公司光伏发电业务收入确认的具体方法如下：

光伏发电业务电力销售收入，每月根据与供电部门共同确认的电量和政府核准价格确认收入。

23、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

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

24、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

25、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

26、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

建造合同

本公司根据建筑工程个别合同的完工百分比确认收益。管理层根据总预算成本中所涉实际成本估计建筑工程完工百分比，亦估计有关合同收益。鉴于建筑合同中所进行活动性质，进行活动之日及活动完成之日通常会归入不同的会计期间。本公司会随着合同进程检讨并修订预算（若实际合同收益小于预计或实际合同成本，则计提合同预计损失准备）中的合同收益及合同成本估计。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部关于印发修订《企业会计准	第三届董事会第二十二次会议	

则第 16 号--政府补助》的通知（财会〔2017〕15 号），与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。		
---	--	--

受影响的报表项目及影响金额：

借：营业外收入 527,396.05

贷：其他收益 527,396.05

（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	销售设备、提供设计服务	17、6、3
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	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，福建金银湖合同能源管理项目自2015年5月1日起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，山东石大节能工程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企业所得税，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，2011年至2020年，当年主营业务收入符合企业收入总额70%以上时，减按15%缴纳企业所得税。自生产经营之日起3年内免征企业所得税地方分享部分，第4年至第5年减半征收企业所得税地方分享部分。公司其他子公司执行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	96,336.31	77,578.92
银行存款	206,257,244.89	196,447,260.71
其他货币资金	52,515,417.13	53,482,108.74
合计	258,868,998.33	250,006,948.37

其他说明

受限资金明细：

种类	期末数	期初数
担保金	43,500,000.00	44,750,000.00
冻结存款	9,015,417.13	8,732,108.74
合计	52,515,417.13	53,482,108.74

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	22,043,343.05	24,185,628.00
合计	22,043,343.05	24,185,628.00

(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	8,792,623.76	
合计	8,792,623.76	

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	178,816,475.08	99.64%	75,015,943.86	41.95%	103,800,531.22	163,748,301.34	100.00%	74,784,006.92	45.67%	88,964,294.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	645,000.00	0.36%	645,000.00	100.00%	0.00					
合计	179,461,475.08	100.00%	75,660,943.86	42.16%	103,800,531.22	163,748,301.34	100.00%	74,784,006.92	45.67%	88,964,294.42

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	33,563,818.32	1,678,190.90	5.00%
1 至 2 年	39,725,800.31	3,972,580.04	10.00%
2 至 3 年	6,454,816.17	3,227,408.09	50.00%
3 年以上	66,137,764.83	66,137,764.83	100.00%
合计	145,882,199.63	75,015,943.86	

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：

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
根据业务性质和客户的历史交易情况，认定信用风险不高的应收账款组合	32,934,275.45	18.42%			32,934,275.45
合计	32,934,275.45	18.42%			32,934,275.45

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 876,936.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额104,665,859.89元，占应收账款期末余额合计数的比例58.32%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额28,106,207.04元。

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	1,263,126.80	69.85%	586,616.31	27.99%
1至2年	16,354.24	0.90%	974,071.30	46.48%
2至3年	253,212.98	14.00%	419,976.28	20.04%
3年以上	275,786.41	15.25%	114,990.03	5.49%
合计	1,808,480.43	--	2,095,653.92	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额1,457,345.49元，占预付款项期末余额合计数的比例80.58%。

其他说明：

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	1,585,486.90	852,856.66
合计	1,585,486.90	852,856.66

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	14,631,830.71	95.15%	10,392,717.70	71.03%	4,239,113.01	17,108,973.11	100.00%	10,551,827.49	61.67%	6,557,145.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	746,000.00	4.85%	746,000.00	100.00%						
合计	15,377,830.71		11,138,717.70	72.43%	4,239,113.01	17,108,973.11	100.00%	10,551,827.49	61.67%	6,557,145.62

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	4,229,357.77	211,467.89	5.00%
1 至 2 年	135,451.90	13,545.19	10.00%
2 至 3 年	198,632.83	99,316.41	50.00%
3 年以上	10,068,388.21	10,068,388.21	100.00%
合计	14,631,830.71	10,392,717.70	

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) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 586,890.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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
往来款	746,000.00	5,200,000.00

保证金	941,200.00	1,930,064.52
代垫款	6,876,657.11	6,871,257.11
备用金	1,052,964.56	988,266.59
投资款	2,500,000.00	
其他	3,261,009.04	2,119,384.89
合计	15,377,830.71	17,108,973.11

(4) 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	代垫款	6,534,906.41	3年以上	42.50%	6,534,906.41
刘里	投资款	2,500,000.00	1年以内	16.26%	125,000.00
大连秦能电力设计有限公司	其他	808,643.00	3年以上	5.26%	808,643.00
东方电气集团东风电机有限公司	往来款	746,000.00	1年以内	4.85%	746,000.00
大连高新区财务结算中心	保证金	596,230.00	3年以上	3.88%	596,230.00
合计	--	11,185,779.41	--	72.74%	8,810,779.41

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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	327,441.68		327,441.68	153,305.46		153,305.46
在产品	66,234,276.64	2,139,876.55	64,094,400.09	65,670,614.14	2,139,876.55	63,530,737.59
建造合同形成的已完工未结算资产	67,205,341.14	3,717,068.73	63,488,272.41	103,244,869.67	29,385,642.48	73,859,227.19

合计	133,767,059.46	5,856,945.28	127,910,114.18	169,068,789.27	31,525,519.03	137,543,270.24
----	----------------	--------------	----------------	----------------	---------------	----------------

(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	2,139,876.55					2,139,876.55
建造合同形成的已完工未结算资产	29,385,642.48				25,668,573.75	3,717,068.73
合计	31,525,519.03				25,668,573.75	5,856,945.28

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(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	273,485,682.20
累计已确认毛利	43,603,629.36
减：预计损失	3,717,068.73
已办理结算的金额	249,883,970.42
建造合同形成的已完工未结算资产	63,488,272.41

其他说明：

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	9,791,712.42	11,763,213.35
预缴所得税	284,814.37	278,894.74
银行理财产品	257,000,000.00	337,000,000.00
合计	267,076,526.79	349,042,108.09

其他说明：

9、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
应收投资款	20,000,000.00		20,000,000.00				
合计	20,000,000.00		20,000,000.00				--

10、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												
二、联营企业												
淄博鑫港 新能源有 限公司	10,529,890.83			-569,416.84							9,960,473.99	
小计	10,529,890.83			-569,416.84							9,960,473.99	
合计	10,529,890.83			-569,416.84							9,960,473.99	

其他说明

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	13,459,577.65	652,831,940.95	12,198,315.07	4,712,551.07	683,202,384.74
2.本期增加金额			32,855.00	90,637.27	123,492.27
(1) 购置			32,855.00	90,637.27	123,492.27
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额				4,059.83	4,059.83
(1) 处置或报废				4,059.83	4,059.83
4.期末余额	13,459,577.65	652,831,940.95	12,231,170.07	4,799,128.51	683,321,817.18
二、累计折旧					
1.期初余额	1,793,189.79	87,043,028.77	5,097,926.32	3,716,937.34	97,651,082.22
2.本期增加金额	329,573.28	12,444,367.61	1,053,994.72	149,492.05	13,977,427.66
(1) 计提	329,573.28	12,444,367.61	1,053,994.72	149,492.05	13,977,427.66
3.本期减少金额				3,856.84	3,856.84
(1) 处置或报废				3,856.84	3,856.84
4.期末余额	2,122,763.07	99,487,396.38	6,151,921.04	3,862,572.55	111,624,653.04
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	11,336,814.58	553,344,544.57	6,079,249.03	936,555.96	571,697,164.14
2.期初账面价值	11,666,387.86	565,788,912.18	7,100,388.75	995,613.73	585,551,302.52

(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	7,870,315.98	房产证正在办理中
格尔木公司宿舍楼	3,466,498.60	房产证正在办理中
	11,336,814.58	

其他说明

- 1) 抵押的固定资产系本公司之子公司格尔木神光以发电设备组件系统作为抵押物，与国家开发银行股份有限公司青海省分行签定借款合同。详见附注七、25
- 2) 本报告期无暂时闲置的固定资产。
- 3) 本报告期无通过融资租赁租入的固定资产。
- 4) 本报告期无通过经营租赁租出的固定资产。

12、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
科技园研发中心与生产基地	62,749,119.85	9,450,000.00	53,299,119.85	62,642,875.66	9,450,000.00	53,192,875.66
合计	62,749,119.85	9,450,000.00	53,299,119.85	62,642,875.66	9,450,000.00	53,192,875.66

(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
科技园研发中心与生产基地		62,642,875.66	106,244.19			62,749,119.85						募股资金
合计		62,642,875.66	106,244.19			62,749,119.85	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

易世达科技园研发中心项目系公司通过募集资金投资建设的项目，项目于2011年10月开工至2015年12月项目基本建成。项目位于大连市高新区龙头分园，目前已经完工的6号堆场和7-10号4个单体建筑，建筑面积为17380m²。因包括道路、给排水管道、采暖管道等外部配套设施不到位，至今未投入使用，该项目已计提减值945万元。

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	非专利技术	专有技术	软件	特许经营权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	71,630,900.00			2,527,910.00	3,207,621.92	184,054,141.06	261,420,572.98
2.本期增加金额					136,752.14		136,752.14
(1) 购置					136,752.14		136,752.14
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	71,630,900.00			2,527,910.00	3,344,374.06	184,054,141.06	261,557,325.12
二、累计摊销							
1.期初余额	7,820,339.81			2,527,910.00	1,327,720.86	90,580,617.53	102,256,588.20
2.本期增加金额	1,139,612.64				166,695.60	10,006,725.06	11,313,033.30
(1) 计提	1,139,612.64				166,695.60	10,006,725.06	11,313,033.30
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	8,959,952.45			2,527,910.00	1,494,416.46	100,587,342.59	113,569,621.50
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	62,670,947.55				1,849,957.60	83,466,798.47	147,987,703.62
2.期初账面价值	63,810,560.19				1,879,901.06	93,473,523.53	159,163,984.78

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。

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
山东石大节能有 限公司	920,299.19					920,299.19
格尔木神光新能 源有限公司	28,540,030.73					28,540,030.73
合计	29,460,329.92					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
格尔木神光新能 源有限公司	28,540,030.73					28,540,030.73
合计	28,540,030.73					28,540,030.73

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

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	917,475.73	28,310.68	162,134.82		783,651.59
合计	917,475.73	28,310.68	162,134.82		783,651.59

其他说明

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	955,548.76	238,887.19	1,137,284.39	284,321.11
内部交易未实现利润	8,671,478.60	1,300,721.79	10,044,158.67	1,506,623.79
合计	9,627,027.36	1,539,608.98	11,181,443.06	1,790,944.90

(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	36,376,078.56	8,530,378.26	37,268,140.74	8,597,282.94
合计	36,376,078.56	8,530,378.26	37,268,140.74	8,597,282.94

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	125,184,041.04	125,174,069.05
可抵扣亏损	47,046,780.52	29,662,721.85
合计	172,230,821.56	154,836,790.90

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	884,516.21	884,516.21	
2020	11,293,598.88	11,293,598.88	
2021	17,484,606.76	17,484,606.76	
2022	17,384,058.67		
合计	47,046,780.52	29,662,721.85	--

其他说明：

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	62,868,608.87	62,868,608.87

合计	62,868,608.87	62,868,608.87
----	---------------	---------------

其他说明：

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	41,242,097.77	68,145,792.82
设备款	44,132,466.28	53,644,314.64
货款	459,200.72	871,849.63
其他	2,059,279.67	2,274,435.23
合计	87,893,044.44	124,936,392.32

(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
神光新能源股份有限公司	10,798,882.34	未结算
南通万达锅炉股份有限公司	9,325,502.47	未结算
江苏东九重工股份有限公司	5,888,656.63	未结算
大连安泰建设有限公司	5,064,089.00	未结算
大连力科技术工程有限公司	3,510,360.00	未结算
合计	34,587,490.44	--

其他说明：

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备款	63,258,042.35	63,277,186.64
建造合同形成的已结算尚未完工款	3,633,608.88	3,633,608.88
服务费	3,207,375.82	3,207,375.82
合计	70,099,027.05	70,118,171.34

(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
北京航天长城节能环保科技有限公司	22,985,555.95	未验收
上海高益能源科技有限公司	17,276,968.24	未验收
上海华祺实业有限公司	8,950,752.13	未验收
潍坊悦达新能源有限公司	8,568,275.30	未验收
蒙自瀛洲水泥有限公司	2,676,261.57	未验收
合计	60,457,813.19	--

(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	40,290,362.88
累计已确认毛利	8,486,905.04
已办理结算的金额	52,410,876.80
建造合同形成的已完工未结算项目	-3,633,608.88

其他说明：

20、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	2,589,481.59	13,216,494.75	14,893,590.04	912,386.30
二、离职后福利-设定提存计划	138,571.56	918,437.08	903,246.73	153,761.91
三、辞退福利	90,000.00	991,032.74	1,081,032.74	
合计	2,818,053.15	15,125,964.57	16,877,869.51	1,066,148.21

(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	2,184,765.52	9,973,207.42	11,631,963.90	526,009.04

补贴				
2、职工福利费		332,690.43	332,690.43	
3、社会保险费	48,750.11	469,985.73	461,938.95	56,796.89
其中：医疗保险费	43,176.21	388,021.05	381,452.25	49,745.01
工伤保险费	2,293.71	33,925.81	33,433.15	2,786.37
生育保险费	3,280.19	48,038.87	47,053.55	4,265.51
4、住房公积金	89,128.80	761,915.66	751,365.30	99,679.16
5、工会经费和职工教育经费	147,131.30	200,141.79	197,779.73	149,493.36
8、其他短期薪酬	119,705.86	1,478,553.72	1,517,851.73	80,407.85
合计	2,589,481.59	13,216,494.75	14,893,590.04	912,386.30

(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	110,007.13	887,861.38	873,081.58	124,786.93
2、失业保险费	28,564.43	30,575.70	30,165.15	28,974.98
合计	138,571.56	918,437.08	903,246.73	153,761.91

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	345,768.34	422,257.75
企业所得税		10,484,851.66
个人所得税	151,144.99	178,721.54
城市维护建设税	24,203.78	29,558.04
教育费附加及地方教育费附加	17,288.41	21,112.89
其他	311.20	67,836.89
合计	538,716.72	11,204,338.77

其他说明：

22、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	604,877.77	670,006.94
合计	604,877.77	670,006.94

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：

23、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
备用金	142,418.86	414,258.03
业绩补偿		175,589.83
保证金及其他	2,910,405.82	2,413,405.16
合计	3,052,824.68	3,003,253.02

24、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	25,000,000.00	25,000,000.00
合计	25,000,000.00	25,000,000.00

其他说明：

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
抵押、质押并担保借款	25,000,000.00	25,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款按明细列示

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	期末数	期初数
格尔木神光新能源有限公司	2013.8.28	2028.8.27	RMB	中国人民银行公布的五年期以上人民币贷款基准利率基础上上浮10%	25,000,000.00	25,000,000.00
合计					25,000,000.00	25,000,000.00

长期借款的抵押物为机器设备，抵押价值为49,904.74万元。详见附注七、10、25

25、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	410,000,000.00	422,500,000.00
合计	410,000,000.00	422,500,000.00

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5亿元，合同约定分期还款，本期已归还1,250.00万元，截止2017年6月30日，累计已偿还6,500.00万元，未来将按照合同约定还款。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、50兆瓦电站电费收费权及其项下全部收益提供质押担保，同时本公司提供担保。

其他说明，包括利率区间：

中国人民银行公布的五年期人民币贷款基准利率基础上上浮10%

26、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			12,000,000.00	
合计	12,000,000.00			12,000,000.00	--

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
科技园研发中心与生产基地	12,000,000.00				12,000,000.00	与资产相关
合计	12,000,000.00				12,000,000.00	--

其他说明：

根据大连市发展和改革委员会、大连市财政局于2011年8月30日联合下发的《关于下达2011年度中央预算内投资国家服务业发展引导资金计划的通知》（大发改投字[2011]404号，给予企业配套资金补贴400万元，用于建设易世达科技园研发中心和生产基地。

根据大连高新技术产业园区财政局、大连高新技术产业园区发展改革局于2012年11月9日联合下发的《关于下达2011年国家服务业引导资金配套资金的通知》（大高财综指[2012]91号），给予企业配套资金补贴800万元，用于建设易世达科技园研发中心和生产基地。

截至2017年6月30日，该工程尚未达到预定可使用状态。

27、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：

28、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：

29、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	24,446,911.14			24,446,911.14
合计	24,446,911.14			24,446,911.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、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	79,783,703.84	144,402,029.82
调整后期初未分配利润	79,783,703.84	144,402,029.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-14,075,205.97	-23,202,943.94
应付普通股股利		2,360,000.00
期末未分配利润	65,708,497.87	118,839,085.88

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。

31、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	45,023,449.59	29,710,744.30	49,463,429.06	40,627,621.90
其他业务	127,358.52		57,142.86	
合计	45,150,808.11	29,710,744.30	49,520,571.92	40,627,621.90

32、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	65,712.65	203,561.29
教育费附加	46,937.61	139,561.62
土地使用税	644,266.06	
车船使用税	7,200.00	
印花税	18,656.90	
营业税		525,774.64
合计	782,773.22	868,897.55

其他说明：

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	895,368.28	826,437.66
差旅费	6,199.00	76,541.09
售后维护	635,087.21	1,182,525.51
其他	3,511.40	16,708.17
合计	1,540,165.89	2,102,212.43

其他说明：

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,989,977.49	6,183,612.92

差旅费	462,364.60	540,736.32
业务招待费	261,088.03	288,187.64
税费	33,950.65	284,902.58
折旧费	1,471,654.96	1,386,300.30
研发费	1,107,849.41	2,037,401.81
无形资产摊销	1,297,570.39	1,258,876.74
长期待摊费用摊销	162,134.82	111,205.96
审计评估顾问咨询费	1,723,070.66	1,413,551.35
房租水电物业采暖费	1,618,355.40	1,035,234.63
其他	1,321,979.11	1,253,912.07
合计	17,449,995.52	15,793,922.32

其他说明：

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,127,125.69	14,565,069.42
利息收入	-1,677,496.30	-2,131,799.90
汇兑损益	274,904.00	-332,624.68
手续费及其他	4,679.72	32,268.32
合计	10,729,213.11	12,132,913.16

其他说明：

36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,463,827.15	4,382,003.21
合计	1,463,827.15	4,382,003.21

其他说明：

37、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	-569,416.84	-605,424.35

理财产品投资收益	3,511,314.83	3,185,029.64
合计	2,941,897.99	2,579,605.29

其他说明：

38、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税返还款	527,396.05	

39、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		850,260.53	
其中：固定资产处置利得		850,260.53	
政府补助		790,064.85	
其他	36,655.68	1.02	36,655.68
合计	36,655.68	1,640,326.40	36,655.68

40、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		21,970.20	
其中：固定资产处置损失		21,970.20	
对外捐赠	2,980.00		2,980.00
非常损失	634,030.82		634,030.82
其他	331,862.59	22,069.81	331,862.59
合计	968,873.41	44,040.01	968,873.41

其他说明：

41、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	230,416.30	677,886.68
递延所得税费用	184,431.24	-371,682.08
合计	414,847.54	306,204.60

(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	-13,988,834.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,497,208.70
子公司适用不同税率的影响	339,894.13
调整以前期间所得税的影响	230,416.30
非应税收入的影响	-108,368.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	167,021.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-797,754.90
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	4,080,847.17
所得税费用	414,847.54

其他说明

42、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	944,866.06	2,760,647.42
收到的政府补助		
往来款及其他	8,418,325.24	1,508,128.72
合计	9,363,191.30	4,268,776.14

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

往来款及其他主要系收回海南亚希往来款5,200,000.00元。

(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
----	-------	-------

管理费用付现支出	5,386,857.80	4,245,870.50
销售费用付现支出	87,620.50	335,424.38
财务费用付现支出	4,679.20	32,820.37
往来款及其他	4,910,297.66	3,227,419.76
暂冻结存款	283,308.39	7,764,264.75
合计	10,672,763.55	15,605,799.76

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品返还	612,000,000.00	565,000,000.00
担保金	1,250,000.00	3,000,000.00
合计	613,250,000.00	568,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
购买银行理财产品	532,000,000.00	640,000,000.00
合计	532,000,000.00	640,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-14,403,682.31	-22,517,311.57
加：资产减值准备	1,463,827.15	4,382,003.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,977,427.66	13,792,633.81
无形资产摊销	11,313,033.30	12,795,156.88
长期待摊费用摊销	162,134.82	111,205.96

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）		-828,290.33
财务费用（收益以“-”号填列）	12,127,125.69	14,565,069.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,941,897.99	-2,579,605.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	251,335.92	-304,777.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-66,904.68	-66,904.67
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,633,156.06	-3,993,351.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,814,991.60	11,799,564.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-29,834,230.92	-18,140,291.60
经营活动产生的现金流量净额	-5,133,666.90	9,015,101.13
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	206,353,581.20	177,558,591.62
减：现金的期初余额	196,524,839.63	270,157,105.51
现金及现金等价物净增加额	9,828,741.57	-92,598,513.89

（2）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	206,353,581.20	196,524,839.63
其中：库存现金	96,336.31	77,578.92
可随时用于支付的银行存款	206,257,244.90	196,447,260.71
三、期末现金及现金等价物余额	206,353,581.20	196,524,839.63

其他说明：

44、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	52,515,417.13	银行借款保证及冻结存款
固定资产	499,047,387.18	银行借款抵押
合计	551,562,804.31	--

其他说明：

45、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
其中：美元	1,659,354.29	6.7744	11,241,129.70

其他说明：

八、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
厦门易世达新能源有限公司	福建厦门	福建厦门	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：

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：

(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
-------	----------	--------------	----------------	------------

喀什易世达余热发电有限公司	25.00%	102,308.36		12,333,575.69
---------------	--------	------------	--	---------------

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：

(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
喀什易世达余热发电有限公司	24,800,734.06	28,167,913.47	52,968,647.53	3,634,344.77		3,634,344.77	21,217,625.99	30,822,545.06	52,040,171.05	3,115,101.71		3,115,101.71

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
喀什易世达余热发电有限公司	4,334,736.37	409,233.42	409,233.42	3,714,552.28	4,596,250.22	389,533.84	389,533.84	-122,406.20

其他说明：

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	
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：

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) 重要联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
流动资产	56,689,052.19	55,577,954.70
非流动资产	83,762,104.78	90,316,676.96
资产合计	140,451,156.97	145,894,631.66
流动负债	59,570,307.00	60,723,781.69
非流动负债	26,152,650.40	27,152,650.40
负债合计	85,722,957.40	87,876,432.09
净资产	54,728,199.57	58,018,199.57
归属于母公司股东权益	54,728,199.57	58,018,199.57
按持股比例计算的净资产份额	10,945,639.91	11,603,639.91
调整事项	-985,165.92	-1,073,749.08
--内部交易未实现利润	-985,165.92	-1,073,749.08
对联营企业权益投资的账面价值	9,960,473.99	10,529,890.83
营业收入	8,443,728.22	5,152,925.83
净利润	-3,290,000.00	-2,923,828.28
综合收益总额	-3,290,000.00	-2,923,828.28

其他说明

淄博鑫港新能源有限公司2017年6月30日，归属于母公司股东权益54,728,199.57元，按持股比例计算的净资产份额为10,945,639.91元。调整事项包括内部交易未实现利润调整-985,165.92元，2017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9,960,473.99元。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收利息、应收股利、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、应付账款、应付利息、应付票据、应付职工薪酬、应付股利、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款、预计负债、递延收益。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是利率风险、汇率风险、信用风险及流动性风险。

(1) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

(2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和主要存放于信用良好的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(3) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准）。此外，本公司也会考虑与供应商协商，要求其调减部分债务金额，或者用出售长账龄应收账款的形式提早获取资金，以减轻公司的现金流压力。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2017年6月30日，本公司的资产负债率为37.36%（2016年12月31日：39.26%）。

十、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	660,000,000	21.88%	21.88%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是刘振东。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1。

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八、2。

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
淄博鑫港新能源有限公司	联营公司

其他说明

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
大连力科技术工程有限公司	董事何启贤担任执行董事的企业
大连力科科技有限公司	董事何启贤担任执行董事的企业
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明

5、关联交易情况

(1) 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	14,000,000.00	2016年09月21日	2018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

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
领取薪酬的董监高人员（不含离任）	1,417,754.44	2,112,348.00

6、关联方应收应付款项

(1) 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	大连世达重工有限公司	1,036,375.80	689,156.80
应付账款	大连力科科技有限公司	785,800.00	939,343.59
应付账款	大连力科技术工程有限公司	3,510,360.00	5,929,220.00

十一、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

详见第五节第八部分诉讼事项。

2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2017年6月30日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
一、子公司				
格尔木神光新能源有限公司	银行贷款担保	500,000,000.00	15年	
二、其他公司				
淄博新港新能源有限公司	银行贷款担保	14,000,000.00	2年	
合计		514,000,000.00		

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》，借款期限为2013年8月28日至2028年8月27日，截至2017年6月30日已归还6,500.00万元。截至2017年6月30日，公司对格尔木神光新能源有限公司提供担保总额为5亿元人民币。并履行确保贷款期限内账户额度持续满足贷款余额10%的要求，截至2017年6月30日在国家开发银行保留定期存款金额4,350.00万元。

2011年8月20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8月20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。2016年8月15日，淄博鑫港新能源有限公司申请银行贷款展期，展期期限2016年9月21日至2018年9月20日。申请将剩余借款1400万元展期，截至2017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1400万元人民币。

截至2017年6月30日，除上述事项外，本公司不存在其他应披露的承诺及或有事项。

注：与合营企业或联营企业投资相关的或有负债索引至“附注八、在其他主体中的权益”部分相应内容。

（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。

十二、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为2个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	余热发电分部	光伏发电分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	21,102,173.43	23,921,276.16		45,023,449.59
主营业务成本	15,404,220.55	14,306,523.75		29,710,744.30
对联营企业和合营企业的投资收益	-569,416.84			-569,416.84
利润总额	-7,972,380.71	-6,016,454.06		-13,988,834.77

所得税费用	208,434.23	206,413.31		414,847.54
净利润	-8,180,814.94	-6,222,867.37		-14,403,682.31
资产总额	923,487,109.40	732,902,114.74		1,656,389,224.14
负债总额	163,080,958.93	455,704,058.20		618,785,017.13
折旧和摊销费用	11,559,145.84	13,893,449.94		25,452,595.78
资产减值损失	1,629,374.50	-165,547.35		1,463,827.15

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	112,684,163.22	99.43%	72,737,926.76	64.55%	39,946,236.46	124,335,954.52	100.00%	72,517,281.34	58.32%	51,818,673.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	645,000.00	0.57%	645,000.00	100.00%						
合计	113,329,163.22	100.00%	73,382,926.76	64.75%	39,946,236.46	124,335,954.52	100.00%	72,517,281.34	58.32%	51,818,673.18

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	3,578,087.47	178,904.37	5.00%
1 至 2 年	31,938,494.75	3,193,849.48	10.00%
2 至 3 年	6,454,816.17	3,227,408.09	50.00%
3 年以上	66,137,764.83	66,137,764.83	100.00%

合计	108,109,163.22	72,737,926.77	
----	----------------	---------------	--

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:

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
根据业务性质和客户的历史交易情况, 认定信用风险不高的应收账款组合	4,575,000.00	4.04%			4,575,000.00
合计	4,575,000.00	4.04%			4,575,000.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 865,645.42 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 67,659,089.83 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 59.70%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 35,581,699.78 元。

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	14,253,924.07	95.03%	10,367,417.60	72.73%	3,886,506.47	13,127,233.75	100.00%	10,349,531.58	78.84%	2,777,702.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	746,000.00	4.97%	746,000.00	100.00%						
合计	14,999,924.07	100.00%	11,113,417.60	74.09%	3,886,506.47	13,127,233.75	100.00%	10,349,531.58	78.84%	2,777,702.17

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	3,870,483.96	193,524.20	5.00%
1 至 2 年	130,051.90	13,005.19	10.00%
2 至 3 年	185,000.00	92,500.00	50.00%
3 年以上	10,068,388.21	10,068,388.21	100.00%
合计	14,253,924.07	10,367,417.60	

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) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 763,886.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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
投资款	2,500,000.00	
往来款	746,000.00	2,000,000.00
代垫款	6,871,257.11	6,871,257.11
保证金	941,200.00	1,717,430.00
备用金	814,489.73	815,909.76
其他	3,126,977.23	1,722,636.88
合计	14,999,924.07	13,127,233.75

(4) 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	代垫款	6,534,906.41	3 年以上	43.57%	6,534,906.41
刘里	投资款	2,500,000.00	1 年以内	16.67%	125,000.00

大连秦能电力设计有限公司	其他	808,643.00	3 年以上	5.39%	808,643.00
东方电气集团东风电机有限公司	往来款	746,000.00	1 年以内	4.97%	746,000.00
大连高新区财务结算中心	保证金	596,230.00	3 年以上	3.97%	596,230.00
合计	--	11,185,779.41	--	74.57%	8,810,779.41

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	413,640,000.00		413,640,000.00	413,640,000.00		413,640,000.00
对联营、合营企业投资	9,960,473.99		9,960,473.99	10,529,890.83		10,529,890.83
合计	423,600,473.99		423,600,473.99	424,169,890.83		424,169,890.83

(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		
厦门易世达新能源有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
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	12,000,000.00			12,000,000.00		
合计	413,640,000.00			413,640,000.00		

(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											
二、联营企业											
淄博鑫港新能源有限公司	10,529,890.83			-569,416.84						9,960,473.99	
小计	10,529,890.83			-569,416.84						9,960,473.99	
合计	10,529,890.83			-569,416.84						9,960,473.99	

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	1,813,865.46	1,896,557.10	6,898,980.92	7,750,190.23
其他业务			57,142.86	
合计	1,813,865.46	1,896,557.10	6,956,123.78	7,750,190.23

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,382,100.00	1,417,800.00
权益法核算的长期股权投资收益	-569,416.84	-605,424.35
理财产品投资收益	3,196,081.96	3,148,878.96
合计	4,008,765.12	3,961,254.61

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
委托他人投资或管理资产的损益	3,511,314.83	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-932,217.73	
减：少数股东权益影响额	-309,223.51	
合计	2,888,320.61	--

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	-1.37%	-0.12	-0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.65%	-0.14	-0.14

第十一节 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报告。
- 2、 载有法定代表人签字、公司盖章的半年度报告文本。
- 3、 载有全体董事、高级管理人员签字的对公司半年度报告的书面确认意见。
- 4、 其他有关资料。

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：刘振东
董事会批准报送日期：2017年7月24日