

# 大连易世达新能源发展股份有限公司

## 2014 年年度报告

2015 年 02 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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、准确性和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。

公司负责人何启贤、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第八节 公司治理 .....	47
第九节 财务报告 .....	49
第十节 备查文件目录 .....	126

## 释义

释义项	指	释义内容
易世达股份、本公司或公司	指	大连易世达新能源发展股份有限公司
力科技术、控股股东	指	新余新力科技术工程有限公司
世达重工	指	大连世达重工有限公司，实际控制人控制的公司
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	2014 年 1 月 1 日-2014 年 12 月 31 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	易世达		
公司的外文名称	Dalian East New Energy Development Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写	East New Energy		
公司的法定代表人	何启贤		
注册地址	大连高新园区火炬路 32 号 B 座 16-20 层		
注册地址的邮政编码	116023		
办公地址	大连高新园区火炬路 32 号 B 座 16-20 层		
办公地址的邮政编码	116023		
公司国际互联网网址	http://www.dleast.cc		
电子信箱	dalianyishida@163.com		
公司聘请的会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	济南市历下区经十路 15982 号第一大道 10 层		

### 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媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	大连高新园区火炬路 32 号 B 座 20 层（公司证券部）

## 四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2005 年 12 月 12 日	大连高新技术产业 园区学子街 2-3 号 5 楼	2102312103043	210211782461759	78246175-9
股份公司成立变更 注册	2008 年 12 月 22 日	大连高新技术产业 园区学子街 2 号 1 号楼 3 单元 4 楼	2102001109163	210211782461759	78246175-9
首次公开发行股票 变更注册	2010 年 11 月 04 日	大连高新技术产业 园区学子街 2 号 1 号楼 3 单元 4 楼	210200000022691	210211782461759	78246175-9
权益分派资本变更 注册	2011 年 06 月 20 日	大连高新技术产业 园区学子街 2 号 1 号楼 3 单元 4 楼	210200000022691	210211782461759	78246175-9
地址变更注册	2012 年 02 月 20 日	大连高新技术产业 园区火炬路 32 号 B 座 16-20 层	210200000022691	210211782461759	78246175-9
法定代表人变更	2014 年 04 月 09 日	大连高新技术产业 园区火炬路 32 号 B 座 16-20 层	210200000022691	210211782461759	78246175-9
法定代表人变更	2014 年 10 月 20 日	大连高新技术产业 园区火炬路 32 号 B 座 16-20 层	210200000022691	210211782461759	78246175-9

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	271,064,412.43	417,217,114.88	-35.03%	480,506,179.68
营业成本（元）	208,457,416.43	331,913,298.47	-37.20%	384,971,171.61
营业利润（元）	16,080,076.18	21,153,419.74	-23.98%	17,400,607.45
利润总额（元）	18,220,782.91	26,014,904.76	-29.96%	20,617,186.65
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	14,696,001.20	21,808,633.22	-32.61%	14,343,904.94
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）	14,350,059.42	19,163,717.34	-25.12%	13,922,895.18
经营活动产生的现金流量净额（元）	112,647,756.45	70,152,539.93	60.58%	71,610,628.11
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.9546	0.5945	60.57%	0.6069
基本每股收益（元/股）	0.12	0.18	-33.33%	0.12
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.18	-33.33%	0.12
加权平均净资产收益率	1.35%	2.03%	-0.68%	1.35%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.32%	1.78%	-0.46%	1.31%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	118,000,000.00	118,000,000.00	0.00%	118,000,000.00
资产总额（元）	2,369,285,544.23	1,485,610,665.82	59.48%	1,466,878,326.22
负债总额（元）	1,108,486,580.25	368,117,452.06	201.12%	379,184,093.72
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,095,639,257.85	1,084,479,074.87	1.03%	1,065,030,441.65
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	9.2851	9.1905	1.03%	9.0257
资产负债率	46.79%	24.78%	22.01%	25.85%

## 二、非经常性损益的项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-18,922.13	797,076.41		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	426,000.00	2,196,810.99	464,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,603.36	117,778.34	70,955.60	
减: 所得税影响额	67,619.91	466,749.86	87,618.34	
少数股东权益影响额(税后)	-2,880.46		26,827.50	
合计	345,941.78	2,644,915.88	421,009.76	--

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。

## 三、重大风险提示

### 1、业务多元化风险

报告期内,公司在现有水泥余热发电业务规模有所缩减的前提下积极进行战略调整,通过增资、股权收购等手段进入新能源及清洁能源领域。后期,公司将根据不同行业的发展阶段及特征,结合自身的资源优势,逐步调整和明确战略发展重点领域。短期内,无论是战略领域的调整还是在行业特征把握、专业人才引入、管理模式转变以及原有业务和管理人员的调整等方面都存在诸多不确定性,提醒投资者关注上述风险。公司将详细调研,合理规划,审慎决策,力争将上述风险降至最低。

### 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。目前本案正在审理中,判决结果尚存在不确定性,提请投资者予以关注。公司将及时对外披露进展情况。

### 3、应收账款风险

报告期内,公司加强应收账款回款工作,应收账款余额较上年同期减少了40.23%,但应收账款的总体金额仍占公司报告期营业收入的50%以上,提醒投资者关注应收账款规模及计提坏账准备对公司后期经营成果可能造成的影响。公司会持续加强对应收账款回款管理工作。

### 4、合同能源管理项目风险

与工程技术服务、工程承包服务相比,合同能源管理业务具有项目投资金额大、运营期长的特点。公司已产生收益的合同能源管理项目,虽然体现出毛利率较高,收入较稳定的特点,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。敬请广大投资者注意投资风险。



#### 5、海外项目执行风险

公司针对海外项目的获取和执行持相对谨慎的态度，但仍存在海外项目在政治、文化、法律、税收等方面与国内项目的较大差异以及汇率变动的风险，项目执行过程中仍存在较大的不确定性。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。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内主要业务回顾

报告期内，公司实现营业收入27,106.44万元，同比下降35.03%；营业利润为1,608万元，同比下降23.98%；归属于上市公司股东的净利润为1,469.6万元，同比下降32.61%；基本每股收益为0.12元，同比下降33.33%。报告期内，水泥余热发电市场萎缩致项目收入较上年同期有一定的下降；同时，公司并购的光伏电站项目于2014年11月开始纳入合并报表范围，时间尚短且冬季光照时间不足，对报告期业绩影响甚微；受上述多种因素影响，报告期内归属于上市公司股东的净利润较上年同期有所下降。

报告期内，公司按照战略发展方向持续拓展清洁能源及新能源等领域，通过收购格尔木神光新能源有限公司的100%股权而进入光伏发电行业。通过本项目的实施，有利于公司把握新能源及清洁能源的发展契机，开拓新的业务发展领域，树立资本市场的良好形象。虽然该项目尚未对报告期业绩产生重大影响，但随着季节变化，光照时间日益充足，该项目的运行将有助于公司获得稳定的现金流，有利于促进公司业绩提升。

#### 2、报告期内主要经营情况

##### (1) 主营业务分析

##### 1) 概述

报告期内，公司主营业务未发生重大变化，营业收入仍主要来自于传统余热发电业务，合同能源管理服务收入比重有所增加。报告期内，公司营业收入较上年同期下降35.03%，营业成本较上年同期下降37.20%，主要系余热发电市场萎缩导致项目减少所致。

报告期内，公司销售费用较上年同期下降23.23%，主要系各项经费减少所致。

报告期内，公司财务费用较上年同期上升66.31%，主要系对外投资导致利息收入减少及格尔木项目贷款利息支出增加所致。报告期内，公司资产减值损失较上年同期下降127.62%，主要系公司加大了对应收账款的管理力度，回款增加导致按会计政策计提的坏账准备冲回所致。

报告期内，公司投资收益比上年同期下降161.48%，主要系山东鑫能能源设备制造有限公司处于建设期尚未产生收益所致。

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额较上年同期下降15229.39%，主要系并购及支付燃气项目占地款所致。

##### 2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用  不适用

##### 3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	271,064,412.43	417,217,114.88	-35.03%

##### 驱动收入变化的因素

报告期内，公司营业收入主要来自于国内水泥行业余热发电项目，但受制于水泥行业结构调整和产能增速放缓，项目收入较上年同期有所下降；海外余热发电业务尚在执行暂未体现收入，光伏发电业务和燃气销售业务对营业收入略有贡献。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司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

#### 4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
材料、设备	106,851,772.41	41.99%	227,126,620.50	68.43%	-26.44%

#### 5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	14,578,803.23	18,990,208.44	-23.23%	
管理费用	41,233,844.26	42,943,875.38	-3.98%	
财务费用	-5,569,337.59	-16,529,560.87	66.31%	系利息收入减少，及格尔木借款利息支出所致
所得税	2,981,142.96	3,655,923.50	-18.46%	

#### 6) 研发投入

适用  不适用

报告期内，公司研发投入总额为748.14万元，占母公司营业收入的比例为3.43%。目前研发投入均为费用性支出，暂无资本性支出。

报告期内，公司主要研发方向的进展情况如下：

##### ①绿色低能耗、低碱水泥熟料生产工艺及余热发电技术

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

##### ②窑尾SP余热锅炉模块化及受热面形式优化研究开发

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

##### ③工业窑炉及锅炉综合节能减排系统集成技术

目前已经完成分项技术的研发设计以及实验室小型实验台的设计工作。

##### ④硅铁炉余热发电项目专用余热锅炉及清灰装置试验

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

ZL201210054304.7。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年

研发投入金额（元）	7,481,440.10	12,645,719.01	16,273,780.67
研发投入占营业收入比例	2.76%	3.03%	3.39%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

#### 7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	554,548,880.03	455,254,537.27	21.81%
经营活动现金流出小计	441,901,123.58	385,101,997.34	14.75%
经营活动产生的现金流量净额	112,647,756.45	70,152,539.93	60.58%
投资活动现金流入小计	8,008,792.50		
投资活动现金流出小计	467,330,354.36	73,376,700.53	536.89%
投资活动产生的现金流量净额	-459,321,561.86	-73,376,700.53	525.98%
筹资活动现金流入小计	2,322,837.72	14,700,000.00	-84.20%
筹资活动现金流出小计	14,179,193.06	8,192,825.70	73.07%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,856,355.34	6,507,174.30	-282.20%
现金及现金等价物净增加额	-358,869,910.21	2,372,004.37	-15,229.39%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期上升 60.58%，主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加所致；

投资活动现金流入小计较上年同期上升 100%，主要系收到合营公司分红及科技园项目补助所致；

投资活动现金流出小计较上年同期上升 536.89%，主要系支付股权收购款及燃气项目占地款所致；

投资活动产生的现金流量净额较上年同期上升 525.98%，主要系支付股权收购款及燃气项目占地款所致；

筹资活动现金流入小计较上年同期下降 84.20%，主要系上年收到了少数股东投资款所致；

筹资活动现金流出小计较上年同期上升 73.07%，主要系格尔木神光利息支出增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 282.20%，主要系利息支出增加所致；

现金及现金等价物净增加额较上年同期下降 15229.39%，主要系公司对外投资增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

报告期内，公司应收账款回款较上年同期大幅增加，导致经营活动产生的现金流量与本年度净利润存在重大差异。

## 8) 公司主要供应商、客户情况

## 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	167,266,135.11
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	61.71%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	130,782,475.40
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	62.74%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

## 9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司围绕2014年发展战略，积极拓展节能减排、清洁能源及新能源领域；努力拓展海外余热发电市场；通过并购方式成功进入光伏发电产业，并用自有资金投资设立两个光伏发电业务全资子公司，进一步拓展光伏电站投建项目；有效控制了应收账款的规模；保持技术开发和创新的投入；加强了募集资金的效益管理。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

**(2) 主营业务分部报告**

## 1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
余热发电业务	260,646,918.95	57,470,144.38
光伏发电业务	9,813,531.50	5,034,651.42
燃气销售业务	401,034.98	-59,671.68
分产品		
余热发电设备成套	3,057,518.92	-22,403.18
余热发电技术服务	1,688,176.16	1,685,996.24
余热发电项目设计服务	889,078.19	524,576.02
建造合同	212,889,928.34	42,913,549.19
能源服务	42,122,217.34	12,368,426.11
光伏发电	9,813,531.50	5,034,651.42

燃气销售	401,034.98	-59,671.68
分地区		
东北	23,098,894.86	18,793,484.49
华北	46,049,071.93	37,523,099.31
华东	23,860,588.90	14,797,559.69
华南	32,643,840.46	17,984,836.41
华中	1,753,069.03	1,308,880.65
西北	79,326,755.07	67,488,684.89
西南	64,024,310.36	50,292,873.04
海外	104,954.82	65,070.95

2) 占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

√ 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
分行业						
余热发电业务	260,646,918.95	203,176,774.57	22.05%	-45.66%	-47.22%	2.31%
分产品						
建造合同	212,889,928.34	165,329,054.35	22.34%	-15.10%	-20.12%	1.18%
能源服务	27,195,928.74	23,522,802.65	13.51%	-22.89%	-16.27%	-12.04%
分地区						
华北	46,049,071.93	37,523,099.31	18.51%	-56.57%	-55.69%	4.98%
西北	79,326,755.07	67,488,684.89	14.92%	30.43%	10.06%	14.10%
西南	64,024,310.36	50,292,873.04	21.45%	319.45%	314.30%	0.98%

3) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

### (3) 资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		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	348,591,677.17	14.71%	709,784,425.10	47.78%	-33.07%	系募集资金使用所致

应收账款	97,945,065.92	4.13%	163,218,717.10	10.99%	-6.86%	
存货	352,145,464.72	14.86%	250,040,258.28	16.83%	-1.97%	
长期股权投资	53,793,509.22	2.27%	54,224,449.33	3.65%	-1.38%	
固定资产	645,379,075.64	27.24%	7,747,417.97	0.52%	26.72%	
在建工程	413,377,658.96	17.45%	112,146,194.48	7.55%	9.90%	

## 2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		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		
长期借款	470,000,000.00	19.84%			19.84%	系格尔木神光新纳入合并范围

## 3) 以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

## (4) 公司竞争能力重大变化分析

□ 适用 √ 不适用

## (5) 投资状况分析

## 1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况						
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）		变动幅度			
556,550,000.00	64,300,000.00		765.55%			
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
大连吉通燃气有限公司	燃气供应	65.00%	超募资金	大连吉顺投资咨询有限公司	-1,489,883.21	否
格尔木神光新能源有限公司	光伏发电	100.00%	超募资金		-1,431,261.19	否
哈密易世达新能源有限公司	光伏发电	100.00%	自有资金		-636,911.29	否

包头易世达新能源有限公司	光伏发电	100.00%	自有资金		-19,881.00	否
--------------	------	---------	------	--	------------	---

## 2) 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	46,923.33
已累计投入募集资金总额	76,542.19
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	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1234号文核准，本公司委托主承销商齐鲁证券有限公司(以下简称"齐鲁证券")首次公开发行人民币普通股(A股)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》。截止2014年12月31日，募集资金累计使用76,542.19万元，其中2014年度使用46,923.33万元，均系直接投入承诺投资项目。截止2014年12月31日，本公司募集资金账户余额为13,126.64万元，其中活期存款账户余额为535.08万元，定期存款账户余额为12,591.56万元。</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				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	196.82	499.86		否
易世达科技园-研发中心项目	否	5,071	5,071	753.83	5,070.95	100.00%	2015年09月30日				否



							日				
承诺投资项目小计	--	20,831	20,831	753.83	20,844.89	--	--	196.82	499.86	--	--
超募资金投向											
喀什飞龙合同能源管理项目	否	3,600	3,600	0	3,612.3	100.00%	2014年06月09日	-61.4	-61.4		否
大连易世达燃气有限公司	否	1,530	1,530	0	1,530	100.00%	2013年08月05日	-54.95	-54.95		否
山东鑫能能源设备制造有限公司	否	4,900	4,900	514.5	4,900	100.00%	2015年04月30日	-498.48	-498.48		否
大连吉通燃气有限公司	否	27,855	27,855	27,855	27,855	100.00%	2014年05月09日	-96.84	-96.84		否
格尔木神光新能源有限公司	否	23,800	23,800	17,800	17,800	74.79%	2014年11月01日	-143.13	-143.13		否
超募资金投向小计	--	61,685	61,685	46,169.5	55,697.3	--	--	-854.8	-854.8	--	--
合计	--	82,516	82,516	46,923.3	76,542.19	--	--	-657.98	-354.94	--	--
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，目前双方已就水泥生产系统影响余热发电系统正常运转所涉及的补偿事宜进行协商，但尚未达成一致意见。										
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）。报告期内，该项目取得新疆维吾尔自治区资源综合利用认定委员会颁发的《资源综合利用认定证书》，其产品（工艺）经审核被认定为国家鼓励的资源综合利用；喀什易世达于 2014 年 6 月 9 日取得国家能源局新疆监管办公室颁发的《电力业务许可证》，具备运营条件。目前该项目已投入运行，公司于 2014 年 7 月 1 日向喀什飞龙正式发出“具备 72 小时连续运行条件的书面通知”，并于 2014 年 7 月 7 日获得喀什市国家税务局的税收减免备案登记，享受增值税即征即退 100%。2、公司使用超募资金出资 1,530 万元投资设立控股子公司大连易世达燃气有限公司，持股比例为 51%（详见公司公告：2013-027）。报告期内，该公司已取得燃气经营许可。3、公司使用超募资										

	金 4,900 万元投资设立参股公司山东鑫能能源设备制造有限公司，持股比例为 49%（详见公司公告：2013-030）。报告期内，该公司 1#厂房的建设基本完工。4、公司使用超募资金 27,855 万元增资大连吉通燃气有限公司，持股比例为 65%（详见公司公告：2014-005）。该公司已于 2014 年 5 月 9 日完成工商变更登记备案，目前上游供气管线尚未贯通，项目未正式运营。5、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期投入及置换情况	适用 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。

## 3) 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。

## 4) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

## 5) 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。

## 6) 买卖其他上市公司股份的情况

□ 适用 √ 不适用

## 7) 以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

**(6) 主要控股参股公司分析**

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
云浮市易世达余热发电有限公司	子公司	余热发电	余热发电	1000 万元	15,025,784.26	14,223,257.58	10,806,526.55	2,859,857.73	3,668,846.94
喀什易世达余热发电有限公司	子公司	余热发电	余热发电	1,440 万元	46,580,747.00	45,962,219.37	4,476,783.59	-818,176.53	-818,625.29
山东石大节能工程有限公司	子公司	节能技术	节能服务	11,226 万元	114,138,894.74	112,624,218.42	26,838,907.20	1,562,418.51	1,721,171.10
大连吉通燃气有限公司	子公司	天然气	燃气供应	28,570 万元	390,726,678.08	379,419,808.54	1,550,930.30	-1,493,602.89	-1,489,883.21
大连易世达燃气有限公司	子公司	天然气	燃气供应	3,000 万元	28,432,379.93	28,376,093.27	136,270.36	-1,077,511.85	-1,077,511.85
格尔木神光新能源有限公司	子公司	光伏发电	太阳能光伏电站	20,000 万元	817,776,150.31	208,028,708.08	9,813,531.50	-1,453,562.74	-1,431,261.19
哈密易世达新能源有限公司	子公司	光伏发电	太阳能光伏电站	2,000 万元					
包头易世达新能源有限公司	子公司	光伏发电	太阳能光伏电站	2,000 万元					

大连易世达能源开发有限公司	参股公司	新能源	能源再生发电站及其他清洁能源	500 万美元	47,055,027.59	45,750,527.23	28,890,936.85	4,520,045.39	3,111,890.04
山东鑫能能源设备制造有限公司	参股公司	能源装备	能源装备及其成套设备的研发、设计、生产和销售	10,000 万元	141,159,807.44	86,423,839.95	0.00	-10,101,877.77	-10,172,960.90
淄博鑫港新能源有限公司	参股公司	余热发电	干熄焦余热发电	5,000 万元	127,841,047.32	46,319,345.45	34,528,134.96	5,266,140.25	4,651,720.78

#### 主要子公司、参股公司情况说明

(1) 云浮市易世达余热发电有限公司：该公司成立于2008年8月1日，注册资本、实收资本均为1,000万元，注册地址：云浮市云城区高峰镇洞殿黄婆岭（广东广信青洲水泥有限公司办公楼B202房）。主营业务：余热发电，提供节能减排技术服务，合同能源管理服务。

(2) 喀什易世达余热发电有限公司：该公司为易世达使用超募资金投资“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”而成立的控股子公司。成立于2011年8月11日，注册资本为人民币1,440万元，注册地址：喀什市机场路四巷4号，经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：（国家法律、行政法规有专项审批的项目除外；需取得专项审批待取得有关部门批准文件或颁发的行政许可证后方可经营，具体经营项目以有关部门批准文件或颁发的许可证书、资质证书为准）；企业用能状况诊断，余热发电站项目投资、企业节能量的测量；为用能单位提供节能服务；余热发电项目投资；余热发电相关设备及材料的采购与销售。

(3) 山东石大节能工程有限公司：该公司为公司收购100%股权的全资子公司，并于2012年10月18日完成工商变更登记。2013年该公司吸收合并了公司全资子公司湖北易世达、新乡易世达，并于2013年8月1日换发了企业法人营业执照，注册资本为11226万元，注册地址：济南市高新区新宇路750号5号楼1-301室，经营范围：许可经营项目：无；一般经营项目：节能技术推广服务；楼宇设备自控系统工程服务、计算机网络系统工程服务；电力软件的开发；机电产品的开发；照明节能产品的开发；电子产品的开发、销售；石油技术的开发及技术服务；环保技术服务；新能源技术推广服务；普通机械设备、电气自动化控制设备及配件的开发、组装、销售；货物及技术进出口（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）；以自有资产投资；合同能源管理。（须经审批的，未获批准前不得经营）。

(4) 大连易世达燃气有限公司：该公司为公司的控股子公司，成立于2013年8月5日，注册资本3,000万元，公司使用超募资金出资1,530万元，占该公司股份比例为51%；廊坊华本油气技术有限公司以货币形式出资900万元，占该公司股份比例为30%；青岛中油金盾能源有限公司以货币形式出资570万元，占该公司股份比例为19%。注册地址：大连高新技术产业园区火炬路32号B座18层1806、1807室。经营范围：管道燃气供应与销售（凭许可证经营），国内一般贸易（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得行业许可后方可经营）。

(5) 大连吉通燃气有限公司：该公司为公司的控股子公司，公司使用超募资金27855万元增资后持有其65%的股权，并于2014年5月9日完成工商变更登记，注册资本28570万元，注册地址：辽宁省大连市甘井子区大连湾街道前关村，经营范围：液化石油气、天然气销售；国内一般贸易；燃气管道工程施工；机电设备安装；燃气设备的技术开发与咨询；燃气设备租赁；供热服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(6) 格尔木神光新能源有限公司：该公司为公司的全资子公司，公司使用超募资金23800万元收购其100%股权，并于2014年11月20日完成工商变更登记，注册资本20000万元，注册地址：青海省格尔木市黄河路56号，经营范围：太阳能光伏发电（凭相关许可经营）；能源设备销售、维护（凡涉及国家行政许可的凭相关许可经营）；矿产品开发（不含勘探、开采及国家有专项规定的除外）、销售。

(7) 哈密易世达新能源有限公司：该公司为公司的全资子公司，公司使用自有资金2000万元投资设立，已于2014年12月1日完成工商登记注册，注册地址：新疆哈密地区哈密市延安路18号华庭国际1-1-1001，经营范围：太阳能光伏发电；能源设备销售及维护；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；货物、技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(8) 包头易世达新能源有限公司：该公司为公司的全资子公司，公司使用自有资金2000万元投资设立，已于2014年11月28日完成工商登记注册。注册地址：达茂联合旗风电办公室433室，经营范围：太阳能光伏发电；能源设备销售及维护。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(9) 大连易世达能源开发有限公司：该公司成立于2006年6月6日。目前注册资本与实收资本为500万美元，注册地址：辽宁省大连高新技术产业园区火炬路32号B座18层1801号。主营业务：工程余热新能源电站的技术开发、工程建设服务、接受委托经营，提供其他清洁能源相关技术的开发、咨询、服务\*\*\*（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

(10) 淄博鑫港新能源有限公司：该公司成立于2010年8月12日，注册资本、实收资本均为5,000万元，注册地址：淄博高新区卫固镇傅山工业园（淄博鑫港燃气有限公司院内）。经营范围：前置许可经营项目：无。一般经营项目：干熄焦余热发电、余热蒸汽的经营与销售；新能源开发及利用；企业用能状况诊断；节能技术改造与节能技术咨询服务（以上经营范围需审批和许可经营的凭审批手续和许可证经营）

(11) 山东鑫能能源设备制造有限公司：该公司为公司的参股子公司，淄博鑫能能源集团有限公司以土地、货币方式出资5,100万元，占该公司股份比例为51%；公司使用超募资金出资4,900万元，占该公司股份比例为49%。注册地址：山东淄博齐鲁化学工业区金岭回族镇艾庄村南首。经营范围：对能源装备生产项目的投资、建设、管理(期限至2015年12月31日)(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
大连吉通燃气有限公司	拓展业务领域	使用超募资金 27855 万元增资后持有 65% 股权	燃气经营业务的拓展，报告期内未达到预期收益
格尔木神光新能源有限公司	拓展业务领域	使用超募资金 23800 万元收购 100% 股权	进入光伏发电产业，报告期内体现业绩较少
哈密易世达新能源有限公司	拓展业务领域	使用自有资金 2000 万元出资设立	光伏发电产业的进一步拓展
包头易世达新能源有限公司	拓展业务领域	使用自有资金 2000 万元出资设立	光伏发电产业的进一步拓展

## 二、公司未来发展的展望

### （一）市场容量分析

#### 1、水泥行业余热发电的市场容量

据中国水泥协会统计，2014年全国新增投产水泥熟料生产线共有54条，合计年度新增熟料产能7030万吨，比2013年减少2400万吨，同比下降25%，我国水泥行业已经伴随经济结构调整进入低速增长的新常态。国内水泥窑余热发电市场发展也面临市场容量的限制和制约。

海外余热发电市场，目前除日本、韩国、泰国和我国台湾地区以外，其他主要发展中国家和中欧的部分国家的水泥余热发电普及率非常低。例如印度，预计到2017年水泥产量将增长到近4.79亿吨，基本全部是新型干法生产线，均可安装余热发电系统。国际水泥余热发电市场在余热发电普及率低的发展中国家仍存在一定拓展空间。

从产业的未来发展方向来看,工业节能必然要从目前的设备节能、生产流程末端节能这一初级节能模式向生产工艺节能以及生产流程的过程节能的高级模式,从而最终形成工业系统生产全流程的节能模式。随着我国工业化装备水平的不断提高,随着自动化控制技术、信息技术、网络技术的不断发展,更多的绿色工厂、低碳工厂将会涌现。

## 2、并网光伏市场发展情况及展望

自2013年起,国务院及各部委先后推出一系列鼓励光伏产业发展的政策,尤其是明确了光伏发电的补贴政策及财税扶持政策,各地方政府为鼓励当地新能源产业的发展也在国家扶持政策的基础上增加扶持力度,为光伏产业的健康发展提供了有力的政策保障。根据光伏市场联盟已公布的2014年全球新增光伏装机预测报告显示,2014年,全球光伏装机规模介于40-42GW之间,我国以10.5-12GW的新增装机规模位居第一位。2015年1月26日,国家能源局下发了《2015年全国光伏发电年度计划新增并网规模表》(征求意见稿),全国各地区2015年光伏发电计划预计新增规模为15GW,其中集中式光伏电站8GW,分布式光伏7GW。

作为一个严重依赖化石能源的能源消费大国,发展新能源产业是调整能源结构和保障能源安全的必由之路。

报告期内,公司已通过股权收购方式进入到集中式并网光伏的运营领域,并分别在哈密、包头新设两家子公司开展集中式并网光伏的前期工作。短期内公司将以取得并网光伏项目为主要工作重点,并积极探索收费权质押、碳交易、保险等多种融资模式和运营模式,同时,公司也将对光伏产业的研发及生产领域进行基础性研究,为后续光伏产业链拓展或资源整合做好充分准备。

### (二) 公司发展战略

- 1、紧紧围绕节能、清洁能源及新能源领域进行业务拓展;
- 2、努力拓展国内及海外余热发电市场;
- 3、探索碳排放交易、并购贷款等多种经营模式及融资方式,紧跟行业发展趋势,用足用好政策红利;
- 4、采取先进多样的管理模式,合理有效的考核监督及奖惩机制,保障上述目标的达成。

### (三) 2015年公司经营计划

#### 1、经营目标

2015年,公司将充分发挥技术和资金方面的竞争优势,努力拓展水泥及其他行业余热发电市场及海外水泥余热发电市场,大力发展集中式并网光伏业务,力争取得重大进展。

#### 2、管理目标

2015年,公司将进一步加强内部控制工作,并及时根据公司的战略发展方向的变化对组织架构及管理方式进行调整和完善。此外,成本管理、期间费用控制、募投项目管理工作也将成为本年度的工作重点。

#### 3、募集资金管理

对于超募部分资金,公司将严格按照证监会和深交所的有关规定,围绕公司产业优势和行业发展的特点,合理规划、谨慎实施,精心选择相关项目和适宜的运作方式,重点围绕节能、清洁能源及新能源领域开展工作。

#### 4、技术开发与创新

公司将继续加大科研、开发的投入,尤其是光伏产业领域内的基础性研究。加强水泥窑纯低温余热发电技术专用高效换热设备的开发工作,以降低工程造价和提高竞争力;根据研发需求,努力加强研发核心队伍建设,加强与科研院所的合作,提高研发技术及管理水平,拓展技术开发空间。完善、落实公司知识产权保护机制,通过各项技术保密措施以及境内外的专利申请,保护公司拥有自主知识产权的核心技术。

#### 5、人力资源

2015年,人力资源方面重点工作为公司多元化战略的实施提供人才保障,同时,在传统业务方面要实现经营规模与业务人员规模上匹配,完善薪酬考核体系,努力为全体员工创造公平、公开、公正的晋升机会。

#### 6、加强品牌与文化建设

2015年,公司将加大品牌建设投入,通过参加行业会议、参与标准的制定、建立样板工程、组织技术交流、参加国内外展会等多种手段进行品牌的宣传。在企业文化建设方面公司将本着对客户、对员工、对股东、对社会的负责的出发点,努力营造良好的企业文化的氛围,增加企业凝聚力和向心力。

2015年,公司董事会继续从全体股东的利益出发,从公司可持续健康发展的角度出发,恪尽职守、团结一致、克服困难,

以技术研发和资本运营为基础，实现用良好的业绩来回报股东的承诺。

特别提示：公司经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，请广大投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

### 三、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

### 四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

#### 1、公司利润分配政策的制定情况：

公司于2012年7月27日召开2012年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，进一步明确了公司的利润分配政策：“第一百七十六条 公司执行稳定、持续的利润分配政策，公司利润分配重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力；公司董事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证应当充分考虑独立董事和中小股东的意见。（一）公司利润分配政策：公司可以采取现金或股票或二者相结合等方式分配利润，并优先采取现金方式。如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司应当采取现金方式分配股利，原则上公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%，且任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%；公司董事会可以根据资金需求状况提议进行中期现金股利分配。”。具体内容详见《公司章程》（2012年7月）。

公司于2015年2月15日召开的第二届董事会第二十四次会议审议通过了《公司未来三年股东分红回报规划（2015-2017）》：为进一步增强公司现金分红的透明度，完善和健全公司的分红决策和监督机制，保持利润分配政策的持续性和稳定性，积极回报投资者，制定了公司未来三年股东分红回报规划（2015-2017年）。规定在保证公司正常经营业务发展的前提下，坚持以现金方式分红为主，股票方式分红为辅的基本原则，如无重大投资计划或重大现金支出发生，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%。本议案尚需提交公司2014年年度股东大会审议。

#### 2、公司利润分配方案实施情况：

报告期内，根据公司实际经营的需要，公司制定的2013年度利润分配预案为：以2013年年末总股本118,000,000股为基数，每10股派发现金红利0.3元（含税）。本次利润分配方案经2014年4月19日召开的公司2013年年度股东大会审议通过，并于2014年5月27日实施完毕。本次利润分配方案符合《公司章程》的相关规定，制定与执行均履行了相应的程序，充分保护了中小投资者的合法权益，并经独立董事发表了同意的独立意见。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.40
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	118,000,000
现金分红总额 (元) (含税)	4,720,000.00
可分配利润 (元)	141,868,627.22
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经大信会计师事务所 (特殊普通合伙) 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, 公司拟以 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。本次利润分配预案符合相关法律法规及《公司章程》的规定。本议案尚需提交公司 2014 年年度股东大会审议。	

公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

#### 1、2014 年度利润分配预案

公司拟以 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)。

#### 2、2013 年度利润分配方案

公司以 2013 年年末总股本 118,000,000 股为基数, 每 10 股派发现金红利 0.3 元 (含税)。本次权益分派已于 2014 年 5 月 27 日实施完毕。

#### 3、2012 年度利润分配方案

公司以 2012 年年末总股本 118,000,000 股为基数, 每 10 股派发现金红利 0.2 元 (含税)。本次权益分派已于 2013 年 5 月 17 日实施完毕。

公司近三年现金分红情况表

单位: 元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014 年	4,720,000.00	14,696,001.20	32.12%
2013 年	3,540,000.00	21,808,633.22	16.23%
2012 年	2,360,000.00	14,343,904.94	16.45%

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



## 五、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

### 1、内幕信息管理制度的建设情况

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规及《公司章程》等有关规定，公司制定了《内幕知情人登记制度》、《特定对象来访接待管理制度》、《投资者关系管理制度》、《关于防止董事、监事、高级管理人员利用职务之便损害公司利益的管理办法》、《重大信息内部报告制度》等相关制度，并经2010年12月5日召开的第一届董事会第十五次会议审议通过。上述制度的建立，从多方面控制公司内幕信息的管理，明确了内幕信息的范围及内幕知情人的保密义务，严格履行内幕信息的传递、审核及披露程序，做好内幕知情人登记管理。

### 2、内幕信息管理制度的执行情况

公司严格执行《信息披露事务管理制度》和《内幕信息知情人管理制度》，在公司发布定期报告、业绩预告和相关重大事项等公告前，将知情人控制在最小范围并严格执行内幕信息知情人登记及报备流程，履行了告知内幕信息知情人各项保密事项和责任的义务，有效防止了内幕信息泄露。

### 3、报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易及监管部门的查处和整改情况

公司董事、监事、高级管理人员及其他相关内幕信息知情人严格遵守《内幕知情人登记制度》等相关规定，经过内查，未发现有关内幕信息知情人涉嫌内幕交易的情况，亦没有发生监管部门查处和整改情况。

## 六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年02月14日	公司18楼接待室	实地调研	机构	宏源证券股份有限公司	公司主营业务及天然气业务开展情况，未提供资料。
2014年08月05日	公司18楼接待室	实地调研	机构	申银万国证券股份有限公司大连分公司、上海申银万国证券研究所有限公司	公司主营业务及天然气业务开展情况，未提供资料。
2014年08月15日	公司18楼接待室	实地调研	机构	东吴基金管理有限公司	公司主营业务及天然气业务开展情况，未提供资料。
2014年08月22日	公司18楼接待室	实地调研	机构	渤海证券股份有限公司	公司主营业务及天然气业务开展情况，未提供资料。

## 第五节 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
<p>公司就与被告海南亚希投资有限公司、刘里、海南亚希装饰工程有限公司、洋浦嘉润实业有限公司的增资协议纠纷,向海南省洋浦经济开发区人民法院提起诉讼,并于2014年12月15日收到了海南省洋浦经济开发区人民法院签发的(2014)浦民初字第568号《受理案件通知书》。公司的诉讼请求:1、确认原告与各被告于2014年4月21日签署的《向海南亚希投资有限公司的增资协议》依法解除;2、判令被告1依据2014年9月19日股东会决议办理减少注册资本的工商变更登记手续;3、本案诉讼费用由各被告承担。</p>	7,500	否	<p>公司于2014年12月29日收到海南省海口市中级人民法院2014年12月24日签发的(2015)海中法民初字第8号《应诉通知书》,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与公司和海南亚希投资有限公司损害股东利益责任纠纷向海南省海口市中级人民法院提起诉讼。</p>	无	无	2014年12月16日	<p>巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>; 公司公告2014-066《关于诉讼事项的公 告》;公司公告2014-068《关于诉讼事项的进展公告》。</p>

## 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

## 三、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。

## 四、资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
大连吉顺投资咨询有限公司	大连吉通燃气有限公司	27,855	已完成	带来稳定的投资收益	-968424.09	-6.59%	否	无	2014年01月15日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-15/63485273.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-15/63485273.PDF</a>
神光新能源有限公司	格尔木神光新能源有限公司	23,800	已完成	带来稳定的投资收益	-1431261.19	9.24%	否	无	2014年10月24日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-10-09/1200282958.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-10-09/1200282958.PDF</a>

收购资产情况说明

注：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》，同意以28,425万元人民币向大连天诚燃气有限公司转让持有的大连吉通燃气有限公司的65%股权。

### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

(1) 公司使用超募资金27,855万元增资大连吉通燃气有限公司，持股比例为65%（详见公司公告：2014-005《关于使用部分超募资金增资大连吉通燃气有限公司的公告》，查询索引<http://www.cninfo.com.cn>）。

(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《关于使用超募资金及超募资金利息收购格尔木神光新能源有限公司100%股权的公告》，查询索引<http://www.cninfo.com.cn>）。

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

适用  不适用

### 五、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。

### 六、重大关联交易

#### 1、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。

#### 2、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

#### 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

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
山东石大节能工程有限公司	子公司	应付关联方债务	非经营性往来	否	50.14	-50.14	0
喀什易世达余热发电有限公司	子公司	应收关联方债权	非经营性往来	是	9.6	-9.6	0
淄博鑫港新能源有限	参股公司	应收关联方	经营性往来	否	650	-649.01	0.99

公司		债权					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响					

#### 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。

### 七、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	2014年10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)		50,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				
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)				
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		50,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		0		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		52,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		2,000		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				1.83%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				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 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				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

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。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。

### (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、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

公司报告期不存在委托理财。

## (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。

## 4、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。

## 八、承诺事项履行情况

### 1、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	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	长期有效	正常履行
	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	2014年06月05日	长期有效	正常履行

		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。			
	控股股东新余新力科技术工程有限公司、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	正常履行
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术工程有限公司	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	长期有效	正常履行



其他对公司中小股东所作承诺	不适用				
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	不适用				

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）		
境内会计师事务所报酬（万元）	55		
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8		
境内会计师事务所注册会计师姓名	胡咏华，陈金波		

是否改聘会计师事务所

是  否

**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况**

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

**十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况**

适用  不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

**十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况**

适用  不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股	违规买卖公司股票的具	涉嫌违规所得收益收回	涉嫌违规所得收益收回	董事会采取的问责措
	体情况	的时间	的金额（元）	施

东名称				
新余新力科技工程有限公司、阎克伟	控股股东、实际控制人在减持达到 5%后未按规定履行报告及披露义务的情形下，违规继续减持。			问询和提出警示

### 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

### 十四、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。

### 十五、控股子公司重要事项

适用  不适用

2015年2月13日召开的公司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》和《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》，详见披露于中国证监会指定的创业板信息披露网站的公司公告2015-008（2015年1月29日）、2015-014（2015年2月13日），查询索引<http://www.cninfo.com.cn>。

## 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	45,511,482	38.57%				1,721,086	1,721,086	47,232,568	40.03%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	45,511,482	38.57%				1,721,086	1,721,086	47,232,568	40.03%
其中：境内法人持股	26,724,654	22.65%				1,885,133	1,885,133	28,609,787	24.25%
境内自然人持股	18,786,828	15.92%				-164,047	-164,047	18,622,781	15.78%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	72,488,518	61.43%				-1,721,086	-1,721,086	70,767,432	59.97%
1、人民币普通股	72,488,518	61.43%				-1,721,086	-1,721,086	70,767,432	59.97%
三、股份总数	118,000,000	100.00%				0	0	118,000,000	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

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

2、2014年9月10日，阎克伟辞去董事长、董事职务，其直接持有股份中的无限售条件流通股9,802股直接锁定六个月，为报告期内增加的有限售条件股份。

3、2014年12月24日，公司交易对手方神光新能源有限公司履行承诺，使用4000万元人民币于二级市场购入公司1,885,133股，于2014年12月25日进入锁定期，为报告期内增加的有限售条件股份。

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	解除限售日期
新余新力科技术工程有限公司	26,724,654			26,724,654	首发前机构类限售股	2015年3月10日
唐金泉	11,877,624			11,877,624	高管锁定股	
阎克伟	2,969,406		9,802	2,979,208	高管离职锁定股	2015年3月10日
何启贤	2,969,406			2,969,406	高管锁定股	
神光新能源有限公司	0		1,885,133	1,885,133	首发后机构类限售股	2016年12月24日，在2016年年度报告未完成审计之前可适当延长锁定期。
韩忠环	231,316	56,250		175,066	高管锁定股	
张军	170,876	1,799		169,077	高管锁定股	
刘艳军	173,268	24,567		148,701	高管锁定股	
韩志勇	184,152	46,038		138,114	高管锁定股	
张源	150,780	37,695		113,085	高管锁定股	
韩家厚	30,000			30,000	高管锁定股	
梁育强	30,000	7,500		22,500	高管锁定股	
合计	45,511,482	173,849	1,894,935	47,232,568	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

适用  不适用

## 2、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

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		6,418		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		5,885			
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	
新余新力科技 技术工程有限公 司	境内非国有法人	23.42%	27,632,872	-8,000,000	26,724,654	908,218			
唐金泉	境内自然人	10.07%	11,886,832	-3,950,000	11,877,624		质押	10,830,000	
华宝信托有限 责任公司—单 一类资金信托 R2007ZX111	其他	4.24%	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000			
莱州市农业科 学院	其他	3.39%	4,000,836	4,000,836	0	4,000,836			
何启贤	境内自然人	3.36%	3,959,208	0	2,969,406	989,802			
阎克伟	境内自然人	2.52%	2,979,208	-980,000	2,979,208				
中国农业银行 —中邮核心成 长股票型证券 投资基金	其他	2.42%	2,861,432	2,861,432	0	2,861,432			
黄华清	境内自然人	2.04%	2,410,000	2,410,000	0	2,410,000			
中国建设银行 股份有限公司 —汇添富环保 行业股票型证 券投资基金	其他	1.69%	2,000,009	2,000,009	0	2,000,009			
神光新能源有 限公司	境内非国有法人	1.60%	1,885,133	1,885,133	1,885,133	0			
战略投资者或一般法人因配售新	无								

股成为前 10 名股东的情况(如有) (参见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东阎克伟持有新余新力科技技术工程有限公司 100% 股权，为一致行动人。		
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
华宝信托有限责任公司—单一类 资金信托 R2007ZX111	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
莱州市农业科学院	4,000,836	人民币普通股	4,000,836
中国农业银行—中邮核心成长股 票型证券投资基金	2,861,432	境内上市外资股	2,861,432
黄华清	2,410,000	人民币普通股	2,410,000
中国建设银行股份有限公司—汇 添富环保行业股票型证券投资基 金	2,000,009	人民币普通股	2,000,009
中国国际金融有限公司	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
中国建设银行股份有限公司—富 国城镇发展股票型证券投资基金	1,260,091	人民币普通股	1,260,091
夏璐	1,107,549	人民币普通股	1,107,549
何启贤	989,802	人民币普通股	989,802
新余新力科技技术工程有限公司	908,218	人民币普通股	908,218
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	股东阎克伟持有新余新力科技技术工程有限公司 100% 股权，股东何启贤为新余新力科技技术工程有限公司法定代表人。		
参与融资融券业务股东情况说明 (如有)(参见注 4)	1、莱州市农业科学院除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,000,836 股，实际合计持有 4,000,836 股；2、黄华清除通过普通证券账户持有 1,410,000 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 1,000,000 股，实际合计持股 2,410,000 股。3、夏璐除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,107,549 股，实际合计持股 1,107,549 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
新余新力科技术工程有限公司	何启贤	2003 年 11 月 05 日	75605079-6	1000 万元	投资管理、投资咨询、财务顾问、资产管理、实业投资；液压控制设备、电气控制设备的研发、设计、制造、安装、调试及技术服务；工矿企业控制系统工程设计、安装、调试及大型智能化设备诊断、升级改造、维护；机电产品销售及技术咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股股东报告期内无控股和参股其他境内外上市公司股权。报告期内，控股股东名称由大连力科技术工程有限公司变更为新余新力科技术工程有限公司，同时变更了住所、注册号等信息，详见公司 2014 年 8 月 4 日发布的《关于控股股东变更工商注册信息的公告》（公告编号：2014-042）。				

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。

### 3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
阎克伟	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	董事	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

新实际控制人名称	阎克伟
变更日期	2014 年 06 月 03 日
指定网站查询索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-05/64102738.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-05/64102738.PDF</a>
指定网站披露日期	2014 年 06 月 05 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
新余新力技术工程有限公司	26,724,654	2015 年 03 月 10 日		首发前机构类限售股
唐金泉	11,877,624			高管锁定股
阎克伟	2,979,208	2015 年 03 月 10 日		高管离任锁定股
何启贤	2,969,406			高管锁定股
神光新能源有限公司	1,885,133	2016 年 12 月 24 日		首发后机构类限售股
韩忠环	175,066			高管锁定股
张军	169,077			高管锁定股
刘艳军	148,701			高管锁定股
韩志勇	138,114			高管锁定股
张源	113,085			高管锁定股
韩家厚	30,000			高管锁定股
梁育强	22,500			高管锁定股



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

#### 1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	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	增减变动原因
何启贤	董事长;总裁	男	55	现任	3,959,208			3,959,208					
唐金泉	董事;总工程师	男	53	现任	15,836,832		3,950,000	11,886,832					二级市场减持
刘艳军	董事	男	52	现任	198,268			198,268					
张军	董事;副总裁	男	48	现任	225,436		25,400	200,036					二级市场减持
韩家厚	董事;财务总监;董事会秘书	男	41	现任	40,000			40,000					
贺永贵	董事	男	50	现任	191,152		191,152	0					二级市场减持
曾学敏	独立董事	女	71	现任									
穆铁虎	独立董事	男	48	现任									
尹师州	独立董事	男	42	现任									
韩志勇	监事	男	52	现任	184,152		44,116	140,036					二级市场

	会主席													场减持
庄德才	监事	男	49	现任										
刘琦	监事	女	32	现任										
韩忠环	副总裁	男	56	现任	233,422			233,422						
张源	副总裁	男	45	现任	150,780		37,695	113,085						二级市场减持
梁育强	副总裁	男	38	现任	30,000		7,500	22,500						二级市场减持
阎克伟	原董事长	男	54	离任	3,959,208		980,000	2,979,208						二级市场减持
合计	--	--	--	--	25,008,458	0	5,235,863	19,772,595	0	0	0	0	--	

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、何启贤，男，中国国籍，出生于1960年11月，同济大学硅酸盐专业本科毕业，高级工程师。2001年12月至2009年9月任大连世达重工有限公司董事长、总经理，2006年6月至今任大连易世达能源开发有限公司董事，2008年8月至今任云浮易世达余热发电有限公司董事长，2009年9月至今任大连世达重工有限公司董事长，2013年8月至今任山东鑫能能源设备制造有限公司董事，2013年8月至今任山东石大节能工程有限公司执行董事。现任公司董事长、总裁。

2、唐金泉，男，中国国籍，出生于1962年11月，哈尔滨建筑工程学院供暖与通风专业本科毕业，高级工程师。2003年9月至2009年9月任杭州易达工程技术有限公司董事长、总经理，2005年7月至2009年4月任天津易达节能技术有限公司执行董事、总经理，2006年6月至今任大连易世达能源开发有限公司董事，2012年7月至今任天津泰泽康农业发展有限公司董事。现任公司董事、总工程师。

3、刘艳军，男，中国国籍，出生于1963年12月，同济大学硅酸盐专业本科毕业，工程师。2006年8月至2007年2月任公司济南办事处主任、物资部部长，2007年2月至今任公司副总裁，2009年9月至2012年2月任公司董事会秘书，2013年8月至今任山东鑫能能源设备制造有限公司董事，2013年8月至今任淄博鑫港新能源有限公司监事。现任公司董事。

4、张军，男，中国国籍，出生于1967年12月，大连大学机械制造工艺与设备专业本科毕业，工程师。2004年至2007年历任大连世达重工有限公司综合部部长、总经理助理，2008年2月至今任公司副总裁。现任公司董事、副总裁。

5、韩家厚，男，中国国籍，出生于1974年1月，东北财经大学会计专业本科毕业，管理学学士学位。2007年12月至2012年2月历任公司主管会计、财务部副部长、证券部部长/证券事务代表、财务部部长，2013年8月至今任大连易世达燃气有限公司董事，2013年8月至今任山东石大节能工程有限公司监事，2014年5月9日至今任大连吉通燃气有限公司监事。现任公司董事、董事会秘书、财务总监。

6、贺永贵，男，公司董事，中国国籍，出生于1965年2月，山东建材学院自动化专业本科毕业，工程师。贺永贵先生于1988年7月至2002年10月历任长春防水材料厂工程师、大连华能物资公司销售经理、大连力科自动化有限公司采购经理、世达重工销售经理，2009年1月至今任世达重工副总经理。2008年11月21日至2011年11月20日任公司第一届董事会董事。现任公司

董事。

7、曾学敏，女，中国国籍，出生于1944年4月，北京建筑材料工业学院无机非金属材料专业本科毕业，教授级高级工程师，国家注册咨询师（投资）。2001年4月至2012年12月任中国水泥协会副会长；2009年9月至今任华润水泥控股有限公司非执行董事，2011年12月至2014年10月30日任新疆天山水泥股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。

8、尹师州，男，中国国籍，出生于1973年1月，中国人民大学国际贸易专业本科毕业，高级会计师。1998年6月至2007年10月在岳华会计师事务所历任项目经理、部门经理、合伙人，2007年11月至2010年11月为中瑞岳华会计师事务所高级合伙人，2010年11月至2011年4月任金诚信矿业管理有限公司财务总监，2011年5月至今任金诚信矿业管理股份有限公司财务总监、董事会秘书。现任公司独立董事。

9、穆铁虎，男，中国国籍，出生于1967年3月，北京大学法律系本科毕业，法学学士学位，拥有律师资格。2003年至今在北京浩天信和律师事务所工作，现为该所合伙人律师。现任公司独立董事。

10、韩志勇，男，中国国籍，出生于1963年6月，山东建筑材料工业学院无机材料专业本科毕业，工程师。2006年8月至2007年2月任公司市场部负责人，2007年2月至2011年11月任公司副总裁。现任公司监事会主席。

11、庄德才，男，中国国籍，1966年9月出生，东北财经大学投资专业本科毕业。2006年12月至2009年7月任大连高新技术担保投资有限公司副总经理，2009年7月至今任大连海融高新创业投资管理有限公司常务副总经理。现任公司监事。

12、刘琦，女，中国国籍，出生于1983年5月，西南政法大学国际经济与贸易专业本科毕业，经济学学士学位、法学学士学位，经济师；具有董事会秘书资格、企业法律顾问资格、证券从业资格和会计从业资格。2008年7月至今先后就职公司总工办、证券部。现任公司职工监事、证券事务代表。

13、韩忠环，男，中国国籍，出生于1959年11月，北方交通大学铁路机械专业本科毕业，工程师。2005年12月至今任公司副总裁。

14、梁育强，男，中国国籍，出生于1977年7月，太原重型机械学院机械设计及制造专业本科毕业。2002年3月至2008年3月任大连世达重工有限公司市场部部长，2008年3月至今历任公司市场部部长、销售总监。现任公司副总裁。

15、张源，男，中国国籍，出生于1970年5月，山东工业大学热能动力工程专业本科毕业。2006年6月至今历任公司项目经理、工程部部长、调试运行部部长。现任公司副总裁。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
何启贤	新余新力技术工程有限公司	执行董事	2014年07月14日		否
在股东单位任职情况的说明	控股股东大连力科技术工程有限公司于2014年7月14日完成工商变更登记，更名为新余新力技术工程有限公司，同时变更了住所、注册号、法定代表人等信息。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
何启贤	大连世达重工有限公司	董事长	2001年12月01日		否
何启贤	山东鑫能能源设备制造有限公司	董事	2013年08月16日		否
何启贤	山东石大节能工程有限公司	执行董事	2013年08月01日		否

何启贤	云浮易世达余热发电有限公司	董事长	2008年08月01日		否
何启贤	大连力科科技有限公司	执行董事	2014年06月26日		否
唐金泉	天津泰泽康农业发展有限公司	董事	2012年07月01日		否
刘艳军	山东鑫能能源设备制造有限公司	董事	2013年08月16日		否
刘艳军	淄博鑫港新能源有限公司	监事	2013年08月01日		否
曾学敏	华润水泥控股有限公司	独立董事	2009年09月01日		是
曾学敏	新疆天山水泥股份有限公司	独立董事	2011年12月30日	2014年10月30日	是
尹师州	金诚信矿业管理股份有限公司	财务总监、董事会秘书	2011年05月01日		是
穆铁虎	浩天信和律师事务所	合伙人	2003年01月01日		是
穆铁虎	东旭光电科技股份有限公司	独立董事	2013年07月29日		是
庄德才	大连海融高新创业投资管理有限公司	常务副总经理	2009年07月01日		是
韩家厚	大连易世达燃气有限公司	董事	2013年08月05日	2015年02月13日	否
韩家厚	山东石大节能工程有限公司	监事	2013年08月01日		否
韩家厚	大连吉通燃气有限公司	监事	2014年05月09日	2015年02月13日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定；在公司担任职务的董事、监事、高级管理人员的报酬由公司支付，董事、监事目前不另外支付津贴；独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事履职发生的费用按实报销。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平、人员具体分工及履行情况决定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司 2014 年度在任董事、监事和高级管理人员共 15 人，其中 13 人

	从公司获得报酬，报告期内公司实际支付上述人员的税前报酬总额（包括基本工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费和各项保险费、公积金、年金以及以其他形式从公司获得的报酬）合计 321.48 万元。
--	---

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
何启贤	董事长;总裁	男	55	现任	69.09		69.09
唐金泉	董事;总工程师	男	53	现任	18.31		18.31
刘艳军	董事	男	52	现任	16.83		16.83
张军	董事;副总裁	男	48	现任	38.65		38.65
韩家厚	董事;董事会秘书;财务总监	男	41	现任	36.55		36.55
贺永贵	董事	男	50	现任			
曾学敏	独立董事	女	71	现任	5		5
穆铁虎	独立董事	男	48	现任	5		5
尹师州	独立董事	男	42	现任	5		5
韩志勇	监事会主席	男	52	现任	19.4		19.4
庄德才	监事	男	49	现任			
刘琦	监事	女	32	现任	7.19		7.19
韩忠环	副总裁	男	56	现任	30.55		30.55
张源	副总裁	男	45	现任	37.76		37.76
梁育强	副总裁	男	38	现任	32.15		32.15
阎克伟	原董事长	男	54	离任		22	22
合计	--	--	--	--	321.48	22	343.48

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘群	董事长		2014年03月10日	因病逝世
阎克伟	董事长	被选举	2014年03月23日	第二届董事会第十六次会议选举
贺永贵	董事	被选举	2014年04月19日	2013年年度股东大会选举增补
阎克伟	董事长、董事	离职	2014年09月10日	因个人原因辞职
何启贤	董事长	被选举	2014年10月08日	第二届董事会第二十次会议选举

韩家厚	董事	被选举	2014 年 10 月 24 日	2014 年第二次临时股东大会选举增补
-----	----	-----	------------------	---------------------

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术人员未发生变动。

## 六、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司共有员工282人。公司员工的各类构成如下：

### 1、专业结构

专业分工	人数	同比上年度变动情况	占员工总数比例(%)
研发与技术人员	189	55	67
营销人员	19	-4	7
管理人员	51	10	18
财务人员	19	4	7
其他	4	-3	1
合计	282	62	100

### 2、学历结构

受教育程度	人数	同比上年度变动情况	占员工总数比例(%)
硕士	22	-7	8
本科	127	0	45
专科及以下	133	69	47
合计	282	62	100

### 3、职称结构

职称结构	人数	同比上年度变动情况	占员工总数比例(%)
高级	23	1	8
中级	78	-1	28
初级	26	-11	9
其他	155	73	55
合计	282	62	100

### 4、年龄分布

年龄区间	人数	同比上年度变动情况	占员工总数比例(%)
30岁以下	105	39	37
31—40岁	94	18	33
40—50岁	54	0	19
51岁以上	29	5	10
合计	282	62	100

注：人数变动较大主要系报告期内新增子公司所致。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》等国家法律法规及规范性文件的相关规定，已经建立了比较完善的法人治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事以及相关的议事规则和内控管理制度，并逐步加以完善，为公司法人治理的规范化运行提供了有效的制度保证。公司治理结构完善，股东大会、董事会、监事会分别为公司的最高权力机构、主要决策机构和监督机构，三者与公司管理层共同构建了分工明确、相互配合、相互制衡的内部控制运行机制。

公司股东大会、董事会、监事会均能按照《公司》及《公司章程》的要求履行各自的权利和义务，并按照有关法律、法规和《公司章程》规定的职权及各自的议事规则独立有效地运作，没有违法、违规的情况发生。

公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

### 二、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、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 04 月 21 日

#### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 30 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 01 月 30 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 10 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 10 月 24 日

### 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第十五次会议	2014 年 01 月 12 日	巨潮资讯网	2015 年 01 月 15 日

		<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
第二届董事会第十六次会议	2014 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 03 月 25 日
第二届董事会第十七次会议	2014 年 04 月 19 日		
第二届董事会第十八次会议	2014 年 05 月 05 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 05 月 07 日
第二届董事会第十九次会议	2014 年 07 月 30 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 08 月 01 日
第二届董事会第二十次会议	2014 年 10 月 08 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 10 月 09 日
第二届董事会第二十一次会议	2014 年 10 月 24 日		
第二届董事会第二十二次会议	2014 年 11 月 17 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 11 月 17 日

#### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司于2011年1月26日召开的第一届董事会第十六次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司严格执行《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《公司章程》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关法律法规及规章制度，未发生重大会计差错更正、业绩预告修正等情况；未出现有关责任人被监管部门采取问责措施的情形。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。



## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 02 月 15 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2015]第 3-00017 号
注册会计师姓名	胡咏华，陈金波

审计报告正文

#### 大连易世达新能源发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大连易世达新能源发展股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：胡咏华

中国 · 北京

中国注册会计师：陈金波

二〇一五年二月十五日

## 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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	348,591,677.17	709,784,425.10
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	65,950,426.01	23,660,000.00
应收账款	97,945,065.92	163,218,717.10
预付款项	31,552,634.62	17,834,162.34
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,647,659.05	7,193,692.24
应收股利		
其他应收款	14,342,976.74	7,396,889.58
买入返售金融资产		
存货	352,145,464.72	250,040,258.28
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	20,025,718.95	6,029,909.20
流动资产合计	932,201,623.18	1,185,158,053.84
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	53,793,509.22	54,224,449.33
投资性房地产		
固定资产	645,379,075.64	7,747,417.97
在建工程	413,377,658.96	112,146,194.48
工程物资	2,221,663.63	1,152,136.76
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	166,550,832.91	107,933,256.22
开发支出		
商誉	60,421,748.44	920,299.19
长期待摊费用	630,167.03	1,074,990.59
递延所得税资产	13,528,632.61	15,233,867.44
其他非流动资产	81,180,632.61	20,000.00
非流动资产合计	1,437,083,921.05	300,452,611.98
资产总计	2,369,285,544.23	1,485,610,665.82
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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	40,846,217.18
应付账款	260,736,976.21	154,798,833.81
预收款项	280,647,362.52	152,410,449.45
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,559,247.21	1,966,894.66
应交税费	4,622,626.34	6,726,045.64
应付利息	1,078,748.61	
应付股利		

其他应付款	23,467,688.04	3,369,011.32
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
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	
其他流动负债		
流动负债合计	616,819,696.68	360,117,452.06
非流动负债：		
长期借款	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	12,000,000.00	8,000,000.00
递延所得税负债	9,666,883.57	
其他非流动负债		
非流动负债合计	491,666,883.57	8,000,000.00
负债合计	1,108,486,580.25	368,117,452.06
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	23,225,674.71
一般风险准备		

未分配利润	141,868,627.22	132,020,042.58
归属于母公司所有者权益合计	1,095,639,257.85	1,084,479,074.87
少数股东权益	165,159,706.13	33,014,138.89
所有者权益合计	1,260,798,963.98	1,117,493,213.76
负债和所有者权益总计	2,369,285,544.23	1,485,610,665.82

法定代表人：何启贤

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	212,590,780.80	665,706,467.17
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	49,572,424.56	16,460,000.00
应收账款	63,888,786.90	157,207,820.48
预付款项	31,113,041.70	16,939,290.28
应收利息	1,476,703.42	7,095,386.60
应收股利		
其他应收款	4,210,017.24	6,836,801.94
存货	352,907,378.20	251,529,304.60
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	1,311,594.53	6,029,909.20
流动资产合计	717,070,727.35	1,127,804,980.27
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	749,283,509.22	223,164,449.33
投资性房地产		
固定资产	5,339,372.55	7,493,884.39
在建工程	80,461,553.82	64,443,103.60

工程物资		1,152,136.76
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	32,432,721.54	33,554,743.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	630,167.03	1,074,990.59
递延所得税资产	10,799,265.06	11,843,298.43
其他非流动资产	802,000.00	
非流动资产合计	879,748,589.22	342,726,606.98
资产总计	1,596,819,316.57	1,470,531,587.25
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	23,067,974.75	40,846,217.18
应付账款	140,287,608.54	154,481,934.90
预收款项	279,916,772.20	152,410,449.45
应付职工薪酬	2,271,070.36	1,644,041.35
应交税费	3,493,855.32	6,283,223.76
应付利息		
应付股利		
其他应付款	23,204,847.23	3,822,698.01
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	472,242,128.40	359,488,564.65
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	8,000,000.00
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	8,000,000.00
负债合计	484,242,128.40	367,488,564.65
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	23,225,674.71
未分配利润	158,810,739.32	150,583,990.31
所有者权益合计	1,112,577,188.17	1,103,043,022.60
负债和所有者权益总计	1,596,819,316.57	1,470,531,587.25

### 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	271,064,412.43	417,217,114.88
其中：营业收入	271,064,412.43	417,217,114.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	253,626,465.80	398,272,172.25
其中：营业成本	208,457,416.43	331,913,298.47
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	607,317.80	383,631.49
销售费用	14,578,803.23	18,990,208.44
管理费用	41,233,844.26	42,943,875.38
财务费用	-5,569,337.59	-16,529,560.87
资产减值损失	-5,681,578.33	20,570,719.34
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）	-1,357,870.45	2,208,477.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,357,870.45	2,208,477.11
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	16,080,076.18	21,153,419.74
加：营业外收入	2,189,838.35	4,963,085.00
其中：非流动资产处置利得		797,076.41
减：营业外支出	49,131.62	101,599.98
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）	18,220,782.91	26,014,904.76
减：所得税费用	2,981,142.96	3,655,923.50
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	15,239,639.95	22,358,981.26
归属于母公司所有者的净利润	14,696,001.20	21,808,633.22
少数股东损益	543,638.75	550,348.04
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	15,239,639.95	22,358,981.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,696,001.20	21,808,633.22
归属于少数股东的综合收益总额	543,638.75	550,348.04
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.12	0.18
(二)稀释每股收益	0.12	0.18

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：何启贤

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	218,170,731.71	385,359,617.43
减：营业成本	173,251,747.90	318,217,500.53
营业税金及附加	360,061.75	208,197.02
销售费用	14,128,100.20	18,850,060.41
管理费用	32,501,878.41	37,966,262.58
财务费用	-9,480,294.90	-16,298,515.33

资产减值损失	-6,593,984.57	20,258,764.14
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）	153,987.25	7,308,477.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,631,012.75	2,208,477.11
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	14,157,210.17	13,465,825.19
加：营业外收入	492,305.04	3,213,265.72
其中：非流动资产处置利得	33,342.06	797,076.41
减：营业外支出	42,922.13	101,599.98
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）	14,606,593.08	16,577,490.93
减：所得税费用	1,532,427.51	1,114,033.29
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,074,165.57	15,463,457.64
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	13,074,165.57	15,463,457.64
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.13
（二）稀释每股收益	0.11	0.13

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	520,412,735.14	415,850,221.38
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	15,584,200.81	14,304,456.02
收到其他与经营活动有关的现金	18,551,944.08	25,099,859.87
经营活动现金流入小计	554,548,880.03	455,254,537.27
购买商品、接受劳务支付的现金	354,083,631.51	295,296,596.96
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	38,396,811.98	36,382,481.53

支付的各项税费	10,600,735.52	11,474,980.04
支付其他与经营活动有关的现金	38,819,944.57	41,947,938.81
经营活动现金流出小计	441,901,123.58	385,101,997.34
经营活动产生的现金流量净额	112,647,756.45	70,152,539.93
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	3,944,927.36	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,912.54	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,058,952.60	
投资活动现金流入小计	8,008,792.50	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	247,226,279.56	29,190,347.03
投资支付的现金	5,145,000.00	43,855,000.00
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	214,959,074.80	331,353.50
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	467,330,354.36	73,376,700.53
投资活动产生的现金流量净额	-459,321,561.86	-73,376,700.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		14,700,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		14,700,000.00
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	2,322,837.72	
筹资活动现金流入小计	2,322,837.72	14,700,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,179,193.06	7,260,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,715,000.00	4,900,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		932,825.70

筹资活动现金流出小计	14,179,193.06	8,192,825.70
筹资活动产生的现金流量净额	-11,856,355.34	6,507,174.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-339,749.46	-911,009.33
五、现金及现金等价物净增加额	-358,869,910.21	2,372,004.37
加：期初现金及现金等价物余额	699,791,599.40	697,419,595.03
六、期末现金及现金等价物余额	340,921,689.19	699,791,599.40

## 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	446,781,684.72	404,585,833.44
收到的税费返还	13,391,926.82	12,554,636.74
收到其他与经营活动有关的现金	17,032,310.80	20,857,828.24
经营活动现金流入小计	477,205,922.34	437,998,298.42
购买商品、接受劳务支付的现金	349,132,915.43	290,276,957.69
支付给职工以及为职工支付的现金	29,845,053.94	32,016,123.90
支付的各项税费	6,987,118.73	8,541,685.10
支付其他与经营活动有关的现金	26,350,237.87	38,966,419.30
经营活动现金流出小计	412,315,325.97	369,801,185.99
经营活动产生的现金流量净额	64,890,596.37	68,197,112.43
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	5,729,927.36	5,100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	44,051.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,000,000.00	
投资活动现金流入小计	9,773,978.36	5,100,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,205,511.64	19,769,363.34
投资支付的现金	511,695,000.00	59,486,353.50

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	523,900,511.64	79,255,716.84
投资活动产生的现金流量净额	-514,126,533.28	-74,155,716.84
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	2,322,837.72	
筹资活动现金流入小计	2,322,837.72	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,540,000.00	2,360,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		932,825.70
筹资活动现金流出小计	3,540,000.00	3,292,825.70
筹资活动产生的现金流量净额	-1,217,162.28	-3,292,825.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-339,749.46	-911,009.33
五、现金及现金等价物净增加额	-450,792,848.65	-10,162,439.44
加：期初现金及现金等价物余额	655,713,641.47	665,876,080.91
六、期末现金及现金等价物余额	204,920,792.82	655,713,641.47

## 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				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)							4,181.78	1,307,416.56		9,848,584.64	132,145,567.24	143,305,750.22	
(一)综合收益总额										14,696,001.20	543,638.75	15,239,639.95	
(二)所有者投入和减少资本											133,316,928.49	133,316,928.49	
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											133,316,928.49	133,316,928.49	
(三)利润分配								1,307,416.56		-4,847,416.56	-1,715,000.00	-5,255,000.00	
1. 提取盈余公积								1,307,416.56		-1,307,416.56			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-3,540,000.00	-1,715,000.00	-5,255,000.00	
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							4,181.78						4,181.78
1. 本期提取							62,037.21						62,037.21
2. 本期使用							-57,855.43						-57,855.43
(六) 其他													
四、本期期末余额	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

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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				21,679,328.95		114,117,755.12	22,663,790.85		1,087,694,232.50
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				21,679,328.95		114,117,755.12	22,663,790.85		1,087,694,232.50
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								1,546,345.76		17,902,287.46	10,350,348.04			29,798,981.26
(一) 综合收益总额										21,808,633.22	550,348.04			22,358,981.26



(二)所有者投入和减少资本											14,700,000.00	14,700,000.00
1. 股东投入的普通股											14,700,000.00	14,700,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								1,546,345.76	-3,906,345.76	-4,900,000.00	-7,260,000.00	
1. 提取盈余公积								1,546,345.76	-1,546,345.76			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-2,360,000.00	-4,900,000.00	-7,260,000.00	
4. 其他												
(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		132,020,042.58	33,014,138.89	1,117,493,213.76

## 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				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“－”号填列）									1,307,416.56	8,226,749.01	9,534,165.57
（一）综合收益总额										13,074,165.57	13,074,165.57
（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									1,307,416.56	-4,847,416.56	-3,540,000.00
1. 提取盈余公积									1,307,416.56	-1,307,416.56	
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				24,533,091.27	158,810,739.32	1,112,577,188.17

上期金额

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				21,679,328.95	139,026,878.43	1,089,939,564.96
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				21,679,328.95	139,026,878.43	1,089,939,564.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,546,345.76	11,557,111.88	13,103,457.64
（一）综合收益总额										15,463,457.64	15,463,457.64
（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									1,546,345.76	-3,906,345.76	-2,360,000.00
1. 提取盈余公积									1,546,345.76	-1,546,345.76	
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				23,225,674.71	150,583,990.31	1,103,043,022.60

### 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。

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。

公司类型：股份有限公司（上市）

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16-20层

公司法定代表人：何启贤

公司经营范围：余热发电技术、环保、节能、新能源工程的设计、技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、工程安装及工程总承包；机械、电气、自动化控制设备及其零部件的研发、组装、销售（以上项目涉及资质许可证的凭许可证经营）；货物、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）

本财务报表业经本公司董事会于2015年2月15日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

本公司2014年度纳入合并范围的子公司共8户，详见本附注九、在其他主体中的权益。本公司本年度合并范围比上年度增加4户，详见本附注八、合并范围的变更。

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

### 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

#### 固定资产分类和折旧方法

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014年财政部颁布及修订相关会计准则		

财政部于2014年修订和新颁布了《企业会计准则第2号—长期股权投资》等八项企业会计准则，除《企业会计准则第37号—金融工具列报》从2014年度及以后期间实施外，其他准则从2014年7月1日起在执行企业会计准则的企业实施。本公司根据准则规定重新厘定了相关会计政策，并采用追溯调整法，对2014年度比较财务报表进行重述。

根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》规定，本公司将其他（非）流动负债中列报的政府补助，调至递延收益列报。上述会计政策变更，影响比较财务报表相关项目如下表：

财务报表项目	2013年12月31日		2013年1月1日	
	变更前	变更后	变更前	变更后
递延收益		8,000,000.00		8,000,000.00

其他非流动负债	8,000,000.00	8,000,000.00	
---------	--------------	--------------	--

## (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。



## 3、其他

## 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	130,379.46	45,601.35
银行存款	332,180,566.41	688,043,142.87
其他货币资金	16,280,731.30	21,695,680.88
合计	348,591,677.17	709,784,425.10

其他说明

## 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	60,450,426.01	23,660,000.00
商业承兑票据	5,500,000.00	
合计	65,950,426.01	23,660,000.00

## (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	34,373,748.76	
合计	34,373,748.76	

## 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	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	20,696,023.77	13.71%								
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	130,235,523.90	86.29%	52,986,481.75	40.69%	97,945,065.92	231,666,939.31	100.00%	68,448,222.21	29.54%	163,218,717.10
合计	150,931,547.67	100.00%	52,986,481.75	35.11%	97,945,065.92	231,666,939.31	100.00%	68,448,222.21	29.54%	163,218,717.10

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	20,696,023.77			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	20,696,023.77		--	--

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	32,663,592.26	1,633,179.62	5.00%
1 至 2 年	34,074,673.63	3,407,467.36	10.00%
2 至 3 年	31,102,846.48	15,551,423.24	50.00%
3 年以上	32,394,411.53	32,394,411.53	100.00%
合计	130,235,523.90	52,986,481.75	

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	58,414,739.60	38.70	22,089,301.36

#### 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	24,121,902.67	76.45%	10,930,273.29	61.29%
1 至 2 年	3,172,273.50	10.05%	1,737,678.96	9.74%
2 至 3 年	784,503.81	2.49%	3,753,140.77	21.04%
3 年以上	3,473,954.64	11.01%	1,413,069.32	7.93%
合计	31,552,634.62	--	17,834,162.34	--

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：

账龄超过1年的大额预付款项情况

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	1,487,133.71	1-2年	项目未结算
本公司	牡丹江市安装工程有限 公司	1,056,926.61	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	12,069,931.01	38.25

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	1,647,659.05	7,193,692.24
合计	1,647,659.05	7,193,692.24

## 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	24,587,850.26	100.00%	10,244,873.52	41.67%	14,342,976.74	17,746,333.79	100.00%	10,349,444.21	58.32%	7,396,889.58
合计	24,587,850.26	100.00%	10,244,873.52	41.67%	14,342,976.74	17,746,333.79	100.00%	10,349,444.21	58.32%	7,396,889.58

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	13,363,707.17	668,185.36	5.00%
1 至 2 年	1,586,813.15	158,681.32	10.00%
2 至 3 年	438,646.20	219,323.10	50.00%
3 年以上	9,198,683.74	9,198,683.74	100.00%
合计	24,587,850.26	10,244,873.52	

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	9,151,121.49
保证金	13,292,616.85	4,329,462.08
备用金	1,629,917.16	2,169,143.93
其他	1,756,356.14	2,096,606.29
合计	24,587,850.26	17,746,333.79

### (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	40.67%	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	26.58%	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	4.07%	1,000,000.00
大连秦能电力设计有限公司	垫付设计费	808,643.00	1-2 年	3.29%	80,864.30
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	2.42%	596,230.00
合计	--	18,939,779.41	--	77.03%	8,712,000.71

### (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	505,424.64	1 年以内	2015 年
合计	--	505,424.64	--	--

## 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	562,933.38		562,933.38	219,385.65		219,385.65
在产品	184,944,983.41	9,889,357.46	175,055,625.95	78,002,103.95		78,002,103.95
建造合同形成的已完工未结算资产	136,925,203.95		136,925,203.95	145,300,674.93		145,300,674.93
在途物资	39,601,701.44		39,601,701.44	26,518,093.75		26,518,093.75
合计	362,034,822.18	9,889,357.46	352,145,464.72	250,040,258.28		250,040,258.28

## (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				9,889,357.46
合计		9,889,357.46				9,889,357.46

注：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	351,061,315.68
累计已确认毛利	92,471,965.55
已办理结算的金额	306,608,077.28
建造合同形成的已完工未结算资产	136,925,203.95

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
增值税待抵扣进项税	18,714,124.42	6,029,909.20

预缴企业所得税	1,311,594.53	
合计	20,025,718.95	6,029,909.20

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	5,078,125 .32			2,485,467 .10			3,944,927 .36			3,618,665 .06	
淄博鑫港 新能源有 限公司	6,958,891 .59			868,270.9 9						7,827,162 .58	
山东鑫能 能源设备 制造有限 公司	42,187,43 2.42	5,145,000 .00		-4,984,75 0.84						42,347,68 1.58	
小计	54,224,44 9.33	5,145,000 .00		-1,631,01 2.75			3,944,927 .36			53,793,50 9.22	
二、联营企业											
合计	54,224,44 9.33	5,145,000 .00		-1,631,01 2.75			3,944,927 .36			53,793,50 9.22	

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	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：	13,063,397.62	624,050,505.97	5,338,840.95	10,119,970.71	5,393,326.23	657,966,041.48
1.期初余额		14,100.00	4,868,056.36	9,090,311.77		13,972,468.13
2.本期增加金额	13,063,397.62	624,036,405.97	816,051.59	1,178,929.00	5,393,326.23	644,488,110.41

(1) 购置		517,098.80	578,439.92	382,756.09		1,478,294.81
(2) 在建工程转入	3,933,615.40	4,811,181.53			5,393,326.23	14,138,123.16
(3) 企业合并增加	9,129,782.22	618,708,125.64	237,611.67	796,172.91		628,871,692.44
3.本期减少金额			345,267.00	149,270.06		494,537.06
(1) 处置或报废			345,267.00	149,270.06		494,537.06
4.期末余额	13,063,397.62	624,050,505.97	5,338,840.95	10,119,970.71	5,393,326.23	657,966,041.48
二、累计折旧		4,286,611.18	1,015,812.93	1,394,438.32	17,900.54	6,793,479.61
1.期初余额		9,116.92	3,064,037.56	3,151,895.68		6,225,050.16
2.本期增加金额	78,716.64	4,286,611.18	1,015,812.93	1,394,438.32	17,900.54	6,793,479.61
(1) 计提	78,716.64	4,286,611.18	1,015,812.93	1,394,438.32	17,900.54	6,793,479.61
3.本期减少金额			321,432.33	110,131.60		431,563.93
(1) 处置或报废			321,432.33	110,131.60		431,563.93
4.期末余额	78,716.64	4,295,728.10	3,758,418.16	4,436,202.40	17,900.54	12,586,965.84
四、账面价值	12,984,680.98	619,754,777.87	1,580,422.79	5,683,768.31	5,375,425.69	
1.期末账面价值	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.期初账面价值		4,983.08	1,804,018.80	5,938,416.09		7,747,417.97

## (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	9,051,065.58	房产证正在办理中
格尔木公司宿舍楼	3,933,615.40	房产证正在办理中
合计	12,984,680.98	

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. 期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为1,878,894.38元。  
c. 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
喀什飞龙合同能	4,747,909.62		4,747,909.62	47,685,090.88		47,685,090.88



源管理项目						
易世达科技园生产基地	2,726,025.24		2,726,025.24	1,017,241.97		1,017,241.97
易世达科技园研发中心	52,846,336.95		52,846,336.95	40,341,710.03		40,341,710.03
福建金银湖合同能源管理项目	24,889,191.63		24,889,191.63	23,084,151.60		23,084,151.60
小平岛房屋改造				18,000.00		18,000.00
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	413,377,658.96		413,377,658.96	112,146,194.48		112,146,194.48

## (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
喀什飞龙合同能源管理项目	48,000,000.00	47,685,090.88		42,404,497.47	532,683.79	4,747,909.62						募股资金
易世达科技园研发中心	50,710,000.00	40,341,710.03	12,504,626.92			52,846,336.95						募股资金
易世达科技园生产基地		1,017,241.97	1,708,783.27			2,726,025.24						其他
福建金银湖合同能源管理项目	29,638,000.00	23,084,151.60	1,805,040.03			24,889,191.63						其他
天然气	179,600,000.00		180,474,000.00	2,762,730.00		177,711,306.99						募股资

管道工程	700.00		040.29	3.30		306.99						金
天然气站工程	149,939,900.00		148,452,331.26	4,784,547.01		143,667,784.25						募股资金
末站调压计量撬工程			6,132,303.40			6,132,303.40						其他
合计	457,888,600.00	112,128,194.48	351,077,125.17	49,951,777.78	532,683.79	412,720,858.08	--	--				--

## 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	1,152,136.76
合计	2,221,663.63	1,152,136.76

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	非专利技术	其他	合计
一、账面原值	71,094,555.56	2,527,910.00	1,995,970.71	148,118,594.67	223,737,030.94
1.期初余额	33,509,600.00	2,527,910.00	105,714,097.20	1,982,406.61	143,734,013.81
2.本期增加金额	37,584,955.56		13,564.10	42,404,497.47	80,003,017.13
(1) 购置				13,564.10	13,564.10
(2) 内部研发	0.00				
(3) 企业合并增加	37,584,955.56				37,584,955.56
(4) 在建工程转入			42,404,497.47		42,404,497.47
3.本期减少金额	0.00				
4.期末余额	71,094,555.56	2,527,910.00	1,995,970.71	148,118,594.67	223,737,030.94
二、累计摊销	2,725,544.17	2,137,443.79	991,383.58	51,331,826.49	57,186,198.03
1.期初余额	1,787,179.47	1,884,650.75	790,076.14	31,338,851.23	35,800,757.59
2.本期增加金额	938,364.70	252,793.04	201,307.44	19,992,975.26	21,385,440.44
(1) 计提	938,364.70	252,793.04	201,307.44	19,992,975.26	21,385,440.44

3.本期减少金额	0.00				
4.期末余额	2,725,544.17	2,137,443.79	991,383.58	51,331,826.49	57,186,198.03
三、减值准备	0.00				
四、账面价值	68,369,011.39	390,466.21	1,004,587.13	96,786,768.18	166,550,832.91
1.期末账面价值	68,369,011.39	390,466.21	1,004,587.13	96,786,768.18	166,550,832.91
2.期初账面价值	31,722,420.53	643,259.25	1,192,330.47	74,375,245.97	107,933,256.22

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	其他	处置	其他	
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	920,299.19	59,501,449.25				60,421,748.44

### (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
		计提	其他	处置	其他	

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、大连吉通燃气有限公司、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

## 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	1,074,990.59		444,823.56		630,167.03
合计	1,074,990.59		444,823.56		630,167.03

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	62,560,769.01	9,440,719.23	78,797,666.42	11,853,714.07
存货跌价准备	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	477,250.53	71,587.58
未实现内部收益	17,252,385.80	2,587,857.86	22,057,105.27	3,308,565.79
合计	89,813,524.92	13,528,632.61	101,332,022.22	15,233,867.44

### (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
可辨认净资产公允价值与账面价值差异	44,044,317.30	9,666,883.57		
合计	44,044,317.30	9,666,883.57		

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		13,528,632.61		15,233,867.44
递延所得税负债		9,666,883.57		

### (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

其他说明：

注：递延所得税负债系2014年度公司非同一控制下企业合并大连吉通燃气有限公司及格尔木神光新能源有限公司在合并报表层面将被合并方资产按照公允价值调整后形成的资产价值与计税基础的差异所致。

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款和设备款	1,073,765.09	20,000.00
待抵扣进项税	80,106,867.52	
合计	81,180,632.61	20,000.00

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	40,846,217.18
合计	23,707,047.75	40,846,217.18

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 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）	216,120,552.28	118,548,912.60
1-2 年	28,910,322.61	25,312,845.46
2-3 年	9,450,639.12	9,475,175.61
3 年以上	6,255,462.20	1,461,900.14
合计	260,736,976.21	154,798,833.81

### (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
河南省安装集团有限责任公司	2,948,960.45	未结算
福建省南平市华生保温安装有限公司第	1,913,245.00	未结算

一分公司		
山西申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	8,248,125.45	--

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）	241,358,215.79	121,056,302.79
1-2年	18,682,467.22	10,662,125.70
2年以上	20,606,679.51	20,692,020.96
合计	280,647,362.52	152,410,449.45

### (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
上海高益能源科技有限公司	17,276,968.24	未完工
上海华祺实业有限公司	8,950,752.13	未完工
合计	26,227,720.37	--

### (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	58,753,311.72
累计已确认毛利	12,168,516.48
已办理结算的金额	81,758,254.82
建造合同形成的已完工未结算项目	-10,836,426.62

其他说明：

注：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	1,943,249.05	35,590,236.55	35,014,360.09	2,519,125.51
二、离职后福利-设定提存计划	23,645.61	2,665,655.86	2,649,179.77	40,121.70
三、辞退福利		792,013.00	792,013.00	
合计	1,966,894.66	39,047,905.41	38,455,552.86	2,559,247.21

### (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、津贴和补贴	1,760,498.77	28,983,471.28	28,625,304.26	2,118,665.79
2、职工福利费		550,118.39	550,118.39	
3、社会保险费	10,529.25	1,331,461.96	1,334,498.10	7,493.11
其中：医疗保险费	2,837.77	1,209,812.11	1,212,649.88	
工伤保险费	4,210.92	62,913.24	65,868.67	1,255.49
生育保险费	3,480.56	58,736.61	55,979.55	6,237.62
4、住房公积金	6,284.09	2,549,208.17	2,553,430.81	2,061.45
5、工会经费和职工教育经费	93,938.59	782,871.29	702,034.15	174,775.73
8、其他	71,998.35	1,393,105.46	1,248,974.38	216,129.43
合计	1,943,249.05	35,590,236.55	35,014,360.09	2,519,125.51

### (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	13,174.83	2,517,848.98	2,499,768.18	31,255.63
2、失业保险费	10,470.78	147,806.88	149,411.59	8,866.07
合计	23,645.61	2,665,655.86	2,649,179.77	40,121.70

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	2,190,553.21	42,961.53
营业税	706,215.47	1,778,138.22
企业所得税	865,481.63	4,312,562.22
个人所得税	176,246.59	117,505.71
城市维护建设税	271,137.29	187,787.26
教育费附加	93,467.06	62,415.97
地方教育附加	42,742.41	12,060.49
其他	276,782.68	212,614.24
合计	4,622,626.34	6,726,045.64

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	1,078,748.61	
合计	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
股权转让款	20,696,646.50	696,646.50
备用金	733,752.73	994,869.27
保证金及其他	2,037,288.81	1,677,495.55
合计	23,467,688.04	3,369,011.32



## 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	
合计	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	470,000,000.00	
合计	470,000,000.00	

长期借款分类的说明：

注：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。截止2014年12月31日，50兆瓦光伏电站设施账面价值554,739,026.90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7.2050%

## 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	8,000,000.00	4,000,000.00		12,000,000.00	
合计	8,000,000.00	4,000,000.00		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
易世达研发中心和生产基地	8,000,000.00	4,000,000.00			12,000,000.00	与资产相关
合计	8,000,000.00	4,000,000.00			12,000,000.00	--

其他说明：

注：根据大连高新技术产业园区财政局、大连高新技术产业园区发展改革局于2012年11月9日联合下发的《关于下达2011年国家服务业引导资金配套资金的通知》（大高财综指[2012]91号），公司于2014年4月1日收到剩余配套资金400万元，用于建设易世达科技园区研发中心和生产基地，截止2014年12月31日，该工程尚未达到预定可使用状态。

## 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		62,037.21	57,855.43	4,181.78
合计		62,037.21	57,855.43	4,181.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：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。

## 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	23,225,674.71	1,307,416.56		24,533,091.27
合计	23,225,674.71	1,307,416.56		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	132,020,042.58	114,117,755.12
调整后期初未分配利润	132,020,042.58	114,117,755.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,696,001.20	21,808,633.22
减：提取法定盈余公积	1,307,416.56	1,546,345.76
应付普通股股利	3,540,000.00	2,360,000.00
期末未分配利润	141,868,627.22	132,020,042.58

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	270,861,485.43	208,416,361.31	417,182,878.02	331,913,298.47
其他业务	202,927.00	41,055.12	34,236.86	
合计	271,064,412.43	208,457,416.43	417,217,114.88	331,913,298.47

### 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	131,788.59	99,194.81
城市维护建设税	271,569.67	161,149.09
教育费附加	203,959.54	123,287.59
合计	607,317.80	383,631.49

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
职工薪酬	4,452,698.20	5,957,359.60
差旅费	1,255,989.42	2,548,478.90
办公费	66,557.80	362,017.62
业务招待费	437,998.57	1,093,239.46
广告业务宣传费		141,500.00
售后服务费	2,451,747.31	5,709,827.41
其他	5,913,811.93	3,177,785.45
合计	14,578,803.23	18,990,208.44

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
职工薪酬	14,850,235.64	11,770,324.17
差旅费	1,489,866.34	1,527,334.24
办公费	1,788,543.93	2,372,649.69
业务招待费	1,630,661.81	2,264,382.69
税金	528,407.72	600,962.35
折旧	2,466,293.60	2,427,198.34
技术研发费	7,481,440.10	12,645,719.01
河道费	220,311.78	385,359.62
无形资产摊销	1,392,465.18	1,101,692.63
长期待摊费用摊销	444,823.56	444,823.56
审计评估咨询费	2,545,528.89	1,110,950.80
房租费	2,414,486.71	1,930,400.29
其他	3,980,779.00	4,362,077.99
合计	41,233,844.26	42,943,875.38

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	5,982,151.39	
减：利息收入	12,430,999.19	17,471,328.28
汇兑损失	339,749.46	911,009.33
减：汇兑收益		
手续费支出	539,760.75	30,758.08
合计	-5,569,337.59	-16,529,560.87

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	-15,570,935.79	20,570,719.34
二、存货跌价损失	9,889,357.46	
合计	-5,681,578.33	20,570,719.34

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	-1,357,870.45	2,208,477.11
合计	-1,357,870.45	2,208,477.11

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		797,076.41	
其中：固定资产处置利得		797,076.41	
政府补助	2,156,025.50	3,946,630.27	426,000.00
其他	33,812.85	219,378.32	33,812.85
合计	2,189,838.35	4,963,085.00	

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	1,730,025.50	1,749,819.28	与收益相关
省企业专项并购资金	206,000.00		与收益相关
省创新型中小企业补助资金	200,000.00		与收益相关
科技奖励资金	20,000.00		与收益相关
产业技术创新项目补助资金		1,800,000.00	与收益相关
中小企业国际市场开拓资金		3,810.99	与收益相关
知识产权资助资金		24,000.00	与收益相关
科技创新奖励基金		156,800.00	与收益相关
小巨人企业奖励基金		200,000.00	与收益相关
高新区知识产权创造和发展 资助资金		12,200.00	与收益相关
合计	2,156,025.50	3,946,630.27	--

其他说明:

注1、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。

注2、2014年1月22日，根据大财指企【2013】1528号文件《大连市财政局关于下达2013年第二批省企业并购专项资金指标的通知》，大连市财政局补助本公司资金20.6万元。

注3、2014年2月12日，大连高新技术产业园区财政局补助本企业省创新型中小企业补助资金20万元。

注4、2014年4月1日，大连科学技术局补助本企业科技奖励资金2万元。

#### 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		
其中：固定资产处置损失	18,922.13		
对外捐赠		100,000.00	
其他	30,209.49	1,599.98	
合计	49,131.62	101,599.98	

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	1,302,318.51	5,185,274.36
递延所得税费用	1,678,824.45	-1,529,350.86
合计	2,981,142.96	3,655,923.50

## (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	18,220,782.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,733,117.44
子公司适用不同税率的影响	614,778.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	124,931.81
所得税汇算清缴差异调整	59,017.13
研发费用加计扣除影响	-535,086.09
其他	-15,615.33
所得税费用	2,981,142.96

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
收到的政府补助	426,000.00	2,196,810.99
利息收入	17,977,032.38	19,981,094.90
收到的往来款及其他	148,911.70	2,921,953.98
合计	18,551,944.08	25,099,859.87

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
销售费用付现支出	9,714,619.65	13,211,545.61
管理费用付现支出	18,149,739.98	18,630,108.50

财务费用付现支出	539,760.75	30,758.08
支付的往来款及其他	10,415,824.19	10,075,526.62
合计	38,819,944.57	41,947,938.81

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
收到其他与投资活动有关的现金		
其中：与资产相关的政府补助	4,000,000.00	
本期非同一控制下合并子公司合并日的 现金数额	58,952.60	
合计	4,058,952.60	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

### (4) 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
收到银行承兑汇票保证金和保函保证金 净额	2,322,837.72	
合计	2,322,837.72	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

### (5) 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
支付保函保证金		932,825.70
合计		932,825.70

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	15,239,639.95	22,358,981.26
加：资产减值准备	-5,681,578.33	20,570,719.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,667,588.49	2,442,542.71
无形资产摊销	21,385,440.44	18,761,418.14
长期待摊费用摊销	444,823.56	444,823.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	18,922.13	-797,076.41
财务费用（收益以“-”号填列）	5,982,151.39	911,009.33
投资损失（收益以“-”号填列）	1,357,870.45	-2,208,477.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,705,234.83	-1,529,350.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-27,035.39	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-111,867,621.28	-5,232,359.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	83,251,869.63	22,455,228.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	94,170,450.58	-8,024,919.43
经营活动产生的现金流量净额	112,647,756.45	70,152,539.93
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	340,921,689.19	699,791,599.40
减：现金的期初余额	699,791,599.40	697,419,595.03
现金及现金等价物净增加额	-358,869,910.21	2,372,004.37

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	496,550,000.00
其中：	--
大连吉通燃气有限公司	278,550,000.00
格尔木神光新能源有限公司	218,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	281,649,877.80
其中：	--

大连吉通燃气有限公司	278,608,952.60
格尔木神光新能源有限公司	3,040,925.20
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	214,900,122.20

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	340,921,689.19	699,791,599.40
其中: 库存现金	130,379.46	45,601.35
可随时用于支付的银行存款	332,180,566.41	688,043,142.87
可随时用于支付的其他货币资金	8,610,743.32	11,702,855.18
三、期末现金及现金等价物余额	340,921,689.19	699,791,599.40

其他说明:

注: 公司保证金存款在资产负债表日后3个月以上不可以用于支付的, 在编制现金流量表时从“现金”中扣除。2014年12月31日的金额为3,671,400.00元, 3个月以上不可以用于支付承兑保证金为3,998,587.98元, 合计7,669,987.98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	7,669,987.98	3个月以上不可以用于支付承兑保证金和保函保证金
固定资产	554,739,026.90	长期借款抵押物
合计	562,409,014.88	--

其他说明:

注: 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
其中: 美元	16,357,560.08	6.1190	100,091,910.13

其他说明：无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
大连吉通燃气有限公司	2014年03月14日	278,550,000.00	65.00%	非同一控制下企业合并取得	2014年03月14日	实现控制权转移时点	1,550,930.30	-1,475,681.71
格尔木神光新能源有限公司	2014年11月01日	238,000,000.00	100.00%	非同一控制下企业合并取得	2014年11月01日	实现控制权转移时点	9,813,531.50	-1,156,208.68

其他说明：无

#### (2) 合并成本及商誉

合并成本	大连吉通燃气有限公司	格尔木神光新能源有限公司
现金	278,550,000.00	238,000,000.00
合并成本合计	278,550,000.00	238,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	247,588,581.48	209,459,969.27
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	30,961,418.52	28,540,030.73

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

大连吉通燃气有限公司(以下简称“吉通燃气”)商誉的计算过程：本公司2014年支付人民币增资27855万元增资吉通燃气，增资后占吉通燃气65%的权益，因参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，构成非同一控制下企业合并。购买日合并成本超过取得的被购买方吉通燃气可辨认净资产公允价值份额的差额人民币30,961,418.52元，确认为与吉通燃气相关的商誉。

格尔木神光新能源有限公司(以下简称“格尔木神光”)商誉的计算过程：本公司2014年支付人民币23800万元合并成本收购了格尔木神光100%的权益，因参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，构成非同一控制下企业合并。购买日合并成本超过取得的被购买方格尔木神光可辨认净资产公允价值份额的差额人民币28,540,030.73元，确认为与格尔木神光相关的商誉。

其他说明：

无

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

公司名称	大连吉通燃气有限公司		格尔木神光新能源有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产	389,613,288.75	386,386,425.57	825,267,783.63	784,134,040.11
货币资金	278,608,952.60	278,608,952.60	3,040,925.20	3,040,925.20
应收款项			50,719,974.31	50,719,974.31
其他流动资产			13,878,974.00	13,878,974.00
固定资产	737,355.00	718,419.66	628,134,337.44	624,585,549.48
无形资产			37,584,955.56	
在建工程	110,138,855.55	106,930,927.71	2,983,615.40	2,983,615.40
其他非流动资产			81,704,447.49	81,704,447.49
其他资产	128,125.60	128,125.60	7,220,554.23	7,220,554.23
负债	8,707,778.78	7,901,062.98	615,807,814.36	606,920,611.20
借款			490,000,000.00	490,000,000.00
应付款项	6,308,468.60	6,308,468.60	112,367,335.82	112,367,335.82
递延所得税负债	806,715.80		8,887,203.16	
其他负债	1,592,594.38	1,592,594.38	4,553,275.38	4,553,275.38
净资产	380,905,509.97	378,485,362.59	209,459,969.27	177,213,428.91
减：少数股东权益	133,316,928.49	132,469,876.91		
取得的归属于收购方份额	247,588,581.48	246,015,485.68	209,459,969.27	177,213,428.91

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

合并范围发生变化的其他原因

a. 本公司于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了《关于使用自有资金在内蒙古投资设立全资子公司的议案》，决议使用自有资金人民币2,000.00万元在内蒙古自治区包头市达茂旗地区投资设立全资子公司“包头易世达新能源有限公司”，2014年11月28日，包头易世达新能源有限公司完成了工商登记手续，并取得了内蒙古自治区达茂联合旗工商行政管理局核发的《营业执照》。本期将包头易世达新能源有限公司纳入财务报表合并范围。

b. 本公司于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了《关于使用自有资金在新疆投资设立全资子公司的议案》，决议使用自有资金人民币2,000.00万元在新疆维吾尔自治区哈密地区投资设立全资子公司“哈密易世达新能源有限公司”。2014年12月1日哈密易世达新能源有限公司完成了工商登记手续，并取得了哈密市工商行政管理局核发的《营业执照》。本期将哈密易世达新能源有限公司纳入财务报表合并范围。

## 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
大连易世达燃气有限公司	辽宁大连	辽宁大连	燃气供应	51.00%		设立
山东石大节能工程有限公司	山东济南	河南新乡、湖北鄂州	节能服务	100.00%		非同一控制下企业合并
大连吉通燃气有限公司	辽宁大连	辽宁大连	燃气供应	65.00%		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%	1,797,735.00	1,715,000.00	6,969,396.21
大连吉通燃气有限公司	35.00%	-521,459.12		132,795,469.37

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

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有限公司	10,766,344.69	4,259,439.57	15,025,784.26	802,526.68		802,526.68	5,099,729.16	9,088,248.84	14,187,978.00	133,567.36		133,567.36
大连吉通燃气有限公司	48,825,150.87	341,901,527.21	390,726,678.08	10,504,887.58	801,981.96	11,306,869.54						

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	10,806,526.55	3,668,846.94	3,668,846.94	7,885,532.90	9,545,953.38	2,284,042.97	2,284,042.97	5,342,102.81
大连吉通燃气有限公司	1,550,930.30	-1,489,883.21	-1,489,883.21	-1,009,391.05				

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
山东鑫能能源设备制造有限公司	山东淄博	山东淄博	能源装备生产项目的投资	49.00%		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) 重要联营企业的主要财务信息

	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	山东鑫能能源设备制造有限公司	淄博鑫港新能源有限公司	大连易世达能源开发有限公司	山东鑫能能源设备制造有限公司	淄博鑫港新能源有限公司
流动资产	28,977,272.18	61,241,630.57	18,982,558.99	21,962,161.77	33,528,553.33	34,581,829.07
其中：现金和现金等价物	20,066,766.51	15,483,141.04	531,715.07	13,510,976.65	26,375,866.24	5,937,043.42
非流动资产	18,077,755.41	79,918,176.87	108,858,488.33	34,360,462.49	56,305,165.34	108,063,247.65
资产合计	47,055,027.59	141,159,807.44	127,841,047.32	56,322,624.26	89,833,718.67	142,645,076.72
流动负债	1,304,500.36	54,725,720.49	18,509,701.87	4,291,302.88	3,726,670.82	8,901,452.05
非流动负债		10,247.00	63,012,000.00		10,247.00	92,076,000.00
负债合计	1,304,500.36	54,735,967.49	81,521,701.87	4,291,302.88	3,736,917.82	100,977,452.05
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	45,750,527.23	86,423,839.95	46,319,345.45	52,031,321.38	86,096,800.85	41,667,624.67
按持股比例计算的净资产份额	5,396,169.53	42,347,681.58	9,263,869.09	8,034,103.08	42,187,432.42	8,333,524.93
调整事项	-1,777,504.47		-1,436,706.51	-2,955,977.76		-1,374,633.34
其中：商誉						
内部交易未实现利润	-1,777,504.47		-1,436,706.51	-2,955,977.76		-1,374,633.34
其他						
对联营企业权益投资的账面价值	3,618,665.06 (注1)	42,347,681.58	7,827,162.58 (注2)	5,078,125.32	42,187,432.42	6,958,891.59
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	28,890,936.85		34,528,134.96	32,381,592.59		30,779,318.57
财务费用	1,113,910.86	-327,390.52	4,578,188.60	-34,051.16	465,723.27	7,823,699.23
所得税费用	1,382,335.25		1,558,419.47	3,325,226.29		-949,451.38
净利润	3,111,890.04	-10,172,960.90	4,651,720.78	7,413,609.04	-3,403,199.15	-2,851,544.36
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	3,111,890.04	-10,172,960.90	4,651,720.78	7,413,609.04	-3,403,199.15	-2,851,544.36
本年度收到的来自联营企业的股利	3,944,927.36					

注1：大连易世达能源开发有限公司2014年末归属于母公司股东权益45,750,527.23元，本公司出资比例为4.60%，但享有的收益分配比例为42.00%，按持股比例计算的净资产份额为5,396,169.53元，其中投资成本1,573,085.00元，投资时外币折算

影响的汇兑损益-112,720.48元，按收益分配比例42.00%确认的损益调整3,823,084.54元。调整事项包括内部交易未实现利润调整-1,777,504.47元，2014年末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3,618,665.06元。

注2：淄博鑫港新能源有限公司2014年末归属于母公司股东权益46,319,345.45元，按持股比例计算的净资产份额为9,263,869.09元。调整事项包括内部交易未实现利润调整-1,436,706.51元，2014年末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7,827,162.58元。

其他说明

## 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五、（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
新余新力科技术工程有限公司	江西新余	投资管理、投资咨询、财务顾问、资产管理、实业投资；液 压控制设备、电气控	1,000 万元	23.42%	23.42%



		制设备的研发、设计、制造、安装、调试及技术服务;工矿企业控制系统工程 设计、安装、调试及大型智能化设备诊断、升级改造、维护; 机电产品销售及技术咨询			
--	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

注1: 本企业最终控制方是阎克伟, 阎克伟先生直接持有公司股份 2,979,208 股, 占公司总股本的2.52%, 通过控股股东新余新力科技术工程有限公司间接持有公司股份 27,632,872股, 占公司总股本的 23.42%, 合计持有公司股份 30,612,080 股, 占公司总股本的25.94%。

注2: 本企业母公司名称由大连力科技术工程有限公司变更为新余新力科技术工程有限公司, 注册地由辽宁大连变更为江西新余, 法定代表人变更为何启贤, 业务性质也发生变更。

本企业最终控制方是阎克伟。

其他说明: 无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 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、在其他主体中的权益。

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
大连易世达能源开发有限公司	参股公司
淄博鑫港新能源有限公司	参股公司

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	同受实际控制人控制的企业
大连力科自动化有限公司	同受实际控制人控制的企业
葫芦岛易世达余热发电有限公司	参股公司之子公司

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	上期发生额
新余新力科技工程有限公司	采购自动化仪表、低压柜、高压柜	5,867,606.76	4,130,108.56
大连世达重工有限公司	采购输送设备、烟道阀门	8,397,641.52	5,424,108.12
葫芦岛易世达余热发电有限公司	培训费、服务费	30,780.00	

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、安装、设计	1,408,611.41	
葫芦岛易世达余热发电有限公司	培训费、服务费		104,040.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
大连易世达能源开发有限公司	办公室	60,000.00	60,000.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
新余新力科技工程有限公司	厂房及设备	122,146.20	

关联租赁情况说明

### (3) 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

#### (4) 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薪酬	306.48	236.69

## 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	9,893.46	494.67	6,500,000.00	650,000.00

### (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	4,640,459.69
应付账款	大连世达重工有限公司	546,230.80	987,441.47
预收账款	大连易世达能源开发有限公司	5,000.00	5,000.00

## 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

1、2011年9月21日，本公司与中国农业银行淄博高新技术产业开发区支行签署保证合同(合同编号:37100120110097901)，约定由本公司为淄博鑫港新能源有限公司于2011年9月21日至2016年9月20日向中国农业银行淄博高新技术产业开发区支行取得8000万元借款提供连带责任保证。截至2014年12月31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2014年12月31日，对外担保总金额为5亿元人民币。

3、本公司因海南亚希投资有限公司未满足《增资协议》的先决条件而采取的资金回转及人员撤离，由此与海南亚希投资有限公司股东刘里、海南亚希装饰工程有限公司、洋浦嘉润实业有限公司产生经济纠纷，各方已分别向有管辖权的法院提起诉讼，截止审计报告日，本案正在审理中。

4、截至2014年12月31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2014年12月31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	2015.04.30
2	411LG1400052	履约保函	USD 516,000.00	信用担保	Bestway Cement Limited Pakistan	2015.05.09
3	411LG1400051	履约保函	USD 599,000.00	信用担保	Bestway Cement Limited Pakistan	2015.05.09

6、截至2014年12月31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	LG214141300038	履约保函	USD 1,189,880.00	信用担保	eTEC E&C LIMITED	2015.03.31
2	LG214141400022	履约保函	USD 562,500.00	信用担保	Kohat Cement Company Limited Pakistan	2015.01.31
3	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、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
转让控股子公司大连吉通燃气有限公司 65% 股权	2015 年 1 月 28 日公司召开第二届董事会第二十三次会议审议通过《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》，本公司拟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。2015 年 2 月 13 日公司召开 2015 年第一次临时股东大会审议通过上述议案。本次股权转让完成后，公司将不再持有大连吉通燃气有限公司的股权。		
转让控股子公司大连易世达燃气有限公司 51% 股权	2015 年 1 月 28 日公司召开第二届董事会第二十三次会议审议通过《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》，本公司拟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。2015 年 2 月 13 日公司召开 2015 年第一次临时股东大会审议通过上述议案。本次股权转让完成后，公司将不再持有大连易世达燃气有限公司的股权。		

#### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	4,720,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	4,720,000.00

## 十四、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

	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
一、主营业务收入	260,646,918.95	9,813,531.50	401,034.98
二、主营业务成本	203,176,774.57	4,778,880.08	460,706.66
三、对联营和合营企业的投资收益	-1,357,870.45		
四、资产减值损失	-6,179,070.00	499,211.59	-1719.92
五、折旧费和摊销费	23,388,083.02	4,496,037.15	294,799.88
六、利润总额	22,902,641.83	-2,110,355.03	-2,571,503.89
七、所得税费用	3,007,553.34	-22,301.55	-4,108.83
八、净利润	19,895,088.49	-2,088,053.48	-2,567,395.06
九、资产总额	1,122,809,005.41	827,317,480.81	419,159,058.01
十、负债总额	487,177,859.03	609,945,565.02	11,363,156.20

截至2014年12月31日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

### 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。

## 十五、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	116,172,097.32	100.00%	52,283,310.42	45.01%	63,888,786.90	225,339,679.70	100.00%	68,131,859.22	30.24%	157,207,820.48
合计	116,172,097.32	100.00%	52,283,310.42	45.01%	63,888,786.90	225,339,679.70	100.00%	68,131,859.22	30.24%	157,207,820.48

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	18,600,165.68	930,008.29	16.01%
1至2年	34,074,673.63	3,407,467.36	29.33%
2至3年	31,102,846.48	15,551,423.24	26.77%
3年以上	32,394,411.53	32,394,411.53	27.89%
合计	116,172,097.32	52,283,310.42	100.00%

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	43,718,715.83	37.63	22,689,301.36

## 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	13,921,437.10	100.00%	9,711,419.86	69.76%	4,210,017.24	17,183,015.03	100.00%	10,346,213.09	60.21%	6,836,801.94
合计	13,921,437.10	100.00%	9,711,419.86	69.76%	4,210,017.24	17,183,015.03	100.00%	10,346,213.09	60.21%	6,836,801.94

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	2,697,434.01	134,871.70	19.38%
1 至 2 年	1,586,813.15	158,681.32	11.40%
2 至 3 年	438,646.20	219,323.10	3.15%
3 年以上	9,198,543.74	9,198,543.74	66.07%
合计	13,921,437.10	9,711,419.86	100.00%

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	7,908,960.11	9,151,121.49
保证金	3,292,616.85	4,329,462.08
备用金	1,629,917.16	2,169,143.93
其他	1,089,942.98	1,533,287.53
合计	13,921,437.10	17,183,015.03

## (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	46.94%	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	7.18%	1,000,000.00
大连秦能电力设计有限公司	垫付设计费	808,643.00	1—2 年	5.81%	80,864.30
大连高新技术产业园区行政事业财务结算中心	专项基金	596,230.00	3 年以上	4.28%	596,230.00
日照钢铁有限公司	保证金	500,000.00	1—2 年	3.59%	50,000.00
合计	--	9,439,779.41	--	67.80%	8,262,000.71

## 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	695,490,000.00		695,490,000.00	168,940,000.00		168,940,000.00
对联营、合营企业投资	53,793,509.22		53,793,509.22	54,224,449.33		54,224,449.33
合计	749,283,509.22		749,283,509.22	223,164,449.33		223,164,449.33

## (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		10,000,000.00		
合计	168,940,000.00	526,550,000.00		695,490,000.00		

(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											
大连易世达能源开发有限公司	5,078,125.32			2,485,467.10			3,944,927.36			3,618,665.06	
淄博鑫港新能源有限公司	6,958,891.59			868,270.99						7,827,162.58	
山东鑫能能源设备制造有限公司	42,187,432.42	5,145,000.00		-4,984,750.84						42,347,681.58	
小计	54,224,449.33	5,145,000.00		-1,631,012.75			3,944,927.36			53,793,509.22	
合计	54,224,449.33	5,145,000.00		-1,631,012.75			3,944,927.36			53,793,509.22	

	9.33	.00		2.75			.36			9.22	
--	------	-----	--	------	--	--	-----	--	--	------	--

**(3) 其他说明****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	217,662,053.13	173,251,747.90	385,325,380.57	318,217,500.53
其他业务	508,678.58		34,236.86	
合计	218,170,731.71	173,251,747.90	385,359,617.43	318,217,500.53

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	1,785,000.00	5,100,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,631,012.75	2,208,477.11
合计	153,987.25	7,308,477.11

**十六、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	-18,922.13	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	426,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,603.36	
减：所得税影响额	67,619.91	
少数股东权益影响额	-2,880.46	
合计	345,941.78	--

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	1.35%	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	1.32%	0.12	0.12

## 3、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	698,381,276.53	709,784,425.10	348,591,677.17
应收票据	37,430,000.00	23,660,000.00	65,950,426.01
应收账款	170,619,361.29	163,218,717.10	97,945,065.92
预付款项	42,145,523.36	17,834,162.34	31,552,634.62
应收利息	9,703,458.86	7,193,692.24	1,647,659.05
其他应收款	13,436,221.57	7,396,889.58	14,342,976.74
存货	244,762,432.49	250,040,258.28	352,145,464.72
其他流动资产	7,173,108.70	6,029,909.20	20,025,718.95
流动资产合计	1,223,651,382.80	1,185,158,053.84	932,201,623.18
非流动资产：			
长期应收款	6,596,848.00		
长期股权投资	8,160,972.22	54,224,449.33	53,793,509.22
固定资产	9,222,282.26	7,747,417.97	645,379,075.64
在建工程	156,026,334.84	112,146,194.48	413,377,658.96
工程物资		1,152,136.76	2,221,663.63
无形资产	47,075,876.18	107,933,256.22	166,550,832.91
商誉	920,299.19	920,299.19	60,421,748.44
长期待摊费用	1,519,814.15	1,074,990.59	630,167.03

递延所得税资产	13,704,516.58	15,233,867.44	13,528,632.61
其他非流动资产		20,000.00	81,180,632.61
非流动资产合计	243,226,943.42	300,452,611.98	1,437,083,921.05
资产总计	1,466,878,326.22	1,485,610,665.82	2,369,285,544.23
流动负债：			
应付票据	10,000,000.00	40,846,217.18	23,707,047.75
应付账款	175,146,484.80	154,798,833.81	260,736,976.21
预收款项	172,972,843.90	152,410,449.45	280,647,362.52
应付职工薪酬	911,939.08	1,966,894.66	2,559,247.21
应交税费	9,193,624.85	6,726,045.64	4,622,626.34
应付利息			1,078,748.61
其他应付款	2,959,201.09	3,369,011.32	23,467,688.04
一年内到期的非流动 负债			20,000,000.00
流动负债合计	371,184,093.72	360,117,452.06	616,819,696.68
非流动负债：			
长期借款			470,000,000.00
递延收益	8,000,000.00	8,000,000.00	12,000,000.00
递延所得税负债			9,666,883.57
非流动负债合计	8,000,000.00	8,000,000.00	491,666,883.57
负债合计	379,184,093.72	368,117,452.06	1,108,486,580.25
所有者权益：			
股本	118,000,000.00	118,000,000.00	118,000,000.00
资本公积	811,233,357.58	811,233,357.58	811,233,357.58
专项储备			4,181.78
盈余公积	21,679,328.95	23,225,674.71	24,533,091.27
未分配利润	114,117,755.12	132,020,042.58	141,868,627.22
归属于母公司所有者权益 合计	1,065,030,441.65	1,084,479,074.87	1,095,639,257.85
少数股东权益	22,663,790.85	33,014,138.89	165,159,706.13
所有者权益合计	1,087,694,232.50	1,117,493,213.76	1,260,798,963.98
负债和所有者权益总计	1,466,878,326.22	1,485,610,665.82	2,369,285,544.23

## 第十节 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人签名的2014年年度报告文本；
- 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表；
- 3、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 4、 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；
- 5、 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）：何启贤

董事会批准报送日期：2015年2月15日