

# 双良节能系统股份有限公司

600481

## 2013 年年度报告



## 重要提示

- 一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、 公司全体董事出席董事会会议。
- 三、 天衡会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、 公司负责人缪志强、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）马学军声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？  
否
- 六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	16
第六节	股份变动及股东情况.....	20
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	24
第八节	公司治理.....	29
第九节	内部控制.....	32
第十节	财务会计报告.....	33
第十一节	备查文件目录.....	112

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
双良节能、公司、本公司	指	双良节能系统股份有限公司
溴化锂制冷机/溴冷机	指	以热能为动力源，以水为制冷剂，以溴化锂溶液为吸收剂，制取冷源水的设备
热泵/溴化锂吸收式热泵	指	是一种利用低品位热源，实现将热量从低温热源提升为高温热源的循环系统，是回收利用低品位热能的有效装置，具有节约能源、保护环境的双重作用
空冷器	指	用空气冷却的热交换器的简称，是利用空气对工艺流体进行冷却（冷凝）的大型工业用热交换设备
高效换热器/换热器	指	将热流体的部分热量传递给冷流体的设备，公司生产的高效换热器主要是大型压缩机级间冷却器、后冷却器和再生加热器
海水淡化设备	指	利用海水制备淡水的装置
苯乙烯	指	又名乙烯基苯，是一种重要的基本有机化工原料。分子式为 C <sub>8</sub> H <sub>8</sub> ，无色油状液体，有芳香气味，不溶于水，溶于乙醇及乙醚
EPS	指	可发性聚苯乙烯
压缩空气储能系统	指	该系统是一种电力储能技术。储能时利用低谷电或可再生能源电力等电力将空气压缩至高压并储存于储气室中，完成电力的储存；释能时，利用储存的高压空气到膨胀机中膨胀做功，完成电力的释放。

### 二、 重大风险提示：

公司已在本年度报告中描述公司面临的风险，详见本年度报告“董事会报告”等章节中关于公司面临风险的描述。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	双良节能系统股份有限公司
公司的中文名称简称	双良节能
公司的外文名称	Shuangliang Eco-Energy Systems Co.,Ltd
公司的法定代表人	缪志强

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王晓松	汪洋
联系地址	江苏省江阴市利港镇	江苏省江阴市利港镇
电话	0510-86632358	0510-86632358
传真	0510-86630191-481	0510-86630191-481
电子信箱	600481@shuangliang.com	600481@shuangliang.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	江苏省江阴市利港镇双良工业园
公司注册地址的邮政编码	214444
公司办公地址	江苏省江阴市利港镇西利路 88 号
公司办公地址的邮政编码	214444
公司网址	www.shuangliang.com
电子信箱	600481@shuangliang.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	双良节能系统股份有限公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	双良节能	600481	双良股份

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2003 年年度报告公司基本情况。

#### (三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司自 2003 年上市以来，从单一的溴冷机中央空调制造商转变为溴冷机、换热器、空冷器、海水淡化装置等大型节能节水设备制造企业，同时公司通过控股江苏利士德化工有限公司涉足苯乙烯和 EPS 等大宗化工产品的生产销售。

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东未有变化。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	天衡会计师事务所
	办公地址	南京市江东中路 106 号万达写字楼 B 座 19 层
	签字会计师姓名	杨林 陈晓龙

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	6,559,221,662.23	5,823,354,935.87	12.64	5,132,038,885.80
归属于上市公司股东的净利润	520,497,077.40	215,888,227.45	141.10	154,882,905.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	508,085,880.37	218,618,645.06	132.41	160,847,444.44
经营活动产生的现金流量净额	779,465,320.80	422,922,753.75	84.30	436,617,072.75
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	2,493,506,609.18	2,173,686,683.14	14.71	2,083,099,779.72
总资产	7,298,409,216.73	6,836,064,311.18	6.76	5,319,229,343.16

#### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.6425	0.2665	141.09	0.1912
稀释每股收益 (元 / 股)	0.6423	0.2662	141.28	0.1912
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.6272	0.2699	132.38	0.1986
加权平均净资产收益率 (%)	22.48	10.19	增加 12.29 个百分点	7.08
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	21.94	10.32	增加 11.62 个百分点	7.35

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	附注（如适用）	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	4,861,583.95	其中：处置固定资产净损益 4,861,583.95 元	1,487,151.33	-1,808,362.84
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	20,644,077.99		2,872,416.67	2,869,296.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,055,686.08		-7,134,798.91	-7,960,254.28
少数股东权益影响额	-4,626,379.21		-468,644.10	12,992.50
所得税影响额	-4,412,399.62		513,457.4	921,789.32
合计	12,411,197.03		-2,730,417.61	-5,964,538.50

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年，公司在董事会“抢机遇、拓市场、控成本、提质量、增效益”经营思想指导下，在全体员的共同努力下，各项业务取得了良好业绩。在各级政府继续强化节能减排政策法规，大力推动节能减排产业发展的大背景下，公司通过深化管理，实现了以余热利用设备、节水型空气冷却设备和高效换热器设备为代表的公司节能减排机械制造业务利润较大幅度增长。2013 年，国际油价维持震荡走势，苯乙烯价格年中创下新高，公司化工业务也录得较大利润涨幅。报告期内，公司共实现营业收入 655,922.17 万元，比上年度上升 12.64%。实现归属于母公司净利润 52,049.71 万元，同比上升 141.10%，创下公司 2003 年上市以来最高盈利记录。

#### (1) 机械制造业务

报告期内，公司机械业务实现营业收入 168,907.15 万元，同比增长 1.00%，净利润 28,890.99 万元（扣除投资收益后），与上年同期相比上升 22.70%。2013 年公司节能减排机械业务对公司净利润贡献率达到 51.49%，具体分产品情况如下：

报告期内，公司溴化锂吸收式制冷机产品共实现收入 93,289.60 万元，与上年同期相比增长 13.97%。在传统吸收式制冷市场领域，公司通过产品升级、应用领域深度挖掘和销售模式的转变，持续保证了产品的市场占有率；在热电厂余热利用市场，公司除了热电厂客户直销外，还积极与国内领先的能源管理公司合作，增强公司热电厂热泵机组的市场占有率；2013 年公司强化海外销售组织架构，溴化锂制冷机国际市场在手订单突破 2 亿元人民币，公司外销增长潜力巨大。

报告期内，公司空冷器产品实现销售收入 49,493.46 万元，与上年同期相比下降 8.01%。2013 年度公司新增订单超过 10 亿元，创历史新高，为来年的销售收入增长奠定良好基础。公司获得国内首例垂直布置直冷订单；公司间冷产品通过性能验收考核，正式进入大型发电项目；空冷产品通过了 ASME 和 TUV 认证，成功进入欧洲市场。

报告期内，公司高效换热器业务实现销售收入 17,816.55 万元，与上年同期相比增加 33.97%。公司立足于大型空分装置配套换热器产品，并稳据国内这一细分市场领域龙头地位。

#### (2) 化工业务

报告期内，公司化工产品实现营业收入 464,222.59 万元，较 2012 年同期上升 13.97%，苯乙烯和发泡聚苯乙烯（EPS）产量达到 36 万吨和 18 万吨。2013 年，公安部消防局下发通知不再执行公消 [2011]65 号文等利好因素下，推高了苯乙烯产品单价。公司管理层在确保安全生产前提下，抓住市场机遇，努力提升产量，增加现货供应，为公司创造了高额利润。同时，公司加强与消防和住建部门的沟通与合作，参编了石墨级 EPS 的国家 149 标准（标准号为 GB/T29906-2013），为公司石墨级 EPS 新产品全面市场化打下基础。

### (一) 主营业务分析

#### 1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	6,559,221,662.23	5,823,354,935.87	12.64
营业成本	5,357,258,109.33	4,988,366,995.20	7.40
销售费用	225,910,855.30	248,582,763.30	-9.12
管理费用	221,750,965.78	201,695,048.08	9.94
财务费用	129,523,772.78	98,722,671.38	31.20
经营活动产生的现金流量净额	779,465,320.80	422,922,753.75	84.30

投资活动产生的现金流量净额	-324,977,923.86	-352,445,447.28	-7.79
筹资活动产生的现金流量净额	-703,739,968.61	731,035,863.71	-196.27
研发支出	66,994,747.72	51,428,283.41	30.27

## 2、收入

### (1)驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司营业收入同比增长 12.64%，主要系化工业务增长所致。化工业务报告期内实现收入 46.42 亿元，同比增长 13.97%，EPS 本年度累计销售 17.98 万吨，同比增长 36.21%。

### (2)主要销售客户的情况

公司 2013 年度营业收入排名前五位的客户共计实现收入 96,259.50 万元，占公司全部营业收入比例为 14.68%。

## 3、成本

### (1)成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
化工	苯、乙烯、苯乙烯	4,439,579,580.32	85.83	3,260,016,768.06	84.21	1.62
机械	钢、铜、铝	427,588,306.30	44.94	414,626,439.85	46.86	-1.92

### (2)主要供应商情况

公司 2013 年度供应商排名前五位的客户采购共计 207,447.70 万元，占公司全部采购比例为 39.43%。

## 4、费用

单位：元

科目	本期金额	上期金额	变动比例	原因
财务费用	131,447,119.97	98,722,671.38	33.15%	主要系公司债券及融资租赁利息支出增加所致。
所得税费用	164,216,764.95	72,500,024.34	126.51%	主要系本期利润增加所致。

## 5、研发支出

### (1)研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	66,994,747.72
研发支出合计	66,994,747.72
研发支出总额占净资产比例(%)	2.7
研发支出总额占营业收入比例(%)	1.0

## 6、现金流

单位：元

科目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	779,465,320.80	422,922,753.75	84.3%
投资活动产生的现金流量净额	-324,977,923.86	-352,445,447.28	-7.8%
筹资活动产生的现金流量净额	-703,739,968.61	731,035,863.71	-196.3%

经营活动产生的现金流量净额：主要系本期利润增加、预收货款及应付票据等增加所致；

投资活动产生的现金流量净额：主要系构建固定资产支付所致；

筹资活动产生的现金流量净额：主要系偿还融资租赁款及贷款，且上期发债融资所致。

## (二)行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化工产品	4,642,225,899.49	4,207,015,779.04	9.38	13.97	8.67	4.42
溴冷机产品	932,895,991.63	456,773,110.35	51.04	9.55	4.72	2.26
高效换热器产品	178,165,530.75	105,390,382.77	40.85	33.97	33.33	0.29
空冷器产品	494,934,564.82	314,041,304.79	36.55	-8.01	-12.15	2.99

### 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区		营业收入	营业收入比上年增减 (%)
化工业务	省内	1,381,231,469.96	-4.96
	省外	3,260,994,429.53	24.47
机械业务	国内	1,468,575,169.69	6.64
	国外	137,420,917.51	-5.53

## (三)资产、负债情况分析

### 1、资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
固定资产	2,794,969,806.11	38.30	2,428,076,625.05	35.52	15.11
在建工程	116,809,665.61	1.60	53,736,966.01	0.79	117.37
工程物资	23,064,802.53	0.32	2,259,640.09	0.03	920.73
递延所得税资产	29,587,395.82	0.41	44,422,896.16	0.65	-33.40
应付票据	176,879,885.00	2.42	54,877,683.65	0.80	222.32
预收账款	1,012,339,743.49	13.87	652,578,331.61	9.55	55.13
应交税费	-57,197,913.85	-0.78	95,243,115.85	1.39	-160.05
应付股利	21,131,825.54	0.29	803,950.65	0.01	2,528.50
其他流动负债	67,039,631.26	0.92	46,885,320.70	0.69	42.99
未分配利润	602,633,656.30	8.26	337,297,665.92	4.93	78.67

固定资产：主要系本期集中供热项目结转固定资产所致。

在建工程：主要系本期集中供热项目及太原办公楼工程所致。

工程物资：主要系本期新增集中供热项目工程物资所致。

递延所得税资产：主要系本期处置上期计提固定资产减值准备的化工设备，可抵扣暂时性差异减少所致。

应付票据：主要系本期采用应付票据结算方式增加所致。

预收账款：主要原因系公司销售规模增加，预收货款增加所致。

应交税费：主要系待抵扣增值税增加所致。

应付股利：主要系本年度子公司江苏利士德化工有限公司分红尚未支付的少数股东股利增加所致。

其他流动负债：主要系应支付的销售费用尚未支付所致。

未分配利润：主要系本期利润增加所致。

#### (四)核心竞争力分析

机械业务：公司拥有超过三十年的真空、换热领域的强大的技术优势，先后开发出溴冷机、空冷器、高校换热器、海水淡化等大型工程装备，获得专利超过 130 项。

化工业务：公司具有规模优势，苯乙烯总产能达到 42 万吨/年，规模优势明显；公司具有地域优势，周边 100 公里范围内苯乙烯需求量超过 250 万吨；公司打通下游瓶颈，具备 36 万吨 EPS 产能，形成一体化生产。

#### (五)投资状况分析

##### 1、对外股权投资总体分析

单位:元

类别	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	834,552,080.20	-	834,552,080.20	812,997,110.20	-	812,997,110.20
按权益法核算的长期股权投资	134,069,322.05	-	134,069,322.05	135,495,480.15	-	135,495,480.15
合计	968,621,402.25	-	968,621,402.25	948,492,590.35	-	948,492,590.35

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江苏双良空调安装有限公司	90.00%	90.00%	9,000,000.00	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00
江阴市港利物资有限公司	100.00%	100.00%	300,000.00	300,000.00	-	-	300,000.00
江阴市图腾精细化工有限公司	100.00%	100.00%	57,158,321.75	57,158,321.75	-	-	57,158,321.75
江苏利士德化工有限公司	75.00%	75.00%	682,738,588.45	682,738,588.45	-	-	682,738,588.45
江苏双良合同能源管理有限公司	100.00%	100.00%	50,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00
迪拜双良节能技术DMCC	85.00%	85.00%	6,300,200.00	6,300,200.00	-	945,030.00	5,355,170.00
北京中创融资租赁有限公司	15.00%	15.00%	7,500,000.00	7,500,000.00	22,500,000.00	-	30,000,000.00
合计	-	-	824,597,110.20	812,997,110.20	22,500,000.00	945,030.00	834,552,080.20

##### (3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
江阴华顺新材料投资有限公司	40.00%	40.00%	100,000,000.00	113,014,593.11	226,047.79	-	113,240,640.90	-
北京苏电能源技术有限公司	49.00%	49.00%	24,000,000.00	22,480,887.04	-1,652,205.89	-	20,828,681.15	-
合计	-	-	-	135,495,480.15	-1,426,158.10	-	134,069,322.05	-

##### 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

**(1)委托理财情况**

本年度公司无委托理财事项。

**(2)委托贷款情况**

本年度公司无委托贷款事项。

**3、主要子公司、参股公司分析**

单位:万元 币种:人民币

公司名称	主要产品和服务	注册资本	2013 年资产总计	2013 年度净利润
江苏利士德化工有限公司	生产苯乙烯、乙苯、甲苯和聚苯乙烯；从事公司自产产品同类商品（限危险化学品经营许可证所列范围）的批发、进出口业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额的，按国家有关规定办理申请）。一般经营项目：无。	2,750.00 万美元	236,343.43	27,709.91
江苏双良合同能源管理有限公司	许可经营项目：无。一般经营项目：合同能源管理；节能项目投资；工业余热利用；节能系统工程的诊断、设计、改造、运营。（以上项目不含国家法律、行政法规限制、禁止类，涉及专项审批的，经批准后方可经营）	5,000	181,223.94	-1,053.72

**4、非募集资金项目情况**

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

**二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析****(一)行业竞争格局和发展趋势**

公司节能减排机械业务构成了公司持续稳定的利润源。公司在工业中低温余热利用领域依然处于国内领先地位。未来公司溴化锂制冷机（热泵）业务仍将以热电厂余热利用和一般工业余热利用为重点。为控制大气污染，政府要求大幅减少燃煤锅炉供暖，增加集中供热面积，更多热电厂采用热泵技术利用电厂余热增加供暖面积，实现社会减排和企业增收。面对国内传统溴化锂中央空调市场的增长缓慢，公司已重组海外销售团队，全力开发海外溴化锂制冷机市场，希望借助海外市场突破，大幅提升传统溴化锂制冷机销售规模；空冷方面，公司无论在产品类型还是在案例积累方面都处于行业先进水平，公司电站空冷器产品有较强的市场竞争力，公司市场地位有望进一步提升；高效换热器产品方面，公司压缩机级间冷却器产品为知名跨国公司产品配套，产品技术和国内市场占有率方面都处于领先地位，公司积极开拓直接出口市场。目前国内苯乙烯对外依存度仍然较大，2014 年并见大规模的新增产能建设，国内市场供应偏紧依然是常态。

**(二)公司发展战略**

双良节能始终致力于节能事业的发展：机械业务紧盯节能减排发展方向，利用公司独特的溴化锂吸收式制冷制热技术，为工业企业的余热废热利用提供有效的解决方案；为大型电站石化项目提供空冷装置有效节约水资源；海水淡化装置缓解沿海城市市政用水和工业企业的软水短缺。化工业务紧扣国内建筑保温市场，为民用和工业建筑提供外墙保温产品。随着政府节能减排力度的加大，国内节能市场将迎来一个大发展时期。未来，双良节能还将进一步深化工业节能业务，从余热利用设备和系统提供商向合同能源管理者方向发展。

**(三)经营计划****1、机械制造业务**

在余热利用系统业务方面，以余热利用为市场经营主线，以多元化商业模式和多样性的节

能解决方案开展市场营销工作，重点突破制热市场，特别是在热电厂首站热泵和二类热泵的广泛推广。稳定做强内销市场的同时，着力扩大外销市场的经营业绩。

在空冷器方面，加大煤化工领域循环水冷却的研究开发，降低煤化工行业的水消耗，扩大空冷技术的行业应用范围。

在高效换热器方面，传统空分换热领域与曼、西门子、林德公司等企业签订了合作框架协议，实现与该类大型空分和压缩机公司的产品技术合作开发。基于公司高效换热技术开发的工业高盐废水零排放系统产品将在 2014 年实现零的突破，废水零排放系统可能成为 2014 年公司节能减排业务的新亮点。低温多效海水淡化业务，公司仍在积极寻求市场机会。

## 2、化工业务

公司将充分利用一体化装置优势，根据市场变化，灵活安排采购和销售，争取高于行业平均水平的利润；继续加大石墨级 EPS 的市场推广力度，细化石墨料的规格划分满足客户对粒径的要求；化学品仓储业务方面继续强化公司优势品种，提高保税罐的利用率。

### (四)可能面对的风险

- 1、宏观环境、经济周期波动和产业政策的风险。
- 2、原材料和产品价格波动的风险：1) 化工产品纯苯、乙烯等原料价格波动的风险；2) 机械产品铜、钢材、铝材等原材料价格波动的风险。

### 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一)董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

#### (二)董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

#### (三)董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

### 四、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一)现金分红政策的制定、执行或调整情况

##### 1、利润分配政策：

五届三次董事会通过关于现金分红的修改公司章程的议案如下，该议案仍需经过公司 2013 年度股东大会审议。

1. 利润分配形式及间隔期：公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利，公司当年如实现盈利并有可供分配利润时，应当进行年度利润分配。董事会可以根据公司盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期利润分配。

2. 现金分红的具体条件：公司在当年盈利且累计未分配利润为正，现金流满足公司正常生产经营和未来发展的前提下，任何三个连续年度内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百分之三十。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出具体现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无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 80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且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 40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且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%。

本章程中的"重大资金支出安排"是指公司在一年内购买资产以及对外投资等交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产 30%以上(包括 30%)的事项。

出现以下情形之一的,公司可不进行现金分红:

- (1) 合并报表或母公司报表当年度未实现盈利;
- (2) 合并报表或母公司报表当年度经营性现金流量净额或者现金流量净额为负数;
- (3) 合并报表或母公司报表期末资产负债率超过 70%(包括 70%);
- (4) 合并报表或母公司报表期末可供分配的利润余额为负数;
- (5) 公司财务报告被审计机构出具非标准无保留意见;
- (6) 公司在可预见的未来一定时期内存在重大资金支出安排,进行现金分红可能导致公司现金流无法满足公司经营或投资需要。

3. 股票股利分配条件:在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下,基于回报投资者和分享企业价值的考虑,当公司股票估值处于合理范围内,公司可以发放股票股利。

## 2、2013 年度分配预案:

经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)的审计[天衡审字(2014)00180号],公司2013年度母公司实现净利润526,351,962.74元,按10%提取法定盈余公积52,635,196.27元,加年初未分配利润330,953,787.49元,减公司于2013年6月向全体股东分配现金股利202,525,890.75元,可供股东分配的利润为602,144,663.21元,决定向全体股东按每10股派发现金股利6.50元(含税),剩余未分配利润滚存到以后年度;本年度不进行资本公积转增股本。

**(二)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的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

√ 不适用

**(三)公司近三年(含报告期)的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案**

单位:万元 币种:人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年		6.50		52,657	52,050	101.17
2012 年		2.50		20,253	21,589	93.81
2011 年		1.50		12,152	15,488	78.46

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、 重大关联交易

#### (一) 关联债权债务往来

##### 1、 临时公告未披露的事项

#### (二) 其他

公司控股子公司江苏利士德化工有限公司（以下简称“利士德”）与北京中创融资租赁有限公司（以下简称“中创租赁”）签订《融资租赁合同》，将利士德化工有限公司的聚苯乙烯一、二期生产线、废气焚烧炉等相关设备向北京中创融资租赁有限公司申请办理 200,000,000 元售后回租融资租赁，融资期限为 36 个月，租赁利率为三年期银行基准利率，保证金 1600 万元，租赁手续费 200 万元。

由于中创租赁是公司关联方，该议案已经五届一次董事会和 2013 年第二次临时股东会审议通过。

### 七、 重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

#### (二) 担保情况

√ 不适用

#### (三) 其他重大合同

3 月 6 日公告，公司与国网能源开发有限公司北京物资分公司签署了直接空冷系统设备供货合同，合同总金额为 25,490 万元。

8 月 3 日公告，公司与 Gohar Energy Sirjan Co. 签署了伊朗班达巴斯 7×12,500 吨/日低温多效海水淡化系统设备供应及服务合同，合同总金额为 76,098.63 万元。

8 月 6 日公告，公司与山东鲁电国际贸易有限公司签署了表凝式间接空冷系统设备买卖合同，合同总金额为 11,000 万元。

9 月 8 日公告，公司与山东鲁电国际贸易有限公司签署了 2×350MW 表凝式间接空冷系统

设备买卖合同，合同总金额为 11,600 万元。

10 月 14 日公告，公司与山西国峰煤电有限责任公司签署了 2x300MW 直接空冷系统设备买卖合同，合同总金额为 12,100 万元。

10 月 20 日公告，公司与神华物资集团有限公司签署了六套直接空冷凝汽器设备买卖合同，合同总金额为 13,991.6 万元。

11 月 29 日公告，公司与东华工程科技股份有限公司签署了三套直接空冷凝汽器系统设备买卖合同，合同总金额为 6,558.6 万元。

12 月 24 日公告，公司与与中国电力工程顾问集团华北电力设计院工程有限公司签署了新疆兵团第三师图木舒克 2×350MW 热电联产工程空冷系统工程设备买卖合同，业主方为图木舒克热电有限责任公司，合同总金额为 11,070 万元。

#### 八、 承诺事项履行情况

√不适用

#### 九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天衡会计师事务所
境内会计师事务所报酬	110
境内会计师事务所审计年限	15

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天衡会计师事务所	40

#### 十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### 十一、 可转换公司债券情况

##### (一) 转债发行情况

2010 年 5 月 4 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]452 号文核准，公司公开发行可转换公司债券（简称双良转债）720 万张，每张面值为人民币 100 元，按票面金额平价发行，发行总额人民币 72,000 万元，发行期限 5 年，自 2010 年 5 月 4 日至 2015 年 5 月 4 日。第一年到第五年的利率分别为：0.5%、0.8%、1.1%、1.4%、1.7%。初始转股价格为 21.11 元/股，转股起止时期：自本可转债发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至本可转债到期日止。

##### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

期末转债持有人数	469	
本公司转债的担保人	无	
前十名转债持有人情况如下:		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量(元)	持有比例(%)
钱祥娣	866,000	26.32

刘丽华	200,000	6.08
王艳芬	180,000	5.47
袁承鹏	100,000	3.04
黄春燕	99,000	3.01
张潇文	75,000	2.28
钱芑莉	70,000	2.13
何静娴	60,000	1.82
杜非	50,000	1.52
李剑涛	40,000	1.22

(三) 报告期转债变动情况

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
双良转债	5,293,000	9,000		1,994,000	3,290,000

(四) 报告期转债累计转股情况

报告期转股额 (元)	9,000
报告期转股数 (股)	673
累计转股数 (股)	20,689
累计转股数占转股前公司已发行股份总数 (%)	0.0026
尚未转股额 (元)	3,290,000
未转股转债占转债发行总量比例 (%)	0.46

(五) 转股价格历次调整情况

单位:元 币种:人民币

转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2011 年 10 月 10 日	13.63	2011 年 9 月 30 日	中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站	公司 2011 年 9 月 29 日召开 2011 年第三次临时股东大会,会议审议通过了《关于向下修正“双良转债”转股价格的议案》,同意以审议该事项的股东大会召开前 20 个交易日公司股票交易均价和前一交易日的均价高者的 120%确定,若修正后转股价高于修正前,则以修正前转股价为准。
截止本报告期末最新转股价格				13.23

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

报告期内,公司负债率变化不大,归属于母公司的利润较大幅度增长,公司现金流稳定。

(七) 转债其他情况说明

公司于 2012 年 12 月 31 日在上海证券交易所和《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》发布了“双良转债”回售公告,“双良转债”回售申报期于 2013 年 1 月 16 日上海证券交易所收市后结束。根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司提供的数据,此次“双良转债”回售申报期内,“双良转债”合计回售 10,680 张,转债回售金额为 1,100,040 元。

公司于 2013 年 7 月 19 日在上海证券交易所和《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》发布了“双良转债”回售公告，“双良转债”回售申报期于 2013 年 8 月 1 日上海证券交易所收市后结束。根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司提供的数据，此次“双良转债”回售申报期内，“双良转债”合计回售 9,260 张，转债回售金额为 953,780 元。

## 十二、 其他重大事项的说明

1、 根据中国证券监督管理委员会《关于核准江苏双良科技有限公司公告双良节能系统股份有限公司要约收购报告书的批复》（证监许可〔2013〕21 号），收购人江苏双良科技有限公司于 2013 年 1 月 11 日公告了《双良节能系统股份有限公司要约收购报告书》，宣布自 2013 年 1 月 15 日起向双良节能全体股东发出收购部分股份的要约。截至 3 月 11 日接江苏双良科技有限公司通知，双良科技通过要约收购受让的 115,000,000 股本公司股份已完成过户登记手续。

2、 2013 年 11 月 15 日，公司控股子公司与北京中创融资租赁有限公司签署相关融资租赁合同，将公司账面原值 25,565.86 万元、净值 22,252.17 万元的 EPS 二期主要设备出售给北京中创融资租赁有限公司并租回使用，融资金额为人民币 20,000.00 万元，融资期限为 36 个月，年租息率为中国人民银行同期利率。上述融资同时由江苏双良集团有限公司提供连带责任担保。

3.1、 2011 年 5 月 4 日，因与 Calorifer AG 签署的编号为 EB-10553 和 EB-10554 的合同实施过程中发生争端，经协商不能解决，公司根据合同约定的仲裁条款向上海仲裁委员会申请仲裁，申请判令 Calorifer AG 向公司支付应付而未付的买卖货款及利息，共计 1,551,268.10 欧元，并承担该案仲裁费用及公司支付的律师费用。仲裁庭于 2012 年 11 月 12 日对本仲裁案件作出了中间裁决，裁决仲裁条款有效且上海仲裁委员会及仲裁庭对本仲裁案件有管辖权。

公司已于 2013 年 11 月 14 日收到编号分别为(2011)沪仲案字第 0392 号以及(2011)沪仲案字第 0393 号的两份《裁决书》，仲裁庭已对前述仲裁案件作出最终裁决。仲裁庭依据《上海仲裁委员会仲裁规则》第五十七条之规定，就前述仲裁案件裁决如下：1) Calorifer AG 向公司支付应付而未付的货款共计 1,367,764.4 欧元；2) Calorifer AG 向公司支付逾期付款的相应利息，计算方法如下：696,800 欧元自 2009 年 8 月 1 日起，104,000 欧元自 2009 年 10 月 31 日起算；490,347.60 欧元自 2009 年 9 月 27 日起，76,616.8 欧元自 2009 年 10 月 31 日起，均按 3.4655% 的年利率（采用 2009 年 7 月至 2010 年 12 月期间欧元的一年期伦敦银行业同业间拆放利率 1.4655% 加 2 个百分点计算得出）分别计算至 Calorifer AG 实际付款之日止；3) Calorifer AG 承担公司因前述仲裁案件所支付的律师费共计人民币 142,500 元；4) 前述仲裁案件的仲裁费共计人民币 139,607 元，由公司承担其中的 5%，Calorifer AG 承担其中的 95%。

3.2、 2013 年 1 月 29 日，公司收到 Calorifer AG 向中国国际贸易仲裁委员会提交的仲裁申请，仲裁申请的内容与上述第 2 项所涉及的案件完全一致（即请求双良支付双方合作期间的技术、商标许可费和服务费共计 5,268,840.84 美元；专家费 401,354.22 欧元；违反协议所产生的利润损失（包括利息）人民币 91,841.82 元；代表 Calorifer AG 向中国税务机关缴纳税费人民币 1,510,636 元；承担该仲裁所产生的所有相关费用）。就该案，公司已经向中国国际贸易仲裁委员会提出了管辖权异议。2013 年 4 月 27 日，仲裁庭对上述案件进行了第一次审理，2013 年 8 月 23 日，仲裁庭对上述案件进行了第二次开庭审理。但目前尚未作出最终裁决。

4、 2014 年 1 月 28 日，公司与中国科学院工程热物理研究所（以下简称“热物理所”）签订 1.5MW 级空气储能系统的技术转让（实施许可）协议。公司在热物理所提供的技术基础上，负责产品的生产、制造、销售。

同日，公司与热物理所签订关于设立 10MW 压缩空气储能技术公司的出资协议，公司以货币资金 8000 万元人民币出资，占比 70%；热物理所以其现在所拥有的 10MW 压缩空气储能系统的知识产权作价 3,426 万元人民币出资，占比 30%。合资公司尚处于工商注册阶段，将来主要从事储能技术开发、技术服务、技术推广等业务。目前 10MW 压缩空气储能技术尚处于研发阶段。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	810,103,267	100				673	673	810,103,940	100
1、人民币普通股	810,103,267	100				673	673	810,103,940	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	810,103,267	100				673	673	810,103,940	100

##### 2、 股份变动情况说明

报告期内，公司可转换债券转股 673 股。

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、 证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券	2010年5月4日	100	7200000 张	2010年5月14日	7200000 张	2015年5月3日
公司债	2012年11月12日	100	8000000 张	2012年12月3日	8000000 张	2017年11月11日

1、2010年5月4日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]452号文核准，公司公开发行可转换公司债券（简称双良转债）720万张，每张面值为人民币100元，按票面金额平价

发行,发行总额人民币 72,000 万元,发行期限 5 年,自 2010 年 5 月 4 日至 2015 年 5 月 4 日。第一年到第五年的利率分别为: 0.5%、0.8%、1.1%、1.4%、1.7%。初始转股价格为 21.11 元/股,转股起止时期:自本可转债发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至本可转债到期日止。截止 2012 年 12 月 31 日止已累计转股 20,016 股,债转股金额 319,000 元,本公司发行在外的可转换债券余额为 5,293,000 元。

2、经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1003 号文核准,公司获准向社会公开发行总额 8 亿元公司债券,发行价格为每张 100 元,本次债券为 5 年期,附第 3 年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权,票面利率为 5.88%,起息日为 2012 年 11 月 12 日。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内,公司可转换债券转股 673 股,股本总额增至 810,103,940 股。转股数量少,转股金额小,由于可转债引起的股本变动对公司资产和负债结构影响不大。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位: 股

截止报告期末股东总数		59,911		年度报告披露日前第 5 个交易日末 股东总数		56,177	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股 比例 (%)	持股总数	报告期内增 减	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻 结的股份 数量	
双良集团有限公司	境内非国有法人	34.02	275,556,865	0		无	
江苏双良科技有限公司	境内非国有法人	15.39	124,696,000	115,000,000		无	
STAR BOARD LIMITED	境外法人	8.29	67,151,199	-122,688,801		无	
江苏利创新能源有限公司	境内非国有法人	1.20	9,696,000	0		无	
中国工商银行－易方达价值 成长混合型证券投资基金	未知	1.03	8,350,000			未知	
中国工商银行－博时精选股 票证券投资基金	未知	0.74	5,999,694			未知	
江苏澄利投资咨询有限公司	境内非国有法人	0.60	4,848,000	0		无	
同德证券投资基金	未知	0.49	3,999,860			未知	
中国工商银行股份有限公司 －诺安中小盘精选股票型证 券投资基金	未知	0.35	2,811,365			未知	
中国农业银行－益民创新优 势混合型证券投资基金	未知	0.29	2,339,546			未知	
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件股 份的数量		股份种类及数量			
双良集团有限公司		275,556,865		人民币普通股			
江苏双良科技有限公司		124,696,000		人民币普通股			
STAR BOARD LIMITED		67,151,199		人民币普通股			
江苏利创新能源有限公司		9,696,000		人民币普通股			
中国工商银行－易方达价值 成长混合型证券投资基金		8,350,000		人民币普通股			
中国工商银行－博时精选股 票证券投资基金		5,999,694		人民币普通股			

江苏澄利投资咨询有限公司	4,848,000	人民币普通股
同德证券投资基金	3,999,860	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—诺安中小盘精选股票型证券投资基金	2,811,365	人民币普通股
中国农业银行—益民创新优势混合型证券投资基金	2,339,546	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>前十名股东中江苏双良集团有限公司、江苏利创新能源有限公司、江苏双良科技有限公司和江苏澄利投资咨询有限公司互为关联方，他们拥有共同的终极自然人股东。</p> <p>公司未知除上述关联股东外的其他无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>	

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

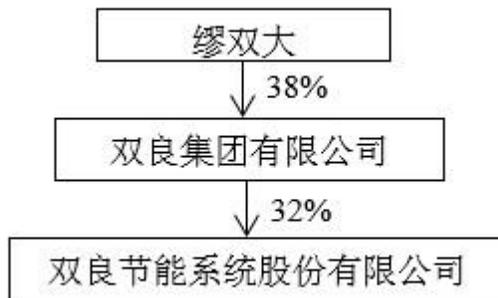
名称	双良集团有限公司
单位负责人或法定代表人	缪双大
成立日期	1993 年 11 月 9 日
组织机构代码	14224434-2
注册资本	1,050,000,000
主要经营业务	股权投资管理及贸易

(二) 实际控制人情况

1、 自然人

姓名	缪双大
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	双良集团有限公司董事长、总裁

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
江苏双良科技有限公司	马培林	1997 年 12 月 18 日	71326078-5	700,000,000	股权投资及热电业务

根据中国证券监督管理委员会《关于核准江苏双良科技有限公司公告双良节能系统股份有限公司要约收购报告书的批复》(证监许可[2013]21号),收购人江苏双良科技有限公司于2013年1月11日公告了《双良节能系统股份有限公司要约收购报告书》,宣布自2013年1月15日起向双良节能全体股东发出收购部分股份的要约。要约收购完结后,江苏双良科技有限公司持有双良节能124,696,000股。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）
缪志强	董事长	男	47	2013年7月11日	2016年7月10日	0	0	0	42
节连山	董事、总经理	男	51	2013年7月11日	2016年7月10日	7,290	7,290	0	26
马培林	副董事长	男	48	2013年7月11日	2016年7月10日	0	0	0	0
缪双大	董事	男	63	2013年7月11日	2016年7月10日	0	0	0	0
江荣方	董事	男	65	2013年7月11日	2016年7月10日	0	0	0	0
樊高定	董事	男	65	2013年7月11日	2016年7月10日	0	0	0	3
孙玉麟	独立董事	男	58	2013年7月11日	2016年7月10日	0	0	0	3
李永盛	独立董事	男	63	2013年7月11日	2016年7月10日	0	0	0	6
柯美兰	独立董事	女	61	2013年7月11日	2016年7月10日	0	0	0	6
陈强	监事会主席	男	41	2013年7月11日	2016年7月10日	0	0	0	0
李华宝	监事	男	47	2013年7月11日	2013年12月31日	0	0	0	12
刘电收	监事	男	55	2013年7月11日	2016年7月10日	0	0	0	13
王晓松	董事会秘书	男	51	2013年7月11日	2016年7月10日	0	0	0	16
薛海君	副总经理	男	55	2013年7月11日	2016年7月10日	0	0	0	18
马学军	财务部经理	男	46	2013年7月11日	2016年7月10日	0	0	0	18
合计	/	/	/	/	/	7,290	7,290	0	163

缪志强：1987年进入江阴市溴冷机厂，从事溴化锂空调的设计研究工作及售后服务工作，对溴化锂制冷机的设计、制造、调试有较丰富的经验，主持开发溴化锂产品多年，荣获国家、省市证书多次。曾任江苏双良停车设备公司副总经理。现任公司董事长，兼任江阴华顺新材料投资有限公司董事。

节连山：1995年加入江苏双良特灵溴化锂制冷机有限公司，历任信息中心主任、销售总监、公司副总经理，江苏双良氨纶有限公司副总经理。现任双良节能系统股份有限公司总经理、董

事。

马培林：1992年9月加入江苏双良集团公司，历任江苏双良集团公司财务科长、江苏双良集团公司财务总监、江苏双良特灵溴化锂制冷机有限公司财务部经理、江苏双良空调设备有限公司财务部经理。现任本公司副董事长。

缪双大：1983年创立江阴市溴冷机厂，为江苏双良集团公司主要创办人。任江苏双良集团公司董事长兼总裁。现任本公司董事。

江荣方：江苏双良集团有限公司创始人之一，自1983年起担任江阴市溴冷机厂副厂长，1993年以后担任江苏双良集团董事，1995年起担任江苏双良特灵溴化锂制冷机有限公司董事、副总经理。现任本公司董事。

樊高定：曾任合肥通用机械研究院院长，合肥通用机械研究院党委书记；现任中国制冷空调工业协会理事长，中国制冷学会名誉副理事长，安徽省科协副主席。现任本公司董事。

孙玉麟：中国国籍，无境外永久居住权，博士，历任深圳市赛格集团董事长，富士康科技集团总裁特别助理，中国科学院大学教授。现任本公司独立董事。

李永盛：曾任南京冶金物资供销公司副总经理，南京清新电子通讯有限公司总经理，南京医药产业集团人力资源部副经理，南京医药产业集团办公室主任。现任本公司独立董事。

柯美兰：中国国籍，无境外永久居住权，高级会计师，曾就职于中国注册会计师协会财务部主任。现任本公司独立董事。

陈强：1996年进入江苏双良特灵溴化锂制冷机有限公司财务部工作，现任江苏双良集团有限公司财务部经理。本公司监事会主席。

李华宝：1992年起任职于江阴市溴冷机厂、江苏双良特灵溴化锂制冷机有限公司，历任江苏双良特灵溴化锂制冷机有限公司、江苏双良空调设备有限公司材料工程师和质检部经理。现任双良节能系统股份有限公司副总经理。本公司监事。

刘电收：1994年加入江苏双良集团公司，历任江苏双良特灵溴化锂制冷机有限公司、江苏双良空调设备有限公司产品设计部经理，在溴化锂制冷机产品设计上丰富经验。本公司监事。

王晓松：1992年毕业于华东师范大学经济系，并获经济学硕士学位。曾任中信实业银行南京分行证券部驻上海证券交易所交易员，中国农村发展信托投资公司江苏代表处投资银行处副处长，日本日兴证券株式会社上海代表处代表，江苏双良集团有限公司总裁助理兼投资总监。现任本公司董事会秘书。

薛海君：1994年加入江苏双良集团公司，历任江苏双良特灵溴化锂制冷机有限公司生产技术部经理、本公司管理者代表，现任本公司副总经理、技术中心主任。

马学军：1993年5月加入本公司，高级会计师，在公司先后从事财务核算、总帐报表、财务分析、电算化实施管理等工作，2000年至2004年担任财务部副经理的职务，现任公司财务经理。

报告期内，公司董事、监事及其管理人员进行换届选举，公司董事会成员由11人缩减至9人，监事会成员由5人缩减至3人。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务
缪双大	江苏双良集团有限公司	董事长、总裁
缪双大	江苏双良科技有限公司	董事
缪双大	江苏澄利投资咨询有限公司	董事长
缪双大	江苏利创新能源有限公司	董事
江荣方	江苏双良集团有限公司	董事
江荣方	江苏双良科技有限公司	董事
江荣方	江苏澄利投资咨询有限公司	董事
江荣方	江苏利创新能源有限公司	董事

马培林	江苏双良集团有限公司	董事
马培林	江苏双良科技有限公司	董事长
马培林	江苏利创新能源有限公司	董事
王晓松	江苏双良集团有限公司	董事
陈强	江苏双良集团有限公司	财务经理

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
缪双大	江苏双良锅炉有限公司	董事
缪双大	江阴国际大酒店有限公司	董事
缪双大	江苏双良特种纤维有限公司	董事长
缪双大	江阴舒卡纤维有限公司	董事长
缪双大	江阴华顺新材料投资有限公司	董事长
缪双大	四川友利投资控股股份有限公司	董事
江荣方	江苏双良锅炉有限公司	董事
江荣方	江阴国际大酒店有限公司	董事
江荣方	江苏双良特种纤维有限公司	董事
江荣方	江阴舒卡纤维有限公司	董事
江荣方	江阴华顺新材料投资有限公司	董事
江荣方	四川友利投资控股股份有限公司	董事
马培林	江苏双良锅炉有限公司	董事
马培林	江阴国际大酒店有限公司	董事
马培林	江苏双良特种纤维有限公司	董事
马培林	江阴舒卡纤维有限公司	董事
马培林	江阴友利特种纤维有限公司	董事
马培林	江阴华顺新材料投资有限公司	董事
马培林	四川友利投资控股股份有限公司	监事
缪志强	江阴华顺新材料投资有限公司	董事
王晓松	四川新荷花中药饮片股份有限公司	董事
王晓松	内蒙古北方重工业集团有限公司	董事
王晓松	武汉禾元生物科技有限公司	董事
王晓松	武汉摩尔生物科技有限公司	董事

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	董事会下属的薪酬委员会每年对公司各位董事和高级管理人员的职责、能力和工作业绩进行评价，并提出相应薪酬建议报公司董事会和股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据经公司董事会审议通过的高管人员和董事的薪酬计划确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	见上述“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况（表）”
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 163 万元。

## 四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
隋永滨	董事	离任	董事会换届
王雨蓬	独立董事	离任	董事会换届
史敏	独立董事	离任	董事会换届
李志浩	监事	离任	监事会换届
曹友志	监事	离任	监事会换届
李华宝	监事	离任	个人原因
樊高定	董事	聘任	董事会换届
孙玉麟	独立董事	聘任	董事会换届

## 五、 母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,772
主要子公司在职员工的数量	846
在职员工的数量合计	2,618
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,251
销售人员	392
技术人员	355
财务人员	36
行政人员	221
售后人员	363
合计	2,618
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	38
大学本科及专科	1,133
专科以下	1,447
合计	2,618

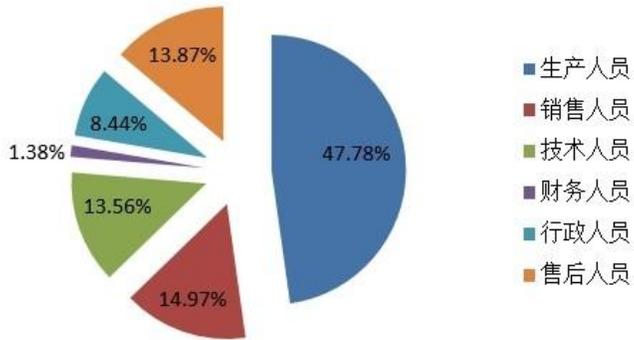
## (二) 薪酬政策

公司实行岗位绩效工资制，并严格遵循按劳分配与绩效考核并重的原则，执行统一、规范的薪酬制度，紧密与绩效考核结果挂钩，按岗位、贡献取酬，稳步推进员工薪酬调整。按照国家和地方政策要求，公司积极为员工建立各项社会保险和住房公积金，同时全体员工享有带薪年休假的权益，建立完善员工福利保障制度。

## (三) 培训计划

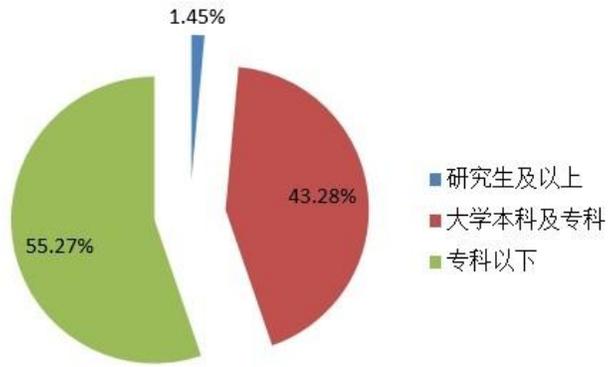
公司注重全员培训，充分利用双良节能系统培训资源，开展多层次、多渠道、多方位的培训，努力提高员工的综合素质。主要培训形式包括：入职培训、岗位培训、网络培训、高校联合办班等。

## (四) 专业构成统计图：



员工按职能分类饼状图

(五) 教育程度统计图:



员工接受教育程度分类饼状图

## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律法规的要求。不断完善公司法人治理结构和内控制度，力争使股东大会、董事会、监事会及管理層形成规范、科学的经营决策机制。

#### 1、 股东与股东大会：

公司严格按照《股东大会规范意见》及制定的《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利。

#### 2、 控股股东与上市公司的关系：

公司控股股东严格规范自己的行为，不存在直接或间接干预公司的决策和经营活动，没有占用公司资金或要求为其担保或替他人担保；公司与控股股东进行的关联交易公平合理，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### 3、 董事和董事会：

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，董事会按照《董事会议事规则》等制度执行，各位董事认真出席董事会和股东大会，正确行使权利。

#### 4、 监事和监事会：

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### 5、 信息披露：

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，为加强公司的信息披露管理，制定了《信息披露事务管理制度》，强化有关人员的信息披露意识，避免信息披露违规事件的发生。

#### 6、 投资者关系管理：

公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》要求，切实做好公司社会公众股股东权益保护工作。公司注重与投资者的沟通，制定了《投资者关系管理制度》，公司投资者关系管理由董事会办公室负责，通过建立电话热线与投资者保持联系，专人负责接待投资者来电、来信、来访，以即时解答，信件复函等方式进行答复，在不违反规定的前提下，最大程度地满足投资者的信息需求。

2011年12月2日，公司董事会审议通过《关于修订〈内幕信息知情人管理制度〉》的议案，并在法定媒体和网站进行披露。报告期内，公司按照《内幕信息知情人管理制度》的要求对符合要求的相关事项进行了登记和备案。

### 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012年度股东大会	2013年5月23日	《2012年度董事会工作报告》、《2012年度监事会工作报告》、《2012年度财务决算报告》、《2013年度财务预算报告》、《2012年度利润分配预案》、《2012年度报告	全部通过	www.sse.com.cn	2013年5月24日

		和年度报告摘要》、《董事会薪酬委员会 2012 年度工作报告》、《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于续聘会计师事务所》			
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 7 月 11 日	《关于制订累积投票制实施制度》、《关于修改公司章程》、《公司董事会换届选举》	全部通过	www.sse.com.cn	2013 年 7 月 12 日
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 8 月 7 日	《公司控股子公司关于向北京中创融资租赁有限公司申请办理 200,000,000 元售后回租融资租赁》	全部通过	www.sse.com.cn	2013 年 8 月 8 日
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 11 月 15 日	《修订公司章程》	全部通过	www.sse.com.cn	2013 年 11 月 16 日

### 三、 董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
缪志强	否	8	4	4	0	0	否	4
节连山	否	8	4	4	0	0	否	4
马培林	否	8	4	4	0	0	否	4
缪双大	否	8	4	4	0	0	否	4
江荣方	否	8	4	4	0	0	否	4
樊高定	否	4	0	4	0	0	否	3
谭伟楠	否	4	2	1	1	0	否	1
隋永滨	否	4	1	1	2	0	否	1
李永盛	是	8	4	4	0	0	否	4
柯美兰	是	8	4	4	0	0	否	4
孙玉麟	是	4	0	4	0	0	否	3
史敏	是	4	3	1	0	0	否	1
王雨蓬	是	4	3	1	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

#### (三) 其他

报告期内，公司董事会进行换届选举，公司董事由 11 人缩减至 9 人。

### 四、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 五、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司完善了对高级管理人员的考核激励办法，建立了目标导向的绩效管理体系和激励约束

机制。报告期内，公司根据《双良节能系统股份有限公司绩效管理办法》等制度对高级管理人员进行考核，依据经营管理目标责任定期对高级管理人员进行评价，落实对高级管理人员的考核激励。

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

双良节能系统股份有限公司 2013 年度内部控制评价报告详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请天衡会计师事务所对公司 2013 年度的财务报告内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内控审计报告，认为公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内部控制审计报告详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已经制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，在制度中规定了在年报信息披露中，各相关人对披露内容的真实性、准确性、及时性负有各自的责任，如果出现重大差错，将查明原因，追究当事人的责任。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

## 第十节 财务会计报告

天衡审字（2014）00180 号

双良节能系统股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的双良节能系统股份有限公司（以下简称“双良节能”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是双良节能管理层的责任，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而导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，双良节能财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了双良节能 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨林

中国·南京

中国注册会计师：陈晓龙

2014 年 2 月 20 日

一、 财务报表

合并资产负债表  
2013 年 12 月 31 日

编制单位:双良节能系统股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五.1	1,434,463,496.83	1,555,081,921.91
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五.2	358,425,122.13	439,412,049.32
应收账款	五.3	583,170,899.36	546,056,699.36
预付款项	五.4	166,128,336.57	161,184,946.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五.5	160,983,753.15	153,318,624.57
买入返售金融资产			
存货	五.6	1,051,728,334.00	890,969,119.21
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五.7	734,880.31	
流动资产合计		3,755,634,822.35	3,746,023,361.02
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五.8	167,971,466.90	146,662,556.65
投资性房地产			
固定资产	五.9	2,794,969,806.11	2,428,076,625.05
在建工程	五.10	116,809,665.61	53,736,966.01
工程物资	五.11	23,064,802.53	2,259,640.09
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五.12	204,336,917.41	211,048,788.92
开发支出			
商誉	五.13	30,112,878.81	30,112,878.81
长期待摊费用	五.14	56,296,701.17	65,826,348.73
递延所得税资产	五.15	29,587,395.82	44,422,896.16
其他非流动资产	五.16	119,624,760.02	107,894,249.74
非流动资产合计		3,542,774,394.38	3,090,040,950.16
资产总计		7,298,409,216.73	6,836,064,311.18
<b>流动负债:</b>			
短期借款	五.18	671,325,352.02	912,179,609.02
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			

拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五.19	176,879,885.00	54,877,683.65
应付账款	五.20	604,148,522.30	573,296,135.66
预收款项	五.21	1,012,339,743.49	652,578,331.61
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五.22	34,764,874.16	29,401,452.98
应交税费	五.23	-57,197,913.85	95,243,115.85
应付利息	五.24	8,784,171.81	14,620,663.46
应付股利	五.25	21,131,825.54	803,950.65
其他应付款	五.26	384,348,714.58	297,109,159.45
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五.27	309,928,900.98	365,271,074.29
其他流动负债	五.28	67,039,631.26	46,885,320.70
流动负债合计		3,233,493,707.29	3,042,266,497.32
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券	五.29	798,207,835.90	797,440,772.02
长期应付款	五.30	343,333,333.33	446,603,875.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五.31	281,533,678.78	258,067,964.59
非流动负债合计		1,423,074,848.01	1,502,112,611.61
负债合计		4,656,568,555.30	4,544,379,108.93
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五.32	810,103,940.00	810,103,267.00
资本公积	五.33	839,337,413.83	837,432,748.04
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五.34	241,500,692.96	188,865,496.69
一般风险准备			
未分配利润	五.35	602,633,656.30	337,297,665.92
外币报表折算差额		-69,093.91	-12,494.51
归属于母公司所有者权益合计		2,493,506,609.18	2,173,686,683.14
少数股东权益		148,334,052.25	117,998,519.11
所有者权益合计		2,641,840,661.43	2,291,685,202.25
负债和所有者权益总计		7,298,409,216.73	6,836,064,311.18

法定代表人：缪志强

主管会计工作负责人：马学军

会计机构负责人：马学军

母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：双良节能系统股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		701,762,177.40	785,201,892.05
交易性金融资产			
应收票据		124,630,300.00	249,821,549.85
应收账款	十一.1	539,000,281.46	506,336,802.98
预付款项		95,172,593.08	110,102,085.91
应收利息			
应收股利		238,868,174.46	
其他应收款	十一.2	781,946,673.47	732,252,320.28
存货		427,105,965.52	347,438,111.71
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,908,486,165.39	2,731,152,762.78
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一.3	968,621,402.25	948,492,590.35
投资性房地产			
固定资产		516,949,428.70	511,718,578.42
在建工程		4,624,604.41	28,317,545.07
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		71,867,288.78	73,702,065.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		30,739,884.42	26,887,273.90
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,592,802,608.56	1,589,118,053.48
资产总计		4,501,288,773.95	4,320,270,816.26
<b>流动负债:</b>			
短期借款		100,000,000.00	270,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		24,000,000.00	
应付账款		218,434,999.09	275,636,668.14
预收款项		695,101,029.99	513,862,299.77
应付职工薪酬		21,073,526.24	18,433,758.92
应交税费		23,891,921.09	109,553,936.45
应付利息		7,746,262.22	9,138,189.55
应付股利			
其他应付款		62,912,436.11	108,714,894.20
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		59,110,949.84	38,070,760.70
流动负债合计		1,212,271,124.58	1,343,410,507.73
<b>非流动负债:</b>			

长期借款			
应付债券		798,207,835.90	797,440,772.02
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			12,064,402.38
非流动负债合计		798,207,835.90	809,505,174.40
负债合计		2,010,478,960.48	2,152,915,682.13
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		810,103,940.00	810,103,267.00
资本公积		837,060,517.30	837,432,582.95
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		241,500,692.96	188,865,496.69
一般风险准备			
未分配利润		602,144,663.21	330,953,787.49
所有者权益（或股东权益）合计		2,490,809,813.47	2,167,355,134.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,501,288,773.95	4,320,270,816.26

法定代表人：缪志强

主管会计工作负责人：马学军

会计机构负责人：马学军

### 合并利润表

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		6,559,221,662.23	5,823,354,935.87
其中：营业收入	五.36	6,559,221,662.23	5,823,354,935.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,988,847,300.71	5,686,374,289.55
其中：营业成本	五.36	5,357,258,109.33	4,988,366,995.20
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	五.37	24,818,185.01	30,791,325.84
销售费用	五.38	225,910,855.30	248,582,763.30
管理费用	五.39	221,750,965.78	201,695,048.08
财务费用	五.40	129,523,772.78	98,722,671.38
资产减值损失	五.41	29,585,412.51	118,215,485.75
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）	五.42	-2,861,446.78	289,394.81
其中：对联营企业和合营企业的投		-729,089.75	-410,924.25

资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		567,512,914.74	137,270,041.13
加：营业外收入	五.43	163,178,119.20	139,788,150.72
减：营业外支出	五.44	5,368,143.34	8,576,907.30
其中：非流动资产处置损失		369,361.66	909,977.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		725,322,890.60	268,481,284.55
减：所得税费用	五.45	164,216,764.95	72,500,024.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		561,106,125.65	195,981,260.21
归属于母公司所有者的净利润		520,497,077.40	215,888,227.45
少数股东损益		40,609,048.25	-19,906,967.24
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五.46	0.6425	0.2665
（二）稀释每股收益	五.46	0.6423	0.2662
七、其他综合收益	五.47	-66,587.53	-14,699.42
八、综合收益总额		561,039,538.12	195,966,560.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		520,440,478.00	215,888,227.45
归属于少数股东的综合收益总额		40,599,060.12	-19,906,967.24

法定代表人：缪志强

主管会计工作负责人：马学军

会计机构负责人：马学军

母公司利润表  
2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一.4	1,689,071,530.10	1,672,278,592.05
减：营业成本	十一.4	951,408,065.02	969,057,335.90
营业税金及附加		12,919,577.76	18,881,927.96
销售费用		199,330,347.20	232,493,683.09
管理费用		137,509,077.37	121,597,778.27
财务费用		28,858,675.72	-6,504,479.01
资产减值损失		28,069,851.28	55,166,651.82
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）	十一.5	237,442,016.36	120,888,571.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,426,158.10	-778,000.75
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		568,417,952.11	402,474,265.90
加：营业外收入		12,334,040.82	1,404,015.32
减：营业外支出		2,884,403.85	4,428,015.11
其中：非流动资产处置损失		245,406.40	639,938.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		577,867,589.08	399,450,266.11
减：所得税费用		51,515,626.34	43,099,396.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		526,351,962.74	356,350,869.79
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		526,351,962.74	356,350,869.79

法定代表人：缪志强

主管会计工作负责人：马学军

会计机构负责人：马学军

合并现金流量表  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,766,023,247.79	5,118,304,526.44
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,448,519.96	1,045,173.03
收到其他与经营活动有关的现金	五.48(1)	183,621,730.76	156,874,811.24
经营活动现金流入小计		6,951,093,498.51	5,276,224,510.71
购买商品、接受劳务支付的现金		5,206,639,020.06	4,123,519,098.06
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		233,840,312.31	200,284,631.26
支付的各项税费		421,411,766.32	201,283,928.52
支付其他与经营活动有关的现金	五.48(2)	309,737,079.02	328,214,099.12
经营活动现金流出小计		6,171,628,177.71	4,853,301,756.96
经营活动产生的现金流量净额		779,465,320.80	422,922,753.75
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			165.27
取得投资收益收到的现金		462,000.00	526,050.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,715,644.12	6,282,326.65

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	五.48(3)	20,500,000.00	73,765,000.00
投资活动现金流入小计		27,677,644.12	80,573,542.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		330,155,567.98	415,695,505.43
投资支付的现金		22,500,000.00	10,800,000.00
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			6,523,484.19
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		352,655,567.98	433,018,989.62
投资活动产生的现金流量净额		-324,977,923.86	-352,445,447.28
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		12,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		12,500,000.00	
取得借款收到的现金		1,421,912,946.98	2,171,710,836.54
发行债券收到的现金			794,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五.48(4)	244,031,958.67	630,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,678,444,905.65	3,596,110,836.54
偿还债务支付的现金		1,668,871,891.48	2,340,521,967.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		352,637,970.99	237,578,516.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		803,950.65	25,656,937.71
支付其他与筹资活动有关的现金	五.47(5)	360,675,011.79	286,974,488.20
筹资活动现金流出小计		2,382,184,874.26	2,865,074,972.83
筹资活动产生的现金流量净额		-703,739,968.61	731,035,863.71
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		10,859,322.76	103,552.92
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-238,393,248.91	801,616,723.10
加：期初现金及现金等价物余额	五.49(3)	1,209,444,253.00	407,827,529.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五.49(3)	971,051,004.09	1,209,444,253.00

法定代表人：缪志强

主管会计工作负责人：马学军

会计机构负责人：马学军

母公司现金流量表

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			1,547,249,581.68	1,216,007,189.60
收到的税费返还			253,635.83	472,138.20
收到其他与经营活动有关的现金			1,005,998,214.61	1,088,833,464.94
经营活动现金流入小计			2,553,501,432.12	2,305,312,792.74
购买商品、接受劳务支付的现金			530,613,251.36	524,000,078.55
支付给职工以及为职工支付的现金			165,075,782.39	147,019,433.93
支付的各项税费			216,660,321.13	132,555,316.34
支付其他与经营活动有关的现金			1,272,474,195.16	1,894,097,201.84
经营活动现金流出小计			2,184,823,550.04	2,697,672,030.66
经营活动产生的现金流量净额			368,677,882.08	-392,359,237.92
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>				
收回投资收到的现金				165.27
取得投资收益收到的现金				119,408,275.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			894,549.87	3,150,498.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				6,530,959.69
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计			894,549.87	129,089,898.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			29,986,688.19	35,669,252.85
投资支付的现金			22,500,000.00	13,800,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计			52,486,688.19	49,469,452.85
投资活动产生的现金流量净额			-51,592,138.32	79,620,445.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>				
吸收投资收到的现金				
取得借款收到的现金			550,000,000.00	570,000,000.00
发行债券收到的现金				794,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			550,000,000.00	1,364,400,000.00
偿还债务支付的现金			724,006,000.00	544,199,460.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			269,639,267.10	144,423,442.29
支付其他与筹资活动有关的现金				2,030,000.00
筹资活动现金流出小计			993,645,267.10	690,652,902.29
筹资活动产生的现金流量净额			-443,645,267.10	673,747,097.71
<b>四、汇率变动对现金及现金等价</b>			-449,605.95	411,992.52

物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-127,009,129.29	361,420,297.90
加：期初现金及现金等价物余额			650,278,694.67	288,858,396.77
六、期末现金及现金等价物余额			523,269,565.38	650,278,694.67

法定代表人：缪志强

主管会计工作负责人：马学军

会计机构负责人：马学军



双良节能系统股份有限公司 2013 年年度报告

计入所有者 权益的金额										
3. 其他		-380,392.65								-380,392.65
(四) 利润 分配					52,635,196.27		-255,161,087.02		-21,131,825.54	-223,657,716.29
1. 提取盈余 公积					52,635,196.27		-52,635,196.27			
2. 提取一般 风险准备										
3. 对所有 者(或股 东)的 分配							-202,525,890.75		-21,131,825.54	-223,657,716.29
4. 其他										
(五) 所有 者权益内部 结转										
1. 资本公积 转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积 弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项 储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期 末余额	810,103,940.00	839,337,413.83			241,500,692.96		602,633,656.30	-69,093.91	148,334,052.25	2,641,840,661.43



权益的金额										
3. 其他		-3,940,472.82							19,890,310.23	15,949,837.41
(四) 利润分配					35,635,086.98		-157,150,443.68		-25,656,937.71	-147,172,294.41
1. 提取盈余公积					35,635,086.98		-35,635,086.98			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-121,515,356.70		-25,656,937.71	-147,172,294.41
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	810,103,267.00	837,432,748.04			188,865,496.69		337,297,665.92	-12,494.51	117,998,519.11	2,291,685,202.25

法定代表人：缪志强

主管会计工作负责人：马学军

会计机构负责人：马学军



2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	810,103,940.00	837,060,517.30			241,500,692.96		602,144,663.21	2,490,809,813.47



1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	810,103,267.00	837,432,582.95			188,865,496.69	330,953,787.49	2,167,355,134.13

法定代表人：缪志强

主管会计工作负责人：马学军

会计机构负责人：马学军

## 二、 双良节能系统股份有限公司

### 2013 年报财务报表附注

(如无特别注明，以下金额单位均为人民币元)

#### 二、公司基本情况

双良节能系统股份有限公司（原名：江苏双良空调设备股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）是经中华人民共和国对外贸易经济合作部[2000]外经贸资二函字第 973 号批复，由江苏双良空调设备有限公司依法整体变更设立的股份有限公司，公司原注册资本人民币 22,600 万元。

2003 年 4 月 7 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]30 号文核准，公司向社会公众公开发行 8000 万股人民币普通股，并于 2003 年 4 月 22 日在上海证券交易所挂牌交易。公司注册资本变更为人民币 30,600 万元。

2007 年 8 月 27 日，经公司 2007 年度第三次临时股东大会审议通过，公司实施了 2007 年度中期资本公积金转增股本的利润分配方案。以截止 2007 年 6 月 30 日的总股本 30600 万股为基数，以资本公积金向全体股东按每 10 股转增 10 股的比例转增股本，公司注册资本变更为人民币 61,200 万元。

2008 年 1 月 8 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]494 号文核准，公司向社会公众公开发行 6306.9376 万股人民币普通股，公司注册资本变更为人民币 67,506.9376 万元。

2010 年 4 月 21 日，经公司 2009 年度股东大会审议通过，公司实施了 2009 年度资本公积金转增股本的利润分配方案。以截止 2009 年 12 月 31 日的总股本 67,506.9376 万股为基数，以资本公积金向全体股东按每 10 股转增 2 股的比例转增股本，公司注册资本变更为人民币 81,008.3251 万元。

2010 年 5 月 4 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]452 号文核准，公司公开发行可转换公司债券 720 万张，每张面值为人民币 100 元，按票面金额平价发行，发行总额人民币 72,000 万元，发行期限 5 年，自 2010 年 5 月 4 日至 2015 年 5 月 4 日。初始转股价格为 21.11 元/股，经调整后现行转股价为 13.23 元/股，转股期自本可转债发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至本可转债到期日止。截止 2013 年 12 月 31 日止已累计转股 2.0689 万股，公司股本总额变更 81,010.3940 万股。可转换公司债券累计转股金额 32.80 万元，累计回售金额 71,638.20 万元，期末可转换公司债券余额为 329.00 万元。

公司经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：研究、开发、生产空调、热泵、空气

冷却塔设备、海水淡化节能设备、能源综合回收节能系统及其零部件并提供相关产品服务。承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。

主要子公司江苏利士德化工有限公司经营范围：许可经营项目：生产苯乙烯、乙苯、甲苯和聚苯乙烯；从事公司自产产品同类商品（限危险化学品经营许可证所列范围）的批发、进出口业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额的，按国家有关规定办理申请）。一般经营项目：无。

公司和子公司目前主要产品以溴化锂制冷机（热泵）、高效换热器、空冷器等换热设备和苯乙烯、聚苯乙烯产品为主，涉及机械制造和化工产品两大行业业务。

公司注册地址和经营地址均为江苏省江阴市利港镇，组织形式为股份有限公司（上市公司），企业法人营业执照号：320000400001692。

## 二、主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

以公历一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取

得对被合并方控制权的日期。

#### (2) 非同一控制下企业合并

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的，为非同一控制下企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

### 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

### (2) 外币财务报表的折算

境外经营的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，股东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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融资产

①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、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

### ④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

B、可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### ⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

#### (2) 金融负债

①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和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

10、应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 300 万元以上（含）的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

① 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

②账龄分析法

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，以下同）	6	6
1—2 年	8	8
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	客户公司、对方单位破产、清算、解散、涉及重大法律诉讼等确定无法收回的应收款项
坏账准备的计提方法	按其账面余额减去预计部分收回后的损失全额计提坏账准备

11、存货

(1) 公司存货包括原材料、在产品、产成品、委托加工材料及周转材料等。

(2) 存货按照成本进行初始计量，期末，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

(3) 原材料采用计划成本核算，按月结转材料成本差异；在产品、产成品及委托加工材料采用实际成本核算，发出时按移动加权平均法核算，除原材料采购成本外，在产品和产成品还包括直接人工和按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

(4) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(5) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(6) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

## 12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为初始投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

## ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

## ③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 13、投资性房地产

（1）本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

（2）投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 14、固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	5	3.17
机器设备	10	5	9.50
化工专用设备	15	5	6.33
供热专用设备	10—20	5	4.75—9.50
节能服务专用设施	受益期	0	-
电子设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00

本公司至少在每年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。

### (3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 16、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

## 17、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 无形资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### 18、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

①该义务是企业承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

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的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

#### 20、应付债券

应付债券指本公司发行的可转换公司债券。可转换公司债券在发行时按相关负债和权益成份进行分拆，分别进行核算。在进行分拆时，首先确定负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照该债券发行价格扣除负债成份初始确认后的金额确定权益成份的初始确认金额。发行债券的交易费用在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。可转

换公司债券的负债成份后续采用实际利率法按摊余成本进行计量。

## 21、收入

### (1) 销售商品收入

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

### (2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、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。

B、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) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

## 22、政府补助

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司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；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

## 23、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、

清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

#### **24、经营租赁、融资租赁**

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

（1）本公司作为出租人

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

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

（2）本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确

认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

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

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 25、持有待售非流动资产

本公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

## 26、会计政策、会计估计变更

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

## 27、前期会计差错更正

报告期内，公司无前期会计差错更正。

# 三、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税计税销售额	17%、6%
营业税	营业税计税额	5%、3%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
城建税	实际缴纳流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳流转税税额	5%

## 2、税收优惠及批文

### (1) 企业所得税

母公司：2008年10月21日，公司取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的GR200832000488号高新技术企业资格认定证书，有效期三年。2011年度，公司通过高新技术企业复审，并于2011年9月30日取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的GF201132000829号高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，国家需要重

点扶持的高新技术企业减按 15%的税率征收企业所得税，故公司企业所得税的适用税率为 15%。

(2) 增值税

太原市再生能源供热有限公司、朔州市再生能源热力有限公司、呼伦贝尔双良能源系统有限公司：根据财税[2011]118号《财政部、国家税务总局关于继续执行供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》的规定，“三北地区”的供热企业自2011年至2015年供暖期间，对供热企业向居民个人供热所取得的采暖费收入继续免征增值税；自2011年7月1日至2015年12月31日，对向居民供热而收取的采暖费的供热企业，为居民供热所使用的厂房及土地继续免征房产税、城镇土地使用税。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
江苏双良空调安装有限公司	控股子公司	江阴市	服务业	1,000.00 万元	许可经营项目：无。一般经营项目：中央空调系统、净化设备、自控系统的安装(凭资质经营)
江苏利士德化工有限公司	控股子公司	江阴市	制造业	2,750.00 万美元	生产苯乙烯、乙苯、甲苯和聚苯乙烯；从事公司自产产品同类商品（限危险化学品经营许可证所列范围）的批发、进出口业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额的，按国家有关规定办理申请）。一般经营项目：无。
江苏利士德化工销售有限公司	利士德化工全资子公司	江阴市	服务业	10,000.00 万元	许可经营项目：无。一般经营项目：化工产品（不含危险品）的销售
江苏双良合同能源管理有限公司	全资子公司	江阴市	服务业	5,000.00 万元	许可经营项目：无。一般经营项目：合同能源管理；节能项目投资；工业余热利用；节能系统工程的诊断、设计、改造、运营。（以上项目不含国家法律、行政法规限制、禁止类，涉及专项审批的，经批准后方可经营）
朔州市再生能源热力有限公司	山西双良公司全资子公司	朔州市	服务业	15,000.00 万元	许可经营项目：集中供热；节能服务；合同能源管理；余热供热、制冷；吸收式热泵、水（地）源热泵、污水源热泵项目建设的开发利用及技术咨询（法律、法规禁止经营的不得经营，需经审批未获审批前不得经营）
祁县再生能源热力有限公司	山西双良公司全资子公司	祁县	服务业	1,000.00 万元	许可经营项目：集中供热；节能服务；合同能源管理；余热供热制冷；吸收式热泵、水（地）源热泵、污水源热泵项目建设的开发利用（法律、法规禁止经营的不得经营，需经审批未获审批前不得经营）
江苏利士德仓储有限公司	控股子公司	江阴	服务业	2,750.00 万美元	许可经营项目：在港口区域内提供一下服务：化学产品的仓储（不含道路运输）、码头及其他港口设施服务、货物装卸、淡水供应。一般经营项目：无。
迪拜双良节能技术 DMCC	控股子公司	迪拜	服务业	360 万迪拉姆	能源领域相关咨询服务
甘肃双良能源系统投资有限公司	合同能源公司控股子公司	兰州市	服务业	1,000.00 万元	集中供热；余能供热、制冷服务；集中供热和余热利用系统改造；供热、制冷系统产品销售；合同能源管理；节能技术咨询服务（经营范围中涉及国家许可或限制的项目凭许可经营）
呼伦贝尔双良能源系统有限公司	合同能源公司控股子公司	呼伦贝尔市	服务业	1,000.00 万元	许可经营项目：集中供热、余能供热（无建设主管部门批准文件环评报告不得生产经营）。一般经营项目：制冷服务、集中供热和余热利用系统改造、供热、制冷系统产品销售；合同能源管理；节能技术咨询服务。（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的、未经许可不得生产经营）
内蒙古双良能源系统有限公司	合同能源公司控股子公司	呼和浩特市	服务业	1,000.00 万元	许可经营项目：无。一般经营项目：供热、制冷系统产品销售；节能技术咨询服务。（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的、未经许可不得生产经营）
兰州新区双良热力有限公司	甘肃双良公司	兰州市	服务业	2,000.00 万元	集中供热、余热利用、制冷服务；供热、制冷系统产品

双良节能系统股份有限公司 2013 年年度报告

限公司	司控股子公司				销售；合同能源管理；节能技术咨询服务；供热经营、热力、制冷工程设计、施工安装、维修、技术咨询服务；供热、制冷设备托管服务；销售水暖器材配件、普通机械设备、电子产品；防水、保温材料销售、供热计量节能系统的销售、开发利用和管理维护（以上项目国家禁止及须取得专项许可的除外）
太原市南部供热有限公司	山西双良公司全资子公司	太原市	服务业	5,000.00 万元	一般经营项目：可再生能源、清洁能源、天然气冷凝热锅炉、节能技术改造项目建设及经营管理、技术咨询；供热计量节能系统开发应用、管理维护；消防工程；防腐保温工程；市政工程；普通机械设备、电子产品、空调设备的安装及销售。

(续上表)

子公司全称	实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并财务报表
江苏双良空调安装有限公司	900.00 万元	-	90.00	90.00	是
江苏利士德化工有限公司	52,526.65 万元	-	75.00	75.00	是
江苏利士德化工销售有限公司	10,000.00 万元	-	100.00	100.00	是
江苏双良合同能源管理有限公司	5,000.00 万元	-	100.00	100.00	是
朔州市再生能源热力有限公司	15,000.00 万元	-	100.00	100.00	是
祁县再生能源热力有限公司	200.00 万元	-	100.00	100.00	是
江苏利士德仓储有限公司	15,747.21 万元	-	75.00	75.00	是
迪拜双良节能技术 DMCC	85.00 万美元	-	85.00	85.00	是
甘肃双良能源系统投资有限公司	800.00 万元	-	80.00	80.00	是
呼伦贝尔双良能源系统有限公司	850.00 万元	-	85.00	85.00	是
内蒙古双良能源系统有限公司	700.00 万元	-	70.00	70.00	是
兰州新区双良热力有限公司	1,400.00 万元	-	70.00	70.00	是
太原市南部供热有限公司	5,000.00 万元	-	100.00	100.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏双良空调安装有限公司	73.81	-	-
江苏利士德化工有限公司	8,052.88	-	-
江苏利士德化工销售有限公司	-	-	-
江苏双良合同能源管理有限公司	-	-	-
朔州市再生能源热力有限公司	-	-	-
祁县再生能源热力有限公司	-	-	-
江苏利士德仓储有限公司	5,249.07	-	-
迪拜双良节能技术 DMCC	62.03	-	-

甘肃双良能源系统投资有限公司	155.92	-	-
呼伦贝尔双良能源系统有限公司	75.13	-	-
内蒙古双良能源系统有限公司	280.26	-	-
兰州新区双良热力有限公司	579.88	-	-
太原市南部供热有限公司	-	-	-

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
江阴市图腾精细化工有限公司	全资子公司	江阴市	制造业	1,000.00 万元	许可经营项目：无。一般经营项目：溴化锂溶液、高效传热管、机械配件的制造、加工、销售。
江阴市港利物资有限公司	全资子公司	江阴市	流通业	100.00 万元	许可经营项目：无。一般经营项目：金属材料、建材、化工产品（不含危险品）、五金的销售。
山西双良再生能源产业集团有限公司	合同能源公司控股子公司	太原市	服务业	3,000.00 万元	许可经营项目：无；一般经营项目：节能服务，合同能源管理，余热供热制冷，吸收式热泵、水（地）源热泵、污水源热泵、生物质能、太阳能、风能、地能、水能项目建设、开发利用及技术服务；消防工程；防腐保温工程；市政工程；普通机械设备、电子产品、空调设备的销售及安装。
太原市再生能源供热有限公司	山西双良公司全资子公司	太原市	服务业	20,000.00 万元	从事在太原市行政区域内水（地）源热泵、（污水源热泵）项目建设、运营、开发利用和管理、技术咨询；消防工程；防腐保温工程；市政工程；普通机械设备、电子产品、空调设备的安装及销售。
大同市再生能源供热有限公司	山西双良公司控股子公司	大同市	服务业	500.00 万元	利用环保再生能源提供服务（国家禁止经营专项审批的除外）
吕梁市再生能源供热有限公司	山西双良公司控股子公司	吕梁市	服务业	500.00 万元	水（地）源热泵、污水源热泵、风能、太阳能、电厂余热及工业废气可再生资源清洁能源项目的投资。综合开发利用及管理的技术咨询。城市供热机械设备、电子产品及附属设备的批发零售、售后服务。（法律法规禁止的不得经营，需要审批的经审批后方可经营）。
汾阳市再生能源供热有限公司	山西双良公司控股子公司	汾阳市	服务业	100.00 万元	从事在汾阳市行政区域内水（地）源热泵、（污水源热泵）项目建设、运营、开发利用和管理、技术咨询；消防工程；防腐保温工程；市政工程；普通机械设备、电子产品、空调设备的安装及销售。
山东双良恒力电力工程有限公司	合同能源公司控股子公司	济南市	服务业	5,000.00 万元	电力工程设计、热力工程设计、热电工程设计、建筑工程设计，工程造价咨询，工程监理，工程总承包；机电设备（不含小轿车）的销售（需经许可经营的，须凭许可证经营）。

(续上表)

子公司全称	实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并财务报表
江阴市图腾精细化工有限公司	5,715.83 万元	-	100.00	100.00	是
江阴市港利物资有限公司	30.00 万元	-	100.00	100.00	是
山西双良再生能源产业集团有限公司	2,550.00 万元	-	51.00	51.00	是
太原市再生能源供热有限公司	20,000.00 万元	-	100.00	100.00	是
大同市再生能源供热有限公司	350.00 万元	-	70.00	70.00	是

吕梁市再生能源供热有限公司	300.00 万元	-	60.00	60.00	是
汾阳市再生能源供热有限公司	70.00 万元	-	70.00	70.00	是
山东双良恒力电力工程有限公司	5,000.00 万元	-	60.00	60.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江阴市图腾精细化工有限公司	-	-	-
江阴市港利物资有限公司	-	-	-
山西双良再生能源产业集团有限公司	-1,892.95	-	-
太原市再生能源供热有限公司	-	-	-
大同市再生能源供热有限公司	72.88	-	-
吕梁市再生能源供热有限公司	103.74	-	-
汾阳市再生能源供热有限公司	-	-	-
山东双良恒力电力工程有限公司	2,020.76	-	-

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

## 3、合并范围的特殊说明

无

## 4、本期合并范围的变动情况

### (1) 本期新纳入合并范围的主体

单位：万元

名称	期末净资产	本期净利润
江苏利士德仓储有限公司	20,996.28	-
甘肃双良能源系统投资有限公司	826.45	-173.55
呼伦贝尔双良能源系统有限公司	500.89	-499.11
内蒙古双良能源系统有限公司	934.20	-65.80
兰州新区双良热力有限公司	1,932.92	-67.08
太原市南部供热有限公司	4,692.85	-307.15

### (2) 本期不再纳入合并范围的主体

单位：万元

名称	期末净资产	本期净利润
汾阳市再生能源供热有限公司	100.00	6.27

祁县再生能源热力有限公司	197.95	13.63
--------------	--------	-------

5、本期发生的同一控制下企业合并

无

6、本期发生的非同一控制下企业合并

无

7、本期出售丧失控制权的股权而减少的子公司

无

8、本期发生的反向购买

无

9、本期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

名称	记账本位币	期末汇率	平均汇率
迪拜双良节能技术 DMCC	美元	6.0969	6.1912

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

(1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
<b>现金</b>						
人民币	-	-	1,428,166.47	-	-	1,226,577.55
美元	10,000.37	6.0969	60,971.26	12,500.37	6.2855	78,571.08
小计			1,489,137.73			1,305,148.63
<b>银行存款</b>						
人民币	-	-	921,384,719.79	-	-	1,153,647,436.93
美元	5,455,766.97	6.0969	33,263,265.64	5,766,015.10	6.2855	36,242,287.94
欧元	1,473,858.28	8.4189	12,408,265.44	1,892,805.73	8.3176	15,743,601.21
港币	6,639.90	0.7863	5,220.49	6,639.07	0.8108	5,383.29
小计			967,061,471.36			1,205,638,709.37
<b>其他货币资金</b>						
人民币	-	-	465,817,668.35	-	-	253,558,031.63
美元	15,612.34	6.0969	95,186.89	14,881,918.73	6.2855	93,540,300.17

欧元	3.86	8.4189	32.50	125,003.86	8.3176	1,039,732.11
小计			465,912,887.74			348,138,063.91
合计			1,434,463,496.83			1,555,081,921.91

(2) 货币资金期末余额中除保证金存款等 46,341.25 万元外,无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2、应收票据

### (1) 分类情况

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	358,425,122.13	433,412,049.32
商业承兑汇票	-	6,000,000.00
合计	358,425,122.13	439,412,049.32

### (2) 期末已质押的应收票据金额合计 58,247,299.13 元,金额最大的前五项

出票单位	出票日	到期日	金额
日地太阳能电力股份有限公司	2013/9/13	2014/3/13	4,000,000.00
晶科进出口有限公司	2013/10/10	2014/4/10	2,000,000.00
四川得阳特种新材料有限公司	2013/8/9	2014/2/9	1,000,000.00
中铁建工集团有限公司	2013/8/14	2014/2/14	1,000,000.00
山东万达电缆有限公司	2013/8/21	2014/2/20	1,000,000.00
合计			9,000,000.00

(3) 本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

### (4) 期末已背书转让给他方但尚未到期的应收票据 (金额最大的前五项)

出票单位	出票日	到期日	金额
四川省神鑫科技有限公司	2013/11/5	2014/5/5	20,000,000.00
国网能源和丰煤电有限公司	2013/12/10	2014/6/9	10,000,000.00
金川集团股份有限公司	2013/8/26	2014/2/26	5,614,500.00
中机国能电力工程有限公司	2013/12/11	2014/6/11	5,476,000.00
山西大土河国际贸易有限公司	2013/8/12	2014/2/12	5,000,000.00
合计			46,090,500.00

## 3、应收账款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	734,358,971.68	100.00	151,188,072.32	20.59	673,955,842.73	100.00	127,899,143.37	18.98
组合小计	734,358,971.68	100.00	151,188,072.32	20.59	673,955,842.73	100.00	127,899,143.37	18.98
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	734,358,971.68	100.00	151,188,072.32	20.59	673,955,842.73	100.00	127,899,143.37	18.98

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	323,330,731.38	44.03	19,399,843.89	312,431,632.05	46.36	18,745,897.91
1-2年	147,763,981.31	20.12	11,821,118.49	181,151,678.63	26.88	14,492,134.29
2-3年	129,714,741.81	17.66	25,942,948.36	65,788,766.58	9.76	13,157,753.32
3-4年	33,987,920.60	4.63	16,993,960.31	57,127,310.77	8.48	28,563,655.39
4-5年	45,062,790.62	6.14	22,531,395.31	9,033,504.48	1.34	4,516,752.24
5年以上	54,498,805.96	7.42	54,498,805.96	48,422,950.22	7.18	48,422,950.22
合计	734,358,971.68	100.00	151,188,072.32	673,955,842.73	100.00	127,899,143.37

(2) 本期无以前期间已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的应收款项。

(3) 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项。

(4) 本期实际核销无法收回的应收账款合计 2,385,781.17 元, 核销的坏账中无应收关联方的往来款项。

(5) 应收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 应收账款余额中无应收关联方款项情况。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
山东鲁电国际贸易有限公司	非关联方	54,966,290.60	1年以内	7.48
中国电工设备总公司	非关联方	4,912,500.00	1-2年	0.67
		45,330,600.00	2-3年	6.17
新疆东方希望有色金属有限公司	非关联方	45,160,803.02	1年以内	6.15
Calorifer AG	非关联方	40,818,911.21	4-5年	5.56
杭州华电能源工程有限公司	非关联方	1,888.89	1年以内	0.00
	非关联方	35,870,000.00	1-2年	4.88
	非关联方	1,203,000.00	2-3年	0.16

合计		228,263,993.72		31.08
----	--	----------------	--	-------

(8) 应收账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	3,112,083.68	6.0969	18,974,062.99	5,725,245.18	6.2855	35,986,028.58
欧元	5,576,366.91	8.4189	46,946,875.38	5,119,710.10	8.3176	42,583,700.73
港币	239,109.98	0.7863	188,016.96	239,109.98	0.8108	193,882.33
合计			66,108,955.33			78,763,611.64

4、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	151,512,802.36	91.20	151,171,490.68	93.78
1—2 年	9,368,263.84	5.64	5,315,108.03	3.30
2—3 年	2,012,720.07	1.21	2,797,060.22	1.74
3 年以上	3,234,550.30	1.95	1,901,287.72	1.18
合计	166,128,336.57	100.00	161,184,946.65	100.00

(2) 预付款项余额中无账龄超过 1 年且金额重大的预付款项。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
新疆蓝天建业网架钢结构有限公司	非关联方	15,717,163.00	1 年以内	合同尚未执行完毕
江阴市高邦贸易有限公司	非关联方	11,063,079.52	1 年以内	合同尚未执行完毕
江苏双良新能源装备有限公司	其他关联方	8,034,000.00	1 年以内	合同尚未执行完毕
山西煤炭运销集团朔州有限公司	非关联方	7,600,000.00	1 年以内	合同尚未执行完毕
江苏江阴新明工程机械有限公司	非关联方	6,518,621.37	1 年以内	合同尚未执行完毕
合计		48,932,863.89		

(4) 预付款项余额中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项

单位名称	与本公司关系	期末金额	期初金额
江苏双良新能源装备有限公司	其他关联方	8,034,000.00	-
合计		8,034,000.00	-

(5) 预付款项中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

美元	70,718.20	6.0969	431,161.79	15.00	6.2855	94.28
欧元	683,619.75	8.4189	5,755,326.31	205,672.25	8.3176	1,710,699.51
日元				11,575,000.00	0.0730	845,542.18
合计			6,186,488.10			2,556,335.97

## 5、其他应收款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	179,622,325.82	100.00	18,638,572.67	10.38	170,632,836.50	100.00	17,314,211.93	10.15
组合小计	179,622,325.82	100.00	18,638,572.67	10.38	170,632,836.50	100.00	17,314,211.93	10.15
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	179,622,325.82	100.00	18,638,572.67	10.38	170,632,836.50	100.00	17,314,211.93	10.15

#### 2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	92,665,696.23	51.59	5,561,959.86	114,079,817.26	66.86	6,846,807.12
1-2年	57,002,412.76	31.73	4,560,593.01	31,225,356.07	18.30	2,498,028.49
2-3年	26,235,985.00	14.61	5,247,197.00	20,141,002.09	11.80	4,028,200.42
3-4年	512,586.55	0.29	256,293.28	2,100,949.98	1.23	1,050,474.99
4-5年	386,231.53	0.22	193,115.77	390,020.38	0.23	195,010.19
5年以上	2,819,413.75	1.57	2,819,413.75	2,695,690.72	1.58	2,695,690.72
合计	179,622,325.82	100.00	18,638,572.67	170,632,836.50	100.00	17,314,211.93

(2) 本期无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款项。

(3) 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项。

(4) 本期公司无核销其他应收款情况。

(5) 其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 其他应收款余额中应收关联方款项情况。

单位名称	与本公司关系	期末金额	占其他应收款总额比例 (%)
北京中创融资租赁有限公司	其他关联方	16,000,000.00	9.77

合计		16,000,000.00	9.77
----	--	---------------	------

(7) 金额较大的其他应收款情况

往来单位(项目)	期末余额	内容
各类保证金	108,469,048.84	保证金
备用金	52,919,055.14	备用金
合计	161,388,103.98	

(8) 其他应收款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例(%)
民生金融租赁股份有限公司	非关联方	50,400,000.00	1-2年	30.77
建信金融租赁股份有限公司	非关联方	22,500,000.00	2-3年	13.74
北京中创融资租赁有限公司	其他关联方	16,000,000.00	1年以内	9.77
四川办事处	公司办事处	3,357,565.38	1年以内	2.05
鲍蔚君	非关联方	3,000,000.00	1年以内	1.83
合计		95,257,565.38		58.15

6、存货

(1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	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	272,757,896.17	4,544,952.54	268,212,943.63	348,015,344.80	2,505,462.60	345,509,882.20
在产品	184,550,924.36	-	184,550,924.36	168,729,253.18	-	168,729,253.18
工程施工	13,225,884.04	-	13,225,884.04	13,244,020.70	-	13,244,020.70
产成品	586,285,433.68	546,851.71	585,738,581.97	363,485,963.13	-	363,485,963.13
合计	1,056,820,138.25	5,091,804.25	1,051,728,334.00	893,474,581.81	2,505,462.60	890,969,119.21

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	2,505,462.60	2,039,489.94	-	-	4,544,952.54
产成品	-	546,851.71	-	-	546,851.71
合计	2,505,462.60	2,586,341.65	-	-	5,091,804.25

本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

项目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料	可变现价值低于账面价值	-	-
产成品	可变现价值低于账面价值	-	-

## 7、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
保险费等	734,880.31	-
合计	734,880.31	-

## 8、长期股权投资

### (1) 分类情况

类别	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	30,000,000.00	-	30,000,000.00	7,500,000.00	-	7,500,000.00
按权益法核算的长期股权投资	137,971,466.90	-	137,971,466.90	139,162,556.65	-	139,162,556.65
合计	167,971,466.90	-	167,971,466.90	146,662,556.65	-	146,662,556.65

### (2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京中创融资租赁有限公司	15.00%	15.00%	30,000,000.00	7,500,000.00	22,500,000.00	-	30,000,000.00
合计	-	-	30,000,000.00	7,500,000.00	22,500,000.00	-	30,000,000.00

### (3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
江阴华顺新材料投资有限公司	40.00%	40.00%	100,000,000.00	113,014,593.11	226,047.79		113,240,640.90	-
北京苏电能源技术有限公司	49.00%	49.00%	24,000,000.00	22,480,887.04	-1,652,205.89		20,828,681.15	-
杭州华电双良节能技术有限公司	33.00%	33.00%	3,300,000.00	3,667,076.50	697,068.35	462,000.00	3,902,144.85	462,000.00
合计	-	-	127,300,000.00	139,162,556.65	-729,089.75	462,000.00	137,971,466.90	462,000.00

(4) 公司长期股权投资不存在需要计提减值准备的情形。

(5) 公司长期股权投资变现不存在重大限制。

(6) 合营企业及联营企业

单位：人民币万元

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
<b>合营企业</b>							
			-	-	-	-	-
<b>联营企业</b>							
江阴华顺新材料投资有限公司	40.00%	40.00%	28,827.82	517.66	28,310.16	-	56.51
北京苏电能源技术有限公司	49.00%	49.00%	2,320.91	470.11	1,850.79	333.37	-337.18
杭州华电双良节能技术有限公司	33.00%	33.00%	2,329.97	1,147.50	1,182.47	2,169.23	211.23

## 9、固定资产

### (1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
<b>一、账面原值</b>					
房屋建筑物	517,651,562.36	41,501,236.97		71,795.00	559,081,004.33
机器设备	319,106,245.74	23,875,933.13		1,723,575.87	341,258,603.00
化工专用设备	1,618,427,986.48	254,390,609.22		402,477,110.61	1,470,341,485.09
供热专用设备	686,044,884.06	458,465,391.74		-	1,144,510,275.80
节能服务专用设施	1,854,700.85	-		-	1,854,700.85
运输设备	50,017,023.93	8,911,279.56		2,979,248.90	55,949,054.59
电子设备	20,920,060.42	4,917,818.66		1,526,051.13	24,311,827.95
其他设备	13,381,374.27	8,941,006.79		2,855,860.22	19,466,520.84
合计	3,227,403,838.11	801,003,276.07		411,633,641.73	3,616,773,472.45
<b>二、累计折旧</b>	—	本期新增	本期计提	—	
房屋建筑物	101,841,698.51	-	20,663,801.17	23,308.78	122,482,190.90
机器设备	171,350,972.30	-	22,900,050.92	1,090,350.39	193,160,672.83
化工专用设备	352,936,867.14	-	112,271,084.23	91,041,449.37	374,166,502.00
供热专用设备	27,827,061.83	-	42,284,351.92	-	70,111,413.75
节能服务专用设施	-	-	566,714.17	-	566,714.17
运输设备	30,345,718.52		7,563,366.52	2,561,405.57	35,347,679.47
电子设备	13,902,275.39		2,558,109.70	1,445,400.71	15,014,984.38
其他设备	10,322,291.26		1,479,221.20	2,489,190.83	9,312,321.63
合计	708,526,884.95		210,286,699.83	98,651,105.65	820,162,479.13
<b>三、账面净值</b>					
房屋建筑物	415,809,863.85				436,598,813.43
机器设备	147,755,273.44				148,097,930.17
化工专用设备	1,265,491,119.34				1,096,174,983.09
供热专用设备	658,217,822.23				1,074,398,862.05
节能服务专用设施	1,854,700.85				1,287,986.68
运输设备	19,671,305.41				20,601,375.12
电子设备	7,017,785.03				9,296,843.57
其他设备	3,059,083.01				10,154,199.21
合计	2,518,876,953.16				2,796,610,993.32
<b>四、减值准备</b>					
房屋建筑物	-				-
机器设备	1,641,187.21				1,641,187.21
化工专用设备	89,159,140.90			89,159,140.90	-

供热专用设备	-	-	-	-
节能服务专用设施	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
合计	90,800,328.11	-	89,159,140.90	1,641,187.21
<b>五、账面价值</b>				
房屋建筑物	415,809,863.85			436,598,813.43
机器设备	146,114,086.23			146,456,742.96
化工专用设备	1,176,331,978.44			1,096,174,983.09
供热专用设备	658,217,822.23			1,074,398,862.05
节能服务专用设施	1,854,700.85			1,287,986.68
运输设备	19,671,305.41			20,601,375.12
电子设备	7,017,785.03			9,296,843.57
其他设备	3,059,083.01			10,154,199.21
合计	2,428,076,625.05			2,794,969,806.11

本期折旧额为 210,286,699.83 元；

本期由在建工程转入固定资产的原值为 488,294,770.69 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：人民币万元

项目	原值	累计折旧	账面净值
化工专用设备	71,500.00	13,495.27	58,004.73
供热专用设备	25,151.98	3,451.41	21,700.57
合计	96,651.98	16,946.68	79,705.30

(3) 公司期末不存在暂时闲置的固定资产、通过经营租赁租出的固定资产以及持有待售的固定资产。

(4) 期末固定资产减值准备计提依据为：按期末账面实存的固定资产，采用单项比较法对期末固定资产的账面价值与可收回金额进行比较，按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备 1,641,187.21 元。

10、在建工程

(1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海水淡化项目	-	-	-	4,635,391.43	-	4,635,391.43

空冷器改造项目	-	-	-	11,401,402.70	-	11,401,402.70
节能服务项目	4,651,383.76	-	4,651,383.76	3,462,393.16	-	3,462,393.16
集中供热项目	45,272,233.05	-	45,272,233.05	7,972,231.80	-	7,972,231.80
水(地)源热泵项目	10,503,218.34	-	10,503,218.34	8,121,039.54	-	8,121,039.54
待安装设备	4,576,118.19	-	4,576,118.19	12,280,750.94	-	12,280,750.94
太原供热办公楼项目	51,571,526.05	-	51,571,526.05	3,671,776.44	-	3,671,776.44
其他	235,186.22	-	235,186.22	2,191,980.00	-	2,191,980.00
合计	116,809,665.61	-	116,809,665.61	53,736,966.01	-	53,736,966.01

(2) 在建工程变动情况

项目	预算数 (万元)	年初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减 少	期末余额
海水淡化项目	4,800.00	4,635,391.43	441,159.17	5,076,550.60	-	-
空冷器改造项目	-	11,401,402.70	952,905.99	12,354,308.69	-	-
节能服务项目	-	3,462,393.16	1,188,990.60	-	-	4,651,383.76
集中供热项目	-	7,972,231.80	495,672,381.02	458,372,379.77	-	45,272,233.05
水(地)源热泵项目	-	8,121,039.54	2,382,178.80	-	-	10,503,218.34
待安装设备	-	12,280,750.94	-	7,704,632.75	-	4,576,118.19
太原供热办公楼项目	-	3,671,776.44	47,899,749.61	-	-	51,571,526.05
其他	-	2,191,980.00	2,830,105.10	4,786,898.88	-	235,186.22
合计	-	53,736,966.01	551,367,470.29	488,294,770.69	-	116,809,665.61

(续上表)

项目	工程投入占预算 比例	工程进度	利息资本化累计 金额	其中: 本期利息资 本化金额	本期利息资本化 率(%)	资金来源
海水淡化项目	92.89%	100.00%	-	-	-	自有资金
空冷器改造项目	-	-	-	-	-	其他
节能服务项目	-	-	-	-	-	其他
集中供热项目	-	-	-	-	-	其他
水(地)源热泵项目	-	-	-	-	-	其他
待安装设备	-	-	-	-	-	其他
太原供热办公楼项目	-	-	-	-	-	其他
其他	-	-	-	-	-	其他
合计	-	-	-	-	-	-

(3) 期末在建工程不存在需要计提减值准备的情况。

11、工程物资

项目	期末余额	年初余额
专用材料	23,064,802.53	2,096,350.84
专用设备	-	163,289.25
合计	23,064,802.53	2,259,640.09

12、无形资产

(1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>一、账面原值</b>				
土地使用权	235,651,857.85	-	-	235,651,857.85
软件	1,207,426.00	68,589.74	-	1,276,015.74
专有技术	26,673,500.40	-	-	26,673,500.40
合计	263,532,784.25	68,589.74	-	263,601,373.99
<b>二、累计摊销</b>				
土地使用权	28,523,068.97	4,780,557.48	-	33,303,626.45
软件	1,207,426.00	39,903.81	-	1,247,329.81
专有技术	22,753,500.36	1,959,999.96	-	24,713,500.32
合计	52,483,995.33	6,780,461.25	-	59,264,456.58
<b>三、账面净值</b>				
土地使用权	207,128,788.88			202,348,231.40
软件	-			28,685.93
专有技术	3,920,000.04			1,960,000.08
合计	211,048,788.92			204,336,917.41
<b>四、减值准备</b>				
土地使用权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
专有技术	-	-	-	-
合计	-	-	-	-
<b>五、账面价值</b>				
土地使用权	207,128,788.88			202,348,231.40
软件	-			28,685.93
专有技术	3,920,000.04			1,960,000.08
合计	211,048,788.92			204,336,917.41

本期摊销额为 6,780,461.25 元。

(2) 期末无形资产不存在需计提减值准备的情况。

13、商誉

(1) 分类情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
山西双良再生能源产业集团有限公司	9,047,061.81	-	9,047,061.81	9,047,061.81	-	9,047,061.81

山东双良恒力电力工程有限公司	21,065,817.00	-	21,065,817.00	21,065,817.00	-	21,065,817.00
合计	30,112,878.81	-	30,112,878.81	30,112,878.81	-	30,112,878.81

(2) 本期变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
山西双良再生能源产业集团有限公司	9,047,061.81	-	-	9,047,061.81
山东双良恒力电力工程有限公司	21,065,817.00	-	-	21,065,817.00
合计	30,112,878.81	-	-	30,112,878.81

(3) 期末公司根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定对商誉进行了减值测试，不存在减值情况。

14、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
化工用催化剂	38,666,397.84	16,166,496.50	18,712,582.00	-	36,120,312.34	
首站供热改造工程主机抽汽改造	20,975,256.44	-	4,916,068.38	-	16,059,188.06	
土地租赁费	2,800,000.00	-	600,000.00	-	2,200,000.00	
办公楼装修费	3,384,694.45	576,000.00	1,027,867.66	1,015,626.02	1,917,200.77	
合计	65,826,348.73	16,742,496.50	25,256,518.04	1,015,626.02	56,296,701.17	

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产</b>		
资产减值准备	26,091,800.27	44,411,210.85
可弥补亏损	1,514,949.42	11,685.31
其他	1,980,646.13	-
小计	29,587,395.82	44,422,896.16
<b>递延所得税负债</b>		
小计	-	-

(2) 未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

项目	期末余额	年初余额
资产减值准备	8,703,716.92	6,588,642.50
可弥补亏损	99,182,831.77	92,829,349.00
合计	107,886,548.69	99,417,991.50

(3) 应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异明细

项目	暂时性差异金额
<b>应纳税暂时性差异</b>	
小计	-
<b>可抵扣暂时性差异</b>	
资产减值准备	167,855,919.53
可弥补亏损	6,059,797.69
其他	7,922,584.52
小计	181,838,301.74

(二) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

无

16、其他非流动资产

项目	原始金额	年初余额	本期增加	本期摊销	期末余额	内容(或性质)
非同一控制下的企业合并形成的股权投资借方差额	38,027,033.65	19,191,213.22	-	2,132,357.03	17,058,856.19	[注1]
递延收益—未实现售后租回损益(融资租赁)	101,339,826.32	88,703,036.52	22,521,708.06	8,658,840.75	102,565,903.83	[注2]
合计	139,366,859.97	107,894,249.74	22,521,708.06	10,791,197.78	119,624,760.02	

[注 1]: 系公司收购江阴图腾精细化工有限公司形成的股权投资借方差额, 公司按其剩余经营期限平均摊销。

[注 2]: 系子公司江苏利士德化工有限公司售后租回损益(融资租赁), 详见本财务报表附注之五.9(2), 公司按相关资产的剩余使用期限进行分摊, 作为折旧费用的调整。

17、资产减值准备

项目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	145,213,355.30	26,999,070.86	-	2,385,781.17	169,826,644.99
二、存货跌价准备	2,505,462.60	2,586,341.65	-	-	5,091,804.25
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	90,800,328.11	-	-	89,159,140.90	1,641,187.21
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中: 成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-

十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	238,519,146.01	29,585,412.51	-	91,544,922.07	176,559,636.45

## 18、短期借款

### (1) 分类情况

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款[注 1]	542,843,192.71	751,699,713.74
质押借款[注 2]	128,482,159.31	160,479,895.28
合计	671,325,352.02	912,179,609.02

[注 1] 公司保证借款期末余额中美元借款 16,417,932.15 元，折合人民币 100,098,490.53 元。

[注 2] 公司质押借款期末余额中美元借款 14,650,685.02 元，折合人民币 83,226,861.50 元。

(2) 公司无已到期未偿还的短期借款情况。

## 19、应付票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	176,879,885.00	54,877,683.65
合计	176,879,885.00	54,877,683.65

2014 年将到期的金额为 176,879,885.00 元。

## 20、应付账款

(1) 应付账款期末余额中无应付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

(2) 应付账款期末余额中应付关联方款项情况

单位名称	期末余额	年初余额
江苏利创新能源有限公司	2,547,043.51	2,547,043.51
江苏双良科技有限公司热电分公司	3,570,982.60	3,663,640.54
江苏双良锅炉有限公司	54,565.70	233,173.68
江阴国际大酒店有限公司	156,501.03	267,176.43
合计	6,329,092.84	6,711,034.16

(3) 应付账款中的外币余额

外币名称	期末余额	年初余额
------	------	------

	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	44,840,194.80	6.0969	273,386,183.68	30,611,522.77	6.2855	192,408,726.37
欧元	342,286.93	8.4189	2,881,679.43	342,286.93	8.3176	2,847,005.77
瑞士法郎	28,350.80	6.6020	187,171.98	28,350.80	6.8219	193,406.32
合计			276,455,035.09			195,449,138.46

## 21、预收款项

(1) 预收款项余额中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方款项。

(2) 预收款项中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	2,874,775.63	6.0969	17,527,219.54	503,322.64	6.2855	3,163,634.46
欧元	1,176,544.29	8.4189	9,905,208.72	3,780,271.59	8.3176	31,442,786.98
合计			27,432,428.26			34,606,421.44

## 22、应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	25,437,677.43	209,421,633.70	205,009,719.74	29,849,591.39
二、职工福利费[注]	3,347,776.60	6,509,897.42	5,733,739.03	4,123,934.99
三、社会保险费	464,819.50	18,365,115.26	18,167,797.62	662,137.14
四、住房公积金	46,560.00	1,851,723.39	1,827,963.39	70,320.00
五、辞退福利	-	-	-	-
六、工会经费	94,454.59	428,214.53	487,754.26	34,914.86
七、职工教育经费	10,164.86	162,661.61	148,850.69	23,975.78
八、非货币性福利	-	-	-	-
九、其他	-	-	-	-
合计	29,401,452.98	236,739,245.91	231,375,824.73	34,764,874.16

[注]职工福利费期末余额主要系以前年度计提的职工奖励及福利基金。

应付职工薪酬余额中无属于拖欠性质的款项。

## 23、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	-124,839,115.15	-12,819,551.05
营业税	1,323,176.82	1,923,469.50
城建税	373,361.91	3,892,093.51
企业所得税	44,080,597.06	67,602,552.54

个人所得税	10,673,914.45	19,266,379.00
印花税	173,088.79	762,409.20
房产税	923,884.36	2,475,207.98
土地使用税	1,536,935.76	1,112,438.62
教育费附加	124,957.59	2,916,478.21
地方综合规费	8,431,284.56	8,111,638.34
合计	-57,197,913.85	95,243,115.85

#### 24、应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款利息	2,220,131.81	8,048,362.80
应付债券利息	6,564,040.00	6,572,300.66
合计	8,784,171.81	14,620,663.46

#### 25、应付股利

单位名称	期末余额	年初余额
应付子公司少数股东现金股利	21,131,825.54	803,950.65
合计	21,131,825.54	803,950.65

#### 26、其他应付款

- (1) 其他应付款期末无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。
- (2) 其他应付款期末应付关联方款项

单位名称	期末余额	年初余额
江阴国际大酒店有限公司	2,853,149.51	4,808,456.88
江苏双良锅炉有限公司	1,447,490.34	1,447,490.34
合计	4,300,639.85	6,255,947.22

#### (3) 金额较大的其他应付款情况

往来单位 (项目)	期末余额	内容
基建工程及设备款	355,116,063.69	应付基建工程及购买设备款项
修理费	9,350,000.00	修理费
Calorifer AG	9,002,114.86	应付商标、技术使用费及专家服务费
合计	373,468,178.55	

#### 27、一年内到期的非流动负债

##### (1) 分类情况

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

一年内到期的长期借款	-	-
一年内到期的长期应付款	309,928,900.98	365,271,074.29
合计	309,928,900.98	365,271,074.29

(2) 一年内到期的长期应付款

详见本财务报表附注之五.30(2)。

**28、其他流动负债**

(1) 分类情况

项目	期末余额	年初余额
运输费	13,664,276.06	10,471,526.00
销售费用	52,469,258.30	35,303,794.70
其他	906,096.90	1,110,000.00
合计	67,039,631.26	46,885,320.70

**29、应付债券**

(1) 应付债券明细

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
双良转债[注 1]	720,000,000.00	2010/05/04	2010/05/04-2015/05/04	720,000,000.00
12 双良节[注 2]	800,000,000.00	2012/11/12	2012/11/12-2017/11/12	800,000,000.00
合计	1,520,000,000.00	---	---	1,520,000,000.00

(续上表)

债券名称	年初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
双良转债	38,967.33	38,192.34	46,453.00	30,706.67	3,093,861.07
12 双良节	6,533,333.33	47,040,000.00	47,040,000.00	6,533,333.33	795,113,974.83
合计	6,572,300.66	47,078,192.34	47,086,453.00	6,564,040.00	798,207,835.90

[注 1]：2010 年 5 月 4 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]452 号文核准，公司公开发行可转换公司债券（简称双良转债）720 万张，每张面值为人民币 100 元，按票面金额平价发行，发行总额人民币 72,000 万元，发行期限 5 年，自 2010 年 5 月 4 日至 2015 年 5 月 4 日。第一年到第五年的利率分别为：0.5%、0.8%、1.1%、1.4%、1.7%。初始转股价格为 21.11 元/股，经调整后现行转股价为 13.23 元/股，转股起止时期：自本可转债发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至本可转债到期日止。

[注 2]：2012 年 11 月 12 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1003 号文核准，公司公开发行公司债券（简称 12 双良节）800 万张，每张面值人民币 100 元，按票面金额平价发行，发行总额人民币 80,000 万元，发行期限 5 年，自 2012 年 11 月 12 日至 2017 年 11 月 12 日。本次债券票面利率为 5.88%，在债券存续期限前 3 年固定不变。发行人有权决定在本次债券存续期的第 3 年末

上调本次债券剩余期限的票面利率，调整幅度为1至100个基点（含本数），其中1个基点为0.01%。本次债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。

(2) 双良转债明细

项目	期末余额	年初余额
债券面值	3,290,000.00	5,293,000.00
利息调整	-196,138.93	-554,332.47
合计	3,093,861.07	4,738,667.53

1)利息调整-双良转债初始金额为-161,836,248.82元，累计利息调整金额-161,640,109.89元（其中：本期利息调整金额-358,193.54元），期末利息调整余额为-196,138.93元；

2)截止2013年12月31日止已累计转股20,689.00股，债转股金额328,000.00元（其中：本期转股673.00股，债转股金额9,000.00元），累计回售可转换公司债券金额为716,382,000.00元（其中：本期金额1,994,000.00元），本公司发行在外的可转换债券的余额为3,290,000.00元。

(3) 12双良节明细

项目	期末余额	年初余额
债券面值	800,000,000.00	800,000,000.00
利息调整	-4,886,025.17	-7,297,895.51
合计	795,113,974.83	792,702,104.49

利息调整-12双良节初始金额为-7,630,000.00元，累计利息调整金额-2,743,974.83元（其中：本期利息调整金额-1,216,294.16元），期末利息调整余额为-4,886,025.17元。

30、长期应付款

(1) 金额前五名的长期应付款

单位	期限	初始金额	利率(%)	累计应计利息	本期应计利息	期末余额	借款条件
交银金融租赁有限责任公司	2010/08/27-2013/08/27	365,000,000.00	银行同期贷款利率的90%	33,356,251.01	2,158,394.49		融资租赁
建信金融租赁股份有限公司	2011/06/29-2014/06/29	150,000,000.00	银行同期1-3年期贷款利率下浮20%	12,348,680.03	2,867,973.12		融资租赁
民生金融租赁股份有限公司	2012/11/15-2015/11/15	630,000,000.00	银行同期1-3年期贷款利率上浮30%	50,368,500.00	44,072,437.50	210,000,000.00	融资租赁
北京中创融资租赁有限公司	2013/10/22-2016/10/13	200,000,000.00	同期银行贷款基准利率	2,421,429.28	2,421,429.28	133,333,333.33	融资租赁
合计		1,345,000,000.00		98,494,860.32	51,520,234.39	343,333,333.33	

(2) 应付融资租赁款

单位	期末余额	年初余额
----	------	------

交银金融租赁有限责任公司[注 1]	-	-
建信金融租赁股份有限公司[注 2]	-	26,603,875.00
民生金融租赁股份有限公司[注 3]	210,000,000.00	420,000,000.00
北京中创融资租赁有限公司[注 4]	133,333,333.33	-
合计	343,333,333.33	446,603,875.00

[注 1]：交银金融租赁有限责任公司融资租赁情况

1) 2010 年 8 月 27 日，江苏利士德化工有限公司与交银金融租赁有限责任公司签署相关融资租赁合同，将一期年产 21 万吨苯乙烯生产装置（处于海关监管期的设备除外）、配套存储设备、调试培菌元、火炬防空系统及变电室设备出售给交银金融租赁有限责任公司并租回使用，融资金额为人民币 36,500.00 万元，融资期限为 36 个月，年租息率为同期银行贷款基准利率的 90%。上述融资同时由双良集团有限公司和江苏双良科技有限公司提供连带责任担保。

2) 截止 2013 年 12 月 31 日应付融资租赁款期末余额为 0.00 元，其中：将在一年内到期的应付融资租赁款为 0.00 元，列入一年内到期的非流动负债反映；长期应付款中的应付融资租赁款余额为 0.00 元。

3) 未确认融资费用初始金额 33,356,251.01 元，累计已分摊列入财务费用的未确认融资费用金额 33,356,251.01 元（其中：本期分摊金额 2,158,394.49 元），期末未确认融资费用金额 0.00 元。

[注 2]：建信金融租赁股份有限公司融资租赁情况

1) 2011 年 6 月 29 日，江苏利士德化工有限公司与建信金融租赁股份有限公司签署相关融资租赁合同，将二期年产 21 万吨苯乙烯生产装置主要设备及新建罐区出售给建信金融租赁股份有限公司并租回使用，融资金额为人民币 15,000.00 万元，融资期限为 36 个月，年租息率为为同期 1-3 年期贷款基准利率下浮 20%。上述融资同时由双良集团有限公司提供连带责任担保。

2) 截止 2013 年 12 月 31 日应付融资租赁款期末余额为 26,643,430.03 元，其中：将在一年内到期的应付融资租赁款为 26,643,430.03 元，列入一年内到期的非流动负债反映；长期应付款中的应付融资租赁款余额为 0.00 元。

3) 未确认融资费用初始金额 12,804,600.00 元，累计已分摊列入财务费用的未确认融资费用金额 12,348,680.03 元（其中：本期分摊金额 2,867,973.12 元），期末未确认融资费用金额 455,919.97 元。

[注 3]：民生金融租赁股份有限公司融资租赁情况

1) 2012 年 10 月 30 日，朔州市再生能源热力有限公司与民生金融租赁股份有限公司签署相关融资租赁合同，将神头二电厂热网首站热泵机组及公辅设备、神头二电厂余热利用集中供热管网出售给民生金融租赁股份有限公司并租回使用，融资金额为人民币 63,000.00 万元，融

资期限为 36 个月，年租息率为同期 1-3 年期贷款基准利率上浮 30%。上述融资同时由双良集团有限公司提供连带责任担保。

2) 截止 2013 年 12 月 31 日应付融资租赁款期末余额为 424,197,375.00 元，其中：将一年内到期的应付融资租赁款为 214,197,375.00 元，列入一年内到期的非流动负债反映；长期应付款中的应付融资租赁款余额为 210,000,000.00 元。

3) 未确认融资费用初始金额 88,144,875.00 元，累计已分摊列入财务费用的未确认融资费用金额 50,368,500.00 元（其中：本期分摊金额 44,072,437.50 元，期末未确认融资费用金额 37,776,375.00 元。

[注 4]：北京中创融资租赁有限公司融资租赁情况

1) 2013 年 11 月 15 日，江苏利士德化工有限公司与北京中创融资租赁有限公司签署相关融资租赁合同，将公司账面原值 25,565.86 万元、净值 22,252.17 万元的 EPS 二期主要设备出售给北京中创融资租赁有限公司并租回使用，融资金额为人民币 20,000.00 万元，融资期限为 36 个月，年租息率为中国人民银行同期利率。上述融资同时由双良集团有限公司提供连带责任担保。

2) 截止 2013 年 12 月 31 日应付融资租赁款期末余额为 202,421,429.28 元，其中：将在一年内到期的应付融资租赁款为 69,088,095.95 元，列入一年内到期的非流动负债反映；长期应付款中的应付融资租赁款余额为 133,333,333.33 元

3) 未确认融资费用初始金额 24,355,684.93 元，本期已分摊列入财务费用的未确认融资费用金额 2,421,429.28 元，期末未确认融资费用金额 21,934,255.65 元。

### 31、其他非流动负债

#### (1) 分类情况

项目	期末余额	年初余额
递延收益	281,533,678.78	258,067,964.59
——政府补助	85,300,749.98	84,599,985.71
——接网费	196,232,928.80	173,467,978.88
合计	281,533,678.78	258,067,964.59

#### (2) 政府补助明细

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
百万千瓦级超临界火电机组直接空冷系统的研发及产业化重大科技成果转化专项政府补助	6,233,699.18	-	6,233,699.18	-
技术中心创投项目专项政府补助	5,830,703.20	-	5,830,703.20	-
国网能源神头第二发电厂循环水余	3,933,333.33	-	400,000.00	3,533,333.33

热利用减碳项目专项补助				
节能技术改造专项政府补助	16,382,333.34	-	1,666,000.00	14,716,333.34
太原市可再生能源建筑应用示范项目专项政府补助	4,036,583.33	-	410,500.00	3,626,083.33
2012 年市政基础设施建设中央预算内基建专项政府补助	19,666,666.66	-	2,000,000.00	17,666,666.66
国电太原第一热电厂冷凝热集中供热管网工程专项政府补助	9,341,666.67	-	950,000.00	8,391,666.67
山西省市政基础设施建设专项政府补助	9,833,333.33	-	1,000,000.00	8,833,333.33
朔州市 2012 年集中供热项目专项政府补助	9,341,666.67	-	950,000.00	8,391,666.67
太原市 2013 年基建项目专项政府补助	-	4,500,000.00	225,000.00	4,275,000.00
太原市 2013 年供热设施专项政府补助	-	8,000,000.00	66,666.68	7,933,333.32
山西省 2013 年供热设施专项政府补助	-	8,000,000.00	66,666.67	7,933,333.33
合计	84,599,985.71	20,500,000.00	19,799,235.73	85,300,749.98

(3) 接网费明细

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
接网费	173,467,978.88	42,252,787.85	19,487,837.93	196,232,928.80

32、股本

(1) 分类情况

数量单位：股

项目	年初数	本期变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	810,103,267	-	-	-	673	673	810,103,940

(2) 股本变动情况说明

公司本期可转换债券转股 673.00 股，详见本财务报表附注之五.29 (2)。

33、资本公积

(1) 明细情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	836,427,350.53	2,285,058.44	-	838,712,408.97
股权转让权	1,005,201.34	-	380,392.65	624,808.69
其他	196.17	-	-	196.17
合计	837,432,748.04	2,285,058.44	380,392.65	839,337,413.83

(2) 资本公积变动情况说明

1) 公司本期可转换债券转股 673 股，债转股金额 9,000.00 元，增加资本公积 8,327.00 元，本期回售可转换公司债券金额为 1,994,000.00 元，转回股权转让权金额 380,392.65 元，详见本财务报表附注之五.29 (2)。

2) 根据公司第四届董事会 2013 年第三次临时会议决议，公司控股子公司江苏利士德化工

有限公司以 2013 年 4 月 30 日作为分立基准日，采取派生分立的方式，分立为存续公司江苏利士德化工有限公司与派生公司江苏利士德仓储有限公司，分立过程中形成差额 2,276,731.44 元，计入资本公积核算。

### 34、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	188,865,496.69	52,635,196.27	-	241,500,692.96
合计	188,865,496.69	52,635,196.27	-	241,500,692.96

### 35、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年年末未分配利润	337,297,665.92	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	
调整后年初未分配利润	337,297,665.92	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	520,497,077.40	
减：提取法定盈余公积	52,635,196.27	按母公司当期净利润 10%计提
应付普通股股利	202,525,890.75	[注]
其他	-	
本期期末余额	602,633,656.30	

[注]经公司 2012 年度股东大会审议通过，公司以股权登记日总股本 810,103,563 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元人民币现金(含税)，合计派发现金股利 202,525,890.75 元。

### 36、营业收入、营业成本

#### (1) 分类情况

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	6,435,801,046.31	5,270,169,828.69	5,716,702,972.48	4,916,451,137.73
其他业务	123,420,615.92	87,088,280.64	106,651,963.39	71,915,857.47
合计	6,559,221,662.23	5,357,258,109.33	5,823,354,935.87	4,988,366,995.20

#### (2) 主营业务

项目	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
化工产品	4,642,225,899.49	4,207,015,779.04	4,073,216,248.37	3,871,433,037.54
溴冷机产品	932,895,991.63	456,773,110.35	851,557,616.75	436,168,821.38

换热器产品	178,165,530.75	105,390,382.77	132,985,934.67	79,047,437.72
空冷器产品	494,934,564.82	314,041,304.79	538,018,034.13	357,456,754.06
其他	187,579,059.62	186,949,251.74	120,925,138.56	172,345,087.03
合计	6,435,801,046.31	5,270,169,828.69	5,716,702,972.48	4,916,451,137.73

(3) 其他业务

产品	本期金额		上期金额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
材料销售	29,628,862.39	13,681,404.80	15,330,381.28	4,553,114.42
修理服务	24,294,822.99	14,578,527.68	20,287,765.17	13,054,136.44
零配件销售	29,768,985.62	26,163,757.89	30,115,918.89	28,126,991.36
仓储服务	39,727,944.92	32,664,590.27	40,917,898.05	26,181,615.25
合计	123,420,615.92	87,088,280.64	106,651,963.39	71,915,857.47

(4) 前五名客户的营业收入情况

项目	本期金额	上期金额
营业收入	962,594,915.35	1,095,618,980.65
占全部营业收入的比例	14.68%	18.81%

37、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	6,386,599.90	11,819,625.82
城市维护建设税	9,270,815.38	9,537,346.54
教育费附加	9,160,769.73	9,432,933.72
其他	-	1,419.76
合计	24,818,185.01	30,791,325.84

报告期营业税金及附加计缴标准参见本财务报表附注之三。

38、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	44,378,374.48	40,404,146.12
折旧及摊销	3,515,183.28	3,549,976.66
办公费	6,138,788.11	10,467,881.98
差旅费	27,242,015.85	26,248,593.63
销售服务费	41,351,892.99	40,760,925.15
交际费	13,505,629.07	15,170,126.70
运输费	24,478,261.04	21,410,208.42

促销费	12,612,511.27	11,678,062.42
售后服务费	6,809,189.54	8,851,720.06
调试费	10,325,038.13	11,624,369.90
咨询费	35,553,971.54	58,416,752.26
合计	225,910,855.30	248,582,763.30

### 39、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	52,392,963.95	43,743,002.01
折旧及摊销	29,235,899.37	28,861,308.83
修理费	2,591,744.57	3,177,783.05
办公费	17,277,027.19	16,331,681.99
差旅费	17,240,618.59	14,109,862.77
交际费	6,725,019.94	4,341,098.88
保险费	950,109.28	1,034,103.20
租金	5,906,659.80	1,545,471.50
税金	10,416,792.00	9,140,076.40
咨询费	11,640,769.89	27,982,376.04
研究开发费用	66,994,747.72	51,428,283.41
其他	378,613.48	-
合计	221,750,965.78	201,695,048.08

### 40、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	150,403,476.90	110,120,252.88
减：利息收入	15,946,039.21	14,056,249.58
汇兑损益	-10,925,910.29	-118,252.34
金融机构手续费	5,992,245.38	2,776,920.42
合计	129,523,772.78	98,722,671.38

### 41、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	26,999,070.86	26,665,029.85
存货跌价损失	2,586,341.65	2,391,315.00
固定资产减值损失	-	89,159,140.90
合计	29,585,412.51	118,215,485.75

## 42、投资收益

### (1) 分类情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	-	526,050.42
权益法核算的长期股权投资收益	-729,089.75	-410,924.25
处置长期股权投资产生的投资收益	-	2,306,625.67
非同一控制下的企业合并形成的股权投资借方差额摊销	-2,132,357.03	-2,132,357.03
合计	-2,861,446.78	289,394.81

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额
北京实创环保发展有限公司	-	526,050.42
合计	-	526,050.42

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额
江阴华顺新材料投资有限公司	226,047.79	152,828.33
杭州华电双良节能技术有限公司	697,068.35	367,076.50
北京苏电能源技术有限公司	-1,652,205.89	-930,829.08
合计	-729,089.75	-410,924.25

## 43、营业外收入

### (1) 分类情况

项目	本期金额	其中：计入当期非经常性损益的金额	上期金额	其中：计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	5,230,945.61	5,230,945.61	90,502.97	90,502.97
其中：固定资产处置利得	5,230,945.61	5,230,945.61	90,502.97	90,502.97
政府补助	157,004,077.99	20,644,077.99	139,165,516.67	2,872,416.67
其他	943,095.60	943,095.60	532,131.08	532,131.08
合计	163,178,119.20	32,049,064.81	139,788,150.72	3,495,050.72

### (2) 计入当期损益的政府补助

项目	金额	说明
朔州项目供热补贴资金	130,670,000.00	朔州市财政局朔财预[2013]43号、朔财建二[2013]137号
结转递延收益-政府补助	19,799,235.73	详见本财务报表附注之五.31(2)
太原项目供热补贴资金	5,690,000.00	并财城[2013]13号、并财城[2013]15号、并财城[2013]73号、并财城[2013]372号

建筑应用示范项目国家补助资金	709,200.00	并财城[2013]288号；并住建字[2013]288号
稳步收入奖励款	80,000.00	江阴临港经济开发区财政局
项目引导资金补贴	50,000.00	江阴市财政局
个税返还	5,642.26	
合计	157,004,077.99	

#### 44、营业外支出

项目	本期金额	其中：计入当期非经常性损益的金额	上期金额	其中：计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	369,361.66	369,361.66	909,977.31	909,977.31
其中：固定资产处置损失	369,361.66	369,361.66	909,977.31	909,977.31
捐赠支出	-	-	3,330,000.00	3,330,000.00
综合基金	2,891,147.01	2,891,147.01	3,854,973.37	3,854,973.37
其他	2,107,634.67	2,107,634.67	481,956.62	481,956.62
合计	5,368,143.34	5,368,143.34	8,576,907.30	8,576,907.30

#### 45、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	149,381,264.61	98,307,994.49
递延所得税费用	14,835,500.34	-25,807,970.15
合计	164,216,764.95	72,500,024.34

#### 46、每股收益计算过程

项目	注释	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	P	520,497,077.40	215,888,227.45
报告月份数	M0	12	12
期初股份总数	S0	810,103,267	810,091,017
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	148	9,896
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	9	9
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	148	2,354
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	6	6
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	377	-
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	3	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-

发行在外的普通股加权平均数	S	810,103,546	810,097,142
基本每股收益		0.6425	0.2665
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息		78,564.94	114,711.57
转换费用		-	-
所得税率		15.00%	15.00%
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数		303,832	1,286,972
稀释每股收益		0.6423	0.2662

注：基本每股收益=P÷S

$$S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益=P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1—所得税率）/（S<sub>0</sub>+S<sub>1</sub>+S<sub>i</sub>×M<sub>i</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>j</sub>×M<sub>j</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>k</sub>+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数

#### 47、其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
外币财务报表折算差额	-66,587.53	-14,699.42
合计	-66,587.53	-14,699.42

#### 48、收到或支付其他与经营活动、筹资活动、投资活动有关的现金

##### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
保证金、押金等往来款项	28,760,597.21	35,391,798.03
银行存款利息	15,946,039.21	14,056,249.58
政府拨款	137,204,842.26	107,131,100.00
其他	1,710,252.08	295,663.63
合计	183,621,730.76	156,874,811.24

##### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

保证金、押金等往来款项	92,035,985.19	66,931,088.01
各项费用	215,593,459.16	257,707,521.94
其他	2,107,634.67	3,575,489.17
合计	309,737,079.02	328,214,099.12

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府项目拨款	20,500,000.00	73,765,000.00
合计	20,500,000.00	73,765,000.00

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到融资租赁款项	200,000,000.00	630,000,000.00
收回的借款保证金	44,031,958.67	-
合计	244,031,958.67	630,000,000.00

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的融资租赁款项	344,375,011.79	177,873,893.10
支付的债券发行费用	-	2,030,000.00
支付的借款保证金	300,000.00	56,177,150.94
支付的融资租赁保证金	16,000,000.00	50,400,000.00
支付的处置子公司少数股东款项	-	493,444.16
合计	360,675,011.79	286,974,488.20

49、现金流量表补充资料

(1) 补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	561,106,125.65	195,981,260.21
加: 资产减值准备	27,199,631.34	115,787,149.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	210,274,061.45	187,579,143.09
无形资产摊销	6,780,461.25	6,738,087.92
长期待摊费用摊销	25,256,518.04	22,487,029.04
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)	-5,230,945.61	-64,392.75
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	369,361.66	883,867.09

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	133,176,246.61	110,002,000.54
投资损失（收益以“-”号填列）	2,861,446.78	-289,394.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	14,835,500.34	-25,807,970.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-163,345,556.44	-158,148,893.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-338,254,550.14	-294,813,162.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	304,437,019.87	262,588,030.50
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	779,465,320.80	422,922,753.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	200,000,000.00	630,000,000.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	971,051,004.09	1,209,444,253.00
减：现金的期初余额	1,209,444,253.00	407,827,529.90
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-238,393,248.91	801,616,723.10

(2) 现金及现金等价物

项目	期末余额	年初余额
一、现金	971,051,004.09	1,209,444,253.00
其中：库存现金	1,489,137.73	1,305,148.63
可随时用于支付的银行存款	967,061,471.36	1,205,638,709.37
可随时用于支付的其他货币资金	2,500,395.00	2,500,395.00
二、现金等价物	-	-
三、现金及现金等价物余额	971,051,004.09	1,209,444,253.00

## 六、关联方关系及其交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）	组织机构代码
双良集团有限公司[注]	有限公司	江阴市	缪双大	许可经营项目：煤炭的销售；化工产品的批发（按许可证所列范围经营）。一般经营项目：空调系列产品、空调配套产品及零配件、普通机械、电器	105,000.00	34.02%	34.02%	14224434-2

				机械及器材、交通运输设备、停车设备、电子产品及通信设备（不含卫星电视广播地面接受设施和发射装置）、金属制品、压力容器（仅限于公司经营）、溴化锂溶液、建筑装饰材料、金属材料的制造、加工、销售；化工产品及原料（不含危险品）、纺织品及原料、塑料制品、热塑性复合材料的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外；下设江苏双良集团有限公司销售分公司。				
--	--	--	--	--	--	--	--	--

[注]根据公司 2013 年 7 月 30 日公告，公司母公司原名称为“江苏双良集团有限公司”，现名称为“双良集团有限公司”；原住所为“江阴市临港新城利港西利路 88 号”，现住所为“江阴市临港街道西利路 88 号”。控股股东名称及住所变更的相关工商登记手续已办理完毕，并已领取了新的《企业法人营业执照》。

本公司的最终控制方是自然人缪双大。

## 2、本公司的子公司情况

参见本财务报表附注之四.1 “子公司情况”。

## 3、本公司的联营企业情况

公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本（万元）	本公司合计持股比例（%）	本公司合计表决权比例（%）	组织机构代码
江阴华顺新材料投资有限公司	有限公司	江阴市	缪双大	实业投资	25,000.00	40.00%	40.00%	76985993-0
北京苏电能源技术有限公司	有限公司	北京市	胡滨	服务、贸易	2,500.00	49.00%	49.00%	56953056-7
杭州华电双良节能技术有限公司	有限公司	杭州市	应光伟	服务	1,000.00	33.00%	33.00%	05367016-3

## 4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
自然人朱多妹	公司实际控制人的配偶	/
江阴国际大酒店有限公司	同一母公司	60798576-6
江苏双良科技有限公司	相同实际控制人	71326078-5
江苏双良锅炉有限公司	相同实际控制人	71865112-8
江苏利创新能源有限公司	相同实际控制人	25042098-0
江苏双良国际贸易有限公司	相同实际控制人	78436582-4
江苏双良新能源装备有限公司	相同实际控制人	66895761-1
江苏双良氨纶有限公司	该公司母公司的第一大股东与公司有相同实际控制人	73827629-X
江阴友利特种纤维有限公司	该公司母公司的第一大股东与公司有相同实际控制人	75320118-1
江阴友利氨纶科技有限公司	该公司母公司的第一大股东与公司有相同实际控制人	67763248-0
北京中创融资租赁有限公司	公司持有该公司15%股权，公司副董事长为该公司法定代表人和董	05356377-1

事

## 5、关联交易情况

### (1) 销售商品/提供劳务情况

单位：人民币万元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
江苏双良锅炉有限公司	销售产品 加工劳务	市场价	1.42	0.00	19.89	0.00
江苏双良氨纶有限公司	销售产品 维修服务	市场价	4.44	0.00	10.43	0.00
江阴友利特种纤维有限公司	销售产品 维修服务	市场价	-	-	41.24	0.01
江阴友利氨纶科技有限公司	销售产品 维修服务	市场价	-	-	40.73	0.01
江苏双良国际贸易有限公司	仓储服务	协议价	152.09	3.83	300.00	7.33
江苏双良新能源装备有限公司	销售产品	市场价	154.29	0.02	82.57	0.01
江苏双良新能源装备有限公司	提供劳务	市场价	20.50	0.52	-	-
北京中创融资租赁有限公司	销售商品	市场价	6,794.87	1.07	-	-

### (2) 采购商品/接受劳务情况

单位：人民币万元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
江苏双良锅炉有限公司	采购材料 加工劳务	市场价	7.04	0.00	8.69	0.00
江苏双良科技有限公司热电分公司	采购水电汽	市场价	6,946.12	1.56	6,583.49	1.49
江阴国际大酒店有限公司	酒店服务	协议价	819.29	2.90	960.73	3.73
江苏双良氨纶有限公司	采购材料	市场价	47.50	0.01	55.03	0.01
江苏双良新能源装备有限公司	采购材料	市场价	2,037.07	0.46	70.87	0.02

### (3) 融资租赁情况

2013年11月15日，江苏利士德化工有限公司与北京中创融资租赁有限公司签署相关融资租赁合同，将公司账面原值25,565.86万元、净值22,252.17万元的EPS二期主要设备出售给北京中创融资租赁有限公司并租回使用，融资金额为人民币20,000.00万元，融资期限为36个月，年租息率为中国人民银行同期利率。上述融资同时由江苏双良集团有限公司提供连带责任担保。

截止 2013 年 12 月 31 日，公司应付融资租赁款期末余额为 202,421,429.28 元，其中：将在一年内到期的应付融资租赁款为 69,088,095.95 元，列入一年内到期的非流动负债反映；长期应付款中的应付融资租赁款余额为 133,333,333.33 元。

未确认融资费用初始金额 24,355,684.93 元，本期已分摊列入财务费用的未确认融资费用金额 2,421,429.28 元，期末未确认融资费用金额 21,934,255.65 元。2013 年度支付融资租赁服务费 1,886,792.40 元。

(4) 关联担保情况

截至 2013 年 12 月 31 日，关联方为公司提供担保情况

单位：人民币万元

担保方	被担保方	担保内容	期末担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏双良集团有限公司	本公司	短期借款	10,000.00	2013/10/10	2014/10/10	否
江苏双良集团有限公司	本公司	信用证及保函	31,368.03	长期		否
江苏双良集团有限公司	江苏利士德化工有限公司	短期借款	9,000.00	2013/10/205	2014/10/24	否
江苏双良集团有限公司	江苏利士德化工有限公司	短期借款	10,000.00	2013/1/16	2014/1/25	否
双良集团有限公司/缪双大夫妇	江苏利士德化工有限公司	短期借款	10,000.00	2013/3/28	2014/3/27	否
双良集团有限公司/江苏双良科技有限公司	江苏利士德化工有限公司	短期借款	3,000.00	2013/7/2	2014/4/30	否
双良集团有限公司/江苏双良科技有限公司	江苏利士德化工有限公司	短期借款	2,500.00	2013/7/2	2014/4/24	否
江苏双良集团有限公司/江苏利创新能源有限公司	江苏利士德化工有限公司	短期借款	4,300.00	2013/9/13	2014/7/11	否
江苏双良集团有限公司	江苏利士德化工有限公司	短期借款	3,345.53	2013/8/16	2014/8/16	否
江苏双良集团有限公司	江苏利士德化工有限公司	短期借款	2,138.79	2013/8/23	2014/8/23	否
江苏双良集团有限公司	江苏利士德化工有限公司	融资租赁款	20,242.14	2013/10/22	2016/10/13	否
江苏双良集团有限公司	江苏利士德化工有限公司	融资租赁款	2,664.34	2011/6/29	2014/6/21	否
江苏双良集团有限公司	江苏利士德化工有限公司	信用证及保函	39,196.08	长期		否
江苏双良集团有限公司	朔州市再生能源热力有限公司	融资租赁款	42,419.74	2012/11/15	2015/11/15	否

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

单位：人民币万元

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

其他应收款	北京中创融资租赁有限公司	1,600.00	96.00		
预付账款	江苏双良新能源装备有限公司	803.40	-	-	-

(2) 应付关联方款项

单位：人民币万元

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	江苏双良科技有限公司热电分公司	357.10	366.36
应付账款	江苏利创新能源有限公司	254.70	254.70
应付账款	江苏双良锅炉有限公司	5.46	23.32
应付账款	江阴国际大酒店	15.65	26.72
其他应付款	江苏双良锅炉有限公司	285.31	144.75
其他应付款	江阴国际大酒店有限公司	144.75	480.85
一年内到期的非流动负债	北京中创融资租赁有限公司	6,908.81	-
长期应付款	北京中创融资租赁有限公司	13,333.33	-

7、关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员人数	15	19
在本公司领取报酬人数	11	12
关键管理人员报酬总额	163.00	139.78

七、或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 2011年5月4日，因与 Calorifer AG 签署的编号为 EB-10553 和 EB-10554 的合同实施过程中发生争端，经协商不能解决，公司根据合同约定的仲裁条款向上海仲裁委员会申请仲裁，申请判令 Calorifer AG 向公司支付应付而未付的买卖货款及利息，共计 1,551,268.10 欧元，并承担该案仲裁费用及公司支付的律师费用。仲裁庭于 2012 年 11 月 12 日对本仲裁案件作出了中间裁决，裁决仲裁条款有效且上海仲裁委员会及仲裁庭对本仲裁案件有管辖权。

公司已于 2013 年 11 月 14 日收到编号分别为 (2011) 沪仲案字第 0392 号以及 (2011) 沪仲案字第 0393 号的两份《裁决书》，仲裁庭已对前述仲裁案件作出最终裁决。仲裁庭依据《上海仲裁委员会仲裁规则》第五十七条之规定，就前述仲裁案件裁决如下：1) Calorifer AG 向公司支付应付而未付的货款共计 1,367,764.4 欧元；2) Calorifer AG 向公司支付逾期付款的相应利息，计算方法如下：696,800 欧元自 2009 年 8 月 1 日起，104,000 欧元自 2009 年 10 月 31 日起算；490,347.60 欧元自 2009 年 9 月 27 日起，76,616.8 欧元自 2009 年 10 月 31 日起，均按

3. 4655%的年利率(采用 2009 年 7 月至 2010 年 12 月期间欧元的一年期伦敦银行业同业间拆放利率 1.4655%加 2 个百分点计算得出)分别计算至 Calorifer AG 实际付款之日止; 3) Calorifer AG 承担公司因前述仲裁案件所支付的律师费共计人民币 142,500 元; 4) 前述仲裁案件的仲裁费共计人民币 139,607 元, 由公司承担其中的 5%, Calorifer AG 承担其中的 95%。

2013 年 1 月 29 日, 公司收到 Calorifer AG 向中国国际经济贸易仲裁委员会提交的仲裁申请, 请求双良支付双方合作期间的技术、商标许可费和服务费共计 5,268,840.84 美元; 专家费 401,354.22 欧元; 违反协议所产生的利润损失(包括利息)人民币 91,841.82 元; 代表 Calorifer AG 向中国税务机关缴纳税费人民币 1,510,636 元; 承担该仲裁所产生的所有相关费用。就该案, 公司已经向中国国际经济贸易仲裁委员会提出了管辖权异议。2013 年 4 月 27 日, 仲裁庭对上述案件进行了第一次审理, 2013 年 8 月 23 日, 仲裁庭对上述案件进行了第二次开庭审理。但目前尚未作出最终裁决。

除上述未决仲裁事项外, 截止 2013 年 12 月 31 日, 公司无其他需披露的重大或有事项。

## 八、承诺事项

截止 2013 年 12 月 31 日, 公司无需披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

2014 年 2 月 20 日, 公司五届三次董事会会议通过了公司 2013 年度利润分配预案, 决定向全体股东按每 10 股派发现金股利 6.50 元(含税), 本年度不进行资本公积转增股本。本次利润分配预案尚待公司股东大会审议通过后实施。

## 十、其他重要事项

### 1、融资租赁

#### (1) 建信金融租赁股份有限公司融资租赁

2011 年 6 月 29 日, 江苏利士德化工有限公司与建信金融租赁股份有限公司签署相关融资租赁合同, 将二期年产 21 万吨苯乙烯生产装置主要设备及新建罐区出售给建信金融租赁股份有限公司并租回使用, 融资金额为人民币 15,000.00 万元, 融资期限为 36 个月, 年租息率为为同期 1-3 年期贷款基准利率下浮 20%。上述融资同时由双良集团有限公司提供连带责任担保。

截止 2013 年 12 月 31 日应付融资租赁款期末余额为 26,643,430.03 元。

#### (2) 民生融资租赁股份有限公司融资租赁

2012 年 10 月 30 日, 朔州市再生能源热力有限公司与民生金融租赁股份有限公司签署相关融资租赁合同, 将神头二电厂热网首站热泵机组及公辅设备、神头二电厂余热利用集中供热管

网出售给民生金融租赁股份有限公司并租回使用，融资金额为人民币 63,000.00 万元，融资期限为 36 个月，年租息率为同期 1-3 年期贷款基准利率上浮 30%。上述融资同时由双良集团有限公司提供连带责任担保。

截止 2013 年 12 月 31 日应付融资租赁款期末余额为 424,197,375.00 元。

### (3) 北京中创融资租赁有限公司融资租赁

2013 年 11 月 15 日，公司于北京中创融资租赁有限公司签署相关融资租赁合同，将公司账面原值 25,565.86 万元、净值 22,252.17 万元的 EPS 二期主要设备出售给北京中创融资租赁有限公司并租回使用，融资金额为人民币 20,000.00 万元，融资期限为 36 个月，年租息率为中国人民银行同期利率。上述融资同时由双良集团有限公司提供连带责任担保。

截止 2013 年 12 月 31 日应付融资租赁款期末余额为 202,421,429.28 元。

## 2、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

2010 年 5 月 4 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]452 号文核准，公司公开发行可转换公司债券（简称双良转债）720 万张，每张面值为人民币 100 元，按票面金额平价发行，发行总额人民币 72,000 万元，发行期限 5 年，自 2010 年 5 月 4 日至 2015 年 5 月 4 日。第一年到第五年的利率分别为：0.5%、0.8%、1.1%、1.4%、1.7%。初始转股价格为 21.11 元/股，转股起止时期：自本可转债发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至本可转债到期日止。

截止 2013 年 12 月 31 日止已累计转股 20,689.00 股，债转股金额 328,000.00 元（其中：本期转股 673.00 股，债转股金额 9,000.00 元），累计回售可转换公司债券金额为 716,382,000.00 元（其中：本期金额 1,994,000.00 元），本公司发行在外的可转换债券的余额为 3,290,000.00 元。除上述其他重要事项外，截至 2013 年 12 月 31 日止，公司无其他需要披露的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	683,959,225.32	100.00	144,958,943.86	21.19	630,510,814.64	100.00	124,174,011.66	19.69

组合小计	683,959,225.32	100.00	144,958,943.86	21.19	630,510,814.64	100.00	124,174,011.66	19.69
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	683,959,225.32	100.00	144,958,943.86	21.19	630,510,814.64	100.00	124,174,011.66	19.69

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	291,046,650.02	42.55	17,462,799.01	275,876,572.80	43.75	16,552,594.36
1-2年	135,653,767.70	19.83	10,852,301.41	180,014,648.23	28.55	14,401,171.86
2-3年	129,372,041.81	18.92	25,874,408.36	60,935,554.60	9.66	12,187,110.92
3-4年	29,224,895.67	4.27	14,612,447.84	57,074,285.91	9.05	28,537,142.96
4-5年	45,009,765.76	6.58	22,504,882.88	8,227,523.08	1.30	4,113,761.54
5年以上	53,652,104.36	7.84	53,652,104.36	48,382,230.02	7.67	48,382,230.02
合计	683,959,225.32	100.00	144,958,943.86	630,510,814.64	100.00	124,174,011.66

(2) 本期无以前期间已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的应收款项。

(3) 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项。

(4) 本期实际核销无法收回的应收账款合计 2,385,781.17 元, 核销的坏账中无应收关联方的往来款项。

(5) 应收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 应收账款余额中无应收关联方款项情况。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
山东鲁电国际贸易有限公司	非关联方	54,966,290.60	1年以内	8.04
中国电工设备总公司	非关联方	4,912,500.00	1-2年	0.72
		45,330,600.00	2-3年	6.63
新疆东方希望有色金属有限公司	非关联方	45,160,803.02	1年以内	6.60
CALORIFER AG	非关联方	40,818,911.21	4-5年	5.97
杭州华电能源工程有限公司	非关联方	1,888.89	1年以内	0.00
	非关联方	35,870,000.00	1-2年	5.24
	非关联方	1,203,000.00	2-3年	0.18
合计		228,263,993.72		33.37

(8) 应收账款中的外币余额

外币名称	期末余额	年初余额
------	------	------

	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	2,207,408.68	6.0969	13,458,349.98	3,887,602.18	6.2855	24,435,523.50
欧元	5,576,366.91	8.4189	46,946,875.38	5,119,710.10	8.3176	42,583,700.73
港币	239,109.98	0.7862	187,995.44	239,109.98	0.8109	193,882.33
合计			60,593,220.8			67,213,106.56

## 2、其他应收款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	835,187,300.90	100.00	53,240,627.43	6.37	783,180,151.45	100.00	50,927,831.17	6.50
组合小计	835,187,300.90	100.00	53,240,627.43	6.37	783,180,151.45	100.00	50,927,831.17	6.50
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	835,187,300.90	100.00	53,240,627.43	6.37	783,180,151.45	100.00	50,927,831.17	6.50

#### 2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	825,749,298.89	98.87	49,544,957.93	772,525,504.12	98.64	46,351,530.25
1-2年	5,321,457.15	0.64	425,716.57	3,620,425.79	0.46	289,634.06
2-3年	637,461.00	0.08	127,492.20	1,881,523.13	0.24	376,304.63
3-4年	292,014.75	0.03	146,007.38	2,095,151.98	0.27	1,047,575.99
4-5年	381,231.53	0.05	190,615.77	389,520.38	0.05	194,760.19
5年以上	2,805,837.58	0.34	2,805,837.58	2,668,026.05	0.34	2,668,026.05
合计	835,187,300.90	100.00	53,240,627.43	783,180,151.45	100.00	50,927,831.17

(2) 本期无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款项。

(3) 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项。

(4) 本期公司无核销其他应收款情况。

(5) 其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 其他应收款余额中应收关联方款项情况

关联方名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例(%)
江苏合同能源管理有限公司	控股子公司	369,024,961.47	44.18

江苏利士德仓储有限公司	控股子公司	188,066,971.19	22.52
朔州市再生能源热力有限公司	山西双良公司全资子公司	130,000,000.00	15.57
山西双良再生能源产业集团内有限公司	合同能源公司控股子公司	50,000,000.00	5.99
呼伦贝尔双良能源系统有限公司	合同能源公司控股子公司	49,048,751.74	5.87
甘肃双良能源系统有限公司	合同能源公司控股子公司	10,000,000.00	1.20
江阴市图腾精细化工有限公司	控股子公司	627,649.64	0.08
合计		796,768,334.04	95.40

(7) 金额较大的其他应收款情况

往来单位(项目)	期末余额	内容
江苏合同能源管理有限公司	369,024,961.47	往来款
江苏利士德仓储有限公司	188,066,971.19	往来款
朔州市再生能源热力有限公司	130,000,000.00	往来款
山西双良再生能源产业集团内有限公司	50,000,000.00	往来款
呼伦贝尔双良能源系统有限公司	49,048,751.74	往来款
合计	786,140,684.40	

### 3、长期股权投资

(1) 分类情况

类别	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	834,552,080.20	-	834,552,080.20	812,997,110.20	-	812,997,110.20
按权益法核算的长期股权投资	134,069,322.05	-	134,069,322.05	135,495,480.15	-	135,495,480.15
合计	968,621,402.25	-	968,621,402.25	948,492,590.35	-	948,492,590.35

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江苏双良空调安装有限公司	90.00%	90.00%	9,000,000.00	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00
江阴市港利物资有限公司	100.00%	100.00%	300,000.00	300,000.00	-	-	300,000.00
江阴市图腾精细化工有限公司	100.00%	100.00%	57,158,321.75	57,158,321.75	-	-	57,158,321.75
江苏利士德化工有限公司	75.00%	75.00%	682,738,588.45	682,738,588.45	-	-	682,738,588.45
江苏双良合同能源管理有限公司	100.00%	100.00%	50,000,000.00	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00
迪拜双良节能技术DMCC	85.00%	85.00%	6,300,200.00	6,300,200.00	-	945,030.00	5,355,170.00
北京中创融资租赁有限公司	15.00%	15.00%	7,500,000.00	7,500,000.00	22,500,000.00	-	30,000,000.00

合计	-	-	824,597,110.20	812,997,110.20	22,500,000.00	945,030.00	834,552,080.20
----	---	---	----------------	----------------	---------------	------------	----------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
江阴华顺新材料投资有限公司	40.00%	40.00%	100,000,000.00	113,014,593.11	226,047.79	-	113,240,640.90	-
北京苏电能源技术有限公司	49.00%	49.00%	24,000,000.00	22,480,887.04	-1,652,205.89	-	20,828,681.15	-
合计	-	-	-	135,495,480.15	-1,426,158.10	-	134,069,322.05	-

(4) 公司长期股权投资不存在需要计提减值准备的情形。

(5) 公司长期股权投资变现不存在重大限制。

4、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	1,635,706,795.57	912,172,224.52	1,622,724,213.31	928,644,340.62
其他业务	53,364,734.53	39,235,840.50	49,554,378.74	40,412,995.28
合计	1,689,071,530.10	951,408,065.02	1,672,278,592.05	969,057,335.90

(2) 主营业务

项目	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
溴冷机产品	962,606,700.00	492,740,536.96	951,720,244.51	492,140,148.84
换热器产品	178,165,530.75	105,390,382.77	132,985,934.67	79,047,437.72
空冷器产品	494,934,564.82	314,041,304.79	538,018,034.13	357,456,754.06
合计	1,635,706,795.57	912,172,224.52	1,622,724,213.31	928,644,340.62

(3) 其他业务

产品	本期金额		上期金额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
修理服务	24,452,822.99	14,578,527.68	20,287,765.17	13,054,136.44
零配件销售	28,911,911.54	24,657,312.82	29,266,613.57	27,358,858.84
合计	53,364,734.53	39,235,840.50	49,554,378.74	40,412,995.28

(4) 前五名客户的营业收入情况

项目	本期金额	上期金额
营业收入	360,944,936.41	439,413,675.20
占全部营业收入的比例	21.37%	26.28%

5、投资收益

## (1) 分类情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	238,868,174.46	119,408,275.17
权益法核算的长期股权投资收益	-1,426,158.10	-778,000.75
处置长期股权投资产生的投资收益	-	2,258,297.46
合计	237,442,016.36	120,888,571.88

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额
北京实创环保发展有限公司	-	526,050.42
江苏利士德化工有限公司	238,868,174.46	118,882,224.75
合计	238,868,174.46	119,408,275.17

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额
江阴华顺新材料投资有限公司	226,047.79	152,828.33
北京苏电能源技术有限公司	-1,652,205.89	-930,829.08
合计	-1,426,158.10	-778,000.75

## 6、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	526,351,962.74	356,350,869.79
加：资产减值准备	25,684,070.11	52,738,315.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,416,570.18	39,051,517.60
无形资产摊销	1,834,776.96	1,834,776.96
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-158,659.29	-90,502.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	245,406.40	639,938.91
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	64,340,589.62	35,693,719.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-237,442,016.36	-120,888,571.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,852,610.52	-7,910,747.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-82,254,195.46	-86,714,088.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,312,742.09	-845,245,290.37

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	38,824,729.79	182,180,824.29
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	368,677,882.08	-392,359,237.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	523,269,565.38	650,278,694.67
减：现金的期初余额	650,278,694.67	288,858,396.77
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-127,009,129.29	361,420,297.90

## 十二、补充财务资料

### 1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,861,583.95	其中：处置固定资产净损益 4,861,583.95 元
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）	20,644,077.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,055,686.08	
减：所得税的影响	4,412,399.62	
少数股东损益的影响	4,626,379.21	
非经常性损益净额	12,411,197.03	

### 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	22.48	0.6425	0.6423
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.94	0.6272	0.6270

### 3、主要会计报表项目的异常情况及原因说明

报表项目	期末余额/本期金额	年初余额/上期金额	变动幅度	变动原因说明
固定资产	2,794,969,806.11	2,428,076,625.05	15.11%	主要系本期集中供热项目结转固定资产所致。
在建工程	116,809,665.61	53,736,966.01	117.37%	主要系本期集中供热项目及太原办公楼工程所

双良节能系统股份有限公司 2013 年年度报告

				致。
工程物资	23,064,802.53	2,259,640.09	920.73%	主要系本期新增集中供热项目工程物资所致。
递延所得税资产	29,587,395.82	44,422,896.16	-33.40%	主要系本期处置上期计提固定资产减值准备的化工设备,可抵扣暂时性差异减少所致。
应付票据	176,879,885.00	54,877,683.65	222.32%	主要系本期采用应付票据结算方式增加所致。
预收账款	1,012,339,743.49	652,578,331.61	55.13%	主要原因系公司销售规模增加,预收货款增加所致。
应交税费	-57,197,913.85	95,243,115.85	-160.05%	主要系待抵扣增值税增加所致。
应付股利	21,131,825.54	803,950.65	2528.50%	主要系本年度子公司江苏利士德化工有限公司分红尚未支付的少数股东股利增加所致。
其他流动负债	67,039,631.26	46,885,320.70	42.99%	主要系应支付的销售费用尚未支付所致。
未分配利润	602,633,656.30	337,297,665.92	78.67%	主要系本期利润增加所致。
营业收入	6,559,221,662.23	5,823,354,935.87	12.64%	主要系本期化工产品收入增加所致。
营业成本	5,357,258,109.33	4,988,366,995.20	7.40%	主要系本期收入增加所致。
财务费用	129,523,772.78	98,722,671.38	31.20%	主要系公司债券及融资租赁利息支出增加所致。
资产减值损失	29,585,412.51	118,215,485.75	-74.97%	主要系上期计提化工设备的固定资产减值准备所致。
营业外支出	5,368,143.34	8,576,907.30	-37.41%	主要系本期综合基金计提及捐赠支出减少所致。
所得税费用	164,216,764.95	72,500,024.34	126.51%	主要系本期利润增加所致。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、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会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：缪志强

双良节能系统股份有限公司

2014 年 2 月 20 日