

大连易世达新能源发展股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人刘群、主管会计工作负责人韩家厚及会计机构负责人(会计主管人员)王丽红声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况	28
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	34
第八节 公司治理	40
第九节 财务报告	42
第十节 备查文件目录	123

释义

释义项	指	释义内容
易世达股份、本公司或公司	指	大连易世达新能源发展股份有限公司
力科技术、控股股东	指	大连力科技术工程有限公司
世达重工	指	大连世达重工有限公司，实际控制人控制的公司
力科自动化	指	大连力科自动化有限公司，实际控制人控制的公司
湖北易世达	指	湖北易世达新能源有限责任公司，公司的全资子公司
新乡易世达	指	新乡市易世达余热发电有限公司，公司的全资子公司
山东石大	指	山东石大节能工程有限公司，公司的全资子公司
喀什易世达	指	喀什易世达余热发电有限公司，公司的控股子公司
云浮易世达	指	云浮市易世达余热发电有限公司，公司的控股子公司
能源开发公司	指	大连易世达能源开发有限公司，公司的参股公司
淄博新能源	指	淄博鑫港新能源有限公司，公司的参股公司
广信青洲	指	广东广信青洲水泥有限公司
湖北世纪新峰	指	湖北世纪新峰雷山水泥有限公司
金银湖水泥	指	福建省永安金银湖水泥有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
A 股	指	面值为 1.00 元的人民币普通股票
元	指	人民币元
报告期	指	2012 年 1 月 1 日-2012 年 12 月 31 日

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	易世达	股票代码	300125
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	大连易世达新能源发展股份有限公司		
公司的中文简称	易世达		
公司的外文名称	Dalian East New Energy Development Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写	East New Energy		
公司的法定代表人	刘群		
注册地址	大连高新园区火炬路 32 号 B 座 16-20 层		
注册地址的邮政编码	116023		
办公地址	大连高新园区火炬路 32 号 B 座 16-20 层		
办公地址的邮政编码	116023		
公司国际互联网网址	http://www.dleast.cc		
电子信箱	dalianyishida@163.com		
公司聘请的会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	济南市历下区经十路 15982 号第一大道 10 层		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩家厚	刘琦
联系地址	大连高新园区火炬路 32 号 B 座 20 层	大连高新园区火炬路 32 号 B 座 20 层
电话	0411-84732571	0411-84732571
传真	0411-84732571	0411-84732571
电子信箱	easthanjiahou@163.com	eastliuqi@126.com

三、信息披露及备置地点

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

四、公司历史沿革

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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

主要会计数据

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业总收入 (元)	480,506,179.68	535,916,060.59	-10.34%	592,376,532.78
营业利润 (元)	17,400,607.45	59,849,090.58	-70.93%	78,839,256.51
利润总额 (元)	20,617,186.65	63,148,403.91	-67.35%	82,748,720.51
归属于上市公司股东的净利润 (元)	14,343,904.94	51,790,555.68	-72.3%	66,168,024.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	13,922,895.18	49,130,596.85	-71.66%	62,844,980.41
经营活动产生的现金流量净额 (元)	71,610,628.11	-64,801,982.31	210.51%	9,987,424.65
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
资产总额 (元)	1,466,878,326.22	1,391,527,329.70	5.41%	1,336,904,427.65
负债总额 (元)	379,184,093.72	306,941,821.52	23.54%	306,643,829.93
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,065,030,441.65	1,062,486,536.71	0.24%	1,022,495,981.03
期末总股本 (股)	118,000,000.00	118,000,000.00	0%	59,000,000.00

主要财务指标

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
基本每股收益 (元/股)	0.12	0.44	-72.73%	0.69
稀释每股收益 (元/股)	0.12	0.44	-72.73%	0.69
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.12	0.42	-71.43%	0.66
全面摊薄净资产收益率 (%)	1.35%	4.87%	-3.52%	6.47%
加权平均净资产收益率 (%)	1.35%	4.97%	-3.62%	16.29%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	1.31%	4.62%	-3.31%	6.15%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.31%	4.72%	-3.41%	15.48%

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.61	-0.55	210.91%	0.17
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	9.03	9	0.33%	17.33
资产负债率（%）	25.85%	22.06%	3.79%	22.94%

二、报告期内非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
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）	464,500.00	3,309,000.00	3,900,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	70,955.60	-9,686.67	9,464.00	
所得税影响额	87,618.34	525,797.00	586,419.60	
少数股东权益影响额（税后）	26,827.50	113,557.50	0.00	
合计	421,009.76	2,659,958.83	3,323,044.40	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

三、重大风险提示

1、对国内水泥行业依赖的风险

报告期内，公司主营业务收入主要来自国内水泥行业余热发电领域。尽管目前国内水泥行业余热发电业务依然存在一定的存量及增量市场，同时公司也采取了多项措施拓展境外市场和钢铁、冶金、玻璃、化工等其他行业的余热发电市场。但是从其他行业及海外市场取得的营业收入比例仍相对较低，短期内公司业务仍然面临依赖国内水泥行业的风险。

2、海外项目执行风险

报告期内，公司海外项目的收入较往年有较大幅度的增长，且目前仍有在执行的海外余热发电项目。公司针对海外项目的获取和执行持相对谨慎的态度，但仍存在海外项目在政治、文化、法律、税收等方面与国内项目的较大差异，项目执行过程中仍存在较大的不确定性。

3、应收账款风险

报告期内，公司计提应收账款的坏账准备较往年有大幅度的提高，且应收账款规模持续增长。尽管目前应收账款的规模与公司主营业务特点存在一定的关联关系，且公司一直坚持相对严格的坏账计提政策，但仍存在应收账款延期以及计提大额坏账准备对后期经营成果造成较大影响的可能性。

4、关键技术人才流失风险

报告期内，公司关键技术人才保持稳定，未发生流失的现象，但作为一家技术性公司，关键技术人才是公司的核心财富，尽管公司采取了诸如具有吸引力的薪酬、持有股份、签订相关限制性协议等办法，但仍存在关键技术人才流失的风险，提醒广大投资者注意。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

报告期内，公司主营业务未发生重大变化，国内水泥窑余热发电市场仍然是公司收入和利润的主要来源。国内钢铁、冶金等行业以及海外余热发电市场虽取得一定突破但所占比例仍然较小。

2012年，公司实现营业收入48,050.62万元，同比下降10.34%。实现归属于上市公司股东的净利润1,434.39万元，同比下降72.3%。公司业绩下滑的主要原因：2012年度，水泥、钢铁等公司的目标市场处于宏观调控的重点领域，行业景气度不高，目标客户投资意愿下降；另外报告期内公司按照坏账政策计提了较大金额的准备金以及为拓展市场不断加大销售环节的投入等因素也导致业绩有所下降。

报告期内，公司不断加大市场拓展力度，取得海外及钢铁余热发电市场订单超过2亿元，为相关领域后续项目的取得奠定了坚实基础。

报告期内，公司积极推进募投项目建设，湖北、河南合同能源管理项目相继并网发电，相关受益将自2013年开始逐步体现。

报告期内，公司不断完善内控体系建设，聘请专业的管理咨询公司对公司组织架构、业务流程等进行了重新的规划和梳理。

报告期内，公司大力引进各种中高级专业技术人才和经营管理人才，并不断充实到各个岗位，公司多行业余热发电业务承接能力有了一定程度的保障和提高。

二、报告期内主要经营情况

1、主营业务分析

(1) 收入

说明

内容见本节“一、管理层讨论与分析”。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(2) 成本

单位：元

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减(%)
------	----	--------	--------	---------

		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
余热发电业务	材料、设备	279,637,729.90	72.64%	323,091,848.33	76.13%	-3.49%

(3) 费用

单位：元

	2012 年	2011 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	14,605,063.09	9,156,734.19	59.5%	本期销售费用较上期增长，主要系销售人员工资增长及售后服务费增加所致。
管理费用	43,490,067.81	43,830,865.20	-0.78%	
财务费用	-18,986,183.30	-17,299,806.12	9.75%	
所得税	3,258,462.33	9,023,493.45	-63.89%	
资产减值损失	32,702,924.48	9,269,390.27	252.81%	本期资产减值损失较上期增长，主要系公司根据坏账准备政策计提的坏账准备增加。

(4) 研发投入

公司2012年研发项目主要涉及水泥窑余热发电行业、钢铁行业、其他研发及基础研究共四个大项，八个小项的研发工作。深入拓展水泥余热发电技术的能效利用，储备其他余热发电领域的技术研发，对于重点关注领域进行预研发，并对相关研发立项进行专利申请。本年度研发项目周期较长，主要为公司的业务拓展提供技术支持。

报告期内，公司研发投入16,273,780.67元，占报告期营业收入的3.39%。公司为高新技术企业，报告期内取得的专利证书如下：

序号	专利名称	专利类别	专利号	申请日期	授权公告日期
1	利用回转窑窑筒体辐射热实现冷暖热水三联供的工艺系统	发明	ZL201110030387.1	2011.1.28	2012.11.14
2	一种立式烟管余热锅炉	实用新型	ZL201120437601.0	2011.11.8	2012.7.25
3	一种钢铁厂烧结机及冷却机多级取废气余热发电装置	实用新型	ZL201120438614.X	2011.11.8	2012.7.25
4	一种带水泥窑窑尾旁路放风的余热发电装置	实用新型	ZL201120438574.9	2011.11.8	2012.7.25
5	氧化镁煅烧回转窑二氧化碳余热发电装置	实用新型	ZL201120438626.2	2011.11.8	2012.7.25
6	氧化镁煅烧回转窑烟气余热发电装置	实用新型	ZL201120438579.1	2011.11.8	2012.7.25
7	氧化镁煅烧回转窑氧化镁粉余热发电装置	实用新型	ZL201120438585.7	2011.11.8	2012.7.25
8	氧化镁煅烧回转窑余热发电装置	实用新型	ZL201120438608.4	2011.11.8	2012.7.25
9	一种用于水泥窑旁路放风烟气余热发电的	实用新型	ZL201120443478.3	2011.11.11	2012.7.25

	取风系统				
10	一种粉末状固体显热回收装置	实用新型	ZL201120521993.9	2011.12.14	2012.7.25
11	一种余热锅炉清灰装置	实用新型	ZL201220077333.0	2012.3.5	2012.11.7

截至2012年12月31日，公司累计获得专利证书共23项，其中发明专利1项，实用新型专利22项。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2012 年	2011 年	2010 年
研发投入金额（元）	16,273,780.67	20,536,075.97	19,061,760.39
研发投入占营业收入比例（%）	3.39%	3.83%	3.22%

（5）现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	529,468,994.12	571,980,757.39	-7.43%
经营活动现金流出小计	457,858,366.01	636,782,739.70	-28.1%
经营活动产生的现金流量净额	71,610,628.11	-64,801,982.31	210.51%
投资活动现金流入小计	8,001,015.47		
投资活动现金流出小计	48,458,496.77	86,270,060.48	-43.83%
投资活动产生的现金流量净额	-40,457,481.30	-86,270,060.48	53.1%
筹资活动现金流入小计		12,860,000.00	-100%
筹资活动现金流出小计	15,912,198.21	16,660,412.21	-4.49%
筹资活动产生的现金流量净额	-15,912,198.21	-3,800,412.21	-318.7%
现金及现金等价物净增加额	14,638,472.44	-154,936,084.97	-109.45%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额同比增长了210.51%，主要系本期加强资金控制，合理使用商业信用。

2、投资活动产生的现金流量净额同比增长了53.1%，主要系本期的子公司在建项目已接近尾声支出较上年同期减少及本期收到了800万元的国家服务业发展引导资金。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比减少了318.7%，主要系本期没有吸收新的外部投资。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为71,610,628.11元，本年度净利润为17,358,724.32元；差异较大的原因是报告期公司计提了32,702,924.48元的资产减值准备及加强资金收付环节的控制。

(6) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	198,970,294.73
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	41.41%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	215,083,255.93
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	55.87%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

□ 适用 √ 不适用

(7) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

√ 适用 □ 不适用

公司在首次公开发行招股说明书中披露的发展规划中曾提出：到2012年实现8.68亿的营业收入目标。在编制相关目标时主要考虑到公司上市后使用部分超募资金进行行业的横向拓展以及对余热发电行业上游企业资源进行整合等资本运作后的整体营收目标，但由于经济环境的景气度、企业文化上的差异以及风险规避考虑等种种原因未能按计划实现预期并购事项。公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

不适用

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

□ 适用 √ 不适用

2、主营业务分部报告

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
余热发电业务	479,677,510.79	384,971,171.61	19.74%	-10.32%	-9.29%	-0.9%
分产品						
余热发电设备成套	84,949,291.11	49,244,556.15	42.03%	542.57%	249.62%	48.57%
余热发电技术服务	13,195,191.08	812,709.65	93.84%	37.77%	16.16%	1.15%
余热发电项目设计服务	4,059,493.61	1,810,476.78	55.4%	-46.79%	-22.14%	-14.12%

建造合同	365,440,639.07	327,955,565.20	10.26%	-25.56%	-18.41%	-7.86%
能源服务	12,032,895.92	5,147,863.83	57.22%	-10.88%	-3.55%	-3.25%
分地区						
东北	19,757,142.15	17,083,532.24	13.53%	-17.7%	-17.11%	-0.62%
华北	106,039,795.68	84,681,179.36	20.14%	-27.15%	-21.77%	-5.49%
华东	111,948,473.84	89,409,244.28	20.13%			4.29%
华南	65,968,874.00	49,260,356.32	25.33%	159.01%	222.11%	-14.63%
华中	46,550,786.52	45,528,749.90	2.2%	-2.51%	28.73%	-23.74%
西北	60,821,395.31	61,320,016.14	-0.82%	11%	29.38%	-14.33%
西南	15,263,786.36	12,139,296.33	20.47%	-79.08%	-79.51%	1.65%
海外	53,327,256.93	25,548,797.04	52.09%			52.09%

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

适用 不适用

3、资产、负债状况分析

(1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	698,381,276.53	47.61%	682,781,122.59	49.07%	-1.46%	
应收账款	170,619,361.29	11.63%	122,012,049.71	8.77%	2.86%	
存货	244,762,432.49	16.69%	251,706,461.05	18.09%	-1.4%	
长期股权投资	8,160,972.22	0.56%	10,976,146.26	0.79%	-0.23%	
固定资产	9,222,282.26	0.63%	6,294,917.03	0.45%	0.18%	
在建工程	156,026,334.84	10.64%	89,390,797.74	6.42%	4.22%	

(2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		

4、公司竞争能力重大变化分析

报告期内，公司共获得11项专利证书，其中发明专利1项，实用新型专利10项；已申请并被受理专利16项，其中发明专利5

项，实用新型专利11项。

报告期内，公司商标权、土地使用权、专有技术及核心技术人员均未发生重大变化。

报告期内，公司在余热发电行业中的行业地位未发生重大变化，在取得订单数量和合同金额方面与上年同期略有增长，海外及钢铁行业订单取得方面也有所突破。

5、投资状况分析

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	77,779.78
报告期投入募集资金总额	3,094.52
已累计投入募集资金总额	21,147.79
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1234号文核准，本公司委托主承销商齐鲁证券有限公司(以下简称“齐鲁证券”)首次公开发行人民币普通股(A股)1500万股(每股面值1元)，发行价格为每股55.00元，共募集资金人民币82,500.00万元。扣除承销和保荐费用4,017.75万元后的募集资金人民币78,482.25万元，由主承销商齐鲁证券于2010年9月28日汇入本公司账户。另减除律师费、审计费、法定信息披露等其他发行费用702.47万元，公司本次实际募集资金净额为人民币77,779.78万元，经大信会计师事务所有限公司验证，已由其出具大信验字[2010]第3-0021号《验资报告》。截止2012年12月31日，募集资金累计使用21,147.79万元，其中2012年以前累计使用18,053.27万元，2012年度使用3,094.52万元，均系直接投入承诺投资项目。截止2012年12月31日，本公司募集资金账户余额为59,587.18万元，其中活期存款账户余额为2,974.34万元，定期存款账户余额为56,612.84万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
补充公司流动资金	否	8,000	8,000		8,000	100%	2010年11月01日		是	否
湖北世纪新峰合同能源管理项目	否	7,760	7,760	449.8	7,252.51	93.46%	2013年01月01日	0	否	否

易世达科技园-研发中心项目	否	5,071	5,071	1,830.34	3,081.98	60.78%	2013年 08月15 日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	20,831	20,831	2,280.14	18,334.49	--	--	0	--	--
超募资金投向										
喀什飞龙合同能源管理项目	否	3,600	3,600	814.38	2,813.3	78.15%	2013年 05月31 日			
超募资金投向小计	--	3,600	3,600	814.38	2,813.3	--	--		--	--
合计	--	24,431	24,431	3,094.52	21,147.79	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	1、“湖北世纪新峰合同能源管理项目”中 1#、2#线全部调试完毕，具备运营条件。公司 2013 年 2 月 22 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于全资子公司吸收合并及变更部分募集资金投资项目实施主体的议案》，同意由公司全资子公司山东石大吸收合并湖北易世达，吸收合并后，本项目的实施主体即由湖北易世达变更为山东石大，由山东石大进行项目的运营管理，分享项目的运营收益。目前，正在办理相关手续。2、公司积极推进“易世达科技园-研发中心项目”的工程进度，主体建筑中有两栋已经封顶，研发设备及设施的招标工作已经展开。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司使用超募资金投资“喀什飞龙 2000 吨新型干法水泥生产线余热发电合同能源管理项目”，报告期内，该项目安装工程已接近尾声，但因业主生产计划性停窑，预计 2013 年 5 月进行设备调试工程。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为加快项目建设以满足公司发展需要，在募集资金到位前公司先行以自筹资金支付易世达科技园-研发中心项目款项 1,189.64 万元。2010 年 12 月 5 日，公司第一届董事会第十五次会议审核通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金的议案》，同意公司用募集资金 1,189.64 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。相关资金已完成置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户和以定期存单的形式进行存放和管理。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他	不适用									

情况	
----	--

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用						

6、主要控股参股公司分析

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

股东名称	出资额	出资方式	股权比例
易世达股份	510万元	货币出资	51%
广州维港环保科技有限公司	490万元	货币出资	49%
合计	1,000万元		100%

云浮易世达2008年度开始纳入公司合并报表范围，最近一年主要财务数据如下：

项 目		2012年12月31日	2011年12月31日
总资产	金额（万元）	2,248.29	2,317.58
	占公司合并报表数据比重	1.53%	1.67%
净资产	金额（万元）	2,177.04	2,058.27
	占公司合并报表数据比重	2.00%	1.90%
项 目		2012年度	2011年度
营业收入	金额（万元）	1,203.29	1,353.67
	占公司合并报表数据比重	2.50%	2.53%
利润总额	金额（万元）	786.25	632.85
	占公司合并报表数据比重	38.14%	10.02%
净利润	金额（万元）	618.77	473.65
	占公司合并报表数据比重	35.65%	8.75%

该公司成立的目的：根据公司合同能源管理项目的计划，专门对广信青洲余热发电项目以合同能源管理方式进行投资、运营管理。

(2) 湖北易世达新能源有限责任公司：该公司为易世达募投项目之一“湖北世纪新峰雷山水泥有限公司合同能源管理项目”而成立的全资子公司。成立于2010年12月6日，注册资本为人民币7,760万元，注册地址：鄂州市鄂城区碧石渡镇虹桥

村，经营范围：企业用能状况诊断，余热发电站项目投资、企业节能量的测量；为用能单位提供节能服务；余热发电项目投资；余热发电相关设备及材料。

报告期内，湖北易世达负责的“湖北世纪新峰雷山水泥有限公司合同能源管理项目”已调试完毕，具备运营条件。公司2013年2月22日召开的2013年第一次临时股东大会审议通过了《关于全资子公司吸收合并及变更部分募集资金投资项目实施主体的议案》，同意由公司全资子公司山东石大吸收合并湖北易世达，吸收合并后，本项目的实施主体即由湖北易世达变更为山东石大，由山东石大进行项目的运营管理，分享项目的运营收益。目前，正在办理相关手续。

(3) 新乡市易世达余热发电有限公司：该公司为易世达使用自有资金投资“河南世纪新峰水泥有限公司合同能源管理项目”而成立的全资子公司。成立于2011年8月22日，注册资本为人民币2,466万元，注册地址：卫辉市工农路西街，经营范围：余热发电项目投资、余热电站的设计、技术开发及工程建设、余热发电相关设备及材料的采购与销售、企业用能状况的诊断、企业节能量的测量、为用能单位提供节能服务**（以上经营凡涉及行政许可的项目，凭许可证或资质证核定有效内容经营，未获批准前不得经营）

报告期内，新乡易世达负责的“河南世纪新峰水泥有限公司合同能源管理项目”已调试完毕，具备运营条件。公司2013年2月22日召开的第二届董事会第八次会议审议通过了《关于全资子公司吸收合并的议案》，同意由公司全资子公司山东石大吸收合并新乡易世达，吸收合并后，本项目的实施主体即由新乡易世达变更为山东石大，由山东石大进行项目的运营管理，分享项目的运营收益。目前，正在办理相关手续。

(4) 喀什易世达余热发电有限公司：该公司为易世达使用超募资金投资“喀什飞龙2000吨新型干法水泥生产线余热发电合同能源管理项目”而成立的控股子公司。成立于2011年8月11日，注册资本为人民币1,440万元，注册地址：喀什机场路四巷4号，经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：（国家法律、行政法规有专项审批的项目除外；需取得专项审批待取得有关部门批准文件或颁发的行政许可证后方可经营，具体经营项目以有关部门批准文件或颁发的许可证书、资质证书为准）；企业用能状况诊断，余热发电站项目投资、企业节能量的测量；为用能单位提供节能服务；余热发电项目投资；余热发电相关设备及材料的采购与销售。

公司股权结构情况如下表：

股东名称	出资额	出资方式	股权比例
易世达股份	1080万元	货币出资	75%
喀什飞龙水泥有限责任公司	360万元	货币出资	25%
合计	1,440万元		100%

报告期内，喀什易世达负责的“喀什飞龙2000吨新型干法水泥生产线余热发电合同能源管理项目”安装工程已接近尾声，即将进入设备调试阶段，无营业收入。

(5) 山东石大节能工程有限公司：该公司为公司收购100%股权的全资子公司，并于2012年10月18日完成工商变更登记，注册资本为人民币1000万元，注册地址：济南市高新区新宇路750号5号楼1-301室，经营范围：许可经营项目：无；一般经营项目：节能技术推广服务；楼宇设备自控系统工程服务、计算机网络系统工程服务；电力软件的开发；机电产品的开发；照明节能产品的开发；电子产品的开发、销售；石油技术的开发及技术服务；环保技术服务；新能源技术推广服务；普通机械设备、电气自动化控制设备及配件的开发、组装、销售；货物及技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）；以自有资产投资；合同能源管理。（须经审批的，未获批准前不得经营）

报告期内，山东石大自收购日起将其报表纳入合并范围。

报告期内，上述5家子公司的基本情况如下表：

子公司名称	总资产（万元）	净资产（万元）	净利润（万元）	说明
云浮易世达	2,248.29	2,177.04	618.77	
湖北易世达	7665.66	7648.83	-90.28	本期无营业收入
新乡易世达	2498.34	2371.05	-76.38	本期无营业收入
喀什易世达	4811.69	4798.52	-6.86	本期无营业收入
山东石大	1319.63	854.80	-81.18	收购完成后暂无营业收入

(6) 大连易世达能源开发有限公司：该公司成立于2006年6月6日。目前注册资本与实收资本为500万美元，注册地址：大连高新技术产业园区学子街2号园内1号楼2单元4楼。主营业务：就开发和运营现场废弃能源再生发电站及其他清洁能源进行投资与合作。

公司股权结构情况如下表：

股东名称	出资额	出资方式	股权比例	收益分配比例
易世达股份	23万美元	货币出资	4.60%	42%
Dalian East Energy Development Holding Company Ltd.	457万美元	货币出资	91.40%	49%
北京市朝阳区永续全球环境研究所	20万美元	专有技术	4.00%	9%
合计	500万美元		100%	100%

根据《合作经营合同》和该公司章程的规定，公司出资比例为4.6%，在该公司享有的利润及损失的比例为42%。

报告期内，开发公司实现营业收入33,630,173.23元，净利润8,537,469.75元。

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

公司的股权结构情况如下表：

股东名称	出资额	出资方式	股权比例
淄博鑫能能源集团有限公司	2,500万元	货币出资	50%
淄博市城市资产运营有限公司	1,500万元	货币出资	30%
易世达股份	1,000万元	货币出资	20%
合计	5,000万元		100%

2010年8月6日，山东瑞丰有限责任会计师事务所出具《验资报告》（鲁瑞会验字（2010）第046号）对该公司注册资本进行了审验，经审验，截至2010年8月6日止，淄博鑫港新能源有限公司已收到股东缴纳的注册资本(实收资本)合计人民币5000万元，实收资本占注册资本的100%。

本项目于2012年7月1日并网发电，现处于试运行阶段。

三、公司未来发展的展望

（一）市场容量分析

我国一次能源利用率为30%，仅为日本的1/2，比世界平均水平低3个百分点，存在着巨大的能源浪费。据统计，各工业行业的余热总资源约占其燃料消耗总量的17%~67%，其中可回收利用的余热资源约为余热总资源的60%，即可回收利用的余热资源约为燃料消耗总量的10.2%~40.2%。国家统计局发布的2010年统计公报显示，2010年中国能源消费总量32.5亿吨标准煤，比上年增长5.9%。根据可回收利用余热资源占燃料消耗总量的占比测算（2009年末统计数据），仅2010年度我国产生的可回收利用的余热资源高达3.315~13.065亿吨标准煤，市场潜力巨大。

1、国内水泥行业余热发电的市场容量

根据统计资料，截至2010年末，国内已开工建设或投产运营的余热发电电站对应的生产线已达到700条以上。另外，由于目前投产的新型干法熟料生产线中约有200条左右的生产线由于生产规模小、单位熟料生产成本低、生产线的运转率低等因素而不宜配套余热发电系统，因此到2010年底国内存量新型干法熟料生产线中仍需要建设余热电站的生产线约为300条。

“十二五”期间，全国将有4亿吨左右的熟料生产能力需要淘汰，以等量淘汰及新建日产5000T/D新型干法生产线为条件进行初步估计，约新建220条生产线方能实现水泥行业的等量淘汰；综合测算，预计到2015年末，在2010年的存量基础上国内新增需配套余热电站的水泥生产线将达到470条左右。综上，预计到2015年，国内水泥行业需加装余热电站的生产线将达到770

条左右，整个市场规模约为310亿元。此外，随着余热发电技术装备不断创新，技术水平不断提高，老机组的技术改造任务将不断增多，余热利用的方式和途径也将不断增加，届时不宜建设余热发电系统的生产线也将会出现新的余热利用技术方案，因此，水泥行业的余热利用存在巨大的发展空间。

2、境外水泥行业余热发电的市场容量

水泥行业的发展与宏观经济周期和固定资产投资密切相关。近年来，北美、西欧等地区的发达国家经济增长趋缓或出现衰退，全球水泥产能增长的60%以上来自中国，但随着国家宏观调控和水泥行业相关政策的出台，未来几年，中国水泥行业的增速将出现一定幅度的回落，全球新增水泥产能将主要来自印度、俄罗斯、南美、中东、非洲等国家和地区。

3、余热发电业务在其他行业的市场容量

近年来提供水泥余热发电技术的设计公司，在废热利用上积累了经验，业务已经成功延伸至钢铁、化工、冶金、玻璃等行业。

钢铁行业各生产工序如焦炭、烧结机、高炉、转炉的余热均可以回收进行余热发电，目前焦炉的余热利用较好，但废热发电也仅达到37%，其他工序的废热回收比例更低。2008年5月至今，国家发改委多次颁布了《国家重点节能技术推广目录》（第一批至第四批），明确在钢铁行业中推广多个余热发电技术，如烧结机余热发电技术、干熄焦余热利用技术及非稳态余热回收及饱和蒸汽发电技术等。预计在“十二五”期间随着钢铁行业余热利用技术的逐步成熟，国家对节能要求的进一步提高，钢铁行业的余热电站市场空间十分广阔。截至2011年3月，钢铁行业120t以上的转炉有52座，120t以下的转炉有499座，合计装机规模可达到800MW；300~400平方米的烧结机约300台，可容纳的装机规模为900MW；1000立方米以上的高炉有100座，1000立方米以下的高炉约1100座，装机规模可达到800MW，钢铁行业的余热电站市场空间十分广阔。在《国家重点节能技术推广目录》中，对冶金、化工等行业的余热利用也提出了明确的技术推广要求。目前我国可供发电的余热资源较为丰富，在国家节能减排的政策背景下，随着余热余压利用技术的进步，可供利用余热资源带来的潜在市场空间巨大。

行业	产能/生产线	余热发电需求
玻璃	折500t/d浮法生产线约150条	约900MW
转炉	499座 (<120t)、52座 (>120t)	约800MW
烧结机	300-400m ² 烧结机约300台	约900MW
高炉	1100座 (<1000m ³)、100座 (>1000m ³)	约800MW
干熄焦	404座焦炉、年产焦炭5019万吨	约800MW
总计（不含水泥）		约4,200MW

※资料来源：申银万国证券研究所工业余热利用深度报告

注：如表所示，除水泥行业以外，仅玻璃、钢铁等行业合计共有4200MW以上的市场容量，按照单位兆瓦投入600万元进行粗略计算，则仅玻璃、钢铁两个行业尚有250亿元以上的市场空间。考虑到冶金、碳素等其他行业的市场容量尚未纳入统计，余热发电在其他行业蕴藏着巨大的发展空间。

（二）行业竞争格局和趋势

1、行业竞争格局

目前国内从事水泥窑余热发电行业的公司主要分为三大类，一类是隶属于大型水泥集团的余热发电工程技术服务公司，这类公司主要服务对象为各自的水泥集团，如中材集团下属的中材节能发展股份有限公司、中国建筑材料集团下属南京凯盛开能环保能源有限公司和杭州中科节能技术有限公司、海螺集团下属的安徽海螺川崎工程有限公司等；第二类为向下游产业链延伸的余热发电设备制造企业，如中信重工机械股份有限公司；第三类是完全独立的工程技术服务公司，依靠自身的技术积累和市场服务优势，通过市场竞争逐渐获得市场的认可，这类公司主要有我公司、昆明阳光基业股份有限公司等。

近年来不少企业通过不同渠道纷纷进入余热发电市场，新增的市场进入者主要包括三类：第一类为工程设计院所或工程设计咨询机构转型而来的企业，该等企业在技术和方案设计上具有一定优势；第二类为向下游产业链延伸的余热发电设备制造企业，该等企业在余热发电主机装备制造方面经验丰富；第三类为以节能环保为目标市场的新兴民营或合资企业，其资本实力较强，在参与市场竞争时经常会采用低价策略，以保障其市场份额。未来，随着众多有实力的企业进入余热发电业务领域，市场竞争将越来越激烈。

2、行业发展趋势

2012年6月29日国务院发布《“十二五”节能环保产业发展规划》，根据规划，节能环保产业产值目标年均增长15%以上，到2015年节能环保产业总产值达到4.5万亿元。在节能产业重点领域，将重点发展锅炉窑炉、电机及拖动设备、余热余压

利用设备等节能技术和装备；加快推广等离子点火、高效节能电机以及变频调速等，同时完善推广余热发电关键技术和设备，高效照明产品、节能汽车等节能产品；大力推广合同能源管理模式，目标到2015年分别形成20个和50个左右年产值在10亿元以上的专业化合同能源管理公司和环保服务公司。此外，发改委将在今明两年启动实施“百项能效标准推进工程”，发布100项重要节能标准，预计随着节能环保产业规划出台和能效标准工作的推进，节能减排工作推进有望加速，相关节能企业将受益。

（三）2013年公司经营计划

1、经营目标

2013年，公司将充分发挥技术和资金方面的竞争优势，提高国内水泥余热发电市场份额和产品、服务的附加值，大力拓展其他行业余热发电市场及海外水泥余热发电市场并力争取得重大突破，实现2013年的各项经营指标。

2、管理目标

2013年，公司将继续加强内部控制工作，继续聘请专业咨询团队按照五部委《企业内部控制应用指引》的要求对公司组织架构、流程梳理后，进行相关制度的补充和修订，重点加强内控环境建设和内控手段完善两个方面的工作。此外，成本管理、期间费用控制、募投项目管理工作也将成为本年度的工作重点。

3、募集资金管理

公司将加强募投项目管理，抓紧在建项目的进度跟踪，力争早日产生效益；对于超募部分资金，公司将严格按照证监会和深交所的有关规定，围绕公司产业优势和行业发展的特点，合理规划，谨慎实施，精心选择相关项目和适宜的运作方式，重点是余热发电领域中上下游产业链的并购重组以及工业节能领域内的合同能源管理项目的考察与实施。

4、技术开发与创新

公司将加大科研、开发的投入，每年将不低于销售收入的3%用于科研、开发工作；加紧对水泥窑纯低温余热发电技术的设计优化工作；加强水泥窑纯低温余热发电技术专用高效换热设备的开发工作，以降低工程造价提高竞争力；开展其他行业余热发电技术的研发工作，主要是生产工艺与余热发电的结合工作；根据研发需求，努力加强研发核心队伍建设；加强与科研院所的合作，提高研发技术及管理水平，拓展技术开发空间；完善、落实公司知识产权保护机制，通过各项技术保密措施以及境内外专利申请，保护公司拥有自主知识产权的核心技术。

5、人力资源

2013年，公司重点工作是完善薪酬考核体系，努力为全体员工创造公平、公开、公正的晋升机会。不断提升人力资源素质，为全体员工搭建施展才华的人生舞台。加强员工培训，特别是加强销售人员职业培训并扩充销售队伍，增强员工的工作激情和学习动力，逐步建立起学习型员工队伍。

6、市场开发的举措

对于国内市场：加强市场宣传工作，通过常规营销与展会营销以及每年召开典型工程介绍会议相结合的方式，提升公司在行业内的影响力；大力拓展钢铁、冶金、煤化工等其他行业的余热利用市场，按行业设置专门的部门进行市场开拓，力争取得重大进展。

对于国外市场：积极开展市场宣传工作，加强与水泥生产企业的沟通与联系，通过与国外水泥协会联合举行余热发电技术介绍会议的方式，在国外普及余热发电技术知识，提升公司在国际水泥行业的影响力；完善自行营销和代理商营销相结合的营销模式，以代理商营销模式为主，努力开发国外市场；在资金与技术上加强与国际大型水泥集团的合作，开拓国际大型水泥集团的市场；加强与预期的项目所在国专业技术公司合作，争取实现余热发电技术本土化，降低工程造价，提高竞争力；在重点国家和地区设立办事机构，以加强宣传、自行营销、售后服务力度。

7、加强品牌与文化建设

2013年，公司将加大品牌建设投入，通过参加行业会议、参与标准的制定、建立样板工程、组织技术交流、参加国内外展会等多种手段进行品牌的宣传。在企业文化建设方面公司将本着对客户、对员工、对股东、对社会的负责出发点，努力营造良好的企业文化的氛围，增加企业凝聚力和向心力。

2013年，公司董事会继续从全体股东的利益出发，从公司可持续健康发展的角度出发，恪尽职守，团结一致，克服困难，以技术研发和资本运营为基础，加大其他行业余热发电市场和海外市场的拓展力度，用良好的业绩来回馈股东。

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

营计划与业绩承诺之间的差异。

四、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

五、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

不适用

六、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、报告期内公司利润分配政策的制定情况

公司于2012年7月27日召开2012年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》，进一步明确了公司的利润分配政策：“第一百七十六条 公司执行稳定、持续的利润分配政策，公司利润分配重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力；公司董事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证应当充分考虑独立董事和中小股东的意见。（一）公司利润分配政策：公司可以采取现金或股票或二者相结合等方式分配利润，并优先采取现金方式。如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司应当采取现金方式分配股利，原则上公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%，且任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%；公司董事会可以根据资金需求状况提议进行中期现金股利分配。重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：① 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%，且超过3,000万元；② 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的30%。上述重大投资计划或重大现金支出须经董事会审议，报股东大会批准后方可实施。在满足现金红利分配的情况下，若公司营业收入和净利润增长快速，且董事会认为公司股本规模及股权结构合理的前提下，可以在提出现金股利分配预案之外，提出并实施股票股利分配预案。公司根据经营情况、投资规划和长期发展的需要，需调整利润分配政策的，应由公司董事会根据实际情况提出利润分配政策调整议案，并提交股东大会审议。其中，对现金分红政策进行调整或变更的，应在议案中详细论证和说明原因，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。公司利润分配政策的论证、制定和修改过程应当充分听取独立董事和社会公众股东的意见，公司应通过电话咨询、现场调研、投资者互动平台等方式听取有关投资者关于公司利润分配政策的意见。（二）公司利润分配相关程序：公司每年利润分配预案由公司董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况提出拟订方案。董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。独立董事应对利润分配预案发表明确的独立意见。利润分配预案经董事会过半数以上表决通过，方可提交股东大会审议。股东大会对利润分配预案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。利润分配预案应由出席股东大会的股东所持表决权的1/2以上通过。（三）公司股东存在违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”

2、报告期内公司利润分配政策的执行情况

根据公司生产经营及长远发展需要，同时结合中国证监会鼓励上市公司现金分红，给予投资者稳定、合理回报的指导意见，公司以2011年年末总股本118,000,000股为基数，每10股派发现金红利1元（含税），符合《公司章程》第一百七十六条的规定，已经公司2011年年度股东大会审议通过，公司独立董事发表了同意的独立意见，参与股东大会的社会公众股东充分行使了表决权。

综上，公司利润分配政策的制定和执行情况，符合《公司章程》及审议程序的规定，由独立董事发表了意见，有明确的分红标准和分红比例，相关决策程序合规，充分保护了中小投资者的合法权益。

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.2
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	118,000,000.00
现金分红总额 (元) (含税)	2,360,000.00
可分配利润 (元)	20,695,674.35
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	

公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2012年度利润分配预案

根据公司实际经营的需要, 公司拟以2012年年末总股本118,000,000股为基数, 每10股派发现金红利0.2元 (含税)。

本次利润分配预案尚需提交公司2012年年度股东大会审议。

2、2011年度利润分配方案

根据公司生产经营及长远发展需要, 同时结合中国证监会鼓励上市公司现金分红, 给予投资者稳定、合理回报的指导意见, 公司以2011年年末总股本118,000,000股为基数, 每10股派发现金红利1元 (含税)。本次权益分派已于2012年5月10日实施完毕。

3、2010年度利润分配方案

公司以2010年年末总股本5,900万股为基数, 以未分配利润每10股送5股, 共计2,950万股; 以2010年年末总股本5,900万股为基数, 每10股派发现金股利人民币2元 (含税), 共计派发现金1,180万元; 以资本公积金转增股本, 每10股转增5股, 共计2,950万股。本次权益分派方案实施后, 公司总股本由5,900万股增至11,800万股, 剩余未分配利润69,063,245.38元结转以后年度分配。本次权益分派已于2011年5月20日实施完毕。

公司近三年现金分红情况表

单位: 元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2012 年	2,360,000.00	14,343,904.94	16.45%
2011 年	11,800,000.00	51,790,555.68	22.78%
2010 年	11,800,000.00	66,168,024.81	17.83%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

七、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

1、内幕信息知情人管理制度的建立情况

为进一步规范公司内幕信息管理行为, 加强内幕信息保密工作, 建立内幕信息知情人档案材料, 根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规及《公司章程》等有关规定, 公司制定了《内幕知情人登记制

度》、《特定对象来访接待管理制度》、《投资者关系管理制度》、《关于防止董事、监事、高级管理人员利用职务之便损害公司利益的管理办法》、《重大信息内部报告制度》等相关制度，并经2010年12月5日召开的第一届董事会第十五次会议审议通过。上述制度的建立，从多方面控制公司内幕信息的管理，明确了内幕信息的范围及内幕知情人的保密义务，严格履行内幕信息的传递、审核及披露程序，做好内幕知情人登记管理。

2、内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，公司严格履行《内幕知情人登记制度》等相关制度，遵守《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（2011年10月25日 证监会公告[2011]30号）和《创业板信息披露业务备忘录第16号：投资者关系管理及其信息披露》等有关规定，及时做好定期报告、临时报告及重大事项的内幕知情人登记，做好日常接待投资者调研的记录及承诺书签署工作，并按规定将上述符合要求的相关文件及时向深交所等监管机构备案。

3、报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他相关内幕信息知情人严格遵守《内幕知情人登记制度》等相关规定，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息进行公司股票买卖的情形。

报告期内，公司未发生被监管部门查处和要求整改的情况。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月15日	公司会议室	实地调研	机构	中国国际金融有限公司	公司经营模式及行业探讨，未提供资料
2012年05月02日	公司会议室	实地调研	机构	银河证券	公司行业发展探讨，未提供资料
2012年05月11日	公司会议室	实地调研	机构	东兴证券	公司经营模式及行业探讨，未提供资料
2012年05月15日	公司会议室	实地调研	机构	华夏证券	公司经营模式及行业探讨，未提供资料
2012年05月17日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券	公司经营模式及行业探讨，未提供资料
2012年06月15日	公司会议室	实地调研	机构	山西证券、广发证券	公司经营模式及行业探讨，未提供资料
2012年06月28日	公司会议室	实地调研	机构	民生加银基金管理有限公司	公司经营模式及行业探讨，未提供资料
2012年12月20日	公司会议室	实地调研	机构	嘉实基金	公司经营模式及行业探讨，未提供资料

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初(万元)	报告期新增占用金额(万元)	报告期偿还总金额(万元)	期末(万元)	预计偿还方式	预计偿还金额(万元)	预计偿还时间(月份)
新乡市易世达余热发电有限公司	2012年3月	借款		59.64		59.64	现金清偿	59.64	2013年5月
云浮市易世达余热发电有限公司	2009年9月	借款	65.92	0.33	66.25				
喀什易世达余热发电有限公司	2011年9月	垫付	1.72	0.65		2.37	现金清偿	2.37	2013年5月
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			不适用						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定的措施说明			不适用						
责任人			不适用						

会计师事务所对资金占用的专项审核意见

公司编制的2012年度控股股东及其他关联方占用资金情况表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了贵公司与控股股东及其他关联方资金往来情况。

三、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对	被收购	购买日	交易价	自购买	自本期	是否为	资产收	所涉及	所涉及	该资产	与交易	临时公
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

方或最终控制方	或置入资产		格(万元)	日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	关联交易	购定价原则	的资产产权是否已全部过户	的债权债务是否已全部转移	为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	对方的关联关系(适用关联交易情形)	告披露日期
山东海洲生态科技有限公司、孙兆国、翟慎春	山东石大节能工程有限公司100%股权	2012年10月18日	1,028	-81.18	0	否	成本法评估	是	是	-3.94%	无	2012年10月17日

收购资产情况说明

关于收购山东石大节能工程有限公司的相关情况，详见中国证监会指定的创业板信息披露网站的相关公告。（2012年10月17日-19日，公告编号：2012-034、035、036）

2、企业合并情况

报告期内，公司使用自有资金1028万元人民币收购山东石大节能工程有限公司（简称：山东石大）的100%股权，收购完成后，山东石大成为公司的全资子公司，并于2012年10月18日完成工商变更，详见中国证监会指定的创业板信息披露网站的相关公告。（2012年10月17日-19日，公告编号：2012-034、035、036）

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

报告期内，公司以1028万元的价格收购山东石大节能工程有限公司100%的股权，股权购买日确定为2012年10月18日，本期山东石大自收购日起将其报表纳入合并范围，净利润为-81.18万元。

四、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告	担保额度	实际发生日期（协议签署）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

	披露日期		日)					(是或否)
淄博鑫港新能源有限公司	2010年10月13日	8,000	2011年09月21日	2,000	连带责任保证	5年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)		0		报告期内对外担保实际发生额合计(A2)		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)		0		报告期末实际对外担保余额合计(A4)		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
公司担保总额(即前两大项的合计)								
其中:								

五、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用				
资产置换时所作承诺	不适用				
发行时所作承诺	控股股东大连力科技术工程有限公司、唐金泉	控股股东大连力科技术工程有限公司承诺：自公司股票在深圳证券交易所创业板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。唐金泉承诺：自公司股票在深圳证券交易所创业板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。在公司任职董事、监事或高级管理人员期间，每年转让股份不超过其所持公司股份总额的 25%。离职后六个月内不转让其所持有的公司股份。	2010年10月13日	三十六个月	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	不适用				

承诺是否及时履行	是
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否
承诺的解决期限	不适用
解决方式	不适用
承诺的履行情况	正在履行

六、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	何政，王鑫

是否改聘会计师事务所

是 否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

	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	82,372,150	69.81%				-21,810,952	-21,810,952	60,561,198	51.32%
2、国有法人持股	2,292,804	1.94%				-2,292,804	-2,292,804	0	0%
3、其他内资持股	79,251,868	67.16%				-19,707,196	-19,707,196	59,544,672	50.46%
其中：境内法人持股	50,840,068	43.08%				-15,207,196	-15,207,196	35,632,872	30.19%
境内自然人持股	28,411,800	24.08%				-4,500,000	-4,500,000	23,911,800	20.26%
5、高管股份	827,478	0.7%				189,048	189,048	1,016,526	0.86%
二、无限售条件股份	35,627,850	30.19%				21,810,952	21,810,952	57,438,802	48.67%
1、人民币普通股	35,627,850	30.19%				21,810,952	21,810,952	57,438,802	48.67%
三、股份总数	118,000,000	100%				0	0	118,000,000	100%

股份变动的原因

首发承诺限售股解禁和高管锁定股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

2、限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
力科技术	35,632,872	0	0	35,632,872	首发承诺	2013年10月13日
唐金泉	15,836,832	0	0	15,836,832	首发承诺	
何启贤	3,959,208	0	0	3,959,208	首发承诺	
阎克伟	3,959,208	0	0	3,959,208	首发承诺	
陈爱军	156,552	0	0	156,552	首发承诺	
天津博信	10,000,000	10,000,000	0	0	首发承诺	根据相关规定,2012年9月21日解除所持限售股份总额的50%,2012年10月13日解除剩余50%。
秉原创投	1,934,400	1,934,400	0	0	首发承诺	
海融创投	1,272,796	1,272,796	0	0	首发承诺	
凤凰资产	2,000,000	2,000,000	0	0	首发承诺	
蔡杰	800,000	800,000	0	0	首发承诺	
乔雅萍	640,000	640,000	0	0	首发承诺	
钱波	500,000	500,000	0	0	首发承诺	
田洋	360,000	360,000	0	0	首发承诺	
黄惟红	300,000	300,000	0	0	首发承诺	
赵延红	260,000	260,000	0	0	首发承诺	
韩忠环	40,000	40,000	40,000	40,000	首发承诺、高管锁定股	根据相关规定,2012年9月21日解除所持限售股份总额的50%,2012年10月13日解除剩余50%。在任期间,每年转让股份不超过其所持公司股份总额的25%。
韩志勇	61,000	61,000	45,750	45,750	首发承诺、高管锁定股	
刘艳军	40,000	40,000	40,000	40,000	首发承诺、高管锁定股	
张军	40,000	40,000	40,000	40,000	首发承诺、高管锁定股	
张源	40,000	40,000	30,000	30,000	首发承诺、高管锁定股	
梁育强	40,000	40,000	30,000	30,000	首发承诺、高管锁定股	
韩家厚	40,000	40,000	30,000	30,000	首发承诺、高管锁定股	
唐兆伟	40,000	40,000	0	0	首发承诺	
方亮	40,000	40,000	0	0	首发承诺	
宫成波	200,000	200,000	0	0	首发承诺	
贺永贵	40,000	40,000	0	0	首发承诺	

陈光亮	34,000	34,000	0	0	首发承诺	根据相关规定, 2012年9月21日解除所持限售股份总额的50%, 2012年10月13日解除剩余50%。
李德付	40,000	40,000	0	0	首发承诺	
于海	40,000	40,000	0	0	首发承诺	
何荣贵	20,000	20,000	0	0	首发承诺	
何保华	100,000	100,000	0	0	首发承诺	
陆文君	100,000	100,000	0	0	首发承诺	
甄海洋	40,000	40,000	0	0	首发承诺	
徐明运	40,000	40,000	0	0	首发承诺	
于涛	40,000	40,000	0	0	首发承诺	
王连赫	40,000	40,000	0	0	首发承诺	
纪振钢	40,000	40,000	0	0	首发承诺	
陈慈乐	40,000	40,000	0	0	首发承诺	
高金玲	40,000	40,000	0	0	首发承诺	
王乾坤	40,000	40,000	0	0	首发承诺	
王成权	40,000	40,000	0	0	首发承诺	
许景凡	40,000	40,000	0	0	首发承诺	
陈永和	40,000	40,000	0	0	首发承诺	
徐海波	40,000	40,000	0	0	首发承诺	
汪祥春	40,000	40,000	0	0	首发承诺	
于雷	40,000	40,000	0	0	首发承诺	
东大勇	30,000	30,000	0	0	首发承诺	
张哲	25,000	25,000	0	0	首发承诺	
罗志英	25,000	25,000	0	0	首发承诺	
金万金	25,000	25,000	0	0	首发承诺	
李子君	20,000	20,000	0	0	首发承诺	
全国社会保障基金理事会转持三户	2,292,804	2,292,804	0	0	首发承诺	
韩忠环	191,316	0	0	191,316	高管锁定股	在任期间, 每年转让股份不超过其所持公司股份总额的25%。
韩志勇	246,048	61,512	0	184,536	高管锁定股	
刘艳军	133,268	0	0	133,268	高管锁定股	
张军	130,876	0	0	130,876	高管锁定股	
张源	0	0	120,780	120,780	高管锁定股	离任后六个月内不转让所持有的公司股份, 2012年8月3日解除锁定。
贺永贵	103,364	151,152	47,788	0	离任高管锁定股	
合计	82,349,544	22,212,664	424,318	60,561,198	--	--

二、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

报告期股东总数	9,511	年度报告披露日前第 5 个交易日末的股东总数	9,907			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
大连力科技术工程有限公司	境内非国有法人	30.2%	35,632,872	35,632,872		
唐金泉	境内自然人	13.42%	15,836,832	15,836,832		
天津博信一期投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	5.61%	6,625,000			
何启贤	境内自然人	3.36%	3,959,208	3,959,208		
阎克伟	境内自然人	3.36%	3,959,208	3,959,208		
北京秉原创业投资有限责任公司	境内非国有法人	1.64%	1,934,400			
大连海融高新创业投资基金有限公司	境内非国有法人	1.08%	1,272,796			
全国社保基金六零二组合	国有法人	0.93%	1,099,904			
滕少英	境内自然人	0.81%	958,700			
蔡杰	境内自然人	0.68%	800,000			
前 10 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数量	股份种类				
		股份种类	数量			
天津博信一期投资中心(有限合伙)	6,625,000	人民币普通股	6,625,000			
北京秉原创业投资有限责任公司	1,934,400	人民币普通股	1,934,400			
大连海融高新创业投资基金有限公司	1,272,796	人民币普通股	1,272,796			
全国社保基金六零二组合	1,099,904	人民币普通股	1,099,904			
滕少英	958,700	人民币普通股	958,700			
蔡杰	800,000	人民币普通股	800,000			
乔雅萍	640,000	人民币普通股	640,000			
中国建设银行—华富竞争力优选	576,140	人民币普通股	576,140			

混合型证券投资基金			
朱良	471,000	人民币普通股	471,000
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	373,021	人民币普通股	373,021
上述股东关联关系或一致行动的说明	无		

2、公司控股股东情况

公司控股股东为力科技术，截至2012年12月31日持有公司股份35,632,872股,占公司股份总额的30.20%。

力科技术成立于2003年11月5日，营业范围为：液压控制设备、电气控制设备的研发、设计、制造、安装、调试及技术服务；工矿企业控制系统工程设计、安装、调试及大型智能化设备诊断、升级改造、维护；机电产品销售及技术咨询。该公司注册资本为1,000万元，法定代表人为刘群。住所：大连市旅顺口区龙王塘街道官房村。

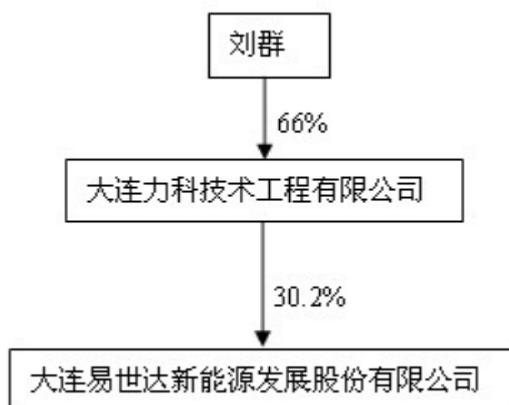
力科技术除控股本公司外，还控股世达重工和力科自动化两家公司，除此之外，无其他直接或间接控制的企业。

3、公司实际控制人情况

公司实际控制人为刘群女士，刘群女士持有公司控股股东力科技术66%的股权。

截至本报告期末，实际控制人刘群女士除通过力科技术控制本公司、世达重工和力科自动化外，无其他直接或间接控制的企业。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
情况说明	不适用				

5、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份 数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数 量（股）	限售条件
大连力科技术工程有限 公司	35,632,872	2013 年 10 月 13 日	0	首发承诺
唐金泉	15,836,832	2013 年 10 月 13 日	0	首发承诺
何启贤	3,959,208	2013 年 10 月 13 日	0	首发承诺
阎克伟	3,959,208	2013 年 10 月 13 日	0	首发承诺
陈爱军	156,552	2013 年 10 月 13 日	0	首发承诺

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量 (股)	本期减持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初持有股票 期权数量 (股)	其中： 被授予的限制 性股票数量 (股)	期末持有股票 期权数量 (股)	变动原因
刘群	董事长	女	50	2012年 02月03 日	2015年 02月03 日								
何启贤	董事;总裁	男	53	2012年 02月03 日	2015年 02月03 日	3,959,2 08			3,959,2 08				
唐金泉	董事;总工程师	男	51	2012年 02月03 日	2015年 02月03 日	15,836, 832			15,836, 832				
阎克伟	董事	男	52	2012年 02月03 日	2015年 02月03 日	3,959,2 08			3,959,2 08				
刘艳军	董事	男	50	2012年 02月03 日	2015年 02月03 日	231,024			231,024				
张军	董事;副总裁	男	46	2012年 02月03 日	2015年 02月03 日	227,836			227,836				
曾学敏	独立董事	女	69	2012年 02月03 日	2015年 02月03 日								
穆铁虎	独立董事	男	46	2012年 02月03 日	2015年 02月03 日								
尹师州	独立董事	男	40	2012年 02月03 日	2015年 02月03 日								
韩志勇	监事会主席	男	50	2012年 02月03 日	2015年 02月03 日	307,048		61,512	245,536				二级市场 减持

				日	日								
庄德才	监事	男	47	2012年 02月03 日	2015年 02月03 日								
刘琦	监事	女	30	2012年 02月03 日	2015年 02月03 日								
韩忠环	副总裁	男	54	2012年 02月03 日	2015年 02月03 日	308,422				308,422			
张源	副总裁	男	43	2012年 02月03 日	2015年 02月03 日	201,040				201,040			
梁育强	副总裁	男	36	2012年 02月03 日	2015年 02月03 日	40,000				40,000			
韩家厚	财务总监; 董事会秘 书	男	39	2012年 02月03 日	2015年 02月03 日	40,000				40,000			
贺永贵	原董事	男	48	2008年 11月21 日	2012年 02月03 日	191,152				191,152			
陈爱军	原董事	男	43	2008年 11月21 日	2012年 02月03 日	156,552				156,552			
陆卫明	原董事	男	43	2008年 11月21 日	2012年 02月03 日								
邵鸿武	原监事	男	57	2008年 11月21 日	2012年 02月03 日								
孔强	原监事	男	39	2008年 11月21 日	2012年 02月03 日								
陆文君	原财务总 监	男	42	2008年 11月21 日	2012年 02月03 日	100,000				100,000			
合计	--	--	--	--	--	25,558, 322	0	61,512	25,496, 810	0	0	0	--

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、刘群，女，中国国籍，出生于1963年8月，山东建筑材料工业学院硅酸盐工程专业本科毕业，工程师。2000年起历任大连力科自动化有限公司总经理、董事长，2003年至今任大连力科技术工程有限公司董事长。现任公司董事长。

2、何启贤，男，中国国籍，出生于1960年11月，同济大学硅酸盐专业本科毕业，高级工程师。2001年12月至2009年9月任大连世达重工有限公司董事长、总经理，2006年6月至今任大连易世达能源开发有限公司董事，2009年9月至今任大连世达重工有限公司董事长。现任公司董事、总裁。

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

4、阎克伟，男，中国国籍，出生于1961年4月，同济大学硅酸盐专业本科毕业，讲师。2003年至今任大连力科技术工程有限公司总经理，2008年11月至2009年11月任公司监事。现任公司董事。

5、刘艳军，男，中国国籍，出生于1963年12月，同济大学硅酸盐专业本科毕业，工程师。2006年8月至2007年2月任公司济南办事处主任、物资部部长，2007年2月至今任公司副总裁，2009年9月至2012年2月任公司董事会秘书。现任公司董事。

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

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

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

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

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

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

12、刘琦，女，中国国籍，出生于1983年5月，西南政法大学国际经济与贸易专业本科毕业，经济学学士、法学学士，经济师。2006年7月至2008年4月在宗申产业集团有限公司负责供应体系管理和合同管理，2008年7月至今先后就职公司总经办、证券部。现任公司职工监事、证券事务代表。

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

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

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

16、韩家厚，男，中国国籍，出生于1974年1月，东北财经大学会计学专业本科毕业，会计学学士学位。2007年12月至2012年2月历任公司主管会计、财务部副部长、证券部部长/证券事务代表、财务部部长。现任公司财务总监、董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘群	大连力科技术工程有限公司	董事长	2003年12月01日		是
阎克伟	大连力科技术工程有限公司	总经理	2003年12月01日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
何启贤	大连世达重工有限公司	董事长	2001年12月01日		否
唐金泉	天津泰泽康农业发展有限公司	董事	2012年07月01日		否
曾学敏	中国水泥协会	副会长	2001年04月01日	2012年12月31日	是
曾学敏	华润水泥控股有限公司	独立董事	2009年09月01日		是
曾学敏	新疆天山水泥股份有限公司	独立董事	2011年12月30日		是
尹师州	金诚信矿业管理股份有限公司	财务总监、董事会秘书	2011年05月01日		是
穆铁虎	浩天信和律师事务所	合伙人	2003年01月01日		是
庄德才	大连海融高新创业投资管理有限公司	常务副总经理	2009年07月01日		是
在其他单位任职情况的说明	曾学敏、尹师州、穆铁虎为公司独立董事。				

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	公司董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定；在公司担任职务的董事、监事、高级管理人员的报酬由公司支付，董事、监事目前不另外支付津贴；独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事履职发生的费用按实报销。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况决定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现任董事、监事和高级管理人员共 16 人，其中 13 人从公司获得报酬，报告期内公司实际支付上述人员的税前报酬总额（包括基本工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费和各项保险费、公积金、年金以及以其他形式从公司获得的报酬）合计 257.10 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
刘群	董事长	女	50	现任		31.00	31.00
何启贤	董事;总裁	男	53	现任	46.00		46.00
唐金泉	董事;总工程师	男	51	现任	29.60		29.60
阎克伟	董事	男	52	现任		22.00	22.00
刘艳军	董事	男	50	现任	22.00		22.00
张军	董事;副总裁	男	46	现任	23.80		23.80
曾学敏	独立董事	女	69	现任	5.00		5.00
穆铁虎	独立董事	男	46	现任	5.00		5.00
尹师州	独立董事	男	40	现任	5.00		5.00
韩志勇	监事	男	50	现任	12.70		12.70
庄德才	监事	男	47	现任			
刘琦	监事	女	30	现任	6.10		6.10
韩忠环	副总裁	男	54	现任	30.30		30.30
张源	副总裁	男	43	现任	24.40		24.40
梁育强	副总裁	男	36	现任	24.10		24.10
韩家厚	财务总监;董事会秘书	男	39	现任	23.10		23.10
贺永贵	董事	男	48	离任			
陈爱军	董事	男	43	离任			
陆卫明	董事	男	43	离任			
邵鸿武	监事	男	57	离任	16.90		16.90
孔强	监事	男	39	离任			
陆文君	财务总监	男	42	离任	15.10		15.10
合计	--	--	--	--	289.10	53.00	342.10

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
贺永贵	董事		2012年02月03日	任期结束
陈爱军	董事		2012年02月03日	任期结束
陆卫明	董事		2012年02月03日	任期结束
邵鸿武	监事		2012年02月03日	任期结束

孔强	监事		2012年02月03日	任期结束
陆文君	财务总监		2012年02月03日	任期结束

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术人员未发生变动。

六、公司员工情况

截至报告期末，公司共有员工260人。公司员工的各类构成情况如下：

1、专业结构			
专业分工	人数	同比上年度变动情况	占员工总数比例
研发与技术人员	160	-10	62%
营销人员	26	-4	10%
管理人员	55	-7	21%
财务人员	10	-4	4%
其他	9	0	3%
合计	260	-25	100%
2、教育程度			
受教育程度	人数	同比上年度变动情况	占员工总数比例
硕士及以上	30	-6	12%
本科	151	-14	58%
专科及以下	79	-5	30%
合计	260	-25	100%
3、职称结构			
职称结构	人数	同比上年度变动情况	占员工总数的比例
高级	23	2	9%
中级	83	1	32%
初级	57	-23	22%
其他	97	-5	37%
合计	260	-25	100%
4、年龄分布			
年龄区间	人数	同比上年度变动情况	占员工总数的比例
30岁以下	99	-16	38%
31—40岁	81	-12	31%
40—50岁	59	3	23%
51岁以上	21	0	8%
合计	260	-25	100%

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2011 年年度股东大会决议公告	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012 年 04 月 23 日

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2012 年第一次临时股东大会决议公告	2012 年 02 月 03 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012 年 02 月 04 日
2012 年第二次临时股东大会决议公告	2012 年 07 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012 年 07 月 28 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第一届董事会第二十二次会议	2012 年 01 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012 年 01 月 10 日
第二届董事会第一次会议	2012 年 02 月 03 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012 年 02 月 06 日

第二届董事会第二次会议	2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012 年 03 月 27 日
第二届董事会第三次会议	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012 年 04 月 23 日
第二届董事会第四次会议	2012 年 07 月 11 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012 年 07 月 12 日
第二届董事会第五次会议	2012 年 07 月 27 日		
第二届董事会第六次会议	2012 年 10 月 21 日		

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司于 2011 年 1 月 26 日召开的第一届董事会第十六次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司严格执行《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《公司章程》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关法律法规及规章制度，完善内部控制，加强责任考核，提高信息披露质量。报告期内，公司未发生有关责任人被监管部门采取问责措施的情形。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 24 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2013]第 3-00036 号

审计报告正文

大连易世达新能源发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大连易世达新能源发展股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：何政

中国·北京

中国注册会计师：王鑫

二〇一三年三月二十四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：大连易世达新能源发展股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	698,381,276.53	682,781,122.59
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	37,430,000.00	41,640,000.00
应收账款	170,619,361.29	122,012,049.71
预付款项	42,145,523.36	90,154,682.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	9,703,458.86	6,819,675.81
应收股利		
其他应收款	13,436,221.57	15,471,151.63
买入返售金融资产		
存货	244,762,432.49	251,706,461.05
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,173,108.70	
流动资产合计	1,223,651,382.80	1,210,585,143.12
非流动资产：		
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	6,596,848.00	11,765,456.00
长期股权投资	8,160,972.22	10,976,146.26

投资性房地产		
固定资产	9,222,282.26	6,294,917.03
在建工程	156,026,334.84	89,390,797.74
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	47,075,876.18	52,498,564.12
开发支出		
商誉	920,299.19	
长期待摊费用	1,519,814.15	1,964,637.71
递延所得税资产	13,704,516.58	8,051,667.72
其他非流动资产		
非流动资产合计	243,226,943.42	180,942,186.58
资产总计	1,466,878,326.22	1,391,527,329.70
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	10,000,000.00	2,996,859.05
应付账款	175,146,484.80	138,559,474.71
预收款项	172,972,843.90	151,474,835.16
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	911,939.08	670,442.78
应交税费	9,193,624.85	11,158,110.84
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,959,201.09	2,082,098.98
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		
其他流动负债		
流动负债合计	371,184,093.72	306,941,821.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
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	8,000,000.00	
非流动负债合计	8,000,000.00	
负债合计	379,184,093.72	306,941,821.52
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	118,000,000.00	118,000,000.00
资本公积	811,233,357.58	811,233,357.58
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	21,679,328.95	19,609,761.52
一般风险准备		
未分配利润	114,117,755.12	113,643,417.61
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,065,030,441.65	1,062,486,536.71
少数股东权益	22,663,790.85	22,098,971.47
所有者权益（或股东权益）合计	1,087,694,232.50	1,084,585,508.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,466,878,326.22	1,391,527,329.70

法定代表人：刘群

主管会计工作负责人：韩家厚

会计机构负责人：王丽红

2、母公司资产负债表

编制单位：大连易世达新能源发展股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	666,837,762.41	652,374,132.75
交易性金融资产		
应收票据	37,430,000.00	41,640,000.00
应收账款	170,407,589.65	119,227,078.32
预付款项	41,642,273.58	90,162,020.98
应收利息	9,703,458.86	6,819,675.81
应收股利		
其他应收款	13,750,699.34	15,654,889.93
存货	258,230,042.73	257,766,795.65
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,006,191.03	
流动资产合计	1,205,008,017.60	1,183,644,593.44
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	6,596,848.00	11,765,456.00
长期股权投资	161,800,972.22	154,336,146.26
投资性房地产		
固定资产	8,904,124.90	6,080,618.94
在建工程	41,058,868.44	1,542,860.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	34,433,017.37	35,429,623.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,519,814.15	1,964,637.71
递延所得税资产	8,739,716.21	3,846,882.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	263,053,361.29	214,966,224.65
资产总计	1,468,061,378.89	1,398,610,818.09
流动负债：		

短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	10,000,000.00	2,996,859.05
应付账款	175,123,288.59	138,128,295.50
预收款项	168,472,843.90	164,044,656.27
应付职工薪酬	593,208.91	576,612.18
应交税费	8,585,473.94	10,428,561.08
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,346,998.59	1,391,943.40
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	370,121,813.93	317,566,927.48
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
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	8,000,000.00	
非流动负债合计	8,000,000.00	
负债合计	378,121,813.93	317,566,927.48
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	118,000,000.00	118,000,000.00
资本公积	811,233,357.58	811,233,357.58
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	21,679,328.95	19,609,761.52
一般风险准备		
未分配利润	139,026,878.43	132,200,771.51
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,089,939,564.96	1,081,043,890.61
负债和所有者权益（或股东权益）总	1,468,061,378.89	1,398,610,818.09

计		
---	--	--

法定代表人：刘群

主管会计工作负责人：韩家厚

会计机构负责人：王丽红

3、合并利润表

编制单位：大连易世达新能源发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	480,506,179.68	535,916,060.59
其中：营业收入	480,506,179.68	535,916,060.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	461,832,043.05	477,134,940.82
其中：营业成本	384,971,171.61	424,601,196.13
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	5,048,999.36	7,576,561.15
销售费用	14,605,063.09	9,156,734.19
管理费用	43,490,067.81	43,830,865.20
财务费用	-18,986,183.30	-17,299,806.12
资产减值损失	32,702,924.48	9,269,390.27
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,273,529.18	1,067,970.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,273,529.18	1,067,970.81
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	17,400,607.45	59,849,090.58

加：营业外收入	3,221,223.60	3,322,000.00
减：营业外支出	4,644.40	22,686.67
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,617,186.65	63,148,403.91
减：所得税费用	3,258,462.33	9,023,493.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,358,724.32	54,124,910.46
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	14,343,904.94	51,790,555.68
少数股东损益	3,014,819.38	2,334,354.78
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.12	0.44
（二）稀释每股收益	0.12	0.44
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	17,358,724.32	54,124,910.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,343,904.94	51,790,555.68
归属于少数股东的综合收益总额	3,014,819.38	2,334,354.78

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘群

主管会计工作负责人：韩家厚

会计机构负责人：王丽红

4、母公司利润表

编制单位：大连易世达新能源发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	502,565,560.09	616,782,930.81
减：营业成本	406,396,616.93	487,243,825.83
营业税金及附加	4,804,960.88	7,367,785.13
销售费用	14,605,063.09	9,156,734.19
管理费用	40,102,106.57	41,581,383.56
财务费用	-18,824,649.42	-16,940,068.53
资产减值损失	32,618,894.75	8,959,724.52
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）	-265,174.04	1,067,970.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,815,174.04	1,067,970.81
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	22,597,393.25	80,481,516.92
加：营业外收入	464,500.00	3,013,000.00
减：营业外支出	2,000.00	22,686.67
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	23,059,893.25	83,471,830.25
减：所得税费用	2,364,218.90	11,367,995.71
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	20,695,674.35	72,103,834.54
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.18	0.61
（二）稀释每股收益	0.18	0.61
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	20,695,674.35	72,103,834.54

法定代表人：刘群

主管会计工作负责人：韩家厚

会计机构负责人：王丽红

5、合并现金流量表

编制单位：大连易世达新能源发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	503,549,002.08	544,336,445.60
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	4,231,287.89	
收到其他与经营活动有关的现金	21,688,704.15	27,644,311.79
经营活动现金流入小计	529,468,994.12	571,980,757.39
购买商品、接受劳务支付的现金	354,822,959.18	538,142,358.56
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	31,888,136.89	23,151,633.91
支付的各项税费	31,996,267.17	39,702,565.85
支付其他与经营活动有关的现金	39,151,002.77	35,786,181.38
经营活动现金流出小计	457,858,366.01	636,782,739.70
经营活动产生的现金流量净额	71,610,628.11	-64,801,982.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,015.47	
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	8,000,000.00	
投资活动现金流入小计	8,001,015.47	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,602,058.54	86,270,060.48
投资支付的现金		
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	856,438.23	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	48,458,496.77	86,270,060.48

投资活动产生的现金流量净额	-40,457,481.30	-86,270,060.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		12,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		12,000,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		860,000.00
筹资活动现金流入小计		12,860,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,250,000.00	11,800,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,450,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,662,198.21	4,860,412.21
筹资活动现金流出小计	15,912,198.21	16,660,412.21
筹资活动产生的现金流量净额	-15,912,198.21	-3,800,412.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-602,476.16	-63,629.97
五、现金及现金等价物净增加额	14,638,472.44	-154,936,084.97
加：期初现金及现金等价物余额	682,781,122.59	837,717,207.56
六、期末现金及现金等价物余额	697,419,595.03	682,781,122.59

法定代表人：刘群

主管会计工作负责人：韩家厚

会计机构负责人：王丽红

6、母公司现金流量表

编制单位：大连易世达新能源发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	494,113,682.52	638,933,312.65
收到的税费返还	1,550,164.29	
收到其他与经营活动有关的现金	26,542,209.36	31,898,241.57
经营活动现金流入小计	522,206,056.17	670,831,554.22
购买商品、接受劳务支付的现金	371,617,355.85	599,757,981.05
支付给职工以及为职工支付的现	29,936,422.93	22,173,280.17

金		
支付的各项税费	27,535,739.19	35,795,340.86
支付其他与经营活动有关的现金	39,051,461.30	35,039,929.10
经营活动现金流出小计	468,140,979.27	692,766,531.18
经营活动产生的现金流量净额	54,065,076.90	-21,934,976.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	2,550,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,015.47	
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	8,000,000.00	
投资活动现金流入小计	10,551,015.47	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,497,986.55	12,819,015.04
投资支付的现金	9,252,000.00	60,660,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	37,749,986.55	73,479,015.04
投资活动产生的现金流量净额	-27,198,971.08	-73,479,015.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		860,000.00
筹资活动现金流入小计		860,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,800,000.00	11,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	961,681.50	
筹资活动现金流出小计	12,761,681.50	11,800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-12,761,681.50	-10,940,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-602,476.16	-63,629.97

五、现金及现金等价物净增加额	13,501,948.16	-106,417,621.97
加：期初现金及现金等价物余额	652,374,132.75	758,791,754.72
六、期末现金及现金等价物余额	665,876,080.91	652,374,132.75

法定代表人：刘群

主管会计工作负责人：韩家厚

会计机构负责人：王丽红

7、合并所有者权益变动表

编制单位：大连易世达新能源发展股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	118,000,000.00	811,233,357.58			19,609,761.52		113,643,417.61		22,098,971.47	1,084,585,508.18
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	118,000,000.00	811,233,357.58			19,609,761.52		113,643,417.61		22,098,971.47	1,084,585,508.18
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					2,069,567.43		474,337.51		564,819.38	3,108,724.32
(一) 净利润							14,343,904.94		3,014,819.38	17,358,724.32
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							14,343,904.94		3,014,819.38	17,358,724.32
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					2,069,567.43		-13,869,567.43		-2,450,000.00	-14,250,000.00
1. 提取盈余公积					2,069,567.43		-2,069,567.43			

					67.43		67.43			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-11,800,000.00		-2,450,000.00	-14,250,000.00
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	118,000,000.00	811,233,357.58			21,679,328.95		114,117,755.12		22,663,790.85	1,087,694,232.50

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	59,000,000.00	840,733,357.58			12,399,378.07		110,363,245.38		7,764,616.69	1,030,260,597.72
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	59,000,000.00	840,733,357.58			12,399,378.07		110,363,245.38		7,764,616.69	1,030,260,597.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	59,000,000.00	-29,500,000.00			7,210,383.45		3,280,172.23		14,334,354.78	54,324,910.46
（一）净利润							51,790,5		2,334,354	54,124,910

							55.68		.78	.46
(二) 其他综合收益										
上述 (一) 和 (二) 小计							51,790,555.68		2,334,354.78	54,124,910.46
(三) 所有者投入和减少资本									12,000,000.00	12,000,000.00
1. 所有者投入资本									12,000,000.00	12,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					7,210,383.45		-19,010,383.45			-11,800,000.00
1. 提取盈余公积					7,210,383.45		-7,210,383.45			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者 (或股东) 的分配							-11,800,000.00			-11,800,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	59,000,000.00	-29,500,000.00					-29,500,000.00			
1. 资本公积转增资本 (或股本)	29,500,000.00	-29,500,000.00								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他	29,500,000.00						-29,500,000.00			
(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	118,000,000.00	811,233,357.58			19,609,761.52		113,643,417.61		22,098,971.47	1,084,585,508.18

法定代表人：刘群

主管会计工作负责人：韩家厚

会计机构负责人：王丽红

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：大连易世达新能源发展股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	118,000,00 0.00	811,233,35 7.58			19,609,761 .52		132,200,77 1.51	1,081,043, 890.61
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	118,000,00 0.00	811,233,35 7.58			19,609,761 .52		132,200,77 1.51	1,081,043, 890.61
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）					2,069,567. 43		6,826,106. 92	8,895,674. 35
（一）净利润							20,695,674 .35	20,695,674 .35
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							20,695,674 .35	20,695,674 .35
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配					2,069,567. 43		-13,869,56 7.43	-11,800,00 0.00
1. 提取盈余公积					2,069,567. 43		-2,069,567. 43	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-11,800,00 0.00	-11,800,00 0.00
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	118,000,000.00	811,233,357.58			21,679,328.95		139,026,878.43	1,089,939,564.96

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	59,000,000.00	840,733,357.58			12,399,378.07		108,607,320.42	1,020,740,056.07
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	59,000,000.00	840,733,357.58			12,399,378.07		108,607,320.42	1,020,740,056.07
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	59,000,000.00	-29,500,000.00			7,210,383.45		23,593,451.09	60,303,834.54
(一) 净利润							72,103,834.54	72,103,834.54
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							72,103,834.54	72,103,834.54
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					7,210,383.45		-19,010,383.45	-11,800,000.00
1. 提取盈余公积					7,210,383.45		-7,210,383.45	

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-11,800,000.00	-11,800,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	59,000,000.00	-29,500,000.00					-29,500,000.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	29,500,000.00	-29,500,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	29,500,000.00						-29,500,000.00	
（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	118,000,000.00	811,233,357.58			19,609,761.52		132,200,771.51	1,081,043,890.61

法定代表人：刘群

主管会计工作负责人：韩家厚

会计机构负责人：王丽红

三、公司基本情况

大连易世达新能源发展股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由大连易世达能源工程有限公司于2008年10月30日依法整体变更成立，成立时注册资本3,300万元。公司发起人股东为大连力科技术工程有限公司、唐金泉、何启贤、于庆新、阎克伟等19位自然人。大信会计师事务所有限公司对公司整体变更及出资事项进行了审验，并出具了大信验字[2008]第0066号验资报告，并于2008年12月22日办理完毕工商变更登记手续。

2010年9月28日，根据公司2009年第三次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，经中国证券监督管理委员会《关于核准大连易世达新能源发展股份有限公司首次公开发行股票的批复》（“证监许可[2010]1234号”文）的核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股1,500万股（每股面值1元），经首次公开发行后公司总股本为5,900万股。本次出资业经大信会计师事务所有限公司以大信验字（2010）第3-0021号验资报告审验确认。经深圳证券交易所同意，公司股票于2010年10月13日在深圳证券交易所创业板挂牌上市，股票简称“易世达”，代码为300125。

2011年5月10日，公司股东大会审议通过2010年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以公司2010年末总股本5,900万股为基数，向全体股东每10股送红股5股，派2元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，分红后公司总股本为11,800万股。

公司类型：股份有限公司（上市）

公司注册地址：大连高新园区火炬路32号B座16-20层

公司法定代表人：刘群

公司实际控制人：刘群

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

营)；货物、技术进出口(法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营)。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部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，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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、完整地反映了公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份

额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表

折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（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）以及其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

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，单独进行减值测试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（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 100 万以上（含 100 万）的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量低于其账面价值的

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

11、存货**(1) 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在途材料、在产品、库存商品、工程施工等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：个别认定法

存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；②. 参与被投资单位的政策制定过程；③. 向被投资单位派出管理人员；④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值低于可收回金额部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13、投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值低于可收回金额部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产

后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公及其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5-20	5	4.75—19.00
运输工具	5-10	5	9.50—19.00
办公及其他设备	5-10	5	9.50—19.00

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	---------	--------	---------

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值低于可收回金额部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值低于可收回金额部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

(3) 暂停资本化期间

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

17、生物资产

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值低于可收回金额部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 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；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部

使用的，能证明其有用性；(4) 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；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

合同能源管理项目特许经营权的会计核算

合同能源管理项目特许经营权初始成本按照本公司实际发生的成本及费用确定计量，特许经营权确认时点为：合同能源管理项目建成后，公司在开始经营按照实际电量与合同约定的单位电价向业主收取节能效益款时确认为无形资产。特许经营权根据合同约定经营期限按直线法摊销。

20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：(1) 合同总收入能够可靠地计量；(2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；(3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；(4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

（5）合同能源管理收入

合同能源管理系公司为合作方提供余热电站的投资、建设和运营管理，在合同约定的运营期内以供电量和协议价格为依据分享节能收益，运营期满后将余热电站移交给合作方的业务模式。合同能源管理业务模式下，收入确认参照商品销售收入确认方法，具体为每月根据双方共同确认的抄取电表计量的供电量和协议约定价格确认合同能源管理收入。

26、政府补助

（1）类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）会计处理方法

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；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

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

（2）确认递延所得税负债的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租

赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照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。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日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按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件：公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

30、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本期无会计政策变更事项。

本期无会计估计变更事项。

31、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本期无前期会计差错更正事项。

32、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	本期销项税额减去当期可抵扣的进项税额	17%
营业税	安装收入或服务收入	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司下属子公司执行25%的企业所得税税率。

2、税收优惠及批文

根据大连市科学技术局、大连市财政局、辽宁省大连市国家税务局、大连市地方税务局于2012年2月6日联合下发的《关于公布大连市2011年高新技术企业复审结果的通知》，公司通过国家高新技术企业复审，被认定为高新技术企业，并取得《高新技术企业证书》（证书编号：GF201121200066），公司自2011年起三年内按国家高新技术企业享受15%的企业所得税优惠税率。

根据国税函[2009]185号和财税[2011]115号文件规定，并经云浮市国家税务局批准，子公司云浮市易世达余热发电有限公司享受资源综合利用企业所得税优惠，取得的收入减按90%计入收入总额；同时，实行增值税即征即退100%的优惠政策。

公司其他下属子公司执行25%的企业所得税税率。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

相关内容详见“董事会报告”中“公司主要控股参股公司分析”部分。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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	期末实 际投资 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 并报表	少数股 东权益	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 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
云浮市 易世达 余热发 电有限 公司	有限公 司	广东云 浮	余热发 电	10,000, 000	余热发 电站项 目投 资, 余 热发电 站技术 开发与 工程建 设	5,100,0 00.00		51%	51%	是	10,667, 480.16		
湖北易 世达新 能源有 限责任 公司	有限公 司	湖北鄂 州	余热发 电	77,600, 000	余热发 电站项 目投 资、企 业节能 量的测	77,600, 000.00		100%	100%	是			

					量等								
新乡市易世达余热发电有限公司	有限公司	河南新乡	余热发电	24,660,000	余热发电站项目投资、企业节能量的测量等	24,660,000.00		100%	100%	是			
喀什易世达余热发电有限公司	有限公司	新疆喀什	余热发电	14,400,000	余热发电站项目投资、企业节能量的测量等	36,000,000.00		75%	75%	是	11,996.310.69		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	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(%)	是否合并报表	少数股东权益	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年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

不适用

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	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(%)	是否合并报表	少数股东权益	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
山东石大节能工程有限公司	有限责任公司(法人独资)	山东济南	节能服务	10,000,000	节能工程项目技术推广；建筑智能化工程；以自有资产投资；合同能源管理。	10,280,000.00		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2012年10月，本公司分别与山东石大节能工程有限公司股东山东海洲生态科技有限公司、孙兆国、翟慎春签署《股权转让协议》，约定以1028万元的价格收购各方持有的山东石大节能工程有限公司100%的股权，股权购买日确定为2012年10月18日，自收购日起将其报表纳入合并范围。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

内容见上述“1、子公司情况”

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

无

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
山东石大节能工程有限公司	8,547,950.20	-811,750.61

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

内容见上述“1、子公司情况”

4、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
山东石大节能工程有限公司	920,299.19	支付对价 1028 万元与被收购方可辨认净资产公允价值 935.97 万元之间差额确认为商誉

非同一控制下企业合并的其他说明

内容见上述“1、子公司情况”

5、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

不适用

6、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	27,895.94	--	--	75,520.48
人民币	--	--	27,895.94	--	--	75,520.48
银行存款：	--	--	695,049,519.44	--	--	679,587,929.38
人民币	--	--	689,677,862.44	--	--	677,492,560.23
美 元	854,610.93	628.55%	5,371,657.00	332,550.77	630.09%	2,095,369.15
其他货币资金：	--	--	3,303,861.15	--	--	3,117,672.73
人民币	--	--	2,342,179.65	--	--	3,117,672.73
美 元	150,000.00	628.55%	961,681.50			
合计	--	--	698,381,276.53	--	--	682,781,122.59

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

本公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	37,430,000.00	41,640,000.00
合计	37,430,000.00	41,640,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
湖南华菱涟源钢铁有限公司	2012年07月25日	2013年01月25日	5,000,000.00	办理银行承兑汇票质押
垦利华通化工有限公司	2012年07月13日	2013年01月13日	1,000,000.00	办理银行承兑汇票质押
延安海天建筑有限责任公司	2012年07月20日	2013年01月18日	1,000,000.00	办理银行承兑汇票质押

信阳建业天明住宅建设有限公司	2012 年 08 月 28 日	2013 年 02 月 28 日	1,000,000.00	办理银行承兑汇票质押
----------------	------------------	------------------	--------------	------------

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

不适用

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
玉田县昌金建材销售有限公司	2012 年 09 月 24 日	2013 年 03 月 24 日	5,000,000.00	
黄石市飞云水泥有限公司	2012 年 08 月 28 日	2013 年 02 月 21 日	3,825,000.00	
中铁建设集团有限公司	2012 年 07 月 09 日	2013 年 01 月 09 日	3,300,000.00	
侯马经济技术开发区晋鑫盛贸易有限公司	2012 年 09 月 29 日	2013 年 03 月 29 日	5,000,000.00	
枝江市宝昌物资贸易有限公司	2012 年 07 月 17 日	2013 年 01 月 17 日	3,000,000.00	

说明

截止报告日，除侯马经济技术开发区晋鑫盛贸易有限公司500万的应收票据外，其余票据均已到期。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

不适用

3、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

不适用

4、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	6,819,675.81	18,236,498.56	15,352,715.51	9,703,458.86
合计	6,819,675.81	18,236,498.56	15,352,715.51	9,703,458.86

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

(3) 应收利息的说明

期末余额主要系公开发行人股票募集资金的银行定期存款利息。

5、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	221,644.92 6.74	100%	51,025,565.45	23.02%	145,149,478.82	100%	23,137,429.11	15.94%
组合小计	221,644.92 6.74	100%	51,025,565.45	23.02%	145,149,478.82	100%	23,137,429.11	15.94%
合计	221,644.92 6.74	--	51,025,565.45	--	145,149,478.82	--	23,137,429.11	--

应收账款种类的说明

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为100万元（含100万元）以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	149,014,479.92	67.23%	7,450,723.99	27,589,232.09	19%	1,379,461.60
1 至 2 年	2,036,772.59	0.92%	203,677.26	98,843,236.13	68.1%	9,884,323.62
2 至 3 年	54,445,020.07	24.56%	27,222,510.04	13,686,733.42	9.43%	6,843,366.71
3 年以上	16,148,654.16	7.29%	16,148,654.16	5,030,277.18	3.47%	5,030,277.18
合计	221,644,926.74	--	51,025,565.45	145,149,478.82	--	23,137,429.11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1.山水水泥集团有限公司	客户	27,262,767.43	1 年以内及 2 年以上	12.3%
2.福建龙麟集团有限公司	客户	20,765,146.73	1 年以内	9.37%
3.华新水泥(渠县)有限公司	客户	16,534,985.20	2-3 年	7.46%
4.湖南云峰水泥有限公司	客户	14,460,000.00	1 年以内	6.52%
5.徐州市龙山水泥有限公司	客户	14,330,000.00	1 年以内	6.47%
合计	--	93,352,899.36	--	42.12%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
淄博鑫港新能源有限公司	参股公司	7,110,000.00	3.21%
合计	--	7,110,000.00	3.21%

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	18,659,251.20	100%	5,223,029.63	27.99%	16,916,667.67	100%	1,445,516.04	8.54%
组合小计	18,659,251.20	100%	5,223,029.63	27.99%	16,916,667.67	100%	1,445,516.04	8.54%
合计	18,659,251.20	--	5,223,029.63	--	16,916,667.67	--	1,445,516.04	--

其他应收款种类的说明

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为100万元（含100万元）以上的其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：						
1年以内小计	5,644,924.81	30.26%	282,246.23	5,474,653.50	32.36%	273,732.68
1至2年	4,000,893.05	21.44%	400,089.30	11,373,059.32	67.23%	1,137,305.93
2至3年	8,945,478.49	47.94%	4,472,739.25	68,954.85	0.41%	34,477.43
3年以上	67,954.85	0.36%	67,954.85			

合计	18,659,251.20	--	5,223,029.63	16,916,667.67	--	1,445,516.04
----	---------------	----	--------------	---------------	----	--------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
华新水泥（阳新）有限公司	7,777,067.79	垫付工程款	41.68%
福建省机电设备招标有限公司	1,000,000.00	投标保证金	5.36%
大连市建设工程劳动保险费用管理办公室	1,000,000.00	农民工工资保证金	5.36%
山东省经纬项目管理咨询公司	800,000.00	投标保证金	4.29%
大连高新区财务结算中心	596,230.00	墙改基金、散装水泥基金	3.2%
合计	11,173,297.79	--	59.89%

说明

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
华新水泥（阳新）有限公司	非关联方	7,777,067.79	2-3 年	41.68%
福建省机电设备招标有限公司	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	5.36%
大连市建设工程劳动保险费用管理办公室	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	5.36%
山东省经纬项目管理咨询公司	非关联方	800,000.00	2-3 年	4.29%
大连高新区财务结算中心	非关联方	596,230.00	1-2 年	3.2%

合计	--	11,173,297.79	--	59.89%
----	----	---------------	----	--------

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
无			

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	25,432,007.95	60.35%	81,013,674.58	89.87%
1至2年	11,789,667.67	27.97%	8,821,207.75	9.78%
2至3年	4,923,847.74	11.68%	319,800.00	0.35%
合计	42,145,523.36	--	90,154,682.33	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
广州圣汇机电设备有限公司	供应商	6,697,193.30	2012年03月31日	货未到
福建省南平市华生保温安装有限公司	承包商	5,143,387.73	2012年01月31日	工程未结算
大连九州建设集团有限公司	承包商	3,953,000.00	2011年01月15日	结算与付款时间性差异
杭州锅炉集团股份有限公司	供应商	3,166,832.72	2012年04月30日	货未到
山西申华电站设备有限公司	供应商	2,636,000.00	2012年03月12日	货未到
合计	--	21,596,413.75	--	--

预付款项主要单位的说明

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	185,654.42		185,654.42	435,623.07		435,623.07
在产品	105,263,230.11		105,263,230.11	36,487,612.43		36,487,612.43
在途物资	39,608,590.97		39,608,590.97	70,683,778.23		70,683,778.23
工程施工	99,750,423.54	45,466.55	99,704,956.99	144,099,447.32		144,099,447.32
合计	244,807,899.04	45,466.55	244,762,432.49	251,706,461.05		251,706,461.05

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
工程施工		45,466.55			45,466.55
合计		45,466.55			45,466.55

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
工程施工	项目预计总成本超过合同总收入		

存货的说明

公司期末存货无抵押、担保等受限制事项。

公司期末存货余额中无借款资本化金额。

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税待抵扣进项税	7,173,108.70	
合计	7,173,108.70	

其他流动资产说明

10、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
其他	6,596,848.00	11,765,456.00
合计	6,596,848.00	11,765,456.00

11、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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
一、合营企业							
二、联营企业							
大连易世达能源开发有限公司	4.6%	42%	64,830,409.41	20,212,697.07	44,617,712.34	33,630,173.23	8,537,469.75
淄博鑫港新能源有限公司	20%	20%	155,719,465.93	111,200,296.90	44,519,169.03	9,053,545.40	-3,688,312.34

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明
不适用

12、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
大连易世达能源开发有限公司	权益法	1,573,085.00	1,334,649.99	-548,713.75	785,936.24	4.6%	42%	注 1			
淄博鑫港新能源有限公司	权益法	10,000,000.00	9,641,496.27	-2,266,460.29	7,375,035.98	20%	20%	注 2			

合计	--	11,573,085.00	10,976,146.26	-2,815,174.04	8,160,972.22	--	--	--			
----	----	---------------	---------------	---------------	--------------	----	----	----	--	--	--

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
无		

长期股权投资的说明

注1：公司对大连易世达能源开发有限公司的投资采用权益法核算，根据该合作企业公司章程，公司出资相当于23万美元的人民币现金，折合人民币金额为1,573,085.00元，持有股权比例4.6%，享有收益分配比例42%；

注2：淄博鑫港新能源有限公司成立于2010年8月12日，注册资本5000万元，其中淄博市焦化煤气公司出资2500万元、淄博市城市资产运营有限公司出资1500万元、本公司出资1000万元，所占股权比例分别为50%、30%、20%。该公司的经营范围为干熄焦余热综合利用。

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	8,922,054.66	4,669,377.68		1,360.00	13,590,072.34
机器设备	14,100.00				14,100.00
运输工具	4,885,998.00	4,010,000.00			8,895,998.00
办公及其他设备	4,021,956.66	659,377.68		1,360.00	4,679,974.34
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	2,627,137.63	44,754.55	1,696,242.43	344.53	4,367,790.08
机器设备	8,470.84		323.04		8,793.88
运输工具	1,181,189.31		928,893.74		2,110,083.05
办公及其他设备	1,437,477.48	44,754.55	767,025.65	344.53	2,248,913.15
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	6,294,917.03	--			9,222,282.26
机器设备	5,629.16	--			5,306.12
运输工具	3,704,808.69	--			6,785,914.95
办公及其他设备	2,584,479.18	--			2,431,061.19
四、减值准备合计	0.00	--			0.00

其中：房屋及建筑物	0.00	--	0.00
机器设备	0.00	--	0.00
运输工具	0.00	--	0.00
办公及其他设备	0.00	--	0.00
五、固定资产账面价值合计	6,294,917.03	--	9,222,282.26
机器设备	5,629.16	--	5,306.12
运输工具	3,704,808.69	--	6,785,914.95
办公及其他设备	2,584,479.18	--	2,431,061.19

本期折旧额 1,696,242.43 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

公司期末固定资产未发生减值情形，故未计提减值准备。

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
湖北世纪新峰合同能源管理项目	54,527,848.52		54,527,848.52	49,395,837.06		49,395,837.06
喀什飞龙合同能源管理项目	40,254,491.54		40,254,491.54	29,265,461.85		29,265,461.85
河南世纪新峰合同能源管理项目	20,185,126.34		20,185,126.34	9,186,638.83		9,186,638.83
易世达科技园生产基地	1,009,241.97		1,009,241.97	1,009,194.21		1,009,194.21
易世达科技园研发中心	24,832,410.03		24,832,410.03	533,665.79		533,665.79
福建金银湖合同能源管理项目	15,217,216.44		15,217,216.44			
合计	156,026,334.84		156,026,334.84	89,390,797.74		89,390,797.74

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初数	本期增	转入固	其他减	工程投	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来	期末数
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----	-----

称			加	定资产	少	入占预	度	本化累	期利息	息资本	源	
						算比例		计金额	资本化	化率(%)		
						(%)			金额			
湖北世 纪新峰 合同能 源管理 项目		49,395,8 37.06	5,132,01 1.46								募股资 金	54,527,8 48.52
喀什飞 龙合同 能源管 理项目		29,265,4 61.85	10,989,0 29.69								募股资 金	40,254,4 91.54
河南世 纪新峰 合同能 源管理 项目		9,186,63 8.83	10,998,4 87.51								自有资 金	20,185,1 26.34
易世达 科技园 研发中 心		533,665. 79	24,298,7 44.24								募股资 金	24,832,4 10.03
福建金 银湖合 同能源 管理项 目			15,217,2 16.44								自有资 金	15,217,2 16.44
合计		88,381,6 03.53	66,635,4 89.34			--	--			--	--	155,017, 092.87

在建工程项目变动情况的说明

无

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
无					

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
无		

(5) 在建工程的说明

公司期末在建工程未发现减值情形，故未计提减值准备。

公司在建工程期末余额中无利息资本化金额。

15、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	64,016,134.43	99,081.20		64,115,215.63
土地使用权	33,509,600.00			33,509,600.00
专有技术	2,527,910.00			2,527,910.00
财务软件等	1,661,735.67	99,081.20		1,760,816.87
特许经营权	26,316,888.76			26,316,888.76
二、累计摊销合计	11,517,570.31	5,521,769.14		17,039,339.45
土地使用权	446,794.64	670,192.36		1,116,987.00
专有技术	1,537,570.47	170,202.56		1,707,773.03
财务软件等	280,606.92	254,846.78		535,453.70
特许经营权	9,252,598.28	4,426,527.44		13,679,125.72
三、无形资产账面净值合计	52,498,564.12	-5,422,687.94		47,075,876.18
土地使用权	33,062,805.36			32,392,613.00
专有技术	990,339.53			820,136.97
财务软件等	1,381,128.75			1,225,363.17
特许经营权	17,064,290.48			12,637,763.04
土地使用权				
专有技术				
财务软件等				
特许经营权				
无形资产账面价值合计	52,498,564.12	-5,422,687.94		47,075,876.18
土地使用权	33,062,805.36			32,392,613.00
专有技术	990,339.53			820,136.97
财务软件等	1,381,128.75			1,225,363.17
特许经营权	17,064,290.48			12,637,763.04

本期摊销额 5,521,769.14 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
无					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

16、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
山东石大节能工程有限公司		920,299.19		920,299.19	
合计		920,299.19		920,299.19	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
办公楼装修费	1,964,637.71		444,823.56		1,519,814.15	
合计	1,964,637.71		444,823.56		1,519,814.15	--

长期待摊费用的说明

18、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 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**

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	8,747,984.96	3,851,361.47
未实现内部收益	4,956,531.62	4,200,306.25
小计	13,704,516.58	8,051,667.72

递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0.00	0.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	0.00	0.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备	58,226,947.08	25,569,489.15
存货跌价准备	45,466.55	
内部交易未实现利润	33,043,544.13	28,002,041.67
小计	91,315,957.76	53,571,530.82

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	13,704,516.58		8,051,667.72	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

19、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	25,569,489.15	32,657,457.93			58,226,947.08
二、存货跌价准备		45,466.55			45,466.55
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
合计	25,569,489.15	32,702,924.48			58,272,413.63

资产减值明细情况的说明

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
无		

其他非流动资产的说明

21、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	10,000,000.00	2,996,859.05
合计	10,000,000.00	2,996,859.05

下一会计期间将到期的金额 10,000,000.00 元。

应付票据的说明

22、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	158,609,836.63	123,126,445.49
1 至 2 年	10,155,723.26	13,464,284.04
2 至 3 年	5,393,682.07	1,103,151.17
3 年以上	987,242.84	865,594.01
合计	175,146,484.80	138,559,474.71

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
大连力科技术工程有限公司	4,978,610.41	4,512,605.02
合计	4,978,610.41	4,512,605.02

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的大额应付账款主要系设备及工程尾款。

23、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	141,411,783.19	115,787,844.75
1 至 2 年	8,757,472.01	35,686,990.41
2 至 3 年	22,803,588.70	
合计	172,972,843.90	151,474,835.16

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
大连易世达能源开发有限公司	35,000.00	0.00
合计	35,000.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过一年的大额预收账款主要系公司承接的设备成套业务尚未完工交付所致。

24、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津	523,468.01	23,556,326.51	23,353,615.34	726,179.18

贴和补贴				
二、职工福利费		155,417.15	155,417.15	
三、社会保险费		4,896,592.61	4,880,221.04	16,371.57
四、住房公积金	600.00	3,441,272.85	3,441,872.85	
六、其他	146,374.77	554,262.81	531,249.25	169,388.33
合计	670,442.78	32,603,871.93	32,362,375.63	911,939.08

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 94,971.89 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬期末余额主要系已计提未发放的2012年12月份部分人员工资，于2013年1月发放。

25、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	110,059.09	3,079,095.92
营业税	4,094,197.42	3,766,523.91
企业所得税	4,005,157.09	3,071,080.02
个人所得税	119,906.97	67,791.00
城市维护建设税	369,660.55	535,233.83
教育费附加	144,692.75	225,289.33
地方教育附加	66,944.24	122,343.25
其他	283,006.74	290,753.58
合计	9,193,624.85	11,158,110.84

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

不适用

26、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

不适用

27、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

不适用

28、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,124,458.85	422,274.25
1 至 2 年	41,892.45	773,172.19
2 至 3 年	792,849.79	886,652.54
合计	2,959,201.09	2,082,098.98

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的大额其他应付款，主要系大连沙河口区湘中印务中心印刷费545,500.00元。

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
山东海洲生态科技有限公司	1,028,000.00	股权转让款
大连沙河口区湘中印务中心	545,500.00	印刷费
合计	1573,500.00	—

29、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-易世达研发中心和生产基地	8,000,000.00	
合计	8,000,000.00	

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

注1：根据大连市发展和改革委员会、大连市财政局于2011年8月30日联合下发的《关于下达2011年度中央预算内投资国家服务业发展引导资金计划的通知》（大发改投资字[2011]404号），公司于2012年4月30日，收到补助资金400万元，用于建设易世达科技园区研发中心和生产基地；

注2：根据大连高新技术产业园区财政局、大连高新技术产业园区发展改革局于2012年11月9日联合下发的《关于下达2011年国家服务业引导资金配套资金的通知》（大高财综指[2012]91号），公司于2012年11月22日收到配套资金400万元，用于建设易世达科技园区研发中心和生产基地。

30、股本

单位：元

	期初数	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	118,000,000.00						118,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况不适用

31、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	811,233,357.58			811,233,357.58
合计	811,233,357.58			811,233,357.58

资本公积说明

32、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,609,761.52	2,069,567.43		21,679,328.95
合计	19,609,761.52	2,069,567.43		21,679,328.95

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议不适用

33、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	113,643,417.61	--
调整后年初未分配利润	113,643,417.61	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,343,904.94	--
减：提取法定盈余公积	2,069,567.43	10%
应付普通股股利	11,800,000.00	
期末未分配利润	114,117,755.12	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

不适用

34、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	479,677,510.79	534,847,060.59
其他业务收入	828,668.89	1,069,000.00
营业成本	384,971,171.61	424,601,196.13

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
余热发电业务	479,677,510.79	384,971,171.61	534,847,060.59	424,413,966.86
合计	479,677,510.79	384,971,171.61	534,847,060.59	424,413,966.86

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
余热发电设备成套	84,949,291.11	49,244,556.15	13,220,146.19	14,084,969.19
余热发电技术服务	13,195,191.08	812,709.65	9,577,777.76	699,675.58
余热发电项目设计服务	4,059,493.61	1,810,476.78	7,628,822.90	2,325,166.57
建造合同	365,440,639.07	327,955,565.20	490,918,574.67	401,966,574.75
能源服务	12,032,895.92	5,147,863.83	13,501,739.07	5,337,580.77
合计	479,677,510.79	384,971,171.61	534,847,060.59	424,413,966.86

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	19,757,142.15	17,083,532.24	24,007,608.17	20,610,929.77
华北	106,039,795.68	84,681,179.36	145,554,743.26	108,243,665.62
华东	111,948,473.84	89,409,244.28	164,301,113.48	138,272,419.80
华南	65,968,874.00	49,260,356.32	25,469,727.46	15,293,035.80
华中	46,550,786.52	45,528,749.90	47,751,367.35	35,367,685.79
西北	60,821,395.31	61,320,016.14	54,794,707.06	47,393,815.97
西南	15,263,786.36	12,139,296.33	72,967,793.81	59,232,414.11
海外	53,327,256.93	25,548,797.04		
合计	479,677,510.79	384,971,171.61	534,847,060.59	424,413,966.86

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
葡诚(枣庄)水泥有限公司	51,140,595.13	10.64%
深圳市科陆能源服务有限公司	50,893,672.15	10.59%
菲律宾老鹰水泥公司	43,925,269.72	9.14%
河北燕新建材有限公司	29,920,560.86	6.23%
青洲水泥（云浮）有限公司	23,090,196.87	4.81%
合计	198,970,294.73	41.41%

营业收入的说明

35、合同项目收入

不适用

36、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,962,980.48	4,614,527.05	3%、5%
城市维护建设税	1,216,829.36	1,735,588.99	7%
教育费附加	869,189.52	1,226,445.11	3%、2%

合计	5,048,999.36	7,576,561.15	--
----	--------------	--------------	----

营业税金及附加的说明

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,297,240.31	1,842,276.93
差旅费	3,440,980.86	2,772,583.94
办公费	611,122.68	197,506.56
业务招待费	963,145.88	1,051,667.57
广告业务宣传费	334,231.39	882,378.07
售后服务费	4,046,330.21	2,250,000.00
其他	912,011.76	160,321.12
合计	14,605,063.09	9,156,734.19

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,463,639.31	7,365,752.43
差旅费	1,777,623.24	1,524,544.68
办公费	2,831,923.12	3,680,218.08
业务招待费	2,404,753.12	2,443,738.50
税金	1,323,936.74	1,036,430.33
折旧	1,686,858.27	1,253,364.59
技术研发费	16,273,780.67	20,531,399.69
河道费	507,324.24	597,214.36
无形资产摊销	1,095,241.70	857,872.71
长期待摊费用摊销	444,823.56	449,494.72
审计评估咨询费	1,054,586.62	882,300.00
房租费	2,086,991.60	1,941,852.50
其他	1,538,585.62	1,266,682.61
合计	43,490,067.81	43,830,865.20

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,191.13	172,987.79
减：利息收入	-20,017,559.39	-17,643,113.55
汇兑损失	602,476.16	63,629.97
减：汇兑收益		
手续费支出	417,708.80	106,689.67
合计	-18,986,183.30	-17,299,806.12

40、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,273,529.18	1,067,970.81
合计	-1,273,529.18	1,067,970.81

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
淄博鑫港新能源有限公司	-724,815.43	-266,679.18	
大连易世达能源开发有限公司	-548,713.75	1,334,649.99	

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

本公司与参股公司之间存在出售资产的顺流交易，本公司确认投资收益时，在被投资单位当期实现净利润的基础上扣除了内部交易未实现的利润。

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	32,657,457.93	9,269,390.27
二、存货跌价损失	45,466.55	
合计	32,702,924.48	9,269,390.27

42、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	3,145,623.60	3,309,000.00	464,500.00
其他	75,600.00	13,000.00	75,600.00
合计	3,221,223.60	3,322,000.00	540,100.00

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
企业上市补助		3,000,000.00	
节能财政奖励		309,000.00	
增值税返还款	2,681,123.60		
产业技术创新项目补助资金	400,000.00		
中小企业国际市场开拓资金	32,000.00		
知识产权资助资金	32,500.00		
合计	3,145,623.60	3,309,000.00	--

营业外收入说明

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	4,644.40	22,686.67	4,644.40
合计	4,644.40	22,686.67	4,644.40

营业外支出说明

44、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,911,311.19	14,315,326.29
递延所得税调整	-5,652,848.86	-5,291,832.84
合计	3,258,462.33	9,023,493.45

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	14,343,904.94	51,790,555.68
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	13,922,895.18	49,130,596.85
期初股份总数	S0	118,000,000.00	59,000,000.00
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		59,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	118,000,000.00	118,000,000.00
基本每股收益(I)		0.12	0.44
基本每股收益(II)		0.12	0.42
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	14,343,904.94	51,790,555.68
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	13,922,895.18	49,130,596.85
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			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		118,000,000.00	118,000,000.00
稀释每股收益(I)		0.12	0.44
稀释每股收益(II)		0.12	0.42

基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通

股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 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

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

46、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

不适用

47、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的政府补助	464,500.00
利息收入	17,133,776.34
收到的往来款及其他	4,090,427.81
合计	21,688,704.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用付现支出	10,307,822.78
管理费用付现支出	25,227,957.38
财务费用付现支出	417,708.80
支付的往来款及其他	3,197,513.81
合计	39,151,002.77

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
与资产相关的政府补助	8,000,000.00
合计	8,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付保函保证金	961,681.50
子公司云浮易世达支付资金拆借款本金及利息	700,516.71
合计	1,662,198.21

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

48、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	17,358,724.32	54,124,910.46

加：资产减值准备	32,702,924.48	9,269,390.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,696,242.43	1,253,364.59
无形资产摊销	5,521,769.14	5,246,107.96
长期待摊费用摊销	444,823.56	449,494.72
财务费用（收益以“-”号填列）	613,667.29	236,617.76
投资损失（收益以“-”号填列）	1,273,529.18	-1,067,970.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,652,848.86	-5,291,832.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,898,562.01	-146,890,828.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,933,315.42	27,114,915.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	39,686,549.98	-9,246,150.57
经营活动产生的现金流量净额	71,610,628.11	-64,801,982.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	697,419,595.03	682,781,122.59
减：现金的期初余额	682,781,122.59	837,717,207.56
现金及现金等价物净增加额	14,638,472.44	-154,936,084.97

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	10,280,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	9,252,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	8,395,561.77	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	856,438.23	
4. 取得子公司的净资产	9,359,700.81	
流动资产	9,255,020.84	
非流动资产	129,451.24	
流动负债	24,771.27	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	697,419,595.03	682,781,122.59
其中：库存现金	27,895.94	75,520.48
可随时用于支付的银行存款	695,049,519.44	679,587,929.38
可随时用于支付的其他货币资金	2,342,179.65	3,117,672.73
三、期末现金及现金等价物余额	697,419,595.03	682,781,122.59

现金流量表补充资料的说明

公司保证金存款在资产负债表日后3个月以上不可以用于支付的，在编制现金流量表时从“现金”中扣除。2012年12月31日的金额为961,681.50元，全部为保函保证金。

49、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项不适用

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
大连力科技术工程有限公司	控股股东	有限公司	大连	刘群	液压控制设备、电气控制设备的研发、设计、制造、安装、调试及技术服务；工矿企业控制系统工程设计、安装、调试及大型智能化设备诊断、升级改造、维护	10,000,000	30.2%	30.2%	刘群	75605079-6

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
云浮市易世达余热发电有限公司	控股子公司	有限公司	广东云浮	何启贤	余热发电	10,000,000.00	51%	51%	67881125-3
湖北易世达新能源有限责任公司	控股子公司	有限公司	湖北鄂州	何启贤	余热发电	77,600,000.00	100%	100%	56547108-8
新乡市易世达余热发电有限公司	控股子公司	有限公司	河南新乡	何启贤	余热发电	24,660,000.00	100%	100%	58285133-0
喀什易世达余热发电有限公司	控股子公司	有限公司	新疆喀什	安守礼	余热发电	14,400,000.00	75%	75%	58020988-9
山东石大节能工程有限公司	控股子公司	有限公司	山东济南	陆文君	节能服务	10,000,000.00	100%	100%	56811694-6

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
大连易世达能源开发有限公司	有限公司	大连	何启贤	废弃能源再生发电	5,000,000 (美元)	4.6%	42%	参股公司	78731996-2
淄博鑫港新能源有限公司	有限公司	淄博	单爱莲	干熄焦余热发电	50,000,000	20%	20%	参股公司	55992738-4

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
大连世达重工有限公司	同受实际控制人控制的企业	73274908-4
大连力科自动化有限公司	同受实际控制人控制的企业	72348010-8
葫芦岛易世达余热发电有限公司	参股公司之子公司	67688729-7

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：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 (%)
大连力科技术工程有限公司	采购自动化仪表、低压柜、高压柜	招标价格	9,892,300.89	2.57%	13,652,735.04	2.8%
大连世达重工有限公司	采购输送设备、烟道阀门	招标价格	7,181,358.09	1.87%	7,436,410.25	1.53%

出售商品、提供劳务情况表

单位：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 (%)
淄博鑫港新能源有限公司	余热发电设备成套、设计	协议价格	21,678,899.16	24.36%	3,585,716.22	47%
大连易世达能源开发有限公司	房屋出租	协议价格	85,000.00	100%		
葫芦岛易世达余热发电有限公司	技术服务	协议价格	400,000.00	3.03%		

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方	受托方/承包方名	受托/承包资产类	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收	本报告期确认的 托管收益/承包

名称	称	型			益定价依据	收益
----	---	---	--	--	-------	----

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

不适用

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
大连易世达新能源发展股份有限公司	大连易世达能源开发有限公司	办公室	2011年07月25日	2013年07月24日	协议价格	85,000.00

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	淄博鑫港新能源有限公司	20,000,000.00	2011年09月21日	2016年09月20日	否

关联担保情况说明

公司为参股公司淄博鑫港新能源有限公司提供金额2,000万元人民币的担保，担保起始日期为2011年9月21日，担保到期日为2016年9月20日。本次担保已经公司2010年7月30日召开的2010年第二次临时股东大会审议通过。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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(%)

(7) 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	淄博鑫港新能源有限公司	7,110,000.00	355,500.00		
预付款项	葫芦岛易世达余热发电有限公司	36,000.00			

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	大连力科技术工程有限公司	4,978,610.41	4,512,605.02
应付账款	大连世达重工有限公司	2,299,027.59	1,561,298.81
预收款项	淄博鑫港新能源有限公司		13,884,283.78
预收款项	大连易世达能源开发有限公司	35,000.00	

九、或有事项**1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

(1) 2011年9月21日, 本公司与中国农业银行淄博高新技术产业开发区支行签署保证合同(合同编号: 37100120110097901), 约定由本公司为淄博鑫港新能源有限公司于2011年9月21日至2016年9月20日向中国农业银行淄博高新技术产业开发区支行取得8000万元借款提供连带责任保证。截止2012年12月31日, 公司对淄博鑫港新能源有限公司提供的担保余额为2000万元。

(2) 截至2012年12月31日，浦发银行大连分行为本公司开具保函如下：

序号	合同号	保函性质	金额	担保方式	保函受益人	保函到期日
1	BH750112000437	反担保函	USD 694,800.00	信用担保	中国银行辽宁省分行	2014.07.15
2	BH750112000075	反担保函	USD 2,084,400.00	信用担保	中国银行辽宁省分行	2013.03.15
3	BH750111000325	履约保函	RMB 6,298,800.00	信用担保	青洲水泥（云浮）有限公司	2014.01.31

3、截至2012年12月31日，招商银行大连分行为本公司开具保函如下：

序号	合同号	保函性质	金额	担保方式	保函受益人	保函到期日
1	411LG1200039	预付款保 函	USD 1,778,800.00	信用担保	印度SCL公司	2013.08.17
2	411LG1200003	质量维修 保函	USD 153,000.00	保证金担 保	印度NCCW公司	2014.10.31

其他或有负债及其财务影响
无

十、承诺事项

1、重大承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

2、前期承诺履行情况

为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司控股股东及实际控制人做出了避免同业竞争的承诺。报告期内，公司控股股东及实际控制人遵守了上述承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

十一、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
无			

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2013年2月22日，公司召开2013年第一次临时股东大会审议通过了《关于全资子公司吸收合并及变更部分募集资金投资项目实施主体的议案》，决定由公司全资子公司山东石大节能工程有限公司吸收合并公司全资子公司湖北易世达新能源有限责任公司，吸收合并完成后，湖北易世达新能源有限责任公司的法人主体注销，募集资金投资项目之“湖北世纪新雷山水泥有限公司合同能源管理项目”的实施主体变更为山东石大节能工程有限公司，该项目的投资金额、投资地点和投资方式等其他事项均不发生变化。吸收合并基准日为2012年12月31日，合并基准日至本次合并完成期间的损益由山东石大节能工程有限公司承担。

(2) 2013年2月22日，根据公司实际经营及发展规划的需要，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于全资子公司吸收合并的议案》，拟由全资子公司山东石大节能工程有限公司吸收合并全资子公司新乡市易世达余热发电有限公司，吸收合并完成后，新乡市易世达余热发电有限公司的法人主体注销，其负责运营的“河南世纪新峰水泥有限公司合同能源管理项目”的实施主体由新乡易世达变更为山东石大节能工程有限公司，该项目的投资金额、投资地点和投资方式等其他事项均不发生变化。吸收合并基准日为2012年12月31日，合并基准日至本次合并完成期间的损益由山东石大节能工程有限公司承担。

(3) 经公司第二届董事会第九次会议审议通过，公司2012年度的利润分配预案为：以2012年末总股本118,000,000股为基数，每10股派发现金红利0.20元（含税），共计派发现金红利2,360,000.00元。此预案尚需公司2012年度股东大会审议通过。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	221,422,009.22	100%	51,014,419.57	23.04%	142,217,929.99	100%	22,990,851.67	16.17%
组合小计	221,422,009.22	100%	51,014,419.57	23.04%	142,217,929.99	100%	22,990,851.67	16.17%
合计	221,422,009.22	--	51,014,419.57	--	142,217,929.99	--	22,990,851.67	--

应收账款种类的说明

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为100万元（含100万元）以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	148,791,562.40	67.2%	7,439,578.11	24,657,683.26	17.34%	1,232,884.16
1 至 2 年	2,036,772.59	0.92%	203,677.26	98,843,236.13	69.5%	9,884,323.62
2 至 3 年	54,445,020.07	24.59%	27,222,510.04	13,686,733.42	9.62%	6,843,366.71
3 年以上	16,148,654.16	7.29%	16,148,654.16	5,030,277.18	3.54%	5,030,277.18
合计	221,422,009.22	--	51,014,419.57	142,217,929.99	--	22,990,851.67

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1.山水水泥集团有限公司	客户	27,262,767.43	1 年以内及 2 年以上	12.31%
2.福建龙麟集团有限公司	客户	20,765,146.73	1 年以内	9.38%
3.华新水泥（渠县）有限公司	客户	16,534,985.20	2-3 年	7.47%
4.湖南云峰水泥有限公司	客户	14,460,000.00	1 年以内	6.53%
5.徐州市龙山水泥有限公司	客户	14,330,000.00	1 年以内	6.47%
合计	--	93,352,899.36	--	42.16%

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
淄博鑫港新能源有限公司	参股公司	7,110,000.00	3.21%

合计	--	7,110,000.00	3.21%
----	----	--------------	-------

(4)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	18,977,235.94	100%	5,226,536.60	27.54%	17,323,374.23	100%	1,668,484.30	9.63%
组合小计	18,977,235.94	100%	5,226,536.60	27.54%	17,323,374.23	100%	1,668,484.30	9.63%
合计	18,977,235.94	--	5,226,536.60	--	17,323,374.23	--	1,668,484.30	--

其他应收款种类的说明

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为100万元（含100万元）以上的其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	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								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	6,208,235.09	32.71%	310,411.75		5,338,761.00	30.82%	266,938.05	
1 至 2 年	3,755,707.51	19.79%	375,570.75		11,476,900.92	66.25%	1,147,690.09	
2 至 3 年	8,945,478.49	47.14%	4,472,739.25		507,712.31	2.93%	253,856.16	

3 年以上	67,814.85	0.36%	67,814.85			
合计	18,977,235.94	--	5,226,536.60	17,323,374.23	--	1,668,484.30

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
华新水泥（阳新）有限公司	7,777,067.79	垫付工程款
福建省机电设备招标公司	1,000,000.00	投标保证金
大连市建设工程劳动保险费	1,000,000.00	农民工工资保证金
山东省经纬项目管理咨询公司	800,000.00	投标保证金
大连高新区财务结算中心	596,230.00	墙改基金、散装水泥基金
合计	11,173,297.79	——

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
华新水泥（阳新）有限公司	非关联方	7,777,067.79	2-3 年	40.98%
福建省机电设备招标有限公司	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	5.27%
大连市建设工程劳动保险费管理办公室	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	5.27%
山东省经纬项目管理咨询公司	非关联方	800,000.00	2-3 年	4.22%
大连高新区财务结算中心	非关联方	596,230.00	1-2 年	3.14%
合计	--	11,173,297.79	--	58.88%

(4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
新乡市易世达余热发电有限公司	子公司	596,420.19	3.14%
喀什易世达余热发电有限公司	子公司	23,703.00	0.12%
合计	--	620,123.19	3.26%

(5)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
云浮市易世达余热发电有限公司	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	51%	51%				2,550,000.00
湖北易世达新能源有限责任公司	成本法	77,600,000.00	77,600,000.00		77,600,000.00	100%	100%				
新乡市易世达余热发电有限公司	成本法	24,660,000.00	24,660,000.00		24,660,000.00	100%	100%				
喀什易世达余热发电有限公司	成本法	36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00	75%	75%				
山东石大节能工程有限公司	成本法	10,280,000.00		10,280,000.00	10,280,000.00	100%	100%				

大连易世达能源开发有限公司	权益法	1,573,085.00	1,334,649.99	-548,713.75	785,936.24	4.6%	42%				
淄博鑫港新能源有限公司	权益法	10,000,000.00	9,641,496.27	-2,266,460.29	7,375,035.98	20%	20%				
合计	--	165,213,085.00	154,336,146.26	7,464,825.96	161,800,972.22	--	--	--			2,550,000.00

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	501,772,891.20	615,748,930.81
其他业务收入	792,668.89	1,034,000.00
合计	502,565,560.09	616,782,930.81
营业成本	406,396,616.93	487,243,825.83

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
余热发电业务	501,772,891.20	406,396,616.93	615,748,930.81	487,056,596.56
合计	501,772,891.20	406,396,616.93	615,748,930.81	487,056,596.56

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
余热发电设备成套	89,182,214.19	51,859,168.90	13,220,146.19	14,084,969.19
余热发电技术服务	13,195,191.08	812,709.65	9,577,777.76	699,675.58
余热发电项目设计服务	4,879,493.61	2,147,142.25	7,628,822.90	2,325,166.57
建造合同	394,515,992.32	351,577,596.13	585,322,183.96	469,946,785.22

合计	501,772,891.20	406,396,616.93	615,748,930.81	487,056,596.56
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	19,757,142.15	17,083,532.24	24,007,608.17	20,610,929.77
华北	117,224,097.61	93,773,760.64	156,587,817.39	116,424,208.40
华东	117,001,396.92	92,360,522.50	164,301,113.48	138,272,419.80
华南	53,935,978.08	44,112,492.49	11,967,988.39	10,240,708.17
华中	49,100,587.13	50,135,671.04	113,239,620.52	76,999,818.35
西北	76,162,646.02	71,242,544.65	72,676,989.05	65,276,097.96
西南	15,263,786.36	12,139,296.33	72,967,793.81	59,232,414.11
海外	53,327,256.93	25,548,797.04		
合计	501,772,891.20	406,396,616.93	615,748,930.81	487,056,596.56

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
葡诚(枣庄)水泥有限公司	51,140,595.13	10.18%
深圳市科陆能源服务有限公司	50,893,672.15	10.13%
菲律宾老鹰水泥公司	43,925,269.72	8.74%
河北燕新建材有限公司	29,920,560.86	5.95%
青洲水泥（云浮）有限公司	23,090,196.87	4.59%
合计	198,970,294.73	39.59%

营业收入的说明

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-265,174.04	1,067,970.81
合计	-265,174.04	1,067,970.81

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
云浮易世达余热发电有限公司	2,550,000.00		本期被投资单位进行了现金分红
合计	2,550,000.00		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
大连易世达能源开发有限公司	-548,713.75	1,334,649.99	
淄博鑫港新能源有限公司	-2,266,460.29	-266,679.18	
合计	-2,815,174.04	1,067,970.81	--

投资收益的说明

母公司与被投资单位之间存在出售资产的顺流交易，母公司确认投资收益时，在被投资单位当期实现净利润的基础上扣除了内部交易未实现的利润。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	20,695,674.35	72,103,834.54
加：资产减值准备	32,618,894.75	8,959,724.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,623,553.89	1,207,546.93
无形资产摊销	1,093,187.57	856,343.16
长期待摊费用摊销	444,823.56	449,494.72
财务费用（收益以“-”号填列）	602,476.16	63,629.97
投资损失（收益以“-”号填列）	265,174.04	-1,067,970.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,892,834.21	-1,343,958.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	-508,713.63	-153,122,446.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,749,487.59	31,918,730.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	31,872,328.01	18,040,093.84
经营活动产生的现金流量净额	54,065,076.90	-21,934,976.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	665,876,080.91	652,374,132.75
减：现金的期初余额	652,374,132.75	758,791,754.72
现金及现金等价物净增加额	13,501,948.16	-106,417,621.97

十三、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	1.35%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.31%	0.12	0.12

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	备注
应收账款	170,619,361.29	122,012,049.71	48,607,311.58	39.84	注1
预付款项	42,145,523.36	90,154,682.33	-48,009,158.97	-53.25	注2
应收利息	9,703,458.86	6,819,675.81	2,883,783.05	42.29	注3
在建工程	156,026,334.84	89,390,797.74	66,635,537.10	74.69	注4

注1：应收账款期末余额较年初余额增长，主要系本年度完工项目较多，项目合同额5%-10%的质保金需完工一年后给付；

注2：预付款项期末余额较年初余额降低，主要系公司为提高资金使用效率，在订货节点上进行严格控制，相应的减少了资金占用；

注3：应收利息期末余额较年初余额增长，主要系根据募集资金定期存款计提利息，尚未到期所致；

注4：在建工程期末余额较年初余额增长，主要系公司承接的合同能源管理项目大多处于建设期，工程项目尚未竣工，尚未达到预定可使用状态。

利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	备注
销售费用	14,605,063.09	9,156,734.19	5,448,328.90	59.50	注1
资产减值损失	32,702,924.48	9,269,390.27	23,433,534.21	252.81	注2
投资收益	-1,273,529.18	1,067,970.81	-2,341,499.99	-219.25	注3

注1：本期销售费用较上期增长，主要系销售人员工资增长及售后服务费增加所致；

注2：本期资产减值损失较上期增长，主要系根据应收款项坏账准备政策计提的坏账准备增加所致；

注3：本期投资收益较上期降低，主要系本期抵销与参股公司的未实现内部顺流交易利润所致。

第十节 备查文件目录

备查文件目录
一、载有法定代表人签名的2012 年年度报告文本；
二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
五、其他相关资料。
上述文件的备置地点：公司证券部

大连易世达新能源发展股份有限公司

董事长：刘群

董事会批准报送日期：2013年03月24日