

公司代码：600605

公司简称：汇通能源

上海汇通能源股份有限公司 2014 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、上会会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人郑树昌、主管会计工作负责人米展成 及会计机构负责人（会计主管人员）龙维声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经董事会审议，公司拟实施的2014年度利润分配预案为：以2014年12月31日公司总股本147,344,592股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.17元（含税），共计派发现金2,504,858.06元（含税），2014年资本公积金不转增股本，剩余未分配利润结转下年度分配。上述利润分配预案尚需提交股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	23
第六节	股份变动及股东情况.....	31
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.....	39
第九节	内部控制.....	43
第十节	财务报告.....	45
第十一节	备查文件目录.....	122

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
汇通能源、公司、本公司	指	上海汇通能源股份有限公司
弘昌晟、弘昌晟集团、控股股东	指	上海弘昌晟集团有限公司，本公司之控股股东
内蒙古投资	指	内蒙古汇通能源投资有限公司，本公司之全资子公司
卓资风电	指	内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司，本公司之控股子公司
炯睿贸易	指	上海炯睿贸易有限公司，本公司之全资子公司
轻机益厦	指	上海轻机益厦物业管理有限公司，本公司之全资子公司
轻机投资	指	上海轻机投资管理有限公司，本公司之全资子公司
创兴物业	指	上海汇通创兴物业管理有限公司，本公司之全资子公司
常源投资	指	上海常源投资发展有限公司，本公司之全资子公司
轻机供销	指	上海轻工机械供销有限责任公司，本公司之全资子公司，2014年3月已经注销
康歆科技	指	原上海轻机机械制造有限公司，本公司之全资子公司，后更名为上海康歆科技投资有限公司
祝通投资	指	上海祝通投资发展有限公司，本公司之全资子公司
杭展投资	指	上海杭展投资发展有限公司，本公司之全资子公司
白音花	指	内蒙古汇通能源白音花风力发电有限公司，本公司之全资子公司
红格尔	指	内蒙古汇通能源红格尔风力发电有限公司，本公司之全资子公司
赛佛仪器	指	上海赛佛仪器有限公司，本公司之控股子公司
浦发机械	指	中国浦发机械工业股份有限公司，本公司之参股公司
天祥健台	指	上海天祥·健台制药机械有限公司，本公司之联营公司
《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》
《公司章程》	指	《上海汇通能源股份有限公司章程》
上交所	指	上海证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
装机容量	指	全部发电机组额定容量的总和
千瓦、kW	指	电功率的计量单位
MW	指	电功率的计量单位，1MW为1000kW
千瓦时、kWh	指	电能数量的计量单位。一千瓦时为一千瓦的发电机按额定容量连续运行一小时所做的功，俗称“度”
上会	指	上会会计师事务所（特殊普通合伙），为公司聘请的年度报告审计的会计师事务所

二、 重大风险提示

1、 风电行业风险：

由于公司将未来发展战略定位于成为以风力发电业务为主的新能源类上市公司。公司将面临风电行业特有的行业风险：

风电企业是将风能转化为电能的生产型企业，其对风场资源的依赖性较强，由于风速具有季节性、波动性的特点，因此能否取得优质风场资源以及风场风力的强度、稳定性对企业的可持续发展至关重要；其次，风电企业属于资金密集型企业，需要采购大量大型风电设备，对前期投入要求较高、具有固定资产高沉淀成本性的特点，要求企业具有较雄厚的资金实力。

公司应对措施：首先，公司目前运营的内蒙古卓资巴音锡勒风电场一期和即将开发的内蒙古卓资巴音锡勒风电场二期是一类风场，风能资源十分丰富。巴音锡勒风电场地处荒漠草原，是冷空气南下的主要通道，海拔较高，南下气流通过时具有增速效应，加之其地域开阔、植被低矮，建筑物及树木稀少，气流的摩擦阻力小等原因，使得该地区常年有风，冬春最盛，风功率密度等级属 6 级，代表年 65 m、74m 高度平均风速分别为 9.8m/s、10.0m/s。公司会充分利用优质的风场资源，降低运营成本，提供营业收入。

其次，为了解决公司二期风场项目启动所需资金问题，公司积极拓展融资渠道，综合运用多种融资工具，降低融资成本，以期提高资本收益率。

2、财务风险：

2015 年，虽然国家信贷政策和融资渠道有开始放松的迹象，但由于风电行业对于资金需求较大，如主要采取间接融资方式筹集资金，可能会在一定程度上增加公司的财务风险。

公司应对措施：在政策及市场允许的情况下，公司将进一步扩展融资渠道，积极利用资本市场，提高公司的融资能力。

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	上海汇通能源股份有限公司
公司的中文简称	汇通能源
公司的外文名称	SHANGHAI HUITONG ENERGY CO., LTD
公司的外文名称缩写	HUITONG ENERGY
公司的法定代表人	郑树昌

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邵宗超	邢继辉
联系地址	上海市南京西路1576号轻工机械大厦4楼	上海市南京西路1576号轻工机械大厦4楼
电话	021-62560000-108	021-62560000-147
传真	021-62566022	021-62566022
电子信箱	shaozongchao@huitongenergy.com	xingjihui@huitongenergy.com

三、基本情况简介

公司注册地址	上海康桥路1100号
公司注册地址的邮政编码	201315
公司办公地址	上海南京西路1576号轻工机械大厦4楼
公司办公地址的邮政编码	200040

公司网址	http://www.huitongenergy.com
电子信箱	securities@huitongenergy.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市南京西路1576号轻工机械大厦4楼证券投资部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	汇通能源	600605	轻工机械

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 《2011 年年度报告》公司基本情况。

(二) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司系 20 世纪 90 年代初在原上海轻工机械公司基础上改制组建并发行上市的股份公司，最初以轻工机械设备制造为主营业务。但由于市场环境的变化以及管理中存在的问题，主业机械制造逐渐经营不善。随着 2001 年至 2003 年期间公司原国有控股股东上海电气（集团）总公司的退出、新股东的进入，公司开始增加贸易业务为其主业，在原主业萎缩、新的盈利增长点尚未实现时，贸易业务成为公司最主要的收入来源。公司开始有计划地关停下属工厂、安置职工，缩减机械制造业务；直至 2010 年底，公司已全面停止了该项业务，并处置了相关设备和存货。

2006 年公司股权分置改革和定向回购完成后，弘昌晟集团成为第一大股东。弘昌晟集团在成为公司的控股股东后，在保持公司经营稳定性的基础上，积极寻找新的利润增长点，促进公司业务结构的调整和优化。将其在内蒙古的风电场资源全部注入公司，积极发展新能源产业，为投资者带来更好的回报。2007 年 12 月，公司向弘昌晟集团及其子公司上海弘昌晟贸易有限公司收购了内蒙古投资 100% 的股权，也因此获得了内蒙古投资拥有的巴音锡勒风电场和四子王旗风电场总共近 400 平方公里的风电场资源。本次股权收购后，公司实现了风电资源的注入，在主营业务战略调整上迈出了重要的一步。

公司目前的主营业务为风力发电业务、有色金属贸易业务、房产租赁及物业管理业务，风电业务是公司主营业务的战略重点。公司内蒙古一期风场已经并网发电，内蒙风电二期项目也顺利获得项目核准批文。2014 年在确保巴音锡勒风电一期正常运营的基础上，公司继续努力推进巴音锡勒风电二期项目，已完成了二期风机选址和现场踏勘工作。风机主设备、塔筒的设备采购和二期工程、监理单位的招标工作已进行完毕。

（三）公司上市以来,历次控股股东的变更情况

上海汇通能源股份有限公司前身为上海轻工机械股份有限公司，系 1991 年 12 月经上海市人民政府办公厅沪府办[1991]155 号《上海市人民政府办公厅关于上海第二纺织机械厂等五家企业进行股份制试点的通知》批准，由原上海轻工机械公司改制组建的股份制公司，公司控股股东为上海电气（集团）总公司。

2001 年 5 月，公司国有股股东上海电气（集团）总公司分别与上海工业投资（集团）有限公司、上海中广尔迪投资有限公司、上海国有资产经营有限公司签订了《股份转让合同》，协议出让公司的国家股 62,847,408 股（占公司股份总数的 29.90%）、62,174,794 股（占公司股份总数的 29.58%）、10,719,792 股（占公司股份总数的 5.10%）。上述股权转让完成后，公司的股权结构如下：

股份类别	持股数量（股）	比例
一、尚未流通股份	186,192,000	88.58%
其中：上海工业投资（集团）有限公司	62,847,408	29.90%
上海尔迪集团有限公司(2004年7月更名为上海弘昌晟集团有限公司)	62,174,794	29.58%
中泰信托投资有限责任公司	50,450,006	24.00%
上海国有资产经营有限公司	10,719,792	5.10%
二、流通股份	24,000,000	11.42%
其中：流通 A 股	24,000,000	11.42%
三、总股本	210,192,000	100.00%

2006 年 4 月起，公司开始进行股权分置改革，改革方案包括回购原第一大股东全部股份以及其他非流通股股东向流通股股东送股。公司回购并注销了原第一大股东上海工业投资（集团）有限公司持有公司的 62,847,408 股股份。

股权分置改革和定向回购完成后，弘昌晟集团成为公司的控股股东。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海威海路 755 号文新报业大厦 20 楼
	签字会计师姓名	董文茜、张晓荣

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年
营业收入	2,123,053,816.44	2,194,916,410.65	-3.27	1,886,658,908.57
归属于上市公司股东的净利润	7,958,237.13	6,658,666.78	19.52	6,600,982.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,636,100.95	1,606,274.15	126.37	-5,681,409.88
经营活动产生的现金流量净额	145,518,718.77	-27,415,877.57	630.78	92,645,084.78
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	485,334,827.78	479,586,701.40	1.20	475,138,188.21
总资产	927,525,689.23	860,597,802.25	7.78	904,485,647.84

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年
基本每股收益 (元 / 股)	0.0540	0.0452	19.47	0.0448
稀释每股收益 (元 / 股)	0.0540	0.0452	19.47	0.0448
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.0247	0.0109	126.61	-0.0386
加权平均净资产收益率 (%)	1.6489	1.3949	增加0.254个百分点	1.3990
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.7534	0.3365	增加0.3297个百分点	-1.2041

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

本公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对近三年主要会计数据和财务指标进行了追溯重述，本期除调整了总资产数据外，未对其他主要会计数据和财务指标产生任何影响。

二、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注（如适用）	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	5,065,039.73	处置固定资产及长期股权投资	409,438.92	8,787,864.77
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,703,898.30	政府扶持资金	5,354,588.00	2,236,373.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金				

占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-849,880.00		-153,638.92	5,354,770.05
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-1,596,921.85		-557,995.37	-4,096,615.32
合计	4,322,136.18		5,052,392.63	12,282,392.50

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

回顾 2014 年，国际局势纷繁复杂，国内政府着眼于深化改革、激发创新，而经济也面临较大下行压力。面对较为严峻的形势，公司上下在危机中寻找机遇，将压力转化为动力，克服了公司发展道路上的障碍，使得公司在激荡的外部环境中依然保持了稳步发展的良好势头。

2014 年，公司全年累计完成营业收入 21.23 亿元；实现净利润 795.82 万元，同比增长 19.52%，在董事会既定战略方针下实现公司平稳发展。

（一）风电一期项目确保安全生产，提高运行效率，风电二期项目启动

作为公司产业转型的方向，风电产业是公司着力推进的领域。2014 年度，内蒙风电一期项目发电量基本完成计划目标，年度风力发电营业收入达 4645.97 万元，比上年减少 7.51%；营业毛利为 2439.37 万元，比上年减少 4.29%；毛利率达 52.51%。以公司管理层制定的详细、务实的风电发展计划为指引，内蒙汇通不断强化安全管理，稳步扎实推进各项工作，努力提高风机维护和故障处理效率，提高风机可利用率，推动业绩不断提高：

1、发电能力基本与去年持平。2014 年，在经历了大风季节限电较重，小风季节基本无风的挑战后，取得较为理想的发电业绩实属不易，这离不开每一位汇通风电员工的辛勤付出和努力。

2、安全目标基本完成。2014 年，风场安全运行 365 天，中途未发生安全天数中断的情况，未发生任何人身、设备、电网事故。全年严格按照年初制定的工作计划开展各项日常工作，并全部完成。

3、进一步完善设备管理。完成风场设备的维护及故障处理。完善了风机维护手册的编制，开始收集风机故障维护手册原始数据资料。

4、固定资产和物资库房管理。完成内蒙公司固定资产管理制度的修订和落实，责任到人，并对内蒙公司固定资产进行盘点。

5、二期项目准备工作。公司继续努力推进巴音锡勒风电二期项目，已完成了二期风机选址和现场踏勘工作。风机主设备、塔筒的设备采购和二期工程、监理单位的招标工作已进行完毕。

6、进一步加强队伍建设。2014 年内蒙公司招聘了一些新员工，为公司注入了新鲜血液；此外，通过技术问答、安全活动、反事故演习、学习风场安规和变电站安规等培训活动，提高员工的安全意识，锻炼员工的综合应变能力，以应变风场的突发事件。

2014 年，公司在确保风电一期项目安全、高效运作的基础上，在工程建设、项目运营管理、设备检修维护方面也积累了宝贵的经验，这对于未来二期风电项目的启动和运作具有重要的借鉴意义。另外，在国家加大对新能源行业扶持力度的情势下，公司董事会将顺政策风向而动，积极把握政策红利，夯实公司产业基础，加快推进产业转型，强化经营管理，使公司成功蜕变为具有相当规模、较大影响力的以风力发电为核心产业的新能源上市公司。

（二）确保风险可控，推进贸易业务稳健发展

2014 年，公司贸易业务收入 20.48 亿元，比上年减少 3.33%；营业毛利达 1747.25 万元。

由于电解铜产能过剩，铜价继续保持下跌态势，从年初的 52500 元一线一路跌至 44500 元附近。铜价下跌导致市场风险急剧放大 2014 年由于电解铜产能仍然过剩，国内制造业景气程度依旧低迷，加上行业内对经济增长的预期信心不足，致使下游用铜企业开工率严重不足，最终导致铜价下跌，从开年的 52500 元一线一路跌至 44500 元附近。大批贸易商的亏损导致市场风险急剧放大，毁约、一货多买，甚至提货单无货可提的事情时有发生。

2014 年公司贸易部重点关注风险防范，严格监督贸易制度的执行情况，尤其是贸易资金与增值税发票的进出管理。鉴于市场风险的加剧，贸易部加强风险防范意识，严格监督《贸易管理

制度》的执行情况，尤其是贸易资金与增值税发票的进出管理。提高了对上游客户的筛选标准，重视对客户资信的评价，不与达不到公司资信标准的客户开展业务。大力加强了与市场内客户的接触，通过种种渠道去了解其他客户的经营情况，及时掌握发生的贸易纠纷、贸易欺诈所涉及到的公司名单，甚至传闻可能出现资金问题的公司名单掌握客户及潜在客户的资信状况。提高了对上游客户的筛选标准，新客户及涉及到贸易纠纷的老客户的业务，甚至感觉没有把握的业务都不参与。大力加强了与市场内客户的接触，通过种种渠道去了解其他客户的经营状况，及时掌握发生的贸易纠纷、贸易欺诈所涉及到的公司名单，甚至传闻可能出现资金问题的公司名单，避免与其发生业务往来。

正是通过上述努力，成功地规避了好几笔有问题的业务。在这样恶劣的市场环境中，公司全年没有发生一次贸易风险，基本完成年初制定的贸易目标。

(三) 加强物业经营管理，提升盈利能力

2014 年，母公司及子公司共实现房租收入 2591.34 万元，同比增长 14.81%；实现物业管理收入 120.76 万元，同比减少 13.24%。根据年初制定的工作计划，在房产物业租赁与物业管理方面，2014 年公司主要进行了以下工作：

1、在大量的前期考察、调研以及方案讨论的基础上，2014 年度公司物业开发装修、改造运营的工作终于有了实质性的突破，公司旧厂房资源盘活再利用重点项目中兴路——兴园创意办公园区已于 2014 年 6 月份正式开工建设，目前改造工程已进入收尾阶段，已于 2015 年 1 月末顺利竣工并即将投入营运。同时平凉路社区生活服务广场装修改造项目前期工作也在积极准备之中，预计能在 2015 年 3 月前后进入施工环节。这两个重点项目的开发开展和运营标志着公司房产租赁管理水平已经跨上一个新的台阶，颠覆原有管理模式，从粗放型、简单的厂房出租租赁形式转入到精细化、高品质的物业租赁、管理和服务管理新阶段。

2、在房屋运营维护方面，公司严格遵循经营管理层制定的计划，按时完成公司房产改造工程的前期工作、做好房屋的交接手续及设备、房屋的维修工作，通过定期对公司空置厂房的巡查，及时了解公司空置物业的详细情况，杜绝安全隐患的发生。

3、在物业管理方面，公司实施轻工机械大厦的装修项目，做好 1-3 楼装修工程的管理、协调和服务工作，如期完成物业管理服务费及水电费的收缴工作。

(一) 主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,123,053,816.44	2,194,916,410.65	-3.27
营业成本	2,057,913,422.70	2,133,462,456.31	-3.54
销售费用			
管理费用	32,935,900.80	32,181,650.58	2.34
财务费用	20,411,794.17	22,041,012.35	-7.39

经营活动产生的现金流量净额	145,518,718.77	-27,415,877.57	630.78
投资活动产生的现金流量净额	-52,652,111.35	-1,786,775.90	-2,846.77
筹资活动产生的现金流量净额	-27,745,409.54	-37,892,690.22	26.78
研发支出			

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

2014 年度，内蒙风电一期项目发电量基本完成计划目标，年度风力发电营业收入达 4645.97 万元，比上年减少 7.51%，风电营业收入减少的主要原因是：2014 年是小风年，造成风电收入减少；

2014 年，公司贸易业务收入 20.48 亿元，比上年减少 3.33%，主要原因是：电解铜产能过剩，铜价继续保持下跌，市场风险增大，为了控制风险，公司严格监督贸易制度的执行情况，尤其是贸易资金与增值税发票的进出管理，客观上影响力贸易规模的扩大。

房租收入 2591.34 万元，同比增长 14.81%，主要原因是：公司颠覆原有管理模式，从粗放型、简单的厂房出租租赁形式转入到精细化、高品质的物业租赁、管理和物业管理新阶段，有力的提升了房租收入；

物业管理收入 120.76 万元，同比减少 13.24%。

(2) 主要销售客户的情况

客户单位	收入（单位：元）	占全部营业收入的比例%
上海诗柏国际贸易有限公司	154,862,035.19	7.29
中钢投资有限公司	145,933,877.80	6.87
东部铜业股份有限公司	124,242,328.00	5.85
上海图恩实业有限公司	112,098,010.38	5.28
上海金其金属材料有限公司	105,152,321.91	4.95
前 5 名小计	642,288,573.28	30.25

3 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
风力发电	风场固定资产折旧+维修保养费用+风场人员工资及费用	22,066,008.99	1.07	24,745,086.28	1.16	-10.83	检修维护费成本减少

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
贸易	进货成本	2,030,628,904.07	98.67	2,103,583,681.32	98.60	-3.47	相关收入减少 3.33%
房产租赁	投资性房地产摊销	2,213,114.04	0.11	2,213,114.04	0.10	0	
物业管理	日常运行维护费	1,067,119.06	0.05	1,144,325.53	0.05	-6.75	发生的维修保养成本减少
风力发电	风场固定资产折旧+维修保养费用+风场人员工资及费用支出	22,066,008.99	1.07	24,745,086.28	1.16	-10.83	检修维护费成本减少
贸易	进货成本	2,030,628,904.07	98.67	2,103,583,681.32	98.60	-3.47	相关收入减少 3.33%
房产租赁	投资性房地产摊销	2,213,114.04	0.11	2,213,114.04	0.1	0	
物业管理	日常运行维护费	1,067,119.06	0.05	1,144,325.53	0.05	-6.75	发生的维修保养成本减少

4 其他

(1) 发展战略和经营计划进展说明

面对 2014 年复杂严峻的经济形势，我们主动适应经济发展新常态，不畏艰难，团结奋进，牢牢把握“稳中求进”的工作总基调，紧紧围绕年初制定的工作任务和经营目标，狠抓落实推进，公司经营发展工作总体上保持了较好的运行态势，经营工作稳中有进，发展项目有序推进，各项工作都取得了较好的成绩，达到计划目标。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
贸易收入	2,048,101,424.84	2,030,628,904.07	0.85	-3.33	-3.47	增加 0.13 个百分点
风力发电收入	46,459,749.02	22,066,008.99	52.51	-7.51	-10.83	增加 1.77 个百分点
房产租赁收入	5,955,012.43	2,213,114.04	62.84	-0.1	0	减少 0.03 个百分点
物业管理费收入	1,207,628.32	1,067,119.06	11.64	-13.24	-6.75	减少 6.15 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
贸易产品	2,048,101,424.84	2,030,628,904.07	0.85	-3.33	-3.47	增加 0.13 个百分点
风力发电	46,459,749.02	22,066,008.99	52.51	-7.51	-10.83	增加 1.77 个百分点
房产租赁	5,955,012.43	2,213,114.04	62.84	-0.1	0	减少 0.03 个百分点
物业管理费	1,207,628.32	1,067,119.06	11.64	-13.24	-6.75	减少 6.15 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
上海地区	2,055,264,065.59	-3.33
内蒙古自治区	46,459,749.02	-7.51

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	79,659,770.35	8.59	14,538,572.47	1.69	447.92	主要因公司本期收到正常贸易销售款后,期末开具了7,500万元银行承兑汇票,与上年相比延后了期末货款的支付
其他非流动资产	71,680,739.41	7.73	31,583,452.32	3.67	126.96	主要系公司的控股子公司内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司预付巴音锡勒风电场二期风力发电设备款2,766万元及工程建设款2,000万元。
应付票据	75,000,000.00	8.09	10,000,000.00	1.16	650.00	主要系公司期末开具了7,500万元的银行承兑汇票。

(四) 核心竞争力分析

报告期内,公司核心竞争力与前期相比未发生重要变化,亦无对公司产生严重影响的情况发生。

1、优越的风场资源

风电企业是将风能转化为电能的生产型企业,其对风场资源的依赖性较强,由于风速具有季节性、波动性的特点,因此能否取得优质风场资源以及风场风力的强度、稳定性对企业的可持续发展至关重要。我公司的风场地处蒙古西荒漠草原,是冷空气南下的主要通道,海拔较高,南下气流通过时具有增速效应,加之其地域开阔、植被低矮,建筑物及树木稀少,气流的摩擦阻力小等原因,使得该地区常年有风,冬春最盛,风功率密度等级属6级,代表年65m、74m高度平均风速分别为9.8m/s、10.0m/s,风能资源丰富,目前风电一期项目已经进入稳定运营期,为公司带来可观的利润,而风电二期项目的建设也在紧锣密鼓的进行中。

2、完善的企业管理制度

公司注重内部控制的建设和实施,制订和完善了各部门的《管理手册》,细化管理流程,明确工作职责;并做到制度能够真正落实,符合内控规范性文件的要求;《内部控制手册》较为完善,基本建立内控体系。规范化、流程化的管理模式,使公司能在激烈的竞争环境中生存下来,这也是企业核心竞争力的内在关键。

3、富有生命力的企业文化

在企业文化建设方面，公司成立了企业文化建设工作小组，专门负责公司企业文化及团队建设。通过一系列的制度和作品，形成了乐于分享与沟通的氛围，提高企业凝聚力，构建和谐、温暖的企业大家庭氛围，使“军队、学校、家庭”的企业文化得到真正的诠释，提高公司的软实力。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
浦发机械	257,839.00	257,839.00		257,839.00		0.12	0.12

2、 主要子公司、参股公司分析

(1) 公司子公司内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司是经营风力发电的项目公司，公司注册资本 1.86 亿元，截至 2014 年 12 月 31 日，卓资风电总资产 4.53 亿元，净资产 2.11 亿元；2014 年度营业收入 4703 万元，营业利润 854 万元，净利润 738 万元。

(2) 公司全资子公司内蒙古汇通能源投资有限公司，持有内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司 95% 的股权，经营范围风电项目的投资和管理。主要从事对风力发电项目的投资管理。截至 2014 年 12 月 31 日，总资产 2.32 亿元，净资产 0.42 亿元；2014 年度营业收入 0 元，营业利润-194 万元，净利润-194 万元。

3、 非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额 (单位:万元)	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
浦东王桥项目			50,000.00	5,062,152.80	
平凉路旧厂房改造项目	1,260.00	项目前期准备及工程初步设计阶段	320,600.00	906,755.00	
中兴路旧厂房改造项目	1,387.96	90.00%	5,638,176.47	6,051,534.47	
周家嘴路旧厂房改造项目	14.50				
卓资巴音锡勒 49.5MW 风电场项目二期	35,047.94	项目前期准备,各项合同均已签订	48,085.00	2,694,685.00	
合计	37,710.40	/	6,056,861.47	14,715,127.27	/
非募集资金项目情况说明					

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、 风电行业竞争格局和发展趋势

2014 年中国风电并网装机总量实现 9581 万千瓦，同比增长 25.6%，占全国发电装机总量的容

量的 7%左右，超过核电成为仅次于火电、水电的第三大发电能源。2014 年，中国陆上风电年度新增装机量达 20.7GW，规模四倍于美国市场且占全球新增装机的 40%。自 2009 年，中国已连续六年超越美国成为全球最大的风电市场。风电作为一种可再生清洁能源，其推广将大大促进我国能源结构的优化、进而进一步降低污染、保护环境。2014 年的风电市场，中国再次领跑全球，成为风电产业的主要增长动力，但相比于欧洲等地风电上网电量占全部电力消费量 20%的比例，中国的风电市场仍有巨大的发展空间。随着能源结构的持续调整，风电的整体投资规模有望进一步提高，但增速可能逐渐趋于稳定。

在产业获得增长的同时，并网难和消纳不畅仍是制约风电发展的瓶颈。风电的间歇性导致并网后对电网安全稳定性造成压力，核心问题在于风电所在上网区域调峰能力的瓶颈以及风电消纳能力的不足。解决这个问题必须从有效缓解调峰压力和风电消纳的层面落实：一是推进特高压的建设，实现风电的更多送出，因此，特高压电网的建设对于提高风电利用率具有重要意义，能够有效提高风电输电量；二是建设大规模、大容量的储能设施，但国内目前尚无此类用于产业发展的产品。2014 年，我国弃风限电现象仍较明显，成为限制风电发展的一块短板。2014 年我国并网风电设备平均利用小时 1905 小时，同比减少 120 小时。

值得欣慰的是，2014 年全国能源工作会议，国家能源局提出要规划建设蒙西-天津南等 12 条电力外输通道。近五年以来首次明确提出加快推进特高压交直流通道建设，提出今年工作重点之一为推进 14 个大型煤炭基地、9 个大型煤电基地、12 条“西电东送”输电通道建设，提出严格控制京津冀、长三角、珠三角等区域煤电项目的同时，强调了以电力外送为主的煤电基地建设和前期进展缓慢的内蒙、山西特高压建设。12 条电力通道中，包括 8 条特高压线路：锡盟-济南、蒙西-天津、靖边-潍坊、淮南-南京-上海、晋东南-徐州-南京交流方案，以及宁东-浙江、锡盟-泰州、丽江-深圳直流方案。上述输电线路，特别是直流特高压线路一旦建成，将极大的缓解内蒙风电并网难和弃风限电现象问题，提高公司风电场的营业收入和利润，并有利于公司后续风场的开发建设。

2、贸易行业竞争格局和发展趋势

目前，公司贸易业务的经营范围主要是电解铜。由于电解铜产能过剩，铜价继续保持下跌态势，从年初的 52500 元一线一路跌至 44500 元附近。铜价下跌导致市场风险急剧放大。2014 年公司贸易部重点关注风险防范，严格监督贸易制度的执行情况。鉴于市场风险的加剧，贸易部加强风险防范意识，严格监督《贸易管理制度》的执行情况，尤其是贸易资金与增值税发票的进出管理。提高了对上游客户的筛选标准，重视对客户资信的评价，不与达不到公司资信标准的客户开展业务。大力加强了与市场内客户的接触，通过种种渠道去了解其他客户的经营情况，及时掌握发生的贸易纠纷、贸易欺诈所涉及到的公司名单，甚至传闻可能出现资金问题的公司名单掌握客户及潜在客户的资信状况。

(二) 公司发展战略

1、将公司打造为一家具有较大资产规模、较强赢利能力和充裕现金流的清洁能源类上市公司。公司将拥有合理的财务结构，良好的企业文化，高水平高效率的经营团队以及核心的竞争力，奋发进取，不断创新，成为国内新能源行业领域的佼佼者，并积极探索新的利润增长点。

2、业务发展目标

(1) 风电产业目标：继续坚定不移、积极稳妥地推进公司风电产业的发展，确保风电一期项目稳定运营的同时，尽快完成风电二期项目的建设运营，争取早日完成二期项目的并网发电，为公司创造更大的利润空间。

(2) 房产租赁业务目标：继续加强房屋出租前的调研工作，通过市场调研和分析研究，找准市场定位，精心设计，重新改造装修，从而吸引有实力的客户入驻，增加租赁收入，使公司物业的价值得到最大化的提升。整合公司现有的房产、地产资源，利用市政改造拆迁这一契机，整合并盘活所拥有的土地、房产等资产，挖掘资产价值，为公司增效益，为主业发展提供资金支持。

(3) 贸易目标：未来五年，通过不断细化和完善公司的贸易制度，强化贸易过程中的流程控制，从而加强贸易业务的风险控制能力。通过加强成本管理确保净利润的稳定增长。

(4) 财务目标：在进一步完善公司财务制度的基础上，降低企业财务风险。充分利用金融市场和金融工具，做好公司融资工作，以满足风电业务发展的资金需求。

(5) 内部控制建设目标：未来五年，公司将逐步建立一套覆盖范围完整、重点业务突出、控制标准明确、管理职责清晰，以防范风险和控制舞弊为中心的完整、有效、运转高效的内部控制体系，为实现公司控制目标提供有力保障；建立一个持续化、常态化的内部控制建设和管理状态，完善公司各部门之间横向的流程衔接，确保制度不流于表面，不成为一纸空文；建立良好的公司内部经营环境，防止并及时发现、纠正各种错误、舞弊行为，保护公司资产的安全、完整。通过以上的内控建设，相信能够保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

(6) 企业文化和团队建设目标：未来五年，进一步深化改革，通过优化管理方法、完善考核制度、落实奖惩机制等方式逐步建立一整套科学的管理制度。保证其能够真正起到有效激励员工的作用，而不仅仅是流于形式。通过企业文化的建设培养员工的归属感和对公司发展目标、战略的认同感。

(三) 经营计划

1、风电业务发展计划

公司 2015 年将继续在确保安全生产的基础上，提升风电一期项目的运营管理效率，降低成本，增加经济效益。制定安全目标，在保证巴音锡勒风电一期项目安全稳定运营的同时，加快推动风电二期项目的建设和并网运营，争取风电二期项目年内开工建设并尽快完成并网发电。完成风机备品备件易耗品、一般工具、液压工具的采购工作，为 2015 年风机出质保做好准备。继续强化故

障处理能力，继续完善风机故障处理手册，为接手风机运行维护做准备。继续深化管理与考核，依据实际情况将管理考核工作做到细致、深入，使管理、考核能力再上新台阶。

2、贸易业务发展计划

2015 年，公司将根据贸易业务运作的实际需要继续优化公司的《贸易管理制度》，增强制度的可操作性和合理性，严控贸易风险。进一步完善贸易业务流程，使其更细化，规范化，着力监控贸易风险点，力求圆满完成年初制定的 2015 年度各项任务指标。公司将继续坚持把风险防范放在首位、高周转、低风险的经营策略，通过完善的制度，严格的管理，科学的操作规范和加强贸易业务，力求贸易利润在风险可控的前提下实现稳步增长。

3、房产租赁业务发展计划

2015 年公司将继续加大租赁的前期投入，提升房产价值，优化租户结构，实现房产租赁收益水平的提高，同时，加大力度拔除长期欠租不肯搬离的“钉子户”，提高资源利用效率，切实增租房租收入水平，并力求能在房产租赁方面有所突破，精耕细作，提高物业品质。

4、制度和企业文化建设计划

2015 年，公司将进一步完善管理，加强公司治理，提升盈利能力，使公司的管理工作实现目标明确、流程规范、监督到位；进一步完善内控制度，强化内控执行灵力度，有效防范和控制经营风险。

在人事制度建设方面，我们将继续深化制度改革，加快构建科学的人事管理制度；强化考核力度，推行科学管理，完善业务流程，提高工作效率；完善部门操作手册，规范人员管理；完善薪酬制度，加强合同管理和考核；严格按照人事档案规范，认真做好人事档案传递、收集与归档；加强队伍建设，优化员工结构，为公司发展做好人才储备。

在企业文化建设方面，公司将继续推进企业文化建设小组的工作，定期安排公司集体活动，增进员工感情，增强公司凝聚力；做好公司刊物《汇通之声》的定期发布，提高员工投稿积极性，促进员工的互动交流，构建开放、活泼的企业文化。2015 年，我们将通过继续完善公司网站建设、提高企业刊物质量、积极组织公司集体活动等方式，加强企业文化建设，提升企业凝聚力。“军队、学校、家庭”是公司的企业文化，即公司管理如军队、学习如学校、团结如家庭。2015 年，公司将秉持统筹兼顾、齐头并进的原则推进企业文化建设，提升员工执行意识和能力，鼓励和规范各部门内部及部门之间互动交流，构建和谐、温暖的企业大家庭氛围。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司目前主要投资项目卓资巴音锡勒 49.5MW 风电场项目二期总预算 35047.94 万元，其中 20000.00 万元计划将通过银行贷款解决，其余由公司自有资金来满足需要。

(五) 可能面对的风险

1、业务与经营风险

(1) 风场资源波动的风险

发电量决定风电业务的盈利能力，风力资源条件的好坏对发电量有着根本性的影响。一般而言，受限于风力的自然属性，季节更替、气候变化以及地理位置差异等都会引起风资源条件发生较大的变动，从而严重影响发电量的稳定性，乃至风电业务的盈利水平。

(2) 风力发电利用率的风险

为实现经济发展方式的转型，国家大力支持新能源产业发展，目前针对风力发电实行全额保障性收购制度，即规定电网企业应当全额收购其电网覆盖范围内符合并网技术标准的可再生能源并网发电项目的上网电量。但是，由于风电不可避免得具有间歇性和波动性的特点，其大规模并网会影响电网的稳定性，因此风电在上网电量中所占的比例会受到一定的限制，这就大大降低了风电的利用率，造成电力资源无法得到充分利用，也降低了公司的风电业务盈利水平；此外，蒙西电网尚未大规模开始对外输送，风电短期内仍只能通过当地需求消化。总体来说，在短时间内，风电场会存在一定程度的产能过剩现象，势必会对公司的收入造成影响。

2、外部环境不确定的风险

对风电场项目的投资是在公司对市场环境、产业政策慎重分析，比如新技术的出现，行业竞争程度加剧，国家政策导向变化等，可能导致项目无法达到预期效益，加之已投入的资产需在一定期限持续折旧或摊销，公司的风电业务发展可能将承受较大压力。

3、管理风险

随着公司风电业务的开展，公司的经营业务范围逐步扩张，资产、人员等方面的规模也明显扩大。伴随着组织规模的扩大和组织结构的复杂化，管理层需主动积极适应变化，跟上公司发展步伐，及时建立、完善相关管理制度，规范管理流程，引入管理人才，提升管理水平，否则，公司可能将面临由于规模扩大，结构复杂化而导致的管理风险。为此，公司于2012年设立了内控部，着力加强内部制度建设和内控管理，建立健全公司各部门的管理手册，建成科学化的决策、执行和监督机制，建立有效的风险控制系统，加强风险识别、分析、控制、预防的能力，完善风险弥补的相关制度，最终提高公司管理质量，完善公司治理结构，确保公司经营目标的实现和资产安全，提高经营效率，促进公司战略目标的实现。

4、财务风险

在公司的主营业务中，风电行业属于资本密集型行业，其前期的大规模投资要求公司具有较雄厚的资金实力或较强的融资能力，而贸易业务的周期相对较短，其对流动资金也有较高要求。因此，随着公司投资规模逐步扩大，公司的资金需求也将越来越旺盛。目前国家采取“稳健”的货币政策，央行也通过频繁的公开市场操作维持流动性的平衡，在这种基础利率下降的宏观环境下，公司首先从内部管理抓起，提高资金周转率，进一步优化资源配置，减少浪费，降低成本，同时努力拓展融资渠道，充分利用各种融资渠道，提高融资效率，降低融资成本，支持公司产业发展，提升资产质量和盈利能力，优化财务结构。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√适用 □不适用

1、会计政策变更概述

(1) 会计政策变更日期：以财政部 2014 年颁布或修订的企业会计准则规定的起始日开始执行。

(2) 会计政策变更的原因

2014 年，财政部修订了《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，以及颁布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》等具体准则，并要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

(3) 变更前公司采用的会计政策

本次变更前公司执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

(4) 变更后采用的会计政策

本次变更后公司采用的会计政策为财政部在 2014 年 1 月 26 日起陆续发布的企业会计准则第 2 号、第 9 号、第 30 号、第 33 号、第 37 号、第 39 号、第 40 号、第 41 号等八项准则和 2014 年 7 月 23 日修改的《企业会计准则—基本准则》。其余未变更部分仍采用财政部在 2006 年 2 月 15 日颁布的相关准则及有关规定。2014 年 10 月 29 日，公司召开第七届董事会第二十五次会议及第七届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更》的议案。

2、会计政策变更的具体情况及对公司的影响

主要影响如下：

① 长期股权投资准则变动对合并财务报告的影响

被投资单位	交易基本信息	2013 年 1 月 1 日归属 于母公司股东权益 (+/-)	2013 年 12 月 31 日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产(+/-)	归属于母公司 股东权益(+/-)
中国浦发实业总公司	1992 年取得股权	-	-257,839.00	257,839.00	-
合计	/	-	-257,839.00	257,839.00	-

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响的说明：

按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》及《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》修订内容，公司变更了被投资单位中国浦发实业总公司的核算方式，将原在“长期股权投资”核算变更为计入“可供出售金融资产”核算，并按照要求追溯调整期初数。该调整仅对“可供出售金融资产”和“长期股权投资”两个报表项目金额产生影响，对公司年初及期末净资产不产生任何影响。

② 财务报表列报准则变动对合并财务报告的影响(一)

项目	交易基本信息	2013 年 1 月 1 日归	2013 年 12 月 31 日		
		属于母公司股东权益(+/-)	长期待摊费用(+/-)	一年内到期的其他非流动资产(+/-)	归属于母公司股东权益(+/-)
长期待摊费用	将在一年内摊销的装修费	-	-299,460.00	299,460.00	-
合计	/	-	-299,460.00	299,460.00	-

按照《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》修订内容,公司将在一年内摊销的长期待摊费用在“一年内到期的其他非流动资产”列示,并按照要求追溯调整期初数。该调整对公司年初及期末净资产不产生任何影响。

③ 财务报表列报准则变动对合并财务报告的影响(二)

项目	交易基本信息	2013 年 1 月 1 日归属于母公司股东	2013 年 12 月 31 日		
		权益(+/-)	预付账款(+/-)	其他非流动资产(+/-)	归属于母公司股东权益(+/-)
预付账款	预付工程款	-	-6,813.53	6,813.53	-
合计	/	-	-6,813.53	6,813.53	-

按照《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》修订内容,公司将预付长期资产款项在“其他非流动资产”列示,并按照要求追溯调整期初数。该调整对公司年初及期末净资产不产生任何影响。

④ 财务报表列报准则变动对合并财务报告的影响(三)

项目	交易基本信息	2013 年 1 月 1 日归属于母公司	2013 年 12 月 31 日		
		股东权益(+/-)	应缴税费(+/-)	其他非流动资产(+/-)	归属于母公司股东权益(+/-)
应缴税费	应缴增值税借方余额	-	31,576,638.79	31,576,638.79	-
合计	/	-	31,576,638.79	31,576,638.79	-

按照《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》修订内容,公司将应缴增值税借方余额在“其他非流动资产”列示,并按照要求追溯调整期初数。该调整对公司年初及期末净资产不产生任何影响。

具体内容详见公司 2014 年 10 月 31 日发布的《关于会计政策变更的公告》(临 2014-027)。

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2012 年 9 月 21 日,公司召开第七届董事会第六次会议,审议通过了《公司章程(2012 修订)》,并按照章程内容制定了《公司未来三年(2012-2014)股东回报规划》。2012 年 10 月 12 日,召

开公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了上述内容。上述制度的建立表明，公司已经建立了完整的现金分红政策。

2014 年度，公司严格执行上述利润分配政策，公司于 2014 年 5 月 22 日召开第二十三次股东大会（暨二〇一三年年会，审议通过公司 2013 年度利润分配方案：以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 147,344,592 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 元（含税），共计派发现金 2,210,110.75 元（含税），2013 年资本公积金不转增股本，剩余未分配利润结转下年度分配。本次利润分配已于 2014 年 7 月 14 日发放完毕。现金分红占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率为 33.19%。整个利润分配过程符合公司章程以及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序完备。本次审议利润分配的股东大会采用了网络投票的方式，有利于中小股东能够充分表达意见和诉求，中小股东的合法权益得到充分的维护。具体内容详情可见上海证券报及上海证券交易所网站。

2015 年 3 月 30 日，公司召开第七届董事会第三十一次会议，审议通过《上海汇通能源股份有限公司二〇一四年度利润分配预案》，公司拟实施的 2014 年度利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 147,344,592 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.17 元（含税），共计派发现金 2,504,858.06 元（含税），2014 年资本公积金不转增股本，剩余未分配利润结转下年度分配。现金分红占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率超过 30%。

本次利润分配，公司独立董事发挥了应有的作用，发表独立意见如下：1、公司 2014 年度利润分配预案的现金分红比例已达到当年实现的可分配利润的 30%以上，符合公司章程中关于分红事项的规定及《公司未来三年（2012-2014）股东回报规划》的相关内容，充分考虑了公司现阶段的经营发展需要、盈利水平、资金需求等因素，不存在损害股东尤其是中小股东利益的情形，同时也有利于公司持续稳定地发展。2、公司 2014 年度利润分配预案经董事会审议通过，表决程序公开透明，审议程序符合法律、法规、公司章程的有关规定。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014 年	0	0.17	0	2,504,858.06	7,958,237.13	31.48
2013 年	0	0.15	0	2,210,110.75	6,658,666.78	33.19
2012 年	0	0.15	0	2,210,153.59	6,600,982.62	33.48

五、积极履行社会责任的工作情况

（一）社会责任工作情况

1、对股东及其他利益相关者的责任

公司注重对广大股东、尤其是中小股东合法权益的保护。在报告期内，公司未发生内幕交易以

及高管违反窗口期相关规定，买卖股票等情形；信息披露真实、准确、完整、及时，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，有效防范了因信息不对称而对股东利益造成的侵害，确保了股东对公司经营发展状况的知情权。此外，公司严格依照法律法规、公司章程和相关制度的规定，实施现金分红，回馈全体股东对公司的支持。公司对于债权人的合法权益给予一贯的高度重视，通过制定公司经营策略及方针，确保经营稳定和资产安全来保障债权人的合法权益，报告期内未发生债务未偿还的情形。

2、对企业员工的责任

公司积极履行对员工的责任，强调“军队、学校、家庭”的企业文化，重视提升员工的总体素质，开展各类培训；重视加强企业凝聚力和团队协作能力，组建了企业文化建设工作小组，负责公司的企业文化建设；支持工会活动，关心关爱员工工作，增强公司的凝聚力，积极做好退休人员服务工作。

3、促进社会可持续发展方面承担的责任

公司着重发展风力发电这一清洁能源项目，公司内蒙巴音锡勒风电场一期项目于2011年4月并网发电，意味着公司在清洁能源的发展方向上又迈出了坚实的一步，公司将继续推动巴音锡勒二期项目的尽快施工建设，使公司成为真正意义上的新能源上市公司，为社会可持续发展及子孙后代在一个清洁干净的环境中生活尽一份绵薄之力。

4、为构建和谐社会的责任

在努力发展自身业务的同时，公司不忘回报社会，为促进社会和谐贡献自己的一份力量、爱心。秉承“爱心托起希望”的理念，公司每年都有计划、有针对性地向子公司所在地卓资县的特困学生伸出援助之手，组织“为贫困学生献爱心”活动，积极履行企业社会责任。在公司各级领导的关怀和重视下，2014年，公司捐助学生11人，共计48000元。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
公司与上海威泉反光材料厂、姜明娴、孔小琦系因不动产纠纷提起的诉讼，二审终审审结得到法院的判决支持。	详见上海证券交易网站 http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-07-01/600605_20130702_1.pdf

(二) 临时公告未披露或有后续进展的

(三) 诉讼、仲裁情况

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
上海汇通能源股份有限公司	①上海威泉反光材料厂 ②姜明娴、孔小琦		房屋租赁合同纠纷	应诉方①为平凉路 583 号承租人、②为该房屋实际使用人, 鉴于应诉方在 2012 年 8 月 15 日租赁合同届满后未按合同要求搬离并返还承租的房屋, 因此申请方起诉要求应诉方搬离并返还承租房屋, 同时应诉方①应承担违约金 96600 元, 并且按日租金 1610 元的两倍支付自 2012 年 8 月 16 日起至交还该房屋之日止的房屋使用费。应诉方②对使用费承担连带责任。法院一审判决支持了申请方的诉讼请求, 要求应诉方在判决生效后的两个月内搬离并返还承租房屋, 应诉方①按日租金 3220 元支付自 2012 年 8 月 16 日起至交换该房屋之日止的房屋使用费。应诉方不服提出上诉, 二审判决驳回并维持原判。		无	二审终结		该房屋已收回总建筑面积的 7%, 剩余部分仍在强制执行过程中
上海汇通能源股份有限公司	上海威泉反光材料厂	方剑治	房屋租赁合同纠纷	应诉方为新沪路 11 弄 6 号承租人, 鉴于应诉方在 2012 年 12 月 31 日租赁合同届满后未按合同要求搬离并返还承租的房屋, 因此申请方起诉要求应诉方搬离并将承租的房屋和土地恢复原状后返还, 同时按日租金 558.9 元的两倍支付自 2013 年 1 月 6 日起至交还该房屋之日止的房屋使用费。方剑治作为应诉方的保证人, 对上述内容承担连带责任。法院一审判决支持了申请方的诉讼请求, 要求应诉方在判决生效后的十日内搬离并将承		无	一审终结		强制执行过程中

				租的房屋和土地恢复原状后返还，按日租金 558.9 元的两倍支付自 2013 年 1 月 6 日起至交换该房屋之日止的房屋使用费。					
上海汇通能源股份有限公司	申维权		房屋租赁合同纠纷	应诉方为东余杭路 907 号后面（公平路 516 号）承租人，鉴于应诉方在 2012 年 11 月 30 日租赁合同期满后未按合同要求搬离并返还承租的房屋，因此申请方起诉要求应诉方搬离并返还承租房屋，鉴于租赁合同到期后应付方曾向申请人支付了三个月的租金，即相当于一个半月的使用费，因此申请人还要求应诉人按日租金 41.10 元的两倍支付自 2013 年 1 月 19 日起至交换该房屋之日止的房屋使用费。法院一审判决支持了申请方的诉讼请求，要求应诉方在判决生效后的七日内搬离并返还承租房屋，并按日租金 41.10 元的两倍支付自 2013 年 1 月 19 日起至交换该房屋之日止的房屋使用费。		无	一审终结		强制执行过程中
上海汇通能源股份有限公司	江红英		房屋租赁合同纠纷	应诉方为东余杭路 907 号（公平路 512 号）承租人，鉴于应诉方在 2012 年 11 月 30 日租赁合同期满后未按合同要求搬离并返还承租的房屋，因此申请方起诉要求应诉方搬离并返还承租房屋，并按日租金 61.67 元的两倍支付自 2012 年 12 月 4 日起至交换该房屋之日止的房屋使用费。法院一审判决支持了申请方的诉讼请求，要求应诉方在判决生效后的七日内搬离并返还承租房屋，并按日租金 60.08 元的两倍支付自 2012 年 12 月 4 日起至交换该房屋之日止的房屋使用费。		无	一审终结		强制执行过程中
上海汇通能源股份有限公司	李绍根		房屋租赁合同纠纷	应诉方为东余杭路 907 号后门（公平路 514 号）承租人，鉴于应诉方在 2012 年 11 月 19 日租赁合同期满后未按合同要求搬离并返还承租的房屋，因此申请方起诉要求应诉方搬离并返还承租房屋，并按日租金 69.04 元的两倍支付自 2012 年 11 月 23 日起至交换该房屋之日止的房屋使用费。法院一审判决支持了申请方的诉讼请求，要求应诉方在判决生效后的七日内搬离并返还承租房屋，并按日租金 69.04 元的两倍支付自 2012 年 11 月 23 日起至交换该房屋之日止的房屋使用费。		无	一审终结		强制执行过程中
上海汇通能源股份有限公司	刘东林		房屋租赁合同纠纷	应诉方为东余杭路 907 号（公平路 512 号）承租人，鉴于应诉方在 2012 年 12 月 31 日租赁合同期满后未按合同要求搬离并返还承租的房屋，因此申请方起诉要求应诉方搬离并返还承租房屋，并按日租金 33.33 元的两倍支付自 2013 年 1 月 4 日起至交换该房屋之日止的房屋使用费。法院一审判决支持了申请方的诉讼请求，要求应诉方在判决生效后的七日内搬离并返还承租房屋，并按日租金 32.88 元的两倍支付自 2013 年 1 月 4 日起至交换该房屋之日止的房屋使用费。		无	一审终结		强制执行过程中
上海汇通能源股份有限公司	薛锁定		房屋租赁合同纠纷	经法院主持调解，申请人与应诉人达成一致：①应诉人于 2013 年 9 月 15 日前搬离并返还东余杭路 907 号后门（公平路 510 号）；②在应诉方履行完毕后申请人返还其已支付的房租、租赁及水电保证金共计 76430 元，并支付其期间的管理费 1500 元；③应诉方未履行的，违约金 13 万元，并按每日 925.74 元承担自 2013 年 9 月 16 日起至实际交还日的房屋使用费；④应诉人于 2013 年 6 月 20 日前支付 2013 年 2 月 1 日至 2013 年 9 月 15 日的房屋使用费 104145 元；⑤案件受理费由应诉人承担。		无	一审调解		尚未履行完毕

(四) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

二、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2010年3月30日,汇通能源与弘昌晟集团于上海签订了《租赁合同》,公司将自己拥有的坐落在上海市静安区南京西路1576号5层物业出租给弘昌晟集团,同时上述物业由公司全资子公司上海轻机益厦物业管理服务有限公司提供物业管理服务。	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-04-22/600605_20130423_4.pdf

2、临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(单位:元/m ² /月)	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格(单位:元/m ² /月)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
弘昌晟集团	控股股东	提供劳务	公司全资子公司轻机益厦提供物业管理服务	业委会协议	8.20	69,478.32	5.75	转账	8.2	
合计				/	/	69,478.32	5.75	/	/	/

三、重大合同及其履行情况

1 担保情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)													
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计(B)						140,000,000.00							
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													

担保总额 (A+B)	140,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

2 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

四、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	解决同业竞争	弘昌集团	保证今后不在中国境内从事与公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动；保证在经营范围和投资方向上，避免同公司相同或相似；对公司已建设或拟投资兴建的项目，将不会进行同样的建设或投资；在生产、经营和市场竞争中，不与公司发生任何利益冲突。	2006 年， 期限：长期	否	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	弘昌集团	(1) 弘昌集团目前控制或参股的公司不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与股份公司相同业务的情形；(2) 自本承诺函出具之日起，在	2012 年	否	是		

与再融资相关的承诺	解决同业竞争	实际控制人：郑树昌	(1) 郑树昌目前控制或参股的公司不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与公司相同业务的情形；(2) 在直接或间接持有公司股份的相关期间内，郑树昌及其控制或参股的公司将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；(3) 如因国家政策调整等不可抗力原因导致郑树昌控制或参股的其他企业（如有）将来从事的业务与公司之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则郑树昌将在股份公司提出异议后及时促使上述企业转让或终止构成竞争的业务；如公司进一步要求，其享有上述业务在同等条件下的优先受让权；(4) 如郑树昌违反上述承诺，公司及公司其他股东有权根据本承诺依法申请强制郑树昌履行上述承诺，并赔偿公司及其他股东因此遭受的全部损失；同时郑树昌因违反上述承诺所取得的利益归股份公司所有。	2012 年	否	是		
与股权激励相关的承诺								
其他承诺	分红	汇通能源	(1) 公司将采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利，未来三年公司原则上每年度进行一次现金分红。董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红；(2) 2012 年—2014 年，在公司当年实现的可分配利润为正、审计机构出具标准无保留意见审计报告且保证公司正常经营和长期发展的前提下，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 30%；可分配利润的计算依据为公司当年实现的归属于上市公司股东的净利润，如存在以前年度未弥补亏损的，则以弥补后的金额为基数计算；(3) 未来三年，公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模合理的前提下，采用股票股利方式进行利润分配；(4) 如果未来三年内公司净利润保持持续稳定增长，公司可以提高现金分红比例或者实施股票股利分配，加大对投资者的回报力度。	2012 年—2014 年	是	是		

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		上会会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		450,000.00
境内会计师事务所审计年限		23

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	250,000.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

上海汇通能源股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）第七届董事会第三十一次会议于2015年3月30日以7票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《聘任会计师事务所及决定其审计费用》的议案：

1、续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“上会”）为本公司2015年年度报告审计会计师事务所，聘期一年，年审计费用为人民币45万元。

2、续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2015年年度内控审计机构，聘期一年，年审计费用为人民币25万元。

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

无

七、执行新会计准则对合并财务报表的影响

具体内容详见公司2014年10月31日发布的《关于会计政策变更的公告》（临2014-027）。

1、执行《企业会计准则第2号——长期股权投资》及《企业会计准则第30号——财务报表列报》的相关情况

按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》修订内容，公司对外投资中国浦发机械工业股份有限公司（以下简称“浦发机械”）的核算方式发生了变更，将原在“长期股权投资”核算变更为按“可供出售金融资产”核算，并按照要求追溯调整期初数。

2、执行《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》等新会计准则的相关情况

上述新准则的实施对公司2013年度及本期财务报表项目金额无重大影响。

1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资	交易基本信息	2013年1月1日	2013年12月31日

单位		归属于母公司 股东权益(+/-)	长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产(+/-)	归属于母公司 股东权益(+/-)
浦发机械			-257,839.00	257,839.00	
合计	/		-257,839.00	257,839.00	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响(一)的说明:

即从“长期股权投资”科目转出257,839.00元计入“可供出售金融资产”科目。该调整仅对“可供出售金融资产”和“长期股权投资”两个报表项目金额产生影响,对公司2013年度及本年度三季报的总资产、负债总额、净资产及净利润不产生任何影响。

2 准则其他变动的的影响

(1) 财务报表列报准则变动对合并财务报告的影响(一)

项目	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公 司股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期待摊费用 (+/-)	一年内到期的 其他非流动资 产(+/-)	归属于母公司 股东权益(+/-)
长期待摊费用	将在一年内摊销的 装修费	-	-299,460.00	299,460.00	-
合计	/	-	-299,460.00	299,460.00	-

按照《企业会计准则第30号—财务报表列报》修订内容,公司将在一年内摊销的长期待摊费用在“一年内到期的其他非流动资产”列示,并按照要求追溯调整期初数。该调整对公司年初及期末净资产不产生任何影响。

(2) 财务报表列报准则变动对合并财务报告的影响(二)

项目	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公 司股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			预付账款 (+/-)	其他非流动资 产(+/-)	归属于母公司 股东权益(+/-)
预付账款	预付工程款	-	-6,813.53	6,813.53	-
合计	/	-	-6,813.53	6,813.53	-

按照《企业会计准则第30号—财务报表列报》修订内容,公司将预付长期资产款项在“其他非流动资产”列示,并按照要求追溯调整期初数。该调整对公司年初及期末净资产不产生任何影响。

(3) 财务报表列报准则变动对合并财务报告的影响(三)

项目	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公 司股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			应缴税费 (+/-)	其他非流动资 产(+/-)	归属于母公司 股东权益(+/-)
应缴税费	应缴增值税借方余额	-	31,576,638.79	31,576,638.79	-
合计	/	-	31,576,638.79	31,576,638.79	-

按照《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》修订内容，公司将应缴增值税借方余额在“其他非流动资产”列示，并按照要求追溯调整期初数。该调整对公司年初及期末净资产不产生任何影响。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	12,071
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	13,691

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
上海弘昌晟集团有限公司	0	48,373,895	32.83	0	质押	30,500,000	境内非国有法人
东方国际(集团)有限公司	0	9,572,589	6.50	0	未知		国有法人
鲍春玲	-1,263,206	4,191,896	2.84	0	未知		未知
上海鸿伦投资有限公司	0	3,979,561	2.70	0	质押	3,979,561	未知
上海瀚新投资咨询有限公司	0	3,693,209	2.51	0	质押	3,690,000	未知
上海文洲投资咨询管理有限 公司	2,000,000	2,616,293	1.78	0	质押	2,615,915	未知
华润深国投信托有限公司一 非凡 18 号资金信托	1,840,253	1,840,253	1.25	0	未知		未知
刘文斌	1,321,084	1,321,084	0.90	0	未知		未知
华润深国投信托有限公司一 非凡 17 号资金信托	1,120,767	1,120,767	0.76	0	未知		未知
楼剑锋	100,000	988,650	0.67	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海弘昌晟集团有限公司	48,373,895	人民币普通股	48,373,895				
东方国际(集团)有限公司	9,572,589	人民币普通股	9,572,589				
鲍春玲	4,191,896	人民币普通股	4,191,896				
上海鸿伦投资有限公司	3,979,561	人民币普通股	3,979,561				
上海瀚新投资咨询有限公司	3,693,209	人民币普通股	3,693,209				
上海文洲投资咨询管理有限公司	2,616,293	人民币普通股	2,616,293				
华润深国投信托有限公司一非凡 18 号资金信托	1,840,253	人民币普通股	1,840,253				
刘文斌	1,321,084	人民币普通股	1,321,084				

华润深国投信托有限公司—非凡 17 号资金信托	1,120,767	人民币普通股	1,120,767
楼剑锋	988,650	人民币普通股	988,650
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 公司控股股东上海弘昌晟集团与上述其他九大流通股东之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>(2) 公司未知其他前九名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

四、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	上海弘昌晟集团有限公司
单位负责人或法定代表人	郑树昌
成立日期	2000 年 12 月 22 日
组织机构代码	70315771-7
注册资本	200,000,000.00
主要经营业务	实业投资，资产管理，投资咨询，商务信息咨询，有色金属、黑色金属、化工原料(除危险品)、家电产品、建材、装潢材料、通信设备、汽配及摩托车配件，日用百货、办公用品的批发与零售，经营各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外(涉及许可经营的凭许可证经营)。
未来发展战略	弘昌晟集团作为一家投资控股的集团，主要从事实业项目投资与管理、企业并购与重组，专注于贸易、新能源、节能环保、物业管理等相关产业领域。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有申万宏源集团股份有限公司的股权 176 万股
其他情况说明	

(二) 实际控制人情况**1 自然人**

姓名	郑树昌
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	最近 5 年内一直担任上海弘昌晟集团有限公司执行董事及上海汇通能源股份有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况****一、持股变动情况及报酬情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况**

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
郑树昌	董事长	男	49	2012年4月26日	2015年4月26日	0	0	0		0	26
米展成	董事、总经理	男	50	2012年4月26日	2015年4月26日	0	0	0		35	0
施蓓	董事、副总经理	女	49	2012年4月26日	2015年4月26日	0	0	0		23	0
龙维	董事、财务总监、副总经理	男	45	2012年4月26日	2015年4月26日	0	0	0		20	0
杨金同	独立董事	男	44	2012年4月26日	2015年4月26日	0	0	0		4	0
周炯	独立董事	女	45	2012年4月26日	2015年4月26日	0	0	0		4	0
沈黎君	独立董事	男	50	2012年4月26日	2015年4月26日	0	0	0		4	0
马海光	监事会主席	男	36	2012年4月26日	2015年4月26日	0	0	0		0	15.99
张文伟	职工监事	男	58	2012年4月26日	2015年4月26日	0	0	0		11.7	0
谢斌	监事	男	40	2012年4月26日	2015年4月26日	0	0	0		10.9	0
邵宗超	董事会秘书、总经理助理	男	38	2012年4月26日	2015年4月26日	0	0	0		19	0
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	131.6	/

姓名	最近5年的主要工作经历
郑树昌	2000年12月至今任弘昌晟集团执行董事。2003年4月至今任公司董事长。
米展成	2004年4月至2005年4月担任公司常务副总经理。2005年4月至今担任公司董事、总经理。
施蓓	2004年4月至今担任公司董事、副总经理。
龙维	2002年3月至2004年3月任职于上海尔迪集团公司。2004年4月至今任公司财务总监。2012年4月至今担任公司董事、副总经理。
杨金同	2006年3月至2010年2月任呼和浩特投资有限责任公司总经理；2010年3月至2012年9月担任国泰君安创新投资有限公司董事总经理。2012年10月至今2014年12月任软银中国创业投资有限公司投资总监；2014年12月至今任利得金融服务集团有限公司副总裁。2009年4月至今担任公司独立董事。
周炯	1997年10月至2008年5月先后任通用汽车(中国)投资有限公司高级会计、会计主管、财务主管、高级财务分析师、财务经理、中国区财务总监、亚太区财务经理；2008年5月至2012年5月任美国克莱斯勒亚太投资有限公司亚太地区首席财务执行官。2012年5月至今任威士伯(上海)企业

	管理有限公司亚洲区首席财务官。2009年4月至今担任公司独立董事。
沈黎君	2005年7月至2008年10月任上海涇华会计师事务所有限公司副主任会计师；2008年11月至今任上海君禾会计师事务所有限公司主任会计师。2012年4月至今担任公司独立董事。
马海光	2006年2月至2009年9月任汇通能源贸易部经理，2009年9月至今任弘昌晟集团企业管理部总监，2012年5月至今担任弘昌晟集团监事、总裁助理。2007年7月至今担任公司监事。2011年5月起担任公司监事会主席。
张文伟	2003年9月至2007年1月任公司人事劳动部副经理；2007年2月至2009年6月，任公司党委副书记、工会主席、人事行政部副经理。2009年7月至2012年6月任公司党委副书记、工会主席、人事行政总监；2012年7月至今任公司党委副书记、工会主席。2014年2月至今兼任公司人事部总监。2007年4月至今担任公司职工监事。
谢斌	2005年8月至2007年4月任职于弘昌晟集团；2007年5月至2009年8月任职于上海昌讯投资管理有限公司；2009年9月至今任汇通能源贸易部总监。2011年5月至今担任公司监事。
邵宗超	2003年5月至2009年11月在公司先后担任证券事务代表、证券投资部副经理。2009年12月至今任公司董事会秘书。2012年4月至今担任公司总经理助理。

(二) 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 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

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
郑树昌	弘昌晟集团	执行董事	2000年12月22日	
马海光	弘昌晟集团	监事、总裁助理	2012年5月8日	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 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
杨金同	软银中国创业投资有限公司	投资总监	2012年10月1日	2014年11月30日
杨金同	利得金融服务集团有限公司	副总裁	2014年12月1日	
周炯	威士伯（上海）企业管理有限公司	亚洲区首席财务官	2012年5月1日	

沈黎君	上海君禾会计师事务所有限公司	主任会计师	2008 年 11 月 1 日	
在其他单位任职情况的说明				

二、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	独立董事津贴的标准由董事会制定预案，由股东大会审议通过；公司董事、监事的薪酬计划由薪酬与考核委员会提出，经董事会批准后，提交股东大会审议通过；其他高级管理人员的薪酬方案由薪酬与考核委员会提出，报董事会批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案遵循“按市场价值和市场规律分配”的薪酬分配基本原则，力争提供行业内具有一定竞争力的薪酬，增强公司薪酬体系的激励作用。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 131.6 万元。

三、公司核心技术团队或关键技术人员情况

公司未发生核心技术团队或关键技术人员变动情况。

四、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	55
主要子公司在职员工的数量	28
在职员工的数量合计	83
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	17
销售人员	11
技术人员	12
财务人员	13
行政人员	21
其他人员	9
合计	83
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	6
本科	38
专科	28
高中及以下	11
合计	83

(二) 薪酬政策

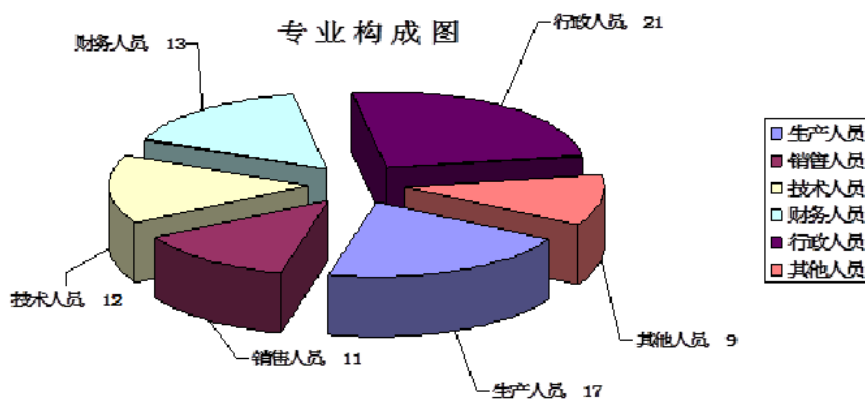
1、基本薪酬：是根据员工任职岗位的责任、资历、学历、技能等因素确定，不与员工绩效挂钩的保障部分；

2、绩效薪酬：是根据员工的工作绩效及公司经营业绩确定的薪酬，包括季度绩效薪酬和年终考核绩效薪酬。

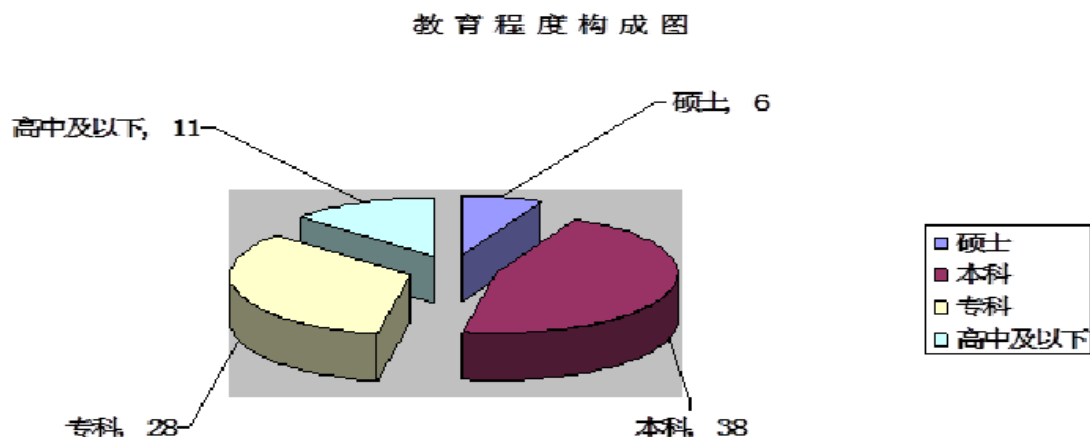
公司福利包括基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金等，按劳动和社会保障局有关规定统一执行。

公司薪酬标准确定方法如下：以聘任岗位的职务任职要求以及对公司的贡献程度，结合上年度市场薪资行情以及同行薪资水平，确定其薪酬职级。

(三) 专业构成统计图



(四) 教育程度统计图



(五) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，积极规范公司运作，努力降低风险，同时加强信息披露，做好投资者关系管理工作，确保法人治理结构的有效运行。

1、关于股东与股东大会：公司能够根据《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《股东大会规范意见》及公司制定的《股东大会议事规则》召集、召开股东大会，并由律师出席见证，能够平等对待所有股东，特别是中小股东与大股东享有平等地位。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东进行的关联交易公平合理，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司得到了控股股东在融资等各方面的大力支持和帮助，未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，公司独立董事的人数占到董事会总人数的 1/3。公司董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加培训，认真履行董事的职责，谨慎决策。公司独立董事严格遵守《独立董事制度》。公司董事会下设战略

发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，在召开董事会会议前对各自职责范围内的事项都进行认真审阅和讨论，形成一致意见后再报董事会审议，专门委员会的作用得到了真正的发挥。

4、关于监事和监事会:公司监事会严格遵守《监事会议事规则》，人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，公司监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。

5、关于绩效评价与激励约束机制:公司已建立公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制。

6、关于信息披露与透明度:公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待股东来访和咨询，加强与股东的交流，严格执行《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》，规范本公司信息披露行为和投资者关系管理行为，充分履行上市公司信息披露义务，维护公司和投资者的合法权益。公司能够做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

7、关于投资者关系及相关利益者:为使公司以更加透明、公开、热情的态度通过各种渠道进一步加强投资者关系管理工作，公司通过上交所“E”互动平台和公司网站按照信息披露的相关要求，认真回答投资者提出的相关问题，接待了各类投资者到公司现场参观、考察，并通过投资者见面会等形式向投资者宣传、推介公司的具体情况。公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

8、2014 年，公司严格按照《企业内部控制基本规范》及配套指引和公司《内部控制手册》的相关规定，进一步完善公司治理体系，对公司各项制度、流程及其执行情况进行了系统化梳理。报告期内，公司各项制度、业务流程及其执行情况已基本达到了内控规范及其配套指引的要求，也进一步巩固了公司管理的基础，提高了经营管理水平和风险防范能力。

9、在内幕信息知情人管理方面，公司根据《公司内幕信息知情人登记管理制度》，在审核公司定期报告及重大事项时，要求各知情人填写内幕信息知情人登记表，并督促在内幕信息未公开披露时不得泄露信息，不得利用内幕信息买卖公司股票，保证内幕信息不外流。

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；如有差异，应当说明原因
公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
第二十三次股东大会（暨二〇一三年年会）	2014 年 5 月 22 日	1、审议《上海汇通能源股份有限公司二〇一三年度报告全文及摘要》；2、审议《上海汇通能源股份有限公司二〇一三年度董事会工作报告》；3、审议《上	审议通过各项议案	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcem	2014 年 5 月 23 日

		海汇通能源股份有限公司二〇一三年度监事会工作报告》；4、审议《上海汇通能源股份有限公司二〇一三年度财务决算报告》；5、审议《上海汇通能源股份有限公司二〇一三年度利润分配预案》；6、审议《续聘上海上会会计师事务所有限公司为上海汇通能源股份有限公司二〇一四年财务审计会计师事务所及决定其审计费用》的议案；7、审议公司章程（2014年修订）		ent/c/2014-05-22/600605_20140523_1.pdf	
--	--	---	--	--	--

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
郑树昌	否	10	10	8	0	0	否	1
米展成	否	10	10	8	0	0	否	1
施蓓	否	10	10	8	0	0	否	1
龙维	否	10	10	8	0	0	否	1
杨金同	是	10	10	8	0	0	否	1
周炯	是	10	10	8	0	0	否	1
沈黎君	是	10	10	8	0	0	否	1
年内召开董事会会议次数				10				
其中：现场会议次数				2				
通讯方式召开会议次数				8				
现场结合通讯方式召开会议次数				0				

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

1、审计委员会：

2014年1月6日，作出《关于2013年财务会计报表初次审核的书面意见》，认为报表内容符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定，能从各个方面真实地反映出公司2013年度的经营管理和财务状况。

2014年2月26日，作出《督促会计师事务所在约定时限内提交2013年审计报告的书面意见》，上会应当勤勉尽责，在约定时限内提交2013年度审计报告。

2014年3月20日，作出《关于2013年财务会计报表二次审核的书面意见》，认为报表内容符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定，能从各个方面真实地反映出公司2013年度的经营管理和财务状况，重点关注重要会计判断事项，2013年财务报告不存在重大会计和审计问题，不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更的事项。

2014年3月25日，作出《第七届董事会审计委员会2014年第一次会议决议》，审议通过《2013年度审计报告》、《聘任会计师事务所及决定其审计费用》、《公司2013年度内部控制评价报告》。

2014 年 4 月 25 日，作出《第七届董事会审计委员会 2014 年第二次会议决议》，审议通过《2014 年第一季度报告全文及正文》。

2014 年 8 月 28 日，作出《第七届董事会审计委员会 2014 年第三次会议决议》，审议通过《2014 年半年度报告全文及摘要》、《2014 年度内部审计工作计划》。

2014 年 10 月 29 日，作出《第七届董事会审计委员会 2014 年第四次会议决议》，审议通过《公司第三季度报告全文及正文》、《内部控制缺陷认定标准》及《公司会计政策变更》。

2、薪酬与考核委员会：2014 年 4 月 25 日，作出《第七届董事会薪酬与考核委员会关于确定公司高级管理人员薪酬方案的审核意见》，认为根据公司高级管理人员 2013 至 2014 年度任期内公司经营目标完成情况，制定了合理的薪酬方案。

3、提名委员会：2014 年 4 月 25 日，作出《对公司高级管理人员被提名人任职资格的审核意见》，认为根据公司高级管理人员候选人在任期内，在各自的工作岗位上均能够为公司的管理规范和业绩提升恪尽职守，勤勉尽责，在公司继续任职的资格和条件符合《公司法》和《公司章程》的规定。

4、战略委员会：2014 年 12 月 31 日，作出《第七届董事会战略委员会 2014 年第一次会议决议》，审议通过《公司未来五年发展规划（2015 年至 2019 年）》

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

本报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能够保持独立性，不存在影响公司自主经营的情况。

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司内部董事、监事和高级管理人员实行年薪制。报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会则对高级管理人员年度薪酬的发放情况进行监督与审核。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

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

(二) 财务报告内部控制的依据。公司已建立了较为完善的财务报告内部控制制度。公司建立财务报告内部控制的依据是《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及相关配套指引、监管部门的相关规范性文件等。

(三) 内部控制制度建设情况

1、公司建立了健全的法人治理结构，明确了以董事长为内控建设第一负责人，总经理为内控实施负责人，同时成立了领导小组和工作小组负责实施内部控制工作。

2、公司建立了涵盖公司、下属部门及子公司各层面、各业务环节及各项相关管理活动的内部控制体系。该体系包括三个层次，分别是公司现行各项管理制度、内部控制手册、各部门管理手册。内部控制手册包括 19 项内部控制业务流程，基本涵盖了公司生产运营的各个方面和相关业务的重要环节。各部门管理手册详细描述了各部门的工作职责、岗位分工、风险点及关键控制活动、业务流程和操作要求等。

3、公司结合实际管理情况，制定完成了《生产事故通报规定》、《商务接待流程规定》，修订了《贸易管理制度》、《固定资产管理制度》、《公司考勤管理规定》等管理制度，确保内控制度的建设始终跟上公司经营管理的需要。

4、公司董事会授权审计委员会、内控部负责内部控制评价的具体组织实施工作，对纳入评价范围的高风险领域和单位进行考核评价，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行定期或不定期的检查。内控部根据内部控制自我评价工作中发现的问题，对内部控制设计缺陷和执行缺陷提出整改意见，并将整改意见上报公司领导，由内控部督促整改，不定期追踪整改执行情况。

5、公司十分重视内部控制制度的持续完善和改进，针对内部控制缺陷整改意见，公司管理层及各部门积极落实整改。公司主要通过加强制度宣传力度，不定期举办相关培训，加大检查力度等方式督促相关业务流程得以及时规范，相关制度细则得以及时完善。2014 年内控评价中所发现各类问题已全部完成相应的整改。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

上会会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为进一步提高公司年报信息披露的质量和透明度，根据有关法律、法规及《公司章程》、《公司信息披露事务管理制度》的规定，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了年报信息披露工作中有关人员不履行或者不正确履行职责、义务或其他个人原因，对公司造成重大经济损失并造成不良社会影响时的追究与处理。包括追究的范围、适用的程序，并加大了对相关责任人出现年报信息披露重大差错时的处罚力度。

报告期，公司年度报告未发生重大差错。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计报告

上会师报字（2015）第 0857 号

上海汇通能源股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海汇通能源股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量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职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 董文茜

中国注册会计师 张晓荣

中国 上海

二〇一五年三月三十日

二、财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：上海汇通能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		79,659,770.35	14,538,572.47
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,200,000.00	
应收账款		299,912,964.58	314,853,907.18
预付款项		563,459.07	371,042.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		9,366,803.39	14,153,469.50
买入返售金融资产			
存货		19,914.54	19,914.54
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		693,460.00	299,460.00
其他流动资产			
流动资产合计		391,416,371.93	344,236,365.93
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		257,839.00	257,839.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		17,991,188.63	20,334,855.84
投资性房地产		73,921,537.10	76,257,918.26
固定资产		330,856,162.83	350,821,073.36
在建工程		14,715,127.27	8,876,265.80
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		24,844,754.12	26,780,711.08
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		1,246,388.33	823,515.00
递延所得税资产		595,580.61	625,805.66
其他非流动资产		71,680,739.41	31,583,452.32
非流动资产合计		536,109,317.30	516,361,436.32
资产总计		927,525,689.23	860,597,802.25
流动负债：			
短期借款		188,410,000.00	182,579,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		75,000,000.00	10,000,000.00
应付账款		11,962,382.87	13,734,158.00
预收款项		4,871,211.77	5,514,806.42
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,311,240.91	1,450,761.27
应交税费		2,732,894.25	2,495,753.32
应付利息		668,622.78	782,889.29
应付股利			
其他应付款		16,734,508.87	13,953,732.55
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		15,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		316,690,861.45	240,511,100.85
非流动负债：			
长期借款		125,500,000.00	140,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		125,500,000.00	140,500,000.00
负债合计		442,190,861.45	381,011,100.85
所有者权益			
股本		147,344,592.00	147,344,592.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		116,625,443.14	116,625,443.14
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		79,729,241.88	79,543,497.03
一般风险准备			
未分配利润		141,635,550.76	136,073,169.23
归属于母公司所有者权益合计		485,334,827.78	479,586,701.40
少数股东权益			
所有者权益合计		485,334,827.78	479,586,701.40
负债和所有者权益总计		927,525,689.23	860,597,802.25

法定代表人：郑树昌 主管会计工作负责人：米展成 会计机构负责人：龙维

母公司资产负债表

2014年12月31日

编制单位：上海汇通能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		78,255,890.88	13,564,380.98
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		269,073,167.60	283,751,552.54
预付款项			120,897.80
应收利息			
应收股利			
其他应收款		251,561,839.49	232,046,050.27
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		299,460.00	299,460.00
其他流动资产			
流动资产合计		599,190,357.97	529,782,341.59
非流动资产：			
可供出售金融资产		257,839.00	257,839.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		230,724,365.14	235,068,032.35
投资性房地产		2,323,596.87	2,446,863.99
固定资产		16,198,833.34	17,721,439.08
在建工程		12,020,442.27	6,229,665.80
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		524,055.00	823,515.00
递延所得税资产		899,861.63	899,609.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		262,948,993.25	263,446,964.76
资产总计		862,139,351.22	793,229,306.35
流动负债：			
短期借款		168,170,000.00	161,870,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		75,000,000.00	10,000,000.00
应付账款		5,710,011.54	5,710,011.54
预收款项		3,600,280.27	4,001,912.40
应付职工薪酬		1,267,827.61	1,348,467.61
应交税费		2,040,640.55	1,885,363.94
应付利息		351,321.67	448,511.11
应付股利			
其他应付款		65,679,537.67	67,292,645.56
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		321,819,619.31	252,556,912.16
非流动负债：			
长期借款		500,000.00	500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		500,000.00	500,000.00
负债合计		322,319,619.31	253,056,912.16
所有者权益：			
股本		147,344,592.00	147,344,592.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		116,625,443.14	116,625,443.14
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		77,462,418.39	77,276,673.54
未分配利润		198,387,278.38	198,925,685.51
所有者权益合计		539,819,731.91	540,172,394.19
负债和所有者权益总计		862,139,351.22	793,229,306.35

法定代表人：郑树昌 主管会计工作负责人：米展成 会计机构负责人：龙维

合并利润表
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,123,053,816.44	2,194,916,410.65
其中：营业收入		2,123,053,816.44	2,194,916,410.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,115,630,810.88	2,192,303,351.74
其中：营业成本		2,057,913,422.70	2,133,462,456.31
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		4,485,859.09	4,157,504.93
销售费用			
管理费用		32,935,900.80	32,181,650.58
财务费用		20,411,794.17	22,041,012.35
资产减值损失		-116,165.88	460,727.57
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）		-707,591.50	-507,758.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,343,667.21	-538,299.43
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		6,715,414.06	2,105,300.49
加：营业外收入		5,168,063.46	5,808,895.84
其中：非流动资产处置利得		3,428,665.16	418,028.50
减：营业外支出		885,081.14	198,507.84
其中：非流动资产处置损失		-298.86	8,589.58
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		10,998,396.38	7,715,688.49
减：所得税费用		3,040,159.25	1,057,021.71
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		7,958,237.13	6,658,666.78

归属于母公司所有者的净利润		7,958,237.13	6,658,666.78
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		7,958,237.13	6,658,666.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,958,237.13	6,658,666.78
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.054	0.045
（二）稀释每股收益(元/股)		0.054	0.045

法定代表人：郑树昌 主管会计工作负责人：米展成 会计机构负责人：龙维

母公司利润表
2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,954,713,261.10	1,929,265,658.79
减：营业成本		1,919,443,591.80	1,899,031,286.65
营业税金及附加		3,326,254.79	2,933,017.16
销售费用			
管理费用		22,578,817.56	16,404,721.84
财务费用		9,559,201.39	10,414,569.85
资产减值损失		-15,207.02	611,640.29
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）		-286,663.29	-507,758.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,343,667.21	-538,299.43
收益			

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-466,060.71	-637,335.42
加：营业外收入		4,671,193.46	2,296,688.00
其中：非流动资产处置利得		3,428,665.16	
减：营业外支出		837,380.00	141,918.26
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,367,752.75	1,517,434.32
减：所得税费用		1,510,304.28	564,781.90
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,857,448.47	952,652.42
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		1,857,448.47	952,652.42
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.013	0.006
（二）稀释每股收益（元/股）		0.013	0.006

法定代表人：郑树昌 主管会计工作负责人：米展成 会计机构负责人：龙维

合并现金流量表

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,493,036,433.79	2,516,851,601.94
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			

收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,703,898.30	2,354,588.00
收到其他与经营活动有关的现金		6,548,975.15	8,537,065.75
经营活动现金流入小计		2,501,289,307.24	2,527,743,255.69
购买商品、接受劳务支付的现金		2,317,648,594.45	2,514,543,281.07
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		9,855,913.85	8,994,034.64
支付的各项税费		11,968,748.23	9,456,326.94
支付其他与经营活动有关的现金		16,297,331.94	22,165,490.61
经营活动现金流出小计		2,355,770,588.47	2,555,159,133.26
经营活动产生的现金流量净额		145,518,718.77	-27,415,877.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			30,541.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,622,128.00	1,690,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,622,128.00	1,720,541.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,274,239.35	3,507,316.91
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		56,274,239.35	3,507,316.91
投资活动产生的现金流量净额		-52,652,111.35	-1,786,775.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		228,240,000.00	207,409,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		228,240,000.00	207,409,000.00
偿还债务支付的现金		232,409,000.00	220,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,576,409.54	25,301,690.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		255,985,409.54	245,301,690.22
筹资活动产生的现金流量净额		-27,745,409.54	-37,892,690.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		65,121,197.88	-67,095,343.69
加：期初现金及现金等价物余额		14,538,572.47	81,633,916.16
六、期末现金及现金等价物余额		79,659,770.35	14,538,572.47

法定代表人：郑树昌 主管会计工作负责人：米展成 会计机构负责人：龙维

母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,298,497,882.56	2,157,950,912.49
收到的税费返还		1,207,528.30	2,288,688.00
收到其他与经营活动有关的现金		88,895,621.96	219,579,815.87
经营活动现金流入小计		2,388,601,032.82	2,379,819,416.36
购买商品、接受劳务支付的现金		2,181,507,998.01	2,242,548,364.39
支付给职工以及为职工支付的现金		5,942,915.25	6,147,526.47
支付的各项税费		9,119,604.74	7,309,275.90
支付其他与经营活动有关的现金		118,457,069.31	127,466,378.70
经营活动现金流出小计		2,315,027,587.31	2,383,471,545.46
经营活动产生的现金流量净额		73,573,445.51	-3,652,129.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			30,541.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,622,128.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		342.30	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,622,470.30	30,541.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,069,467.91	989,182.07
投资支付的现金			
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		6,069,467.91	989,182.07
投资活动产生的现金流量净额		-2,446,997.61	-958,641.06
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		208,000,000.00	186,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		208,000,000.00	186,700,000.00
偿还债务支付的现金		201,700,000.00	210,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的		12,734,938.00	13,450,801.92

现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		214,434,938.00	223,450,801.92
筹资活动产生的现金流量净额		-6,434,938.00	-36,750,801.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		64,691,509.90	-41,361,572.08
加：期初现金及现金等价物余额		13,564,380.98	54,925,953.06
六、期末现金及现金等价物余额		78,255,890.88	13,564,380.98

法定代表人：郑树昌 主管会计工作负责人：米展成 会计机构负责人：龙维

合并所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	147,344,592.00				116,625,443.14				79,543,497.03		136,073,169.23		479,586,701.40
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	147,344,592.00				116,625,443.14				79,543,497.03		136,073,169.23		479,586,701.40
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								185,744.85			5,562,381.53		5,748,126.38
(一) 综合收益总额											7,958,237.13		7,958,237.13
(二) 所有者投入和减少 资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者 投入资本													
3. 股份支付计入所有者 权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								185,744.85			-2,395,855.60		-2,210,110.75
1. 提取盈余公积								185,744.85			-185,744.85		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)											-2,210,110.75		-2,210,110.75

的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期末余额	147,344,592.00				116,625,443.14				79,729,241.88		141,635,550.76		485,334,827.78

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	147,344,592.00				116,625,443.14				79,448,231.79		131,719,921.28		475,138,188.21
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	147,344,592.00				116,625,443.14				79,448,231.79		131,719,921.28		475,138,188.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号								95,265.24			4,353,247.95		4,448,513.19

填列)													
(一) 综合收益总额											6,658,666.78		6,658,666.78
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											95,265.24	-2,305,418.83	-2,210,153.59
1. 提取盈余公积											95,265.24	-95,265.24	
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-2,210,153.59	-2,210,153.59
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	147,344,592.00				116,625,443.14						79,543,497.03	136,073,169.23	479,586,701.40

法定代表人：郑树昌 主管会计工作负责人：米展成 会计机构负责人：龙维

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	147,344,592.00				116,625,443.14				77,276,673.54	198,925,685.51	540,172,394.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	147,344,592.00				116,625,443.14				77,276,673.54	198,925,685.51	540,172,394.19
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									185,744.85	-538,407.13	-352,662.28
(一) 综合收益总额										1,857,448.47	1,857,448.47
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									185,744.85	-2,395,855.60	-2,210,110.75
1. 提取盈余公积									185,744.85	-185,744.85	
2. 对所有者(或股东)的分配										-2,210,110.75	-2,210,110.75
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	147,344,592.00				116,625,443.14			77,462,418.39	198,387,278.38	539,819,731.91

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	147,344,592.00				116,625,443.14				77,181,408.30	200,278,451.92	541,429,895.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	147,344,592.00				116,625,443.14				77,181,408.30	200,278,451.92	541,429,895.36
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									95,265.24	-1,352,766.41	-1,257,501.17
(一) 综合收益总额										952,652.42	952,652.42
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									95,265.24	-2,305,418.83	-2,210,153.59
1. 提取盈余公积									95,265.24	-95,265.24	
2. 对所有者(或股东)的分配										-2,210,153.59	-2,210,153.59
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	147,344,592.00				116,625,443.14				77,276,673.54	198,925,685.51	540,172,394.19

法定代表人：郑树昌 主管会计工作负责人：米展成 会计机构负责人：龙维

三、公司基本情况

1. 公司概况

上海汇通能源股份有限公司(以下简称“公司”)系于1991年12月1日经上海市人民政府沪府(1991)155号文批准,采用公开募集方式设立的股份有限公司,公司股票于1992年3月27日在上海证券交易所上市交易,属新能源行业。注册资本147,344,592元,注册地址:上海市浦东新区康桥路1100号,公司办公地址:上海市南京西路1576号4楼。

公司的控股股东为上海弘昌晟集团有限公司。

公司的经营范围为:风力发电的企业投资,生产经营轻工机械、原辅材料、配套容器、包装物、电脑软硬件、配件及IC卡、有色金属、黑色金属、钢材、化工原料(除专项规定)、家电产品、建材、装潢材料、通讯设备、销售润滑油、润滑脂及相关技术服务,自营和代理各类商品及技术的进出口业务;但国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外,经营进料加工和“三来一补”业务,开展对销贸易和转口贸易。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

本财务报告于2015年3月30日经公司第七届第三十一次董事会批准报出。

2. 合并财务报表范围

公司的合并范围包括公司的全部控股子公司:上海轻机益厦物业管理有限公司,上海轻机投资管理有限公司,上海常源投资发展有限公司,上海康歆科技投资有限公司,内蒙古汇通能源投资有限公司,内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司,上海炯睿贸易有限公司,上海祝通投资发展有限公司,上海杭展投资发展有限公司,内蒙古汇通能源白音花风力发电有限公司,内蒙古汇通能源红格尔风力发电有限公司,上海汇通创兴物业管理有限公司,其他详细信息见附注。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础,以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量,在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见附注

1. 遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》(于2006年2月15日颁布)、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定[2014年修订]》以及相关补充规定的要求编制,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第2号—长期股权投资〉的通知》等7项通知(财会[2014]6~8号、10~11号、14号、16号)等规定,本公司自2014年10月29日起执行财政部2014年发布的前述7项企业会计准则。

根据财政部《中华人民共和国财政部令第 76 号—财政部关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，本公司自 2014 年 7 月 23 日起执行该决定。
根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 37 号—金融工具列报〉的通知》（财会〔2014〕23 号）的规定，本公司自 2014 年度起执行该规定。

2. 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 记账本位币

人民币元。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

- ① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资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；
- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- ③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；
- ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在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，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

- ① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；
- ② 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，其差额应当计入当期损益。

5. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将其为其投资活动提供相关服务的子公司（如有）纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

7. 现金及现金等价物的确定标准

是指公司持有的期限短、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) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 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，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

- 1) 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；
- 2) 持有至到期投资；
- 3) 应收款项；
- 4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

- 1) 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；
- 2) 其他金融负债。

③ 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

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接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或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。

处置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时，其公允价值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。

④ 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。（实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。）
处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

⑤ 应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，应将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置可供出售金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 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。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

10. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	账龄在 4 年以内(含 4 年)，占应收账款期末余额 10%(含 10%)以上且金额超过 1,000 万元的应收账款、单项金额大于 500 万元(含 500 万元)的其他应收款。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其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。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
风力发电业务应收款项	与风力发电业务相关的应收款项(金额未达到单项金额重大时)。
账龄组合	除风力发电业务应收款项外，单项金额重大及单项金额不重大且经单独测试后未减值的应收款项。
风力发电业务应收款项的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其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。
账龄组合计提坏账准备的计提方法	按账龄分析法计提坏账准备。

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)	0.50	0.50
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	25.00	25.00

3—4 年	50.00	50.00
4 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	除风力发电业务及单项金额重大，账龄在 4 年以内(含 4 年)，估计难以收回的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值损失的测试，对于有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

11. 存货

(1) 存货的分类

存货包括：原材料、在产品、产成品、库存商品。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

(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

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

12. 划分为持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分(或流动资产，下同)应当确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项资产转让将在 1 年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

持有待售的固定资产不计提折旧,按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

13. 长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资,以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

- ① 以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出;
- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本;
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定;
- ④ 通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算:

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

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

在权益法核算时,当取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资损益和其他综合收益,并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位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。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的,投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时,先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整,再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分,在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时,首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排,如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动,则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否

必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

14. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

对投资性房地产采用直线法在受益期限内、按预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	使用寿命	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋及建筑物	受益期	0.00%-4.00%	1.50%-2.84%

如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 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). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	15年-35年	4%	2.74%-6.40%
发电及供热设备	年限平均法	20年	4%	4.80%
输电线路	年限平均法	20年	4%	4.80%
变电设备	年限平均法	18年	4%	5.33%
配电线路	年限平均法	15年	4%	6.40%
配电设备	年限平均法	18年	4%	5.33%
用电计量设备	年限平均法	7年	4%	13.71%
通讯线路和设备	年限平均法	10年	4%	9.60%
自动化控制及仪器仪表	年限平均法	8年	4%	12.00%

工具及其它生产用具	年限平均法	8 年	4%	12.00%
机器设备	年限平均法	10 年	4%	9.60%
家具用具	年限平均法	3 年-10 年	4%	9.60%-32.00%
运输设备	年限平均法	6 年	4%	16.00%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：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。

16. 在建工程

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

17. 借款费用

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用

或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

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相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

18. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素。

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服务的市场需求情况；

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 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在受益期限内按直线法摊销。公司于每年年度终了，对使用

寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(5) 无形资产如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(2). 内部研究开发支出会计政策

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在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，应当证明其有用性；
- 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。

19. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产如存在可收回金额低于其账面价值的情况，将按照其差额计提减值准备，可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定，资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20. 长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用按照直线法平均摊销，摊销年限如下：

项目	摊销年限
----	------

装修费	3-5 年
-----	-------

21. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22. 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债。

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

23. 收入

- (1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业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。

(3) 提供劳务收入的确认

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。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- 1) 已完工作的测量；
- 2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- 3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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，应当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。

提供劳务收入确认条件的具体应用：

- 1> 安装费，在资产负债表日根据安装的完工进度确认收入。安装工作是商品销售附带条件的，安装费在确认商品销售实现时确认收入。
- 2> 宣传媒介的收费，在相关的广告或商业行为开始出现于公众面前时确认收入。广告的制作费，在资产负债表日根据制作广告的完工进度确认收入。
- 3> 为特定客户开发软件的收费，在资产负债表日根据开发的完工进度确认收入。
- 4> 包括在商品售价内可区分的服务费，在提供服务的期间内分期确认收入。
- 5> 艺术表演、招待宴会和其他特殊活动的收费，在相关活动发生时确认收入。收费涉及几项活动的，预收的款项应合理分配给每项活动，分别确认收入。
- 6> 申请入会费和会员费只允许取得会籍，所有其他服务或商品都要另行收费的，在款项收回不

存在重大不确定性时确认收入。申请入会费和会员费能使会员在会员期内得到各种服务或商品，或者以低于非会员的价格销售商品或提供服务的，在整个受益期内分期确认收入。

7> 属于提供设备和其他有形资产的特许权费，在交付资产或转移资产所有权时确认收入；属于提供初始及后续服务的特许权费，在提供服务时确认收入。

8> 长期为客户提供重复的劳务收取的劳务费，在相关劳务活动发生时确认收入。

(4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

24. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补贴，应当分别下列情况处理：

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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补贴，应当分别下列情况处理：

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。

25. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或

事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

26. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

(2) 本公司作为出租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的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，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人

将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

27. 其他重要的会计政策和会计估计

分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- ① 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ② 企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配路资源、评价其业绩；
- ③ 企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

28. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2014 年，财政部发布了《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》和《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》，修订了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，公司按相关准则的规定进行了追溯调整	经公司第 7 届第 25 次董事会决议审批通过。	详见本报告第五节之“执行新会计准则对合并财务报表的影响”部分。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
消费税		
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	流转税	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海轻机投资管理有限公司	10%
上海轻机益厦物业管理有限公司	10%
上海祝通投资发展有限公司	10%
上海杭展投资发展有限公司	10%
内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司	12.5%

2. 税收优惠

(1) 公司的控股子公司上海轻机投资管理有限公司、上海轻机益厦物业管理有限公司、上海祝通投资发展有限公司、上海杭展投资发展有限公司，根据《财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2011〕117号）规定，自2012年1月1日至2015年12月31日，对年应纳税所得额低于6万元（含6万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

(2) 根据内蒙古自治区卓资县国家税务局卓国税政字[2011]34号文《卓资县国家税务局关于内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司享受企业所得税优惠政策的通知》，自公司取得第一笔生产经营收入所属纳税年度2011年起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。2014年内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司为第一个减半征收年度。

(3) 公司的子公司内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司，根据《财政部国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税〔2008〕156号）规定，自2008年7月1日起销售利用风力生产的电力实现的增值税实行即征即退50%的政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	69,235.13	206,776.08
银行存款	79,590,535.22	14,331,796.39
其他货币资金		
合计	79,659,770.35	14,538,572.47
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截至本报告期末，公司以价值人民币500.00万元的保证金为公司宁波银行股份有限公司上海卢湾支行1,000万元的银行承兑汇票提供担保；公司以价值人民币500.00万元的保证金为公司南洋商业银行(中国)有限公司上海分行2,000.00万元的借款提供担保；公司以价值人民币2,200.00万元的保证金为公司杭州银行股份有限公司上海徐汇支行5,500.00万元的银行承兑汇票提供担保；公司以价值人民币500.00万元的保证金为公司上海农商银行滨江支行1,000.00万元的银行承兑汇票提供担保。

2、应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,200,000.00	0.00
商业承兑票据		
合计	1,200,000.00	0.00

(2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	400,000.00	
商业承兑票据		
合计	400,000.00	

3、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	356,212,551.69	100.00%	56,299,587.11	15.81%	299,912,964.58	371,703,464.88	100.00%	56,849,557.70	15.29%	314,853,907.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	356,212,551.69	/	56,299,587.11	/	299,912,964.58	371,703,464.88	/	56,849,557.70	/	314,853,907.18

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	271,447,141.91	1,357,235.71	0.5%
1 年以内小计	271,447,141.91	1,357,235.71	0.5%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			

4 至 5 年			
5 年以上	54,942,351.40	54,942,351.40	100.00%
合计	326,389,493.31	56,299,587.11	17.25%

确定该组合依据的说明：

对不属于单项金额重大并单项计提坏账准备及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，按单独进行减值测试未减值再按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
风力发电业务应收账款	29,823,058.38	8.37%			29,823,058.38	31,102,354.64	8.37%			31,102,354.64
合计	29,823,058.38	/			29,823,058.38	31,102,354.64	/			31,102,354.64

截至本报告期末，公司应收账款内蒙古电力（集团）有限责任公司人民币 22,489,063.17 元为公司上海浦东发展银行呼和浩特分行 2,024.00 万元的借款提供质押担保。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 5,109.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 555,079.83 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
上海图恩实业有限公司	独立第三方	29,953,821.70	149,769.11	1 年以内	8.41%
内蒙古电力(集团)有限责任公司	独立第三方	29,823,058.38		1 年以内及 3-4 年	8.37%
上海藏富贸易有限公司	独立第三方	29,526,997.50	147,634.99	1 年以内	8.29%
上海诗柏国际贸易有限公司	独立第三方	29,234,839.75	146,174.20	1 年以内	8.21%

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
上海恒叶物资经营有限公司	独立第三方	28,960,065.90	144,800.33	1年以内	8.13%
合计		147,498,783.23	588,378.63		41.41%

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	563,459.07	100.00%	371,042.24	100.00%
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	563,459.07	100.00%	371,042.24	100.00%

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例	预付款时间	未结算原因
第一名	独立第三方	301,709.40	53.55%	1年以内	预付延保费
第二名	独立第三方	194,453.92	34.51%	1年以内	预付房租
第三名	独立第三方	43,578.75	7.73%	1年以内	预付房租
第四名	独立第三方	20,012.00	3.55%	1年以内	预付房租
第五名	独立第三方	3,705.00	0.66%	1年以内	预付房租
合计		563,459.07	100.00%		

5、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,050,254.43	10.90	505,025.44	10.00	4,545,228.99	10,050,254.43	19.64	1,030,251.27	10.25	9,020,003.16
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	41,279,440.75	89.10	36,457,866.35	88.32	4,821,574.40	41,113,621.25	80.36	35,980,154.91	87.51	5,133,466.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	46,329,695.18	/	36,962,891.79	/	9,366,803.39	51,163,875.68	/	37,010,406.18	/	14,153,469.50

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海有面子餐饮有限公司	5,050,254.43	505,025.44	10.00%	按账龄计提
合计	5,050,254.43	505,025.44	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			

其中：1 年以内分项			
	454,487.79	2,272.45	0.50%
1 年以内小计	454,487.79	2,272.45	0.50%
1 至 2 年	4,664,854.82	466,485.49	10.00%
2 至 3 年	227,952.96	56,988.23	25.00%
3 至 4 年	50.00	25.00	50.00%
4 至 5 年	31,300.00	31,300.00	100.00%
5 年以上	35,900,795.18	35,900,795.18	100.00%
合计	41,279,440.75	36,457,866.35	

确定该组合依据的说明：

对不属于单项金额重大并单项计提坏账准备及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款，按单独进行减值测试未减值再按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 78,288.98 元; 本期收回或转回坏账准备金额 125,803.37 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
社会保险费	11,127.79	11,106.09
保证金、押金	326,687.96	344,937.96
备用金	202,360.00	229,520.00
借款	430,000.00	230,000.00
动迁成本	800,000.00	780,000.00
暂收, 暂付	8,915,109.25	8,920,186.05
往来款	35,644,410.18	40,648,125.58
合计	46,329,695.18	51,163,875.68

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	10,501,200.00	5年以上	22.67%	10,501,200.00
第二名	往来款	8,000,000.00	5年以上	17.27%	8,000,000.00
第三名	暂收, 暂付款	5,050,254.43	1-2年	10.90%	505,025.44
第四名	暂收, 暂付款	3,864,854.82	1-2年	8.34%	386,485.48
第五名	往来款	3,406,223.83	5年以上	7.35%	3,406,223.83
合计	/	30,822,533.08	/	66.53%	22,798,934.75

6、存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
物料用品	19,914.54		19,914.54	19,914.54		19,914.54
合计	19,914.54		19,914.54	19,914.54		19,914.54

7、一年内到期的非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
将在一年内摊销长期待摊费用	693,460.00	299,460.00
合计	693,460.00	299,460.00

8、供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	257,839.00		257,839.00	257,839.00		257,839.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	257,839.00		257,839.00	257,839.00		257,839.00

合计	257,839.00		257,839.00	257,839.00		257,839.00
----	------------	--	------------	------------	--	------------

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
浦发机械	257,839.00			257,839.00					0.12	0
合计	257,839.00			257,839.00					/	0

9、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	20,334,855.84			-2,343,667.21						17,991,188.63	
天祥健台	20,334,855.84			-2,343,667.21						17,991,188.63	
小计	20,334,855.84			-2,343,667.21						17,991,188.63	
二、子公司											
赛佛仪器	8,877,626.10									8,877,626.10	8,877,626.10
小计	8,877,626.10									8,877,626.10	8,877,626.10
合计	29,212,481.94			-2,343,667.21						26,868,814.73	8,877,626.10

10、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	92,509,775.73			92,509,775.73
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	92,509,775.73			92,509,775.73
二、累计折旧和累计摊销				

1. 期初余额	16,251,857.47			16,251,857.47
2. 本期增加金额	2,336,381.16			2,336,381.16
(1) 计提或摊销	2,336,381.16			2,336,381.16
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	18,588,238.63			18,588,238.63
三、减值准备				
1. 期初余额	0.00			0.00
2. 本期增加金额	0.00			0.00
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	0.00			0.00
四、账面价值				
1. 期末账面价值	73,921,537.10			73,921,537.10
2. 期初账面价值	76,257,918.26			76,257,918.26

其他说明

被抵押的投资性房地产项目	被抵押投资性房地产期末净值(万元)	抵押目的	借款金额(万元)	借款银行
上海市青安路 39 号(注 1)	5,283.56	银行借款	3,000.00	中国农业银行股份有限公司上海曲阳支行
上海市青安路 288 号	1,876.23	银行借款	1,300.00	宁波银行股份有限公司上海卢湾支行
上海市南京西路 1574、1576、1578 号轻工机械大厦 4、5 层、802 室、1702 室、18 层(注 2)	232.36	银行借款	6,000.00	平安银行股份有限公司上海分行
合计	7,392.15		10,300.00	

注 1: 投资性房地产中青安路 39 号与固定资产中平凉路 624 号均作为公司向中国农业银行股份有限公司上海曲阳支行 3,000 万元贷款的抵押物。

注 2: 投资性房地产中轻机大厦 5 楼、1702 室及 18 楼与固定资产中轻机大厦 4 楼及 802 室均作为公司向平安银行上海分行 6,000 万元贷款的抵押物。

11、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	发电及供热设备	输电线路	变电设备	配电线路	配电设备	用电计量设备	工具及其他生产用具	家具用具	运输工具	合计
一、账面原值：											
1. 期初余额	62,625,984.42	327,562,239.50	14,435,387.25	16,199,373.24	8,786,162.10	127,358.20	1,682,245.04	211,557.96	1,756,199.36	3,682,777.26	<u>437,069,284.33</u>
2. 本期增加金额				16,666.67				11,647.06	138,701.28	192,146.03	<u>359,161.04</u>
(1) 购置				16,666.67				11,647.06	131,229.85	192,146.03	351,689.61
(2) 在建工程转入											
(3) 企业合并增加											
(4) 其他增加									7,471.43		<u>7,471.43</u>
3. 本期减少金额											
(1) 处置或报废											
4. 期末余额	62,625,984.42	327,562,239.50	14,435,387.25	16,216,039.91	8,786,162.10	127,358.20	1,682,245.04	223,205.02	1,894,900.64	3,874,923.29	437,428,445.37
二、累计折旧											
1. 期初余额	32,029,131.91	41,888,940.60	1,847,729.58	2,241,539.25	1,499,504.98	18,113.21	615,221.07	31,321.88	883,631.23	2,602,184.63	<u>83,657,318.34</u>
2. 本期增加金额	1,663,697.28	15,725,238.96	692,898.60	867,633.31	562,314.36	6,792.48	230,707.92	26,786.33	256,958.89	291,043.44	20,324,071.57
(1) 计提	1,663,697.28	15,725,238.96	692,898.60	867,633.31	562,314.36	6,792.48	230,707.92	26,786.33	249,786.32	291,043.44	<u>20,316,899.00</u>
(2) 其他增加									7,172.57		7,172.57
3. 本期减少金额											
(1) 处置或报废											

4. 期末余额	33,692,829.19	57,614,179.56	2,540,628.18	3,109,172.56	2,061,819.34	24,905.69	845,928.99	58,108.21	1,140,590.12	2,893,228.07	<u>103,981,389.91</u>
三、减值准备											
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提											
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废											
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值											
1. 期末账面价值	26,342,262.60	269,948,059.94	11,894,759.07	13,106,867.35	6,724,342.76	102,452.51	836,316.05	165,096.81	754,310.52	981,695.22	330,856,162.83
2. 期初账面价值	28,005,959.88	285,673,298.90	12,587,657.67	13,957,833.99	7,286,657.12	109,244.99	1,067,023.97	180,236.08	872,568.13	1,080,592.63	350,821,073.36

本期折旧额 20,316,899.00 元。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	14,226,661.57	9,099,564.99	1,093,484.63	4,033,611.95	

(3). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
周家嘴路 515 号、546 号	2,425,572.91	政策限制
东余杭路 907 号、949 号、988 号	131,988.05	政策限制
新沪路 11 弄 6 号	167.11	政策限制
芷江中路 315 号	15,408.00	政策限制

其他说明:

被抵押的固定资产项目	被抵押固定资产期末净值(万元)	抵押目的	借款金额(万元)	借款银行
平凉路 624 号	30.53	银行借款	6,000.00	中国农业银行股份有限公司上海曲阳支行
上海市南京西路 1574、1576、1578 号轻工机械大厦 4、5 层、802 室、1702 室、18 层	175.43	银行借款	6,000.00	平安银行股份有限公司上海分行
内蒙古巴音锡勒风电场风电项目一期设备	30,261.28	银行借款	14,000.00	中国建设银行股份有限公司乌兰察布分行
合计	30,467.24	银行借款	26,000.00	

固定资产中平凉路 624 号作为公司向中国农业银行股份有限公司上海曲阳支行二笔 3,000 万元（共计 6,000 万元）贷款的抵押物。

12、在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
浦东王桥项目	5,062,152.80		5,062,152.80	5,012,152.80		5,012,152.80
平凉路旧厂房改造项目	906,755.00		906,755.00	586,155.00		586,155.00
中兴路旧厂房改造项目	6,051,534.47		6,051,534.47	413,358.00		413,358.00
周家嘴路旧厂房改造项目				218,000.00		218,000.00
卓资巴音锡 49.5MW 风电场项目二期	2,694,685.00		2,694,685.00	2,646,600.00		2,646,600.00
合计	14,715,127.27		14,715,127.27	8,876,265.80		8,876,265.80

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数 (单位:万元)	期初 余额	本期增加金额	本期 转入 固定 资产 金额	本期其他 减少金额	期末 余额	工程累计 投入占预 算比例 (%)	工程进度	利息资 本化累 计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来 源
浦东王桥项目		5,012,152.80	50,000.00			5,062,152.80						自筹
平凉路旧厂房改造项目	1,260.00	586,155.00	320,600.00			906,755.00	7.20	项目前期准备及工程初步设计阶段				自筹
中兴路旧厂房改造项目	1,387.96	413,358.00	5,638,176.47			6,051,534.47	44.60	90.00%				自筹
周家嘴路旧厂房改造项目	14.50	218,000.00			218,000.00							自筹
卓资巴音锡勒49.5MW风电场项目二期	35,047.94	2,646,600.00	48,085.00			2,694,685.00	0.77	项目前期准备，各项合同均已签订				自筹
合计	37,710.40	8,876,265.80	6,056,861.47		218,000.00	14,715,127.27	/	/			/	/

13、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	风电特许权	风力资源勘测权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	38,719,100.00	42,629,610.00	81,348,710.00
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	38,719,100.00	42,629,610.00	81,348,710.00
二、累计摊销			
1. 期初余额	11,938,388.92	42,629,610.00	<u>54,567,998.92</u>
2. 本期增加金额	1,935,956.96	0.00	<u>1,935,956.96</u>
(1) 计提	1,935,956.96	0.00	<u>1,935,956.96</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	13,874,345.88	42,629,610.00	<u>56,503,955.88</u>
三、减值准备			
1. 期初余额	0.00	0.00	0.00
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00
(1) 计提			
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(1) 处置			
4. 期末余额	0.00	0.00	0.00
四、账面价值			
1. 期末账面价值	<u>24,844,754.12</u>	0	<u>24,844,754.12</u>
2. 期初账面价值	<u>26,780,711.08</u>	0	<u>26,780,711.08</u>

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

14、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	823,515.00	1,182,000.00	65,666.67	693,460.00	1,246,388.33
合计	823,515.00	1,182,000.00	65,666.67	693,460.00	1,246,388.33

15、延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,382,322.44	595,580.61	2,503,222.64	625,805.66
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	2,382,322.44	595,580.61	2,503,222.64	625,805.66

(2). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	102,348,675.19	102,825,259.97
可抵扣亏损		
合计	102,348,675.19	102,825,259.97

16、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	47,660,000.00	6,813.53
应交增值税借方余额	24,020,739.41	31,576,638.79
合计	71,680,739.41	31,583,452.32

17、短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	20,240,000.00	25,409,000.00
抵押借款		
保证借款	35,170,000.00	10,170,000.00
信用借款		
保证及质押借款	133,000,000.00	147,000,000.00
合计	188,410,000.00	182,579,000.00

短期借款分类的说明：

期末抵押借款以投资性房地产、固定资产中的房屋建筑物及风电项目一期设备作抵押，被抵押资产期末账面价值为 37,859.39 万元。

18、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	75,000,000.00	10,000,000.00
合计	75,000,000.00	10,000,000.00

19、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
账龄小于 1 年的余额	793,934.00	3,663,000.09
账龄超过 1 年的余额	11,168,448.87	10,071,157.91
合计	11,962,382.87	13,734,158.00

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
内蒙古送变电工程款	2,859,550.00	尚未结算
风电设备工程款	784,000.00	尚未结算
风电项目工程款	748,400.00	尚未结算
货款	424,679.35	尚未结算
合计	4,816,629.35	/

20、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
账龄小于 1 年的余额	2,137,070.58	2,385,256.55
账龄超过 1 年的余额	2,734,141.19	3,129,549.87
合计	4,871,211.77	5,514,806.42

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
货款	2,000,000.00	预收货款
贸易货款	108,076.41	预收货款
合计	2,108,076.41	/

21、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,450,761.27	8,016,160.40	8,155,680.76	1,311,240.91
二、离职后福利-设定提存计划		1,381,400.52	1,381,400.52	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,450,761.27	9,397,560.92	9,537,081.28	1,311,240.91

(2). 短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		6,812,877.51	6,812,877.51	
二、职工福利费				

三、社会保险费		743,661.89	743,661.89	
其中：医疗保险费		620,997.46	620,997.46	
工伤保险费		68,689.86	68,689.86	
生育保险费		53,974.57	53,974.57	
四、住房公积金		458,121.00	458,121.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,450,761.27		139,520.36	1,311,240.91
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他		1,500.00	1,500.00	
合计	1,450,761.27	8,016,160.40	8,155,680.76	1,311,240.91

(3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,287,577.92	1,287,577.92	
2、失业保险费		93,822.60	93,822.60	
3、企业年金缴费				
合计		1,381,400.52	1,381,400.52	

22、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	265,733.08	174,451.97
消费税		
营业税	439,077.24	345,957.49
企业所得税	932,519.88	874,688.92
个人所得税	19,651.39	24,555.99
城市维护建设税	11,595.14	12,921.74
土地使用税	2,130.05	2,130.05
房产税	976,652.54	991,664.75
车船使用税	34,469.66	34,469.66
教育费附加	35,517.98	26,196.23
河道费	7,996.77	6,110.82
副食品费		60.00
水利基金	7,550.52	2,545.70
合计	2,732,894.25	2,495,753.32

23、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	280,194.44	300,208.33
企业债券利息		
短期借款应付利息	388,428.34	482,680.96
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	668,622.78	782,889.29

其他说明：

应付利息为计提的 12 月 21 日至 12 月 31 日的借款利息。

24、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
社会保险费	1,048,978.99	1,060,887.43
保证金、押金	7,772,495.50	5,978,575.25
备用金	11,000.00	
暂收, 暂付款	200,102.06	82,472.06
借款	457,300.00	532,300.00
往来款	7,084,460.78	6,219,872.83
预提款项	160,171.54	79,624.98
合计	16,734,508.87	13,953,732.55

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	1,000,000.00	租房保证金
第二名	991,413.00	租房保证金
第三名	800,000.00	租房保证金
第四名	489,980.00	租房保证金
合计	3,281,393.00	/

25、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	15,000,000.00	10,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	15,000,000.00	10,000,000.00

其他说明：

一年内到期的长期借款清单

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率
内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司	2012 年 6 月 18 日	2014 年 11 月 30 日	人民币	6.55%
内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司	2012 年 6 月 18 日	2015 年 5 月 30 日	人民币	6.55%
内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司	2012 年 6 月 18 日	2015 年 11 月 30 日	人民币	6.55%

(续上表)

贷款单位	期末余额		年初余额	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司				10,000,000.00
内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司		7,500,000.00		-
内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司		7,500,000.00		-
合计		15,000,000.00		10,000,000.00

26、长期借款**(1). 长期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	500,000.00	500,000.00
抵押质押及保证借款	125,000,000.00	140,000,000.00
合计	125,500,000.00	140,500,000.00

其他说明，包括利率区间：

1.25 亿元的抵押质押及保证借款为内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司的固定资产抵押质押及保证贷款，贷款利率为 6.55%

27、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	147,344,592.00						147,344,592.00

28、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)				
其他资本公积	116,625,443.14	0.00	0.00	116,625,443.14
合计	116,625,443.14	0.00	0.00	116,625,443.14

29、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,846,750.21	185,744.85		45,032,495.06
任意盈余公积	34,696,746.82			34,696,746.82
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	79,543,497.03	185,744.85		79,729,241.88

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期计提法定盈余公积185,744.85元。

30、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	136,073,169.23	131,719,921.28
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	136,073,169.23	131,719,921.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,958,237.13	6,658,666.78

减：提取法定盈余公积	185,744.85	95,265.24
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	2,210,110.75	2,210,153.59
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	141,635,550.76	136,073,169.23

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。

31、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,101,723,814.61	2,055,975,146.16	2,176,325,536.00	2,131,686,207.17
其他业务	21,330,001.83	1,938,276.54	18,590,874.65	1,776,249.14
合计	2,123,053,816.44	2,057,913,422.70	2,194,916,410.65	2,133,462,456.31

32、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	1,352,180.17	1,240,554.32
城市维护建设税	45,085.71	42,848.41
教育费附加	207,430.53	182,453.96
资源税		
房产税	2,822,357.86	2,634,950.78
水利基金	58,804.82	56,697.46
合计	4,485,859.09	4,157,504.93

33、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	1,935,956.96	7,856,733.92
工资	5,262,967.32	5,256,692.14
社保金	2,366,156.43	2,559,410.62
折旧费	1,869,432.80	1,930,021.67
咨询服务费	8,496,524.44	4,183,290.57
税金	2,201,283.26	2,105,485.18
业务招待费	1,508,335.60	1,816,519.24
保安费	944,787.00	773,461.00
办公费	835,698.53	734,050.06
租赁费	524,691.55	933,075.78
能源费	1,435,916.40	783,047.03
差旅费	1,229,767.11	664,297.29
会务费	1,672,859.45	1,094,503.00
长期待摊费用摊销	299,460.00	299,460.00

保险费	160,031.36	132,892.19
董事会费	130,032.00	170,000.00
福利费	246,606.03	146,348.10
维修费	897,104.37	138,276.56
运输费	167,136.47	141,525.41
其他	751,153.72	462,560.82
合计	32,935,900.80	32,181,650.58

34、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	261,505.46	161,324.26
利息收入	-1,101,743.57	-1,173,025.62
利息支出	21,252,032.28	23,052,713.71
合计	20,411,794.17	22,041,012.35

35、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-116,165.88	460,727.57
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-116,165.88	460,727.57

36、投资收益

单位：元 币种：人民币

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	-2,343,667.21	-538,299.43
处置长期股权投资产生的投资收益	1,636,075.71	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		30,541.01
合计	-707,591.50	-507,758.42

37、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,428,665.16	418,028.50	3,428,665.16
其中：固定资产处置利得	3,428,665.16	418,028.50	3,428,665.16
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,703,898.30	5,354,588.00	1,703,898.30
罚款收入	500.00		500.00
其他	35,000.00	8,000.00	35,000.00
无法支用的应付款转入		28,279.34	
合计	5,168,063.46	5,808,895.84	5,168,063.46

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
上海市对口支援与合作交流专项资金资助		3,000,000.00	与收益相关
企业扶助资金	76,600.00	18,900.00	与收益相关
财政扶持资金	1,433,100.00	2,179,900.00	与收益相关
浦东新区职业职工培训财政补贴拨款	48,898.30	155,788.00	与收益相关
财政奖励	145,300.00		与收益相关
合计	1,703,898.30	5,354,588.00	/

38、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-298.86	8,589.58	-298.86
其中：固定资产处置损失	-298.86	8,589.58	-298.86
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	48,000.00	48,000.00	48,000.00
滞纳金		12,678.26	
补偿金	786,000.00	84,000.00	786,000.00
征地人员费用	51,380.00	44,640.00	51,380.00
其他支出		600.00	
合计	885,081.14	198,507.84	885,081.14

39、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	3,009,934.20	1,306,131.35
递延所得税费用	30,225.05	-249,109.64
合计	3,040,159.25	1,057,021.71

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	10,998,396.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,749,599.09
子公司适用不同税率的影响	-440,561.01
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	727,067.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,053.85
所得税费用	3,040,159.25

40、其他综合收益

详见附注

41、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,101,743.57	1,173,025.62
收保证金	1,989,760.25	1,298,936.98
代收代付水电费等	2,606,395.92	2,831,733.54
个税调税手续费返还	3,089.35	1,584.30
补贴收入		3,000,000.00
暂收款	646,770.66	
个人借款	201,215.40	231,785.31
合计	6,548,975.15	8,537,065.75

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	13,196,998.23	13,708,006.93
代收代付水电费等	2,702,415.71	3,422,446.18
归还保证金	16,000.00	166,087.50
个人借款	78,140.00	106,950.00
暂付款	228,778.00	4,700,000.00
归还暂借款	75,000.00	62,000.00
合计	16,297,331.94	22,165,490.61

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

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	7,958,237.13	6,658,666.78
加: 资产减值准备	-116,165.88	460,727.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,653,280.16	22,644,972.66
无形资产摊销	1,935,956.96	7,856,733.92
长期待摊费用摊销	365,126.67	299,460.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-3,428,964.02	-409,438.92
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	21,252,032.28	23,052,713.71
投资损失(收益以“-”号填列)	707,591.50	507,758.42
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	30,225.05	-249,109.64
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		-19,914.54
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	18,451,357.76	-62,049,485.66
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	75,710,041.16	-26,168,961.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	145,518,718.77	-27,415,877.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	79,659,770.35	14,538,572.47
减: 现金的期初余额	14,538,572.47	81,633,916.16
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	65,121,197.88	-67,095,343.69

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	342.30
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	342.30
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	0.00

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	79,659,770.35	14,538,572.47
其中: 库存现金	69,235.13	206,776.08
可随时用于支付的银行存款	79,590,535.22	14,331,796.39
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	79,659,770.35	14,538,572.47
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

本期现金中价值人民币 3,700.00 万元的为保证金，为公司取得银行借款及开具银行承兑汇票提供的保证。

43、所有权或使用权受到限制的资产

单位：万元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,700.00	为公司取得借款及开具银行承兑汇票提供保证
应收票据		
存货		
固定资产	30,467.24	为公司借款提供质押担保
无形资产		
应收账款	2,248.91	为公司借款提供质押担保
投资性房地产	7,392.15	为公司借款提供抵押担保
合计	43,808.30	/

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
轻机供销	4,057,003.92	100.00%	注销	2014年3月6日	工商局注销登记资料	2,420,928.21	100.00%	2,420,928.21				

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司作为股东决定成立上海汇通创兴物业管理有限公司，上海汇通创兴物业管理有限公司于2014年9月4日取得上海市工商行政管理局闸北分局颁发的营业执照，其财务报表纳入本期公司合并财务报表范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
轻机益厦	上海	上海市静安区常德路 175 号	物业管理	100.00		投资设立
轻机投资	上海	上海市静安区南京西路 1576 号	投资管理	100.00		投资设立
常源投资	上海	浦东新区书院镇丽正路 1628 号 4 幢 2089 室	投资管理	100.00		投资设立
康歆科技	上海	上海市浦东新区康桥工业区康桥东路 1 号	科技投资	100.00		投资设立
赛佛仪器	上海	上海市浦东新区城镇东河浜路 10 号	仪器仪表	51.00		投资设立
内蒙古投资	内蒙古	乌兰察布市发展和改革委员会办公楼	风力发电	100.00		同一控制下企业合并取得
卓资风电	内蒙古	卓资县卓镇新区人民南路路东	风力发电	5.00	95.00	投资设立
炯睿贸易	上海	上海市浦东新区书院镇丽正路 1628 号 4 幢 1 层 2090 室	贸易	100.00		投资设立
祝通投资	上海	浦东新区万祥镇宏祥北路 83 弄 1-42 号 20 幢 B 区 748 室	投资咨询	100.00		投资设立
杭展投资	上海	浦东新区万祥镇宏祥北路 83 弄 1-42 号 20 幢 B 区 747 室	投资咨询	100.00		投资设立
白音花	内蒙古	四子王旗乌兰花镇体育西路 57 号	风力发电		100.00	投资设立
红格尔	内蒙古	四子王旗乌兰花镇体育西路 57 号 501 室	风力发电		100.00	投资设立
创兴物业	上海	上海市闸北区中兴路 373 号 1 幢	物业管理	100.00		投资设立

其他说明：

母公司拥有上海赛佛仪器有限公司半数以上表决权，未纳入合并范围。原因系公司已停止经营多年，经营期限于 2012 年 7 月 17 日到期，本公司不对其报表进行合并，未纳入合并报表范围对公司的财务状况及经营成果无重大影响。

2、合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天祥健台	上海	上曹安路 21 号桥东首	生产销售各种制药机械设备、相关的化工机械设备及与上述产品有关的备品备件(涉及许可经营的凭许可证经营)	43.29%		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	60,043,990.84		66,163,329.82	
其中：现金和现金等价物	3,585,538.54		4,498,718.15	
非流动资产	9,048,007.14		8,177,618.25	
资产合计	69,091,997.98		74,340,948.07	
流动负债	27,482,857.35		27,317,930.77	
非流动负债				

负债合计	27,482,857.35		27,317,930.77	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	41,609,140.63		47,023,017.30	
按持股比例计算的净资产份额	17,991,188.63		20,334,855.84	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	17,991,188.63		20,334,855.84	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入		46,879,154.81		43,504,616.00
财务费用		4,297.62		4,547.29
所得税费用				
净利润		-5,436,635.28		-1,552,068.11
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-5,436,635.28		-1,552,068.11
本年度收到的来自合营企业的股利				

十、与金融工具相关的风险

主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司的金融工具面临的主要风险是市场风险、信用风险及流动风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

（一）市场风险

1. 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司无外汇业务，因此不存在汇率风险。

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款为人民币 16800 万元，其余为以基准利率计息的借款。在现有经济环境下，银行借款利率相对稳定，较小的利率变动不会形成较大的利率风险。同时，公司通过建立良好的银企关系，对授信额度及授信期限进行合理的设计，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险并满足公司各类融资需求。

（二）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要与应收款项有关，控制该项风险的具体措施如下：

本公司应收账款主要产生于贸易业务。公司规定对可开展非现款现货交易的客户必须进行资信评估；对每位非现款现货交易的客户均设置了赊销限额；在非现款现货销售合同中明确应收账款信用期最长不得超过 90 天；及严格的合同审批制度、对账制度、收款政策、应收账款考核规定等其他措施以确保所有销售货款能如数回笼。本公司针对其他应收款规定了专门部门确定信用额度、进行信用审批，对于重点业务进行逐级审批或会审，并加强了事中和事后的监督检查，以确保金融资产的安全。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项金融资产的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，且分散于多家银行，故流动资金的信用风险较低。

（三）流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，以保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金偿还债务，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十一、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
弘昌晟集团	上海市浦东新区康桥镇康士路 25 号 1120 号	实业投资、投资咨询、有色金属贸易	200,000,000.00	32.83	32.83

本企业的母公司情况的说明

上海弘昌晟集团有限公司是由自然人郑树昌与施蓓出资组建，于 2000 年 12 月 22 日成立，领取 310000000079709 号企业法人营业执照。公司注册资本为人民币贰亿元，法定代表人为郑树昌。公司经营范围为：实业投资，资产管理，投资咨询，商务信息咨询，有色金属、黑色金属、化工原料(除危险品)、家电产品、建材、装潢材料、通信设备、汽配及摩托车配件，日用百货、办公用品的批发与零售，经营各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本企业最终控制方是郑树昌

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

九

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

合营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		表决权比例	对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接		
上海天祥健台制药机械有限公司	上海	曹安路 21 号桥东首	生产销售各种制药机械设备、相关的化工机械设备及与上述产品有关的备品备件(涉及许可经营的凭许可证经营)	43.29%	-	43.29%	权益法

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
天祥健台	合营企业

4、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
东方国际集团上海市对外贸易有限公司	股东的子公司

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海弘昌晟集团有限公司	公司全资子公司上海轻机益厦物业管理有限公司提供物业管理服务	69,478.32	69,478.32

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

公司 2010 年 3 月 30 日与上海弘昌晟集团有限公司签订了房屋租赁合同，将上海市南京西路 1576 号第 5 层房屋出租给上海弘昌晟集团有限公司，公司全资子公司上海轻机益厦物业管理有限公司提供物业管理服务。物业管理费 5,789.86/月，8.20 元/m²/月，本期确认物业管理费收入 69,478.32 元，款项已全部收到。

(2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
弘昌晟集团	房屋	1,056,648.72	1,056,648.72

关联租赁情况说明

公司 2010 年 3 月 30 日与上海弘昌晟集团有限公司签订了房屋租赁合同，将上海市南京西路 1576 号第 5 层房屋出租给上海弘昌晟集团有限公司，建筑面积为 706.08 平方米，租赁期限为 6 年，自 2010 年 7 月 1 日至 2016

年 6 月 30 日，参照市场价格，前 3 年月租金为 85,906.40 元，4 元/m²/天；后 3 年月租金为 90,201.72 元，4.2 元/m²/天。本期确认租赁收入 1,056,648.72 元款项已全部收到。

(3). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：万元 币种：人民币

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
卓资风电	14,000	2012 年 6 月 18 日	2021 年 6 月 18 日	否

本公司作为被担保方

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
弘昌晟	1,500	2014 年 12 月 11 日	2015 年 12 月 10 日	否
弘昌晟	1,800	2014 年 11 月 20 日	2015 年 11 月 19 日	否
弘昌晟、郑树昌先生个人	2,000	2014 年 9 月 25 日	2015 年 9 月 5 日	否
弘昌晟	1,000	2014 年 4 月 18 日	2015 年 4 月 14 日	否
弘昌晟	3,000	2014 年 3 月 20 日	2016 年 3 月 18 日	否
弘昌晟	3,000	2014 年 3 月 26 日	2016 年 3 月 25 日	否
弘昌晟	9,000	2014 年 8 月 6 日	2016 年 8 月 5 日	否
弘昌晟	3,300	2013 年 12 月 27 日	2015 年 12 月 26 日	否

关联担保情况说明

本公司作为被担保方的担保事项，均为本公司控股股东及其实际控制人为本公司向银行贷款所做的担保。

(4). 关键管理人员报酬

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	970,000.00	830,000.00

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天祥健台	80,000.00	80,000.00	83,173.57	83,173.57

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	东方国际集团上海市对外贸易有限公司	424,679.35	424,679.35
预收账款	上海弘昌晟集团有限公司	51,543.84	37,351.64
其他应付款	上海天祥健台制药机械有限公司	93,845.36	93,845.36
其他应付款	上海弘昌晟集团有限公司	266,192.16	266,192.16

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：万元 币种：人民币

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
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
对外重要投资	设备款	7,822.80	
对外重要投资	工程款	5,480.00	
合计		13,302.80	

2、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	2,504,858.06
经审议批准宣告发放的利润或股利	2,504,858.06

3、 其他资产负债表日后事项说明

(1) 对外重要投资的说明

2014年10月31日公司的控股子公司内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司与维斯塔斯风力技术（中国）有限公司签订了汇通能源卓资巴音锡勒风电场二期风力发电设备和服务采购合同，合同总金额10,588.80万元。合同约定设备分四批发货，买方自第二批设备起，应自收到相关单据后且不晚于设备到货日前20天分三次付款，每次付款金额为3,529.60万元。截止2014年12月31日已支付设备款2,766.00万元。

2014年12月20日公司的控股子公司内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司与陕西天禹电力工程（集团）有限公司签订了汇通能源卓资巴音锡勒风电项目二期工程建设总合同，合同总金额7,480.00万元。合同约定2014年12月31日前支付2,000.00万元；施工队进场前（2014年3月31日前支付600.00万元；根据工程进度支付4,506.00万元，剩余374.00万元为质保金。截止2014年12月31日已支付工程款2,000.00万元。

(2) 利润分配情况

根据公司章程及第七届第三十一次董事会决议，母公司按2014年度净利润计提10%法定盈余公积金，公司拟实施的2014年度利润分配预案为：以2014年12月31日公司总股本147,344,592股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.17元（含税），共计派发现金2,504,858.06元（含税），2014年资本公积金不转增股本，剩余未分配利润结转下年度分配。该利润分配预案尚待股东大会决议批准。

十三、 其他重要事项

1、 其他

公司于2014年12月16日与上海北外滩物业管理有限公司签订了《东余杭路951弄4-6号房屋使用权转让协议书》出售上海市虹口区东余杭路951弄4-6号房产，销售价格为3,616,128.00元，扣除成本及税金后确认了3,422,665.16元收益，截止2014年12月31日款项已全部收到并办理了相关手续。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	307,051,922.93	100.00	37,978,755.33	12.37	269,073,167.60	321,804,068.60	100.00	38,052,516.06	11.82	283,751,552.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	307,051,922.93	/	37,978,755.33	/	269,073,167.60	321,804,068.60	/	38,052,516.06	/	283,751,552.54

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 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
	270,425,294.07	1,352,126.47	0.50%
1 年以内小计	270,425,294.07	1,352,126.47	0.50%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	36,626,628.86	36,626,628.86	100.00%

合计	307,051,922.93	37,978,755.33
----	----------------	---------------

确定该组合依据的说明:

对应收账款按单独进行减值测试未减值再按账龄分析法计提坏账准备。

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

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 73,760.73 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
上海图恩实业有限公司	独立第三方	29,953,821.70	149,769.11	1 年以内	9.76%
上海藏富贸易有限公司	独立第三方	29,526,997.50	147,634.99	1 年以内	9.62%
上海诗柏国际贸易有限公司	独立第三方	29,234,839.75	146,174.20	1 年以内	9.52%
上海恒叶物资经营有限公司	独立第三方	28,960,065.90	144,800.33	1 年以内	9.43%
上海金其金属材料有限公司	独立第三方	28,443,836.00	142,219.18	1 年以内	9.26%
合计		<u>146,119,560.85</u>	<u>730,597.81</u>		<u>47.59%</u>

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,050,254.43	1.80	505,025.44	10.00	4,545,228.99	10,050,254.43	3.84	1,030,251.27	10.25	9,020,003.16
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	276,192,896.07	98.20	29,176,285.57	10.56	247,016,610.50	251,618,553.14	96.16	28,592,506.03	11.36	223,026,047.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	281,243,150.50	/	29,681,311.01	/	251,561,839.49	261,668,807.57	/	29,622,757.30	/	232,046,050.27

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

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海有面子餐饮有限公司	5,050,254.43	505,025.44	10.00%	按账龄计提
合计	5,050,254.43	505,025.44	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
	243,868,177.33	1,219,340.89	0.50%
1 年以内小计	243,868,177.33	1,219,340.89	0.50%

2014 年年度报告

1 至 2 年	4,664,854.82	466,485.48	10.00%
2 至 3 年	225,872.96	56,468.24	25.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	27,433,990.96	27,433,990.96	100.00%
合计	276,192,896.07	29,176,285.57	

确定该组合依据的说明：

对其他收账款按单独进行减值测试未减值再按账龄分析法计提坏账准备。

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

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 58,553.71 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内公司往来	243,424,817.33	219,043,099.00
保证金、押金	291,457.96	287,957.96
备用金	202,360.00	229,520.00
借款	430,000.00	230,000.00
动迁成本	800,000.00	780,000.00
暂收, 暂付	8,915,109.25	8,915,109.25
往来款	27,179,405.96	32,183,121.36
合计	281,243,150.50	261,668,807.57

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
内蒙古汇通能源投资有限公司	合并范围内往来款	159,237,063.20	1 年以内	56.62%	796,185.32
上海常源投资发展有限公司	合并范围内往来款	44,826,093.92	1 年以内	15.94%	224,130.47
上海常源投资发展有限公司	合并范围内往来款	39,316,683.05	1 年以内	13.98%	196,583.42
上海电气(集团)总公司	往来款	10,501,200.00	5 年以上	3.73%	10,501,200.00
上海有面子餐饮有限公司	暂收, 暂付款	5,050,254.43	1-2 年	1.80%	505,025.44
合计	/	258,931,294.60	/	92.07%	12,223,124.65

3、长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	221,610,802.61	8,877,626.10	212,733,176.51	223,610,802.61	8,877,626.10	214,733,176.51
对联营、合营企业投资	17,991,188.63		17,991,188.63	20,334,855.84		20,334,855.84
合计	239,601,991.24	8,877,626.10	230,724,365.14	243,945,658.45	8,877,626.10	235,068,032.35

(1) 对子公司投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
轻机供销	2,000,000.00		2,000,000.00			

轻机投资	5,000,000.00			5,000,000.00		
轻机益厦	500,000.00			500,000.00		
赛佛仪器	8,877,626.10			8,877,626.10		8,877,626.10
常源投资	30,000,000.00			30,000,000.00		
康歆科技	50,000,000.00			50,000,000.00		
内蒙古投资	97,733,176.51			97,733,176.51		
杭展投资	100,000.00			100,000.00		
祝通投资	100,000.00			100,000.00		
卓资风电	9,300,000.00			9,300,000.00		
炯睿贸易	20,000,000.00			20,000,000.00		
创兴物业	0.00			0.00		
合计	223,610,802.61		2,000,000.00	221,610,802.61		8,877,626.10

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
天祥健台	20,334,855.84			-2,343,667.21						17,991,188.63	
小计	20,334,855.84			-2,343,667.21						17,991,188.63	
合计	20,334,855.84			-2,343,667.21						17,991,188.63	

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,934,025,599.28	1,917,505,315.26	1,911,313,884.14	1,897,548,837.51
其他业务	20,687,661.82	1,938,276.54	17,951,774.65	1,482,449.14
合计	1,954,713,261.10	1,919,443,591.80	1,929,265,658.79	1,899,031,286.65

5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-2,343,667.21	-538,299.43
处置长期股权投资产生的投资收益	2,057,003.92	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		30,541.01
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		

合计	-286,663.29	-507,758.42
----	-------------	-------------

十五、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,065,039.73	处置固定资产及长期股权投资
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	1,703,898.30	政府扶持资金
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-849,880.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,596,921.85	
少数股东权益影响额		
合计	4,322,136.18	

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.649	0.054	0.054
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.753	0.025	0.025

3、 会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	81,633,916.16	14,538,572.47	79,659,770.35
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			1,200,000.00
应收账款	263,748,233.29	314,853,907.18	299,912,964.58
预付款项	249,435.00	371,042.24	563,459.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5,488,806.07	14,153,469.50	9,366,803.39
买入返售金融资产			
存货		19,914.54	19,914.54
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	299,460.00	299,460.00	693,460.00
其他流动资产			
流动资产合计	351,419,850.52	344,236,365.93	391,416,371.93
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	257,839.00	257,839.00	257,839.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	20,873,155.27	20,334,855.84	17,991,188.63
投资性房地产	77,428,662.58	76,257,918.26	73,921,537.10
固定资产	370,740,377.55	350,821,073.36	330,856,162.83
在建工程	7,848,307.80	8,876,265.80	14,715,127.27
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	34,637,445.00	26,780,711.08	24,844,754.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,122,975.00	823,515.00	1,246,388.33
递延所得税资产	376,696.02	625,805.66	595,580.61
其他非流动资产	39,780,339.10	31,583,452.32	71,680,739.41
非流动资产合计	553,065,797.32	516,361,436.32	536,109,317.30

资产总计	904,485,647.84	860,597,802.25	927,525,689.23
流动负债:			
短期借款	185,170,000.00	182,579,000.00	188,410,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	45,000,000.00	10,000,000.00	75,000,000.00
应付账款	15,195,490.91	13,734,158.00	11,962,382.87
预收款项	5,113,652.64	5,514,806.42	4,871,211.77
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	1,539,923.27	1,450,761.27	1,311,240.91
应交税费	3,016,534.07	2,495,753.32	2,732,894.25
应付利息	821,712.21	782,889.29	668,622.78
应付股利			
其他应付款	12,990,146.53	13,953,732.55	16,734,508.87
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	15,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计	278,847,459.63	240,511,100.85	316,690,861.45
非流动负债:			
长期借款	150,500,000.00	140,500,000.00	125,500,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	150,500,000.00	140,500,000.00	125,500,000.00
负债合计	429,347,459.63	381,011,100.85	442,190,861.45
所有者权益:			
股本	147,344,592.00	147,344,592.00	147,344,592.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	116,625,443.14	116,625,443.14	116,625,443.14
减: 库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	79,448,231.79	79,543,497.03	79,729,241.88
一般风险准备			
未分配利润	131,719,921.28	136,073,169.23	141,635,550.76
归属于母公司所有者权益合计	475,138,188.21	479,586,701.40	485,334,827.78
少数股东权益			
所有者权益合计	475,138,188.21	479,586,701.40	485,334,827.78
负债和所有者权益总计	904,485,647.84	860,597,802.25	927,525,689.23

4、其他

合并财务报表项目变动原因

资产负债表项目

项目	期末数	年初数	与年初增减 百分比	变动原因
货币资金	79,659,770.35	14,538,572.47	447.92%	主要因公司本期收到正常贸易销售款后，期末开具了7,500万元银行承兑汇票，与上年相比延后了期末货款的支付
其他非流动资产	71,680,739.41	31,583,452.32	126.96%	主要系公司的控股子公司内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司预付巴音锡勒风电场二期风力发电设备款2,766万元及工程建设款2,000万元。
应付票据	75,000,000.00	10,000,000.00	650.00%	主要系公司期末开具了7,500万元的银行承兑汇票

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长亲笔签署的2014年年度报告正本。
备查文件目录	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。
备查文件目录	报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上海汇通能源股份有限公司

董事长：郑树昌

董事会批准报送日期：2015 年 3 月 30 日