

上海汇通能源股份有限公司

600605

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要	3
四、 股本变动及股东情况	5
五、 董事、监事和高级管理人员	8
六、 公司治理结构	12
七、 股东大会情况简介	22
八、 董事会报告	22
九、 监事会报告	35
十、 重要事项	36
十一、 财务会计报告	40
十二、 备查文件目录	112

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 上海上会会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	郑树昌
主管会计工作负责人姓名	米展成
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	龙维

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、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	上海汇通能源股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	汇通能源
公司的法定英文名称	SHANGHAI HUITONG ENERGY CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	HUITONG ENERGY
公司法定代表人	郑树昌

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	邵宗超
联系地址	上海市南京西路 1576 号轻工机械大厦 8 楼
电话	021-62560000-108
传真	021-62566022
电子信箱	shaozongchao@sohu.com

(三) 基本情况简介

注册地址	上海康桥路 1100 号
------	--------------

注册地址的邮政编码	201315
办公地址	上海南京西路 1576 号
办公地址的邮政编码	200040
公司国际互联网网址	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	http://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 8 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) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1991 年 12 月 25 日	
公司首次注册登记地点	上海浦东新区川沙镇东河浜路 10 号	
最近变更	公司变更注册登记日期	2008 年 5 月 13 日
	公司变更注册登记地点	上海康桥路 1100 号
	企业法人营业执照注册号	3100000006156
	税务登记号码	310041132200944
	组织机构代码	310225145649001
公司聘请的会计师事务所名称	上海上会会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海威海路 755 号文新报业大厦 20 楼	
公司其他基本情况	1993 年 4 月, 公司按每 10 股配售 10 股的比例配股, 注册资本变更 175,160,000 元。 2008 年 5 月公司办理变更登记, 公司经营范围增加了“风力发电的企业投资”。	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
营业利润	6,974,208.16
利润总额	13,469,703.43
归属于上市公司股东的净利润	5,875,382.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,281,913.39
经营活动产生的现金流量净额	-23,402,644.66

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-251,377.64	处置固定资产	12,091,265.64	42,953,965.13
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	6,833,346.00	政府扶持资金	2,492,695.80	4,884,071.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	10,820,000.00	向客户收取的资金占用费		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			-192,700.00	-405,851.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-86,473.09		1,352,431.92	47,677.17
所得税影响额	-4,158,199.74		-3,083,076.67	-4,635,075.46
合计	13,157,295.53		12,660,616.69	42,844,786.34

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减（%）	2009 年
营业总收入	2,125,880,334.19	1,517,262,894.47	40.11	1,304,171,246.63
营业利润	6,974,208.16	4,153,667.44	67.90	
利润总额	13,469,703.43	9,664,250.80	39.38	25,844,629.04
归属于上市公司股东的净利润	5,875,382.14	4,160,596.52	41.21	22,622,430.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-7,281,913.39	-8,500,020.17	14.33	-20,222,355.45
经营活动产生的现金流量净额	-23,402,644.66	-3,708,623.94	-531.03	61,520,305.49
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
资产总额	808,382,345.62	818,619,212.21	-1.25	558,909,136.17

负债总额	339,845,140.03	358,919,290.51	-5.31	198,735,647.79
归属于上市公司股东的所有者权益	468,537,205.59	459,699,921.70	1.92	360,173,488.38
总股本	147,344,592.00	147,344,592.00	0.00	147,344,592.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.04	0.03	33.33	0.15
稀释每股收益 (元 / 股)	0.04	0.03	33.33	0.15
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.04	0.03	33.33	0.15
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.05	-0.06	16.67	-0.14
加权平均净资产收益率 (%)	1.27	1.15	增加 0.12 个百分点	6.48
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-1.57	-2.35	增加 0.78 个百分点	-5.80
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.1588	-0.025	535.2	0.418
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	3.180	3.121	1.89	2.444
资产负债率 (%)	42.04	43.84	减少 1.8 个百分点	35.56

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									

境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	147,344,592	100.00						147,344,592	100.00
1、人民币普通股	147,344,592	100.00						147,344,592	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	147,344,592	100.00						147,344,592	100.00

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

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。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		16,790 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		17,601 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海弘昌晟集团有限公司	境内非国有法人	32.83	48,373,895	0	0	质押 48,373,895
东方国际(集团)有限公司	国有法人	6.50	9,572,589	0	0	无
中泰信托有限责任公司	未知	5.58	8,214,485	-2,917,300	0	无

上海瀚新投资咨询有限公司	未知	1.10	1,615,470	189,711	0	无
上海鸿伦投资有限公司	未知	0.75	1,098,406	879,706	0	无
楼剑锋	未知	0.60	881,350	54,250	0	无
冯晓敏	未知	0.33	483,001	278,401	0	无
蒋龙根	未知	0.29	426,426	426,426	0	无
戴观强	未知	0.29	420,200	50,800	0	无
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.28	417,900	417,900	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
上海弘昌晟集团有限公司	48,373,895		人民币普通股			
东方国际(集团)有限公司	9,572,589		人民币普通股			
中泰信托有限责任公司	8,214,485		人民币普通股			
上海瀚新投资咨询有限公司	1,615,470		人民币普通股			
上海鸿伦投资有限公司	1,098,406		人民币普通股			
楼剑锋	881,350		人民币普通股			
冯晓敏	483,001		人民币普通股			
蒋龙根	426,426		人民币普通股			
戴观强	420,200		人民币普通股			
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	417,900		人民币普通股			
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 9 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) 公司未知其他前十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>					

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

郑树昌先生通过其控制的上海弘昌晟集团有限公司（以下简称“弘昌晟集团”）对本公司达到实际控制。郑树昌先生持有弘昌晟集团 90%的股权，弘昌晟集团持有本公司 32.83%的股权，为本公司控股股东。

(2) 控股股东情况

○ 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
注册资本	200,000,000.00
主要经营业务或管理活动	实业投资、资产管理、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、通讯设备、汽车及摩托车配件、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等。

(3) 实际控制人情况

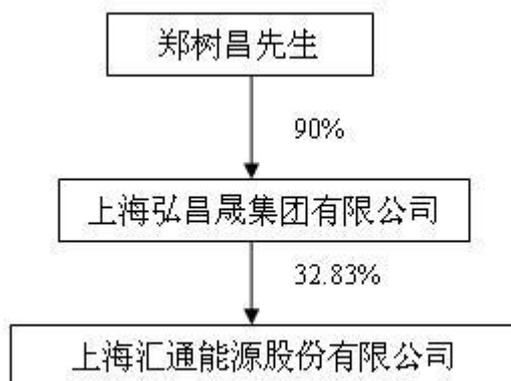
○ 自然人

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董事长及上海汇通能源股份有限公司董事长

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
郑树昌	董事长	男	46	2009年4月27日	2012年4月26日	0	0			是
米展成	董事、总经理	男	47	2009年4月27日	2012年4月26日	0	0		20	否
施蓓	董事、副总经理	女	46	2009年4月27日	2012年4月26日	0	0		14.8	否
汤震宇	董事	男	37	2009年4月27日	2012年4月26日	0	0			是
于成钢	独立董事	男	48	2009年4月27日	2012年4月26日	0	0		4	否
杨金同	独立董事	男	41	2009年4月27日	2012年4月26日	0	0		4	否
周炯	独立董事	女	42	2009年4月27日	2012年4月26日	0	0		4	否
马海光	监事会主席	男	33	2009年4月27日	2012年4月26日	0	0			是
张文伟	监事	男	55	2009年4月27日	2012年4月26日	0	0		9.1	否
谢斌	监事	男	37	2011年5月6日	2012年4月26日	0	0		7.5	否
徐根祥	副总经理	男	67	2011年4月27日	2012年4月26日	2,100	2,100		13	否
龙维	财务总监	男	42	2011年	2012年	0	0		11.7	否

	监			4 月 27 日	4 月 26 日					
邵宗超	董事会 秘书	男	35	2009 年 12 月 10 日	2012 年 4 月 26 日	0	0		9.7	否
合计	/	/	/	/	/	2,100	2,100	/	97.8	/

郑树昌：2000 年 12 月至今任弘昌晟集团董事长。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。

汤震宇：2002 年 8 月起历任中泰信托投资有限责任公司研究发展部高级经理、研究发展部总经理助理，信托业务管理中心总经理助理，运营中心信托管理部经理，现任中泰信托有限责任公司运营中心副总经理。2007 年 5 月至今担任公司董事。

于成钢：2005 年 9 月至 2009 年 3 月任北京国创高科有限公司副总经理；2009 年 8 月至今任北京航天神禾生物技术有限公司任副总经理。2006 年 4 月至今担任公司独立董事。

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 月至今担任国泰君安创新投资有限公司董事总经理。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 月至今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。2009 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。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 月至今，任公司党委副书记、工会主席、人事行政部副经理。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经理。2011 年 5 月至今担任公司监事。

徐根祥：1992 年 1 月至今任公司副总经理。

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。

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。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
郑树昌	上海弘昌晟集团有限公司	执行董事	2001 年 4 月 1 日		是
汤震宇	中泰信托有限责任公司	运营中心副总经理	2007 年 4 月 10 日		是
马海光	上海弘昌晟集团有限公司	企管部总监	2009 年 10 月 1 日		是

	司				
--	---	--	--	--	--

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
于成钢	北京航天神禾生物技术有限公司	副总经理	2009年8月1日		是
杨金同	国泰君安创新投资有限公司	董事总经理	2006年3月1日		是
周炯	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	2008年5月8日		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	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实际支付情况	根据考核情况按时发放。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
谢斌	监事	聘任	聘任

(五) 公司员工情况

在职员工总数	67
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
行政管理人员	14
财务人员	11
贸易业务人员	5
风电业务人员	14
租赁与物业管理人员	13
其他	10
合计	67
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	4
本科	23

专科	29
高中及以下	11
合计	67

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期年度，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》的有关要求和中国证券监督管理委员会有关法律、法规，加强信息披露工作，不断完善公司的法人治理结构和制度建设，规范公司运作，建立和完善现代企业制度。公司治理情况具体如下：

(1) 股东和股东大会：报告期内，公司召开一次年度股东大会，会议的召集、召开、增加新提案等程序均符合《公司法》、《公司章程》以及《股东大会议事规则》的规定。公司的治理结构能够保证股东大会的顺利召开，确保所有股东，特别是中小股东行使权利。

(2) 上市公司控股股东：公司控股股东通过股东大会依法行使股东权利，从未干涉公司决策和生产经营活动，并认真履行诚信义务，没有利用其特殊的地位谋取额外的利益。本公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务上独立运作，做到了“五分开”。公司与公司第一大股东 2011 年签署的《上海汇通能源股份有限公司非公开发行股票认购协议》属于关联交易范畴，公司董事会在审议该协议时，关联董事回避，董事会表决公平合理，公司对关联交易的定价依据、协议的订立以及履行情况均能及时充分的披露。公司控股股东没有利用其控股地位损害上市公司及中小股东的利益。此外，控股股东十分支持上市公司风电产业发展，2010 年至今借款 1.6 亿元人民币用于公司对内蒙古风电一期项目的投资。

(3) 董事与董事会：公司严格按照国家法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选聘董事；董事会人数和人员符合法律、法规和《公司章程》的规定。董事会严格按照法律、法规及《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使职权，注重维护公司和全体股东的利益。报告期内，公司董事会共召开 8 次会议，会议的召集、召开程序符合法律法规及《公司章程》的规定，公司董事忠实、诚信、勤勉地履行职责，8 次董事会会议均无人缺席。公司独立董事按照公平、公正、公开的原则，勤勉尽责的就公司的关联交易和其他事项发表独立意见，使表决程序合法有效，并符合公司全体股东的利益，不损害任何一方权益。

(4) 监事与监事会：公司监事会本着对股东负责的精神，严格按照法律、法规、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定认真履行职责，对公司财务、定期报告内容以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司监事会共召开 5 次会议，会议的召集、召开程序符合法律、法规、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，5 次监事会均无人缺席，监事认真负责、勤勉尽责地履行了监督公司正常运作的职责。

(5) 制度建设及人员教育：在加强公司治理方面，公司修订了《公司章程》，制订及修订了《公司审计委员会年报工作制度》、《董事会工作制度》、《监事会工作制度》、《股东大会议事规则》、《董秘工作制度》、《独立董事工作制度》、《总经理工作制度》、《对外投资制度》、《对外担保制度》、《关联交易制度》等一系列制度，进一步明确职责和分工，加强内控管理，为公司将来的发展打下坚实的基础。与此同时，公司对内部管理人员及普通员工进行相关制度教育，极大的提高了人员素质。

(6) 信息披露及透明度：报告期内，公司严格按照有关法律、法规和《公司章程》、《信息披露制度》的规定，规范本公司信息披露行为，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有股东有平等机会获得信息，维护中小股东的合法权益。

(7) 投资者关系管理：公司注重投资者关系管理，并利用电话沟通等多种方式加强与投资者的沟通渠道，建立了良好的企业投资者关系。

(8) 相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、供应商、销售商等其他利益相关者的合法权益，力求公司持续、健康、稳定的发展。

(9) 关于关联交易情况：公司将坚持严格按照法律法规及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理办法》、《信息披露管理制度》等的相关规定，完善内控制度，规范关联交易。对于公司的关联交易本着公平、公开、公正的原则确定交易价格，按规定履行合法程序订立相关协议或合同，及时信息披露，保证关联交易的公允性。

今年公司与控股股东上海弘昌晟集团有限公司产生的二项关联交易符合市场交易原则，不存在损害公司和全体股东，特别是非关联股东和中小股东利益的情形，关联董事在董事会上已回避表决，表决程序合法，符合有关法律、法规和公司章程的规定。

(10) 内控部门建设情况：报告期内，根据上海证券交易所和中国证券监督管理委员会的最新要求，公司 2011 年 10 月设立了公司内部控制部（以下简称“内控部”），制定了《上海汇通能源股份有限公司内部审计制度》，该部门与相关制度的设立，标志着公司内部控制体系的逐步建立和完善。内控部对公司实施内部监督，依法检查会计账目及相关资产，对财务收支及其经营活动的真实性、合法性、效益性进行审查、核实、监督评价，在公司运作和治理各环节发挥积极作用，提升了公司经营管理和风险防范能力。

(11) 对于公司的部分土地使用证和房产所有权证存在缺失的问题：由于公司前身是具有近 50 年历史的国有企业，由于公司历史发展和体制转变以及政府规划限制等原因，导致目前公司部分土地使用证和房产所有权证缺失，尽管公司一直有专门人员办理该项事务，公司也加强了办理力度，取得了部分进展，但由于历史问题和客观情况，进展仍然缓慢，对于上述缺失相关产证的资产，公司会持续关注完善产证的相关规定或手续，在条件允许的情况下尽可能的把缺失的产证补齐。

上述工作使得公司治理和内部控制制度更加完善，夯实了规范运作的基础。公司管理者和员工的法人治理意识得到普遍增强，公司运作的独立性、透明度和规范化水平得到了进一步的提高。公司将在今后的工作中进一步做好公司治理，完善企业各项制度，加强内控和管理，继续保持公司规范、独立、透明的良好形象，为公司的可持续性发展提供有力保障。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	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
郑树昌	否	8	3	5	0	0	否
米展成	否	8	2	5	1	0	否
施蓓	否	8	3	5	0	0	否
汤震宇	否	8	3	5	0	0	否
于成钢	是	8	3	5	0	0	否
杨金同	是	8	3	5	0	0	否
周炯	是	8	2	5	1	0	否

年内召开董事会会议次数	8
-------------	---

其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

2011年5月6日，经公司第二十次股东大会审议通过，修订了《上海汇通能源股份有限公司独立董事制度》，使得公司独立董事工作制度进一步得到建立健全。

上海汇通能源股份有限公司

独立董事制度

第一章 总则

第一条 为进一步完善上海汇通能源股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）治理结构，促进公司规范运作，现根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《上市公司治理准则》及《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等有关法律、法规、规范性文件及《上海汇通能源股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的有关规定，特制定本制度。

第二章 一般规定

第二条 独立董事是指不在公司担任除董事外的其他职务，并与公司及公司主要股东不存在可能妨碍其进行独立客观判断关系的董事。

第三条 独立董事对公司及全体股东负有诚信与勤勉义务。

独立董事应当忠实履行职责，维护公司整体利益，尤其要关注中小股东的合法权益不受损害。独立董事应当独立履行职责，不受公司主要股东、实际控制人或者与公司及其主要股东、实际控制人存在利害关系的单位或个人的影响。

第四条 本公司聘任的独立董事原则上最多在 5 家上市公司兼任独立董事，并确保有足够的时间和精力有效地履行独立董事的职责。

第五条 公司董事会成员中应当有三分之一以上独立董事，其中至少有一名会计专业人士。本条所称会计专业人士是指具有会计高级职称或注册会计师资格的人士。

第六条 独立董事出现不符合独立性条件或其他不适宜履行独立职责的情形，由此造成本公司独立董事不符合本制度要求的人数时，公司应按规定补足独立董事人数。

第七条 独立董事应当按照中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）的要求，参加中国证监会及其授权机构所组织的培训。

第三章 独立董事的任职条件

第八条 担任公司独立董事应当符合下列基本条件：

(一) 根据法律、行政法规及其他有关规定，具备担任公司董事的资格；

(二) 具备公司章程要求的独立性；

(三) 具备上市公司运作的基本知识，熟悉相关法律、行政法规、章程及规则；

(四) 具有五年以上法律、经济或其他履行独立董事职责所必须的工作经验。

第九条 独立董事必须具有独立性，下列人员不得担任独立董事：

- (一) 在公司或附属企业任职的人员及其直系亲属、主要社会关系；
- (二) 直接或间接持有公司已发行股份 1% 以上或者是上市公司前十名股东中的自然人股东及其直系亲属；
- (三) 在直接或间接持有公司已发行股份 5% 以上的股东单位或者在上市公司前五名股东单位任职的人员及其近亲属；
- (四) 最近一年内曾经具有前三项所列举情形的人员；
- (五) 为公司或其附属企业提供财务、法律、咨询等服务的人员；
- (六) 公司章程规定的其他人员；
- (七) 上海证券交易所认定的其他人员；
- (八) 中国证监会认定的其他人员。

前款第（一）项所称直系亲属是指配偶、父母、子女等；前款第（一）项所称主要社会关系是指兄弟姐妹、配偶的父母、子女的配偶、兄弟姐妹的配偶、配偶的兄弟姐妹等。

第四章 独立董事的提名、选举和更换

第十条 公司董事会、监事会、单独或者合并持有公司已发行股份 1% 以上的股东可以提出独立董事候选人，并经股东大会选举决定。

第十一条 独立董事的提名人在提名前应当征得被提名人的同意。

提名人应当充分了解被提名人职业、学历、职称、详细的工作经历、全部兼职等情况，并对其担任独立董事的资格和独立性发表意见，被提名人应当就其本人与公司之间不存在任何影响其独立客观判断的关系发表公开声明。在选举独立董事的股东大会召开前，公司董事会应当按照规定公布上述内容。

第十二条 在选举独立董事的股东大会召开前，公司应将所有被提名人的有关材料同时报送上海证券交易所，及其他需要报送的监管部门。公司董事会对被提名人有关情况有异议的，应同时报送董事会的书面意见。

第十三条 对上海证券交易所持有异议的被提名人，可作为公司董事候选人，但不作为独立董事候选人。在召开股东大会选举独立董事时，公司董事会应对独立董事候选人是否被上海证券交易所提出异议的情况进行说明。

第十四条 独立董事每届任期与公司其他董事任期相同，任期届满，连选可以连任，但是连任时间不得超过六年。

第十五条 独立董事连续 3 次未亲自出席董事会会议的，由董事会提请股东大会予以撤换。除出现上述情况及《公司法》中规定的不得担任董事的情形外，独立董事任期届满前不得无故被免职。提前免职的，公司应将其作为特别披露事项予以披露，被免职的独立董事认为公司的免职理由不当的，可以作出公开的声明。

第十六条 独立董事在任期届满前可以提出辞职。独立董事辞职应向董事会提交书面辞职报告，对任何与其辞职有关或其认为有必要引起公司股东和债权人注意的情况进行说明。

独立董事辞职导致独立董事成员或董事会成员低于法定或公司章程规定最低人数的，在改选的独立董事就任前，独立董事仍应当按照法律、行政法规及《公司章程》的规定，履行职务。董事会应当在两个月内召开股东大会改选独立董事，逾期不召开股东大会的，独立董事可以不再履行职务。

第五章 独立董事的职责

第十七条 为了充分发挥独立董事的作用，独立董事除具有公司法和其他相关法律、法规赋予董事的职权外，还享有以下特别职权：

- (一) 享有公司其他董事享有权利；

- (二) 重大关联交易在经董事会讨论前，需经独立董事事前认可；
- (三) 向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；
- (四) 向董事会提请召开临时股东大会；
- (五) 提议召开董事会；
- (六) 独立聘请外部审计机构和咨询机构；
- (七) 可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权。

第十八条 公司重大关联交易、聘用或解聘会计师事务所，应由二分之一以上独立董事同意后，方可提交董事会讨论。独立董事向董事会提请召开临时股东大会、提议召开董事会会议和在股东大会召开前公开向股东征集投票权，应由二分之一以上独立董事同意。经全体独立董事同意，独立董事可独立聘请外部审计机构和咨询机构，对公司的具体事项进行审计和咨询，相关费用由公司承担。

第十九条 如上述提议未被采纳或上述职责不能正常行使，公司应将有关情况予以披露。

第二十条 在公司董事会下设的薪酬与考核、审计、提名委员会中，独立董事应当在委员会成员中占有二分之一以上比例并担任负责人。

第六章 独立董事的独立意见

第二十一条 独立董事除履行上述职责外，还应当对以下事项向董事会或股东大会发表独立意见：

- (一) 提名、免任董事；
- (二) 聘任或解聘高级管理人员；
- (三) 公司董事、高级管理人员的薪酬；
- (四) 公司的股东、实际控制人及其关联企业对公司现有或新发生的总额高于三百万元或高于公司最近经审计净资产值的 5% 的借款或其他资金往来，以及公司是否采取有效措施回收欠款；
- (五) 独立董事认为可能损害中小股东权益的事项。

独立董事所发表的意见应在董事会决议中列明。

第二十二条 独立董事应当就上述事项发表以下几类意见之一：同意；保留意见及其理由；反对意见及其理由；无法发表意见及其理由。

第二十三条 独立董事应勤勉尽责，提供足够的时间履行其职责。

第二十四条 董事会会议应当由独立董事本人出席，独立董事因故不能出席的，可以书面委托其他独立董事代为出席。

委托书应当载明代理人的姓名、代理事项和权限、有效期限，并由委托人签名或盖章。授权委托书应明确委托人对各审议事项的具体意见。代为出席董事会会议的独立董事应当在授权范围内行使独立董事的权利。

第二十五条 独立董事应当按时出席董事会会议，了解公司运营情况，主动获取决策所需要的情况和资料。

第二十六条 独立董事应当向公司股东大会提交年度述职报告，对履行职责的情况进行说明。

第二十七条 如有关事项属于需要披露的事项，公司应当将独立董事的意见予公告，独立董事出现意见分歧无法统一达成一致时，董事会应将各独立董事的意见分别披露。

第七章 独立董事的工作条件

第二十八条 为了保证独立董事有效行使职权，公司应提供独立董事履行职责所必需的工作条件。

第二十九条 公司保证独立董事享有与其他董事同等的知情权。

凡董事会决策的事项，公司必须按规定的时间提前通知独立董事并同时提供足够的资料和信息，独立董事认为资料不充分的，可以要求补充。当两名或两名以上独立董事认为资料不充分或论证不明确时，可联名书面向董事会提出延期召开董事会会议或延期审议该事项，董事会应予以采纳。

第三十条 公司应当定期通报公司运营情况，必要时可组织独立董事实地考察。

第三十一条 董事会秘书应当积极配合独立董事履行职责。独立董事发表的独立意见、提案及书面说明应当公告的，董事会秘书应及时予以公告。

第三十二条 独立董事行使职权时，公司有关人员应当积极配合，不得拒绝、阻碍或隐瞒，不得干预其独立行使职权。

第三十三条 独立董事聘请中介机构的费用及其他行使职权时所需的费用（如差旅费用、通讯费用等）由公司承担。

第三十四条 公司给予独立董事适当的津贴。津贴的标准应当由董事会制订预案，股东大会审议通过。

除上述津贴外，独立董事不应从本公司及其主要股东或有利害关系的机构和人员取得额外的、未予披露的其他利益。

第八章 附 则

第三十五条 本制度未尽事宜，公司应当依照有关法律、法规、规范性文件和公司章程的规定执行。

第三十六条 本制度所称"以上"、"以下"、都含本数；"超过"、"高于"不含本数。

第三十七条 本制度经公司股东大会审议通过后生效，修改时亦同。

第三十八条 本制度由公司董事会负责解释。

上海汇通能源股份有限公司

二〇一一年五月六日

2011 年度独立董事履职情况

各位股东及代表：

本人作为上海汇通能源股份有限公司的独立董事，根据《公司法》等有关法律、法规及《公司章程》的规定，履行了独立董事的职责，尽职尽责，谨慎、认真、勤勉地行使公司所赋予的权利，出席了公司 2011 年的相关会议，对董事会的相关议案发表了独立意见，现将一年的工作情况向各位股东进行汇报。

一、2011 年出席董事会及股东大会的情况

2011 年度，我们参加了公司历次召开的董事会，积极列席公司股东大会。公司在 2011 年度召集召开的董事会、股东大会符合法定程序，重大经营决策事项和其它重大事项均履行了相关程序，合法有效。2011 年度，本人对公司董事会各项议案及公司其它事项没有提出异议的情况。2011 年本人出席董事会会议的情况如下：

报告期内董事会会议召开次数			11		
董事姓名	职务	参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否两次未亲自出席会议

于成钢	独立董事	8	0	0	否
杨金同		8	0		
周炯		7	1		

1、对各次董事会会议审议的相关议案均投了赞成票。

2、无缺席董事会的情况。

二、发表独立董事意见情况

作为公司独立董事，2011 年内先后就如下事项发表了独立意见：

2011 年 3 月 18 日，公司召开第六届董事会第十六次会议，审议通过了《关于本次非公开发行股票涉及关联交易的议案》，我们对此项议案发表了独立意见：1、公司与控股股东发生的关联交易符合市场交易原则，不存在损害公司和全体股东，特别是非关联股东和中小股东利益的情形；2、本次关联交易获得董事会批准，关联董事在董事会上已回避表决，表决程序合法，符合有关法律、法规和公司章程的规定；3、本次关联交易有利于减少公司的资金压力、改善公司财务结构、提高公司抗风险能力，对公司的经营不构成负面影响。

2011 年 3 月 18 日，公司召开第六届董事会第十六次次会议，审议通过《关于公司与控股股东签订<借款合同的补充协议>的议案》，我们对此项议案发表了独立意见：1、公司与控股股东产生的关联交易符合市场交易原则，不存在损害公司和全体股东，特别是非关联股东和中小股东利益的情形；2、本次关联交易已获得董事会批准，关联董事在董事会上已回避表决，表决程序合法，符合有关法律、法规和公司章程的规定；3、本次关联交易有利于公司的正常生产经营，对公司的独立性不构成负面影响。

2011 年 3 月 21 日，公司第六届董事会第十七次会议审议通过《关于公司 2010 年度财务报告增加会计政策》的议案，我们对此发表独立意见：我们同意公司 2010 年度财务报告增加会计政策。我们认为随着公司风电产业的发展，公司固定资产所涵盖的范围发生了变化，新增加了风力发电项目相关固定资产。为了适应以上需要，公司增加了风力发电项目相关固定资产的会计政策。上述增加的会计政策能够更加客观、公允地反映公司的现时财务状况，符合公司及所有股东的利益，且对 2010 年度净利润无影响，也不存在操纵公司经营业绩的情形。

2011 年 3 月 21 日，根据证监发[2003]56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》和证监发[2005]120 号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的有关规定，我们对公司 2010 年度对外担保情况进行认真负责的核查，发表独立意见：1、公司严格按照上交所《上市规则》、《公司章程》的有关规定，认真履行全部对外担保情况的信息披露义务。2010 年公司无新增担保，无以前期间发生延续到本报告期的对外担保事项。2、公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法单位或个人提供担保的情况。

2011 年 4 月 21 日，公司第六届董事会第十八次会议审议通过《聘任公司高级管理人员》和《确定公司高级管理人员薪酬方案》的议案，我们就上述事项发表独立意见：1、同意公司董事会续聘米展成先生为总经理以及续聘其他高级管理人员。公司高级管理人员的提名、审议、表决程序及任职资格均合法合规；公司聘任的高级管理人员具备任职资格。2、同意公司确定的高级管理人员薪酬方案。公司高级管理人员薪酬方案遵循了“按市场价值和市场规律分配”的薪酬分配基本原则。董事会审议《高管薪酬方案》合法合规。

三、保护社会公众股股东合法权益方面所做的工作

作为公司的独立董事，本人在 2011 年内能勤勉尽责，忠实履行独立董事职务，对公司生产经营、财务管理、关联方往来等情况，进行了认真审核。同时，及时了解公司的日常经营状态和可能产生的经营风险，在董事会上发表意见、行使职权，积极有效地履行了独立董事的

职责。

公司为保护社会公众股东权益，规范公司运作和加强公司治理，于 2011 年 10 月 24 日，公司召开第六届董事会第二十二次会议，审议并通过了《公司内部审计制度》的议案，并设立了内部控制部，使得公司内部控制制度更加完善，夯实了规范运作的基础。公司管理者和员工的法人治理意识得到普遍增强，公司运作的独立性、透明度和规范化水平得到了进一步的提高。

此外，公司董、监事及高管人员在年内通过参加中国证监会及证券交易所组织的各项培训，不断学习相关法律法规和规章制度，不仅完善自身的知识体系，更加深了对相关法规尤其是涉及到规范公司法人治理结构和保护社会公众股股东权益保护等相关法规的认识和理解，以切实加强对公司和投资者利益的保护能力，形成自觉保护社会公众股东权益的思想意识。

四、其他工作情况

- 1、无提议召开董事会的情况；
- 2、无提议聘用或解聘会计师事务所的情况；
- 3、无独立聘请外部审计机构和咨询机构等。

五、对公司业务发展的建议

2011 年，公司在多方面积极完善有效的法人治理，严格规范运作，不断健全内部控制制度，推动稳健健康的财务管理，努力做到信息披露的真实、准确、完整。

新一届的独立董事，在未来工作中将继续做到独立公正地履行职责，继续加强同公司董事会、监事会、经营管理层之间的沟通与合作，保证公司董事会及相关专门委员会的客观公正与独立运作，增强公司董事会的决策能力和领导水平，为公司董事会提供决策参考建议，提高公司决策水平和经营业绩，维护公司整体利益和中小股东合法权益不受损害。

最后，公司相关工作人员在我 2011 年的工作中给予了极大的协助和配合，在此衷心感谢。报告完毕，谢谢！

独立董事：于成钢

杨金同
周炯

二〇一二年三月七日

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司具有独立、完整的业务结构以及自主经营能力，业务方面完全独立于控股股东。		

人员方面独立完整情况	是	公司按照《公司法》有关规定建立了健全的法人治理结构，公司的董事、总经理及其他高级管理人员均通过合法程序产生；公司有包括劳动、人事及薪酬管理的独立管理机构和完整、系统的规章、制度；公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务及领薪；公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。		
资产方面独立完整情况	是	公司有独立于控股股东和实际控制人的生产经营场所，生产经营所需的资产都属于公司所有。		
机构方面独立完整情况	是	公司依法设置股东大会、董事会和监事会，并设置了总经理室及财务部、证券投资部、人事行政部、内部控制部等职能部门，不存在控股股东干预公司机构设置的情形，各机构依据《公司章程》及其他内部规章制度独立行使各自职权，其职能部门与控股股东的职能部门之间不存在上下级关系。		
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情况；公司在银行开立了独立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用一个银行账户的情况；公司依法独立纳税。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》等法律法规的规定，目前公司已经建立健全了一系列的内控制度，本报告期内制定了《内部审计制度》，修订并披露了《公司章程》，进一步完善了上海汇通能源股份有限公司的公司制度和法人治理结构，确保公司各项工作规范、有序进行，最大限度的减少或规避风险，提高公司的经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展，保护投资者的合法权益。公司建立了一套科学的内部控制方法和规范并切实执行。公司内部控制的目标是：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、建立和完善公司治理结构及内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现。 2、建立有效的风险控制系统，保证公司各项经营业务活动的正常有序运行。 3、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，保证股东利益的最大化。 4、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。
内部控制制度建立健全的工作计划	公司根据市场环境和企业实际情况加强了制度建设，公司及各子公司遵循统一的业务标准和操作要求。公司内部控制制度建立力求全面、完整，在公司层面、公司下属各部门及附属子公司、公司各业务环节均建立并进一步完善

及其实施情况	了相应的内部控制制度。报告期间，公司根据《上海证券交易所上市公司内部控制指引》和上海证监局《关于进一步加强上市公司内审工作的通知》的要求，成立了公司内部控制部（简称“内控部”），制定了《内部审计制度》并积极开展工作，在公司内部控制执行情况检查中对发现的问题督促相关部门及人员进行制度的完善和执行。随着公司业务的不断发展，公司将定期或根据需要对内部控制制度进行进一步的补充和完善。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会下属设立审计委员会、内部控制部（简称“内控部”），进一步强化了风险管理的职能。公司内控部在审计委员会的直接领导下独立开展审计、监督工作，出具独立的审计意见，通过定期或不定期检查和监督内部控制制度的运行情况，确保公司内部控制制度的有效实施，确保公司的规范运作和良性发展。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司制定了《内部审计制度》，报告期内内控部对公司及部分附属子公司的经营活动、财务收支等进行内部跟踪监督，并对公司内部控制制度的建立和执行情况进行监督检查。
董事会对内部控制有关工作的安排	进一步加强和完善内部控制制度的制定、修订和培训工作，建立健全《内部审计制度》，对发现的问题及时查明原因并加以改进。 公司将严格执行企业内部控制制度，建立健全内部控制的约束机制，董事会通过其下属的审计委员会对公司内部控制建立健全情况以及是否有效实施进行监督及检查。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司按照《会计法》《企业会计准则》等有关财务会计的相关规定，结合公司情况，制定了《会计业务处理流程》、《财务部岗位操作规范》、《预算管理制度》、《预算管理的相关补充规定》、《费用报销管理规定》、《日常借款管理规定》等规章制度，涵盖了财务会计政策、财务计划、财务预算、财务控制、成本核算、资金控制、资产管理、会计报告以及财务审计等管理规定，规范了本公司的会计核算和财务管理，真实完整地提供了本公司的会计信息，保证了定期报告中财务数据的真实可靠，加强了本公司财务监控力度，确保本公司资产的使用效率和安全性。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内检查发现公司原有对于重大资产的管理制度已不适于公司的发展要求，目前正在积极修订、补充和完善中。截止本报告期末，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司的各项内部控制制度在公司营运的各环节中得到了贯彻执行，基本达到了内部控制的整体目标。随着公司业务的不断发展，公司将定期或根据需要对内部控制制度进行进一步的补充和完善，对员工还需要不断培养内控意识，强化公司内部控制。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司在年初制定全年工作计划，确定各业务部门在一年内的重点工作以及业绩或进度要求，在年底进行考核。

在年终，公司召开管理人员述职会议，由管理人员对过去一年的工作进行总结，公司对高级管理人员所分管的工作进行综合绩效评估，对工作突出的高管给予一定的物质和精神激励。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据公司《信息披露管理办法》规定，严格按照法律、法规及公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，2010 年 4 月 26 日公司第六届第十次董事会审议通过了《上海汇通能源股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，信息披露义务人或知情人因工作失职或违反制度规定，致使公司年报信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，应查明原因，依照情节轻重追究当事人的责任。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第二十次股东大会（暨 2010 年年会）	2011 年 5 月 6 日	上海证券报	2011 年 5 月 7 日

2010 年度股东大会审议通过如下事项：1、《二〇一〇年度报告及摘要》；2、《董事会二〇一〇年度工作报告》；3、《监事会二〇一〇年度工作报告》；4、《二〇一〇年度财务决算报告》；5、《二〇一〇年度利润分配预案》6、《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二〇一〇年财务审计会计师事务所及决定其审计费用》；7、《上海汇通能源股份有限公司关于补选谢斌先生为公司第六届监事会监事的议案》；8、关于修订《上海汇通能源股份有限公司董事会议事规则》的议案；9、关于制定《上海汇通能源股份有限公司独立董事制度》的议案；10、关于制定《上海汇通能源股份有限公司关联交易制度》的议案；11、关于制定《上海汇通能源股份有限公司对外担保管理办法》的议案；12、关于制定《上海汇通能源股份有限公司对外投资管理办法》的议案；13、关于修订《上海汇通能源股份有限公司股东大会议事规则》的议案；14、关于修订《上海汇通能源股份有限公司章程》的议案；15、关于修订《上海汇通能源股份有限公司监事会议事规则》的议案。

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况回顾

1、报告期内公司总体经营情况

从宏观经济环境来看，清洁的可再生能源的开发利用已成为我国能源发展的重要

战略。为此，国家发改委、财政部、电力监管委员会以及地方政府等各相关部门也都先后制定可再生能源发电的具体政策措施，大力扶持和鼓励风电产业持续、健康发展：2005 年国家发布了《可再生能源法》，从立法角度保障优先发展可再生能源；2007 年 8 月国家发改委发布的《可再生能源中长期发展规划》中则提出，要逐步提高优质清洁可再生能源在能源结构中的比例；法律法规规定，电网企业应当全额收购其电网覆盖范围内可再生能源并网发电项目上网电量，国家给予风电价格政策保护；国家发改委《可再生能源发电价格和费用分摊管理试行办法》和《关于完善风力发电上网电价政策的通知》等法规，确定了上网电价价格与费用分摊政策，降低投资风险；依据《企业所得税法实施条例》的相关规定，风电企业可享受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的税收优惠。财政部和国家税务总局发布的《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》规定，利用风力生产的电力实行增值税即征即退 50% 的政策。

在国家政策的指引下，近几年公司一直致力于产业结构调整，围绕“合理配置资源，确保风电业务顺利推进”的思路，加强集约化管理，整合并盘活已有资产，挖掘融资潜力，为推进风电产业的发展提供资金上的支持和保证，从而加快推进风电产业的发展，实现从传统产业向专业新能源产业的战略转型；并逐步将公司打造为盈利能力稳健、财务结构合理、有着良好企业文化和经营团队的以风力发电为主导的新能源上市公司。

围绕这一发展战略，公司排除万难、万众一心，2011 年实现业绩平稳提升，内蒙古风电一期项目顺利并网发电，为公司带来可观的收益，内蒙古风电二期项目审批手续也即将完成，公司的定向增发工作也在有序展开。产业结构调整进一步深化：公司贸易产业继续为公司带来较稳定的收益；其他部门也继续努力，挖掘潜力，租赁收入稳定增长，为公司风电产业发展提供资金上的支持和保证。

2011 年，公司全年累计完成营业收入 21.26 亿元，同比增长 40.11%，增长原因因为本期贸易业务收入大幅增加，另外增加了风力发电业务的营业收入；2011 年实现营业利润 697.42 万元，同比增长 67.90%，增长原因为风电业务利润贡献和其他业务收入增加；净利润 587.54 万元，同比增长 41.21%，增长原因为风电业务利润贡献和其他业务收入增加。从以上数据可以看出，公司盈利能力得到进一步的夯实，主营业务的盈利能力进一步增强。

2、公司主营业务及其经营状况。

(1) 2011 年度。公司分行业、分产品、分地区报告期内公司主营业务收入、主营业务利润的构成情况表：

主营业务分行业、产品情况

单位:元币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业毛利率比上年增减(%)
分行业						
贸易收入	2,063,769,199.79	2,045,574,093.53	0.88%	38.35%	39.41%	-0.75%
风电业务收入	29,278,904.15	14,570,044.71	50.24%			50.24%
房产租赁和物业管理收入	5,496,097.08	2,877,914.64	47.64%	3.60%	5.50%	47.64%

机械产品	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	0.00%
分产品						
贸易产品	2,063,769,199.79	2,045,574,093.53	0.88%	38.35%	39.41%	-0.75%
风电业务	29,278,904.15	14,570,044.71	50.24%			50.24%
房产租赁 和物业管理	5,496,097.08	2,877,914.64	47.64%	3.60%	5.50%	47.64%
机械产品	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	0.00%

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	2,069,265,296.87	37.95%
内蒙古地区	29,278,904.15	

(2) 2011 年公司风电业务及其经营状况

较以往年度，公司 2011 年度增加了风力发电业务收入，系公司内蒙古风电一期项目为公司带来的收益，2011 年 4 月，卓资风电场一期项目顺利并网发电。风场不直接面向电力用户，所发电力全部卖给电网公司，即内蒙古电力（集团）有限责任公司。

风电行业进入壁垒较高。风电行业属于资源依赖、资金密集、技术和安全稳定性要求高的行业。其对风场资源的依赖性较强，能否取得风场资源以及取得风场资源的优劣对企业至关重要，公司风场所在地内蒙古辉腾锡勒地区属于国家一类风场，风能资源极其丰富。一般来说，公司风场所处的内蒙古辉腾锡勒地区冬季风能资源较丰富，夏季相对欠丰富。但在冬季，北方地区电网为保证冬季供暖的需求而对风电的吸纳能力有所降低。因此，造成我公司风场发电受到季节性影响。2011 年，公司风电业务共实现营业收入 29,278,904.15 元，营业成本 14,570,044.71 元，营业毛利 14,708,859.44 元。

(3) 2011 年公司贸易业务及其经营状况

公司有色金属贸易主要为国内铜贸易。公司的贸易业务分为现款现货业务和非现款现货业务。在以风险控制为首、高周转、低风险的经营策略下，贸易业务大多为现款现货业务，实行日内交易，即货物的进出在当日完成；非现款现货业务模式下也有少部分为隔日交易。这种贸易模式下，公司利用现货市场短期波动获取合理利润，同时规避囤货所导致的铜价格波动风险。

2011 年，公司贸易业务共实现营业收入 2,063,769,199.79 元，营业成本 2,045,574,093.53 元。营业毛利率 0.88%，同比减少 0.75%，产生原因是 2011 年有色金属铜国际市场震荡下跌，这就造成贸易商的利润空间受到巨大的打压，同时经营风险扩大，为了控制风险，公司加强制度建设，2011 年公司修订《贸易管理制度》，进一步明确贸易业务人员和管理人员所应履行的职责，规范贸易经营和管理，控制和防范经营风险，并结合务实的贸易模式，紧跟市场趋势，使得公司贸易业务的管理水平在报告期内取得了较好的成绩，较好地控制了经营风险。此外，公司 2011 年加大了贸易业务应收账款的征讨力度，取得了较好的效果。

(4) 2011 年公司其他业务及其经营状况

对于公司原有的物业租赁业务，2011 年公司房产部门根据董事会制定的策略方针，加大租赁力度、减少房屋空置比例，根据市场的变化提高租金水平。公司全年物业租赁及物业管理业务收入 1976.64 万元，同比增长 4.67%；营业利润 1669.28 万元，比上年同期提高了 4.55 个百分点。

3、报告期资产负债表比相关数据分析

项目	期末数	年初数	增减额	增减幅度%	主要原因
货币资金	5,470,562.67	59,729,268.17	-54,258,705.50	-90.84%	减少系购置一期风电项目
应收票据	363,744.00	200,000.00	163,744.00	81.87%	
预付款项	335,736.85	493,873.00	-158,136.15	-32.02%	系预付的尚未结算的购货款
固定资产	383,948,370.39	23,342,527.00	360,605,843.39	1544.84%	本期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发电设备完工结转固定资产
在建工程	7,850,352.80	355,629,076.79	-347,778,723.99	-97.79%	系一期风电工程项目完工转出
递延所得税资产	315,350.39	2,474,115.25			
应付账款	39,094,029.85	9,477,743.91	29,616,285.94	312.48%	增加系尚未支付的一期风电工程余款
应交税费	-40,754,701.59	31,712,510.03	-72,467,211.62	-228.51%	本期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增加了发电设备，相应增加可抵扣的增值税进项税
应付利息	333,539.56	209,911.50	123,628.06	58.90%	

4、2011 年公司利润表相关数据分析

项目	年初至报告期末(1-12月)	上年同期	增减额	增减幅度%	主要原因
营业收入	2,125,880,334.19	1,517,262,894.47	608,617,439.72	40.11	本期贸易业务收入大幅增加，另外增加了风力发电业务的营业收入
营业成本	2,065,465,656.79	1,476,285,853.68	589,179,803.11	39.91	本期贸易业务增加相应增加的成本
财务费用	15,038,506.44	7,045,478.52	7,993,027.92	113.45	本期列支了向公司的控股股东上海弘昌晟集团有限公司的借款利息 597.13 万元，另外流动资金借款增加，相应增加利息支出
投资收益	26,749.62	9,279,089.60	-9,252,339.98	-99.71	减少系上期有处置股权收益
营业外支出	367,576.36	644,731.20	-277,154.84	-42.99	系处置固定资产损失减少

5、2011 年公司现金流量表相关数据分析

项目	年初至报告期末(1-12月)	上年同期	增减额	增减幅度%	主要原因
经营活动现金流入小计	2,441,985,776.53	1,758,070,703.54	683,915,072.99	38.90	销售商品、提供劳务收到的现金增加

经营活动现金流出小计	2,465,388,421.19	1,761,779,327.48	703,609,093.71	39.94	购买商品、接受劳务支付的现金增加
经营活动产生的现金流量净额	-23,402,644.66	-3,708,623.94	-19,694,020.72	-531.03	
投资活动现金流入小计	7,805,563.49	143,690,313.56	-135,884,750.07	-94.57	主要系上期有处置纹水路地块收到的现金
投资活动现金流出小计	44,147,711.34	352,481,222.41	-308,333,511.07	-87.48	系一期风电工程项目绝大部分在去年支出
投资活动产生的现金流量净额	-36,342,147.85	-208,790,908.85	172,448,761.00	82.59	
筹资活动现金流入小计	228,000,000.00	315,400,000.00	-87,400,000.00	-27.71	新增借款比上年同期减少(上期有向大股东借款)
筹资活动现金流出小计	222,313,912.99	180,008,070.98	42,305,842.01	23.50	归还借款比上年同期增加
筹资活动产生的现金流量净额	5,686,087.01	135,391,929.02	-129,705,842.01	-95.80	

5、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司全资子公司内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司（以下简称“卓资风电”）是公司内蒙古风电一期和二期的项目公司，主要负责一期和二期风电项目的运营管理，卓资风电注册资本 1.86 亿元，截止 2011 年 12 月 31 日，卓资风电总资产 4,171,119,912.91 元、净资产 186,405,552.74 元、净利润 6,521,040.27 元。以上指标均比上年度大幅度提高，提高的原因是 2011 年 4 月，卓资风电场一期项目顺利并网发电，产生收益。

公司参股公司上海天祥健台制药机械有限公司去年利润总额-423.24 万元，2011 年度实现利润 42.27 万元，扭亏为盈的原因是公司 2011 年度销售收入增加。

6、公司在报告期内的技术创新和环保情况

公司充分运用国家对高新技术产业的扶持和税收优惠，做好创新和技改方面的突破工作，将科技创新作为企业考核的硬指标，以提升企业的科技竞争力。投资风电产业这一新能源领域是我公司实现产业转型的关键，也是未来公司的业务重点。本公司始终秉承“诚信为本、和谐共生”的理念，切实履行社会责任，正确处理经济效益与环境保护的关系，落实各项节能和环保措施，积极推进风电项目的进展，努力建成一个环境友好型企业。

（二）对公司未来发展的展望

1、行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

（1）风电行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

从目前来看，我国风电行业仍然保持高速发展的态势，公司内蒙古风电二期如果能够建成、并网发电，将会产生规模效益，降低生产成本，在上网电价固定不变的情况下，将会使得我们新建风场的盈利空间扩大。

电网对风电的需求在用电低谷可能会受到技术瓶颈和总用电量的不利影响。国家已对“加强电网建设、扩大可再生能源电力配置范围，发展和应用智能电网、储能等技术，完善电网运行管理，提高吸纳可再生能源电力的能力”作出了整体部署，《国务院关于进一步促进内蒙古经济社会又好又快发展的若干意见》（国发[2011]21 号）中也明确将“内蒙古电力外送通道纳入国家电网建设总体规划，优

先安排建设”，电网接纳风电规模的扩大指日可待。但在短期内，风电场出力可能会少于风电场的发电能力，这将对风电企业收入造成不利影响。

（2）贸易行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

2012 年，国际有色金属市场逐渐震荡回暖，特别是铜这一有色金属的市场价格逐步震荡提升，这就为公司贸易业务提供了较去年更为有利的市场环境，公司将抓住这一有利时机，坚持以风险控制为首、高周转、低风险的经营策略，稳定贸易业务收入，提高营业利润率，力争在 2012 年获得较 2011 年更高的经营利润。

2、未来公司发展机遇和挑战

目前，我国政府正抓住机会，改变经济增长方式，促进清洁能源的发展，这对于我公司发展风电这一清洁能源是一个绝好的机会，2011 年公司在风电项目上积累了丰富的工程建设和项目运营经验，这为将来的二期风电项目的开展打下了良好的开端和坚实的基础。另外，在国家日趋重视清洁能源的有利形势下，公司董事会将审时度势、不遗余力地抓住有利时机，将各项工作围绕着我们共同的目标开展起来，把公司各产业基础夯实，强化经营管理，打造成为具有一定规模、一定影响力的以风力发电为核心产业的新能源上市公司。2012 年公司工作的重点：

（1）合理配置资源，推进风电项目，将公司的风电产业再向前推进一大步

风力发电是公司发展方向和未来的业务重点。2011 年，公司完成了内蒙古巴音锡勒风电一期项目的并网发电，并取得了不错的经营业绩；2012 年公司将继续全力推进风电业务的发展，保证巴音锡勒风电一期项目安全稳定运营的同时，加快推进定向增发工作，以获得风电场二期项目的建设资金、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，实现并网发电。总之，发挥好全资子公司内蒙古汇通能源投资有限公司的平台作用，从各个方面保障内蒙古风电项目按计划、有步骤地顺利开展。力争 2012 年内蒙古风电二期建成并网发电，使得风电业务收入比 2011 年增长 20%。

（2）继续推进非公开发行工作，为风电二期提供资金支持

2012 年，非公开发行工作将仍然是我们工作的重中之重，我们将继续积极向前推进非公开发行工作，在今年顺利完成发行。本次发行完成后，弘昌晟集团向公司 16,000 万元的借款本金所形成的债权将转为对公司的股权；非公开发行股票所募集现金用于汇通能源卓资巴音锡勒风电场二期 49.5MW 工程项目。这项工作将为公司风电二期项目年内开工建设提供有力的资金保障。

（3）通过制度创新、业务创新，提升贸易产业业绩，控制经营风险

在 2012 年，公司贸易业务方面，继续坚持以风险控制为首、高周转、低风险的经营策略，通过科学的手段规范和加强贸易的管理，力求贸易利润在风险可控的前提下达到稳步增长。力争 2012 年贸易业务收入增长 10%，利润增长 8%。

（4）开拓创新，继续挖掘公司的经营潜力，利用机遇，为公司核心产业发展提供资金支持

物业租赁业务方面，公司依旧将加强物业租赁户的管理，控制房地产空置成本，增加物业租赁和管理的收益，同时还能够更大力度的为各产业发展提供支持和动力，以实现公司的战略转型。

3、风险因素

公司业务发展中，主要面临以下风险：

（1）风电业务主要面临的风险

风资源变化的风险：风电业务的盈利主要取决于发电量，一般而言，风资源条件会随季节变化，同时也受到气候变化的影响。如果风电项目所处地区出现过大的

季节差异波动、气候异常或强风极端天气，将使得公司风电项目经营效率及发电量下降，从而对公司的风电业务及经营业绩造成影响。

风电出力短期内受限的风险：为鼓励风力发电，国家目前实行风电全额保障性收购制度，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，一方面由于风电作为间歇性电源，其大规模并网可能会对电网的稳定性造成冲击，另一方面，蒙西电网外送通道尚未大规模启动，电量短时间内仍将在当地消纳；因此，电网对风电的需求在用电低谷可能会受到技术瓶颈和总用电量的不利影响。国家已对“加强电网建设、扩大可再生能源电力配置范围，发展和应用智能电网、储能等技术，完善电网运行管理，提高吸纳可再生能源电力的能力”作出了整体部署，《国务院关于进一步促进内蒙古经济社会又好又快发展的若干意见》（国发[2011]21号）中也明确将“内蒙古电力外送通道纳入国家电网建设总体规划，优先安排建设”，电网接纳风电规模的扩大指日可待。但在短期内，风电出力可能会少于风电场的发电能力，这将对风电企业收入造成不利影响。

（2）贸易业务主要面临的风险

贸易业务主要面临的风险是宏观经济风险和市场风险，即有色金属铜市场价格变动风险，全球经济恶化及金融体系风险的增长，已经开始影响海外市场的大宗商品需求。虽然目前中国的需求依然强劲，但若经济继续下行，国内有色金属的需求前景仍将趋淡，并将对价格形成不利影响。针对这一风险，公司将继续坚持以风险控制为首、高周转、低风险的经营策略，积极从内部着手，挖掘潜力，通过制度安排尽可能的降低经营风险，保证经营业绩。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、 对公司未来发展的展望

（1）新年度经营计划

收入计划 (亿元)	费用计划 (亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
22	16	2011 年公司在风电项目上积累了丰富的工程建设和项目运营经验，这为将来的二期风电项目的开展打下了良好的开端和坚实的基础。另外，在国家日趋重视清洁能源的有利形势下，公司董事会将审时度势、不遗余力地抓住有利时机，将各项工作围绕着我们共同的目标开展起来，把公司各产业基础夯实，强化经营管理，打造成为具有一定规模、一定影响力的以风力发电为核心产业的新能源上市公司。	1、合理配置资源，推进风电项目，将公司的风电产业再向前推进一大步 风力发电是公司发展方向和业务重点。2011 年，公司完成了内蒙古巴音锡勒风电一期项目的并网发电，并取得了不错的经营业绩；2012 年公司将继续全力推进风电业务的发展，保证巴音锡勒风电一期项目安全稳定运营的同时，加快推进定向增发工作，以获得风电二期项目的建设资金、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，实现并网发电。总之，发挥好全资子公司内蒙古汇通能源投资有限公司的平台作用，从各个方面保障内蒙古风电项目按计划、有步骤地顺利开展。 2、继续推进非公开发行工作，为风电二期提供资金支持

		<p>2012 年，非公开发行工作将仍然是我们工作的重中之重，我们将继续积极向前推进非公开发行工作，在今年顺利完成发行。本次发行完成后，弘昌晟集团向公司 16,000 万元的借款本金所形成的债权将转为对公司的股权；非公开发行股票所募集现金用于汇通能源卓资巴音锡勒风电场二期 49.5MW 工程项目。这项工作将为公司风电二期项目年内开工建设提供有力的资金保障。</p> <p>3、通过制度创新、业务创新，提升贸易产业业绩，控制经营风险</p> <p>在 2012 年，公司贸易业务方面，继续坚持以风险控制为首、高周转、低风险的经营策略，通过科学的手段规范和加强贸易的管理，力求贸易利润在风险可控的前提下达到稳步增长。</p> <p>4、进一步深化管理，规范运作</p> <p>新的一年，公司董事会要继续认真组织学习和贯彻落实新制定和修订的各项法律条例、规章制度和管理办法。董事会要对全体股东负责，并严格按照法律和公司章程的规定履行职责，把好决策关；要进一步健全公司内部控制制度，完善公司治理；加强对管理层的激励、监督和约束；加强公司财务制度化建设；规范信息披露行为，提高信息披露质量，做好内幕信息知情人登记管理，进一步提升上市公司经营管理和规范运作水平，使得管理工作实现由被动到主动、由粗放到集约、由感性到理性的转变，争取把管理工作提高到一个新的高度和水准。进一步采取有效措施，在保证各个利润中心高效运营的基础上，防范经营风险，营造有利公司规范发展的氛围。进一步加强企业文化建设，认真学习“军队、学校、家庭”深刻含义，继续加强队伍建设，积极探讨用人、薪酬、激励制度，为公司发展做好人才储备和人才培养，从各个方面支持公司做优做强。</p> <p>5、开拓创新，继续挖掘公司的经营潜力，利用机遇，为公司核心产业发展提供资金支持</p> <p>物业租赁业务方面，公司依旧将加强物业租赁户的管理，控制房地产空置成本，增加物业租赁和管理的收益，同时还能够更大力度的为各产业发展提供支持和动力，以实现公司的战略转型。</p>
--	--	---

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	20
投资额增减变动数	20
上年同期投资额	0

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
上海祝通投资发展有限公司	投资咨询（除经纪），实业投资，投资管理、物业管理，金属材料、化工原料（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、天然橡胶、家电产品、建材、装潢材料、通信设备、汽配、摩托车配件、日用百货、办公用品的销售，从事货物及技术的进出口业务。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】	100	
上海杭展投资发展有限公司	投资咨询（除经纪），实业投资，投资管理、物业管理，金属材料、化工原料（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、天然橡胶、家电产品、建材、装潢材料、通信设备、汽配、摩托车配件、日用百货、办公用品的销售，从事货物及技术的进出口业务。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】	100	

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第六届董事会第十五次会议	2011年1月17日	详见 www.sse.com.cn	上海证券报	2011年1月18日
第六届董事会第十六次会议	2011年3月18日	详见 www.sse.com.cn	上海证券报	2011年3月21日
第六届董事会第十七次会议	2011年3月21日	详见 www.sse.com.cn	上海证券报	2011年3月23日
第六届董事会	2011年4月21日	详见 www.sse.com.cn	上海证券报	2011年4月23日

第十八次会议	日			日
第六届董事会第十九次会议	2011年7月11日	详见 www.sse.com.cn	上海证券报	2011年7月12日
第六届董事会第二十次会议	2011年8月29日	审议半年报及摘要		
第六届董事会第二十一次会议	2011年9月20日	详见 www.sse.com.cn	上海证券报	2011年9月21日
第六届董事会第二十二次会议	2011年10月24日	详见 www.sse.com.cn	上海证券报	2011年10月25日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

2011 年董事会共召集 1 次年度股东大会，董事会认真执行股东大会的各项决议，完成股东大会要求的各项工作，具体情况如下：公司 2011 年 5 月 6 日召开的 2010 年度股东大会审议通过公司 2010 年度利润分配预案，决定不进行利润分配，也不用公积金转增资本。另外，在股东大会上制定的各项议事规则和制度，董事会均认真执行并督促公司相关部门执行。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会由 2 名独立董事及 1 名非独立董事组成，其中主任委员由具有专业会计资格的独立董事周炯女士担任。

报告期内，根据中国证监会、上海证券交易所有关规定及公司董事会审计委员会实施细则，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，实施了对公司内部控制建立健全情况进行监督检查、对年度财务审计情况进行审查等重要工作。

(1) 审计委员会对公司 2011 年度财务报告工作实施情况

2008 年初，根据中国证监会和上海证券交易所的要求，公司制定了《董事会审计委员会工作细则》，并于 2009 年 3 月 30 日加以修订，根据该制度结合公司审计工作的进程，公司审计委员会在 2011 年年报审计过程中开展了如下工作：

① 在审计工作开始前，审计委员会同公司管理层和年审会计师会面，询问公司 2011 年度经营情况，并认真审阅了公司编制的 2011 年财务报表，与负责公司年度审计工作的上海上会会计师事务所的注册会计师协商确定了公司 2011 年度财务报告审计工作的时间和工作安排。经过审计委员会各位成员对公司 2011 年财务会计报表的仔细审阅，对公司 2011 年初步编制的财务会计报表出具了书面审议意见。

② 认真审阅了公司 2011 年度审计工作计划及相关资料；审计委员会认为：公司根据新的企业会计准则的有关要求编制的财务会计报表真实反映了公司截至 2011 年 12 月 31 日的财务状况和 2011 年的经营成果及现金流量，并同意以此财务报表为基础进行 2011 年度的财务审计工作。

③ 审计委员会在年审注册会计师进场进行初步审计后，与会计师第一次会面。董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流，并督促年审会计师在计划时间内完成审计工作，以保证公司如期披露 2011 年年度报告。上海上会会计师事务所承诺勤勉尽责，在约定时限内提交上海汇通能源股份有限公司 2011 年审计报告。

④ 审计委员会再次审阅公司经年审会计师初步审计的 2011 年公司财务报告,经过审计委员会各位委员对公司 2011 年财务会计报表的仔细审阅,并向有关方面详细了解情况后,审计委员会形成以下书面意见: 1、公司 2011 年财务会计报表的编制和内容符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定。2、公司 2011 年财务会计报表的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定,所包含的信息能从各个方面真实地反映出公司 2011 年度的经营管理和财务状况等事项。

(2) 审计委员会关于上海上会会计师事务所有限公司从事公司 2011 年度审计工作的总结报告: 在 2011 年年报审计工作中,通过公司审计委员会与公司审计机构--上海上会会计师事务所进行充分的沟通和交流,本审计委员会认为上会会计师事务所在本公司 2011 年年报审计工作中勤勉尽责,出具的审计报告能真实、准确地反映本公司的财务状况和经营成果,能够合理的保证公司 2011 年年度报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并有利于股东对公司财务状况及经营情况的正确理解。

(3) 关于聘任上海上会会计师事务所为公司 2012 年度外部审计机构的提议

鉴于上海上会会计师事务所有限公司自 1992 年度起担任上海汇通能源股份有限公司(原名:上海轻工机械股份有限公司)(以下简称"本公司")的审计机构以来,工作勤勉尽责,出具的各项报告能真实、准确地反映本公司的财务状况和经营成果,本审计委员会一致同意续聘上海上会会计师事务所有限公司为本公司 2012 年度的审计机构。

(4) 监督公司内控制度的完善

审计委员会十分关注公司内部控制检查监督工作,并欣喜的看到公司将内部审计职能从财务部门独立出来,成立专门的内部控制部(以下简称"内控部"),聘任专业人员从事内审工作,制定并通过了《公司内审制度》。审计委员会定期对内控部的工作进行指导,积极支持内控部依法履行内部审计职能,发挥审计监督作用。此外,审计委员会听取并审议了公司内控部的《上海汇通能源股份有限公司 2011 年度内部控制监督检查工作报告》。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

薪酬与考核委员会由两名独立董事和一名董事组成,召集人由独立董事担任。

薪酬与考核委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》《薪酬与考核委员会工作细则》赋予的职权和义务,认真履行职责。

报告期,薪酬与考核委员会对 2011 年公司董事及高级经理人员的工作表现及业绩进行了考核,并根据公司高管人员岗位的管辖范围、工作职责、重要性及完成情况并参考其他相关企业相关岗位的薪酬水平,审核 2011 年的薪酬和考核标准,公司薪酬制度与绩效考核标准客观、公正,起到很好的激励作用。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

《公司内幕信息知情人管理制度》已于 2010 年 2 月 22 日经公司第六届第八次董事会审议通过。按照管理规定,公司加强了对定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息的报送和使用的管理,对公司定期报告及重大事项履行必要的传递、审核和披露流程,公司的董事、监事和高级管理人员及其他相关人员在定期报告和临时报告编制、公司重大事项筹划期间,都能严格遵守保密义务,没有发生泄密事情。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性,因此仅能对上述目标提供合理保证。

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价,并认为

其在 2011 年 12 月 31 日（基准日）有效。

我公司在内部控制自我评价过程中未发现与非财务报告相关的重大内部控制缺陷。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为加强和完善上海汇通能源股份公司（以下简称“公司”）内部控制体系，保证公司内控制度的完整性、合理性及实施的有效性，提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展，根据五部委《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的相关要求，结合公司实际情况，公司制定了内部控制体系的工作计划和实施方案。

一、公司基本情况介绍

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。

主要业务: 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。

二、内部控制工作目标

公司内部控制工作的目标是合理保证公司经营管理合法合规、公司资产安全、以及财务报告及相关信息真实完整,从而提高经营效率和效果,促进公司战略实施和战略目标的实现。具体而言包括:

- 1、营运目标:即保证公司运营的有效性和效率,保障公司资产的安全。
- 2、报告目标:即保证公司财务报告(外部财务报告和内部财务报告)的可靠性。
- 3、合规性目标:即保证公司的经营管理符合法律法规的规定。
- 4、战略目标:即保障公司各层级战略的顺利实施和战略目标的实现。

三、2012 年内部控制体系建设工作计划及实施方案

1、2012 年 1 月 1 日~2012 年 4 月 15 日董事会安排人员参加证监会召开的企业内部控制规范动员部署工作会议,并按要求落实责任部门,保障内控规范体系实施工作的顺利开展。

2、2012 年 2 月 1 日~2012 年 12 月 31 日参加上海市证监局举办的上市公司董监事、高管培训工作,进一步规范上市公司内部控制规范体系的实施。

3、2012 年 1 月 1 日~2012 年 12 月 31 日根据公司内部部开展的具体审计项目,结合审计中发现的控制缺陷对相关部门及相关人员进行专题培训,贯彻内控制度,有效防范内部控制缺陷。

4、2012 年 12 月 1 日~2012 年 12 月 31 日根据公司全面预算管理部门的统一要求,由公司各部门配合财务部完成内控预算的制定。

四、2012 年内部控制自我评价工作计划及实施方案

2012 年 1 月 1 日~2012 年 3 月 31 日由公司证券部负责确定评价方案,明确工作任务,公司个部门积极配合,编制并完成内部控制自我评价报告,按照要求报董事会审议批准,并按相关规定披露内部控制自我评价报告。

五、2012 年内部控制审计工作计划及实施方案

1、2012 年 2~3 月对公司及其子公司进行 2011 年预算执行情况审计工作并出具审计报告。

2、2012 年 4~5 月对公司及其子公司进行 2011 年经营情况审计工作并出具审计报告。

- 3、2012 年 6~7 月对汇通能源内蒙分公司进行 2011 年经营情况审计工作并出具审计报告。
- 4、2012 年 8~9 月对公司租赁业务进行专项审计，并出具审计报告。
- 5、2012 年 12 月底前聘请会计师事务所进行财务及内部控制的审计，包括评价内部控制缺陷，出具审计报告，并按要求披露内部控制审计报告。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

《公司内幕信息知情人管理制度》已于 2010 年 2 月 22 日经公司第六届第八次董事会审议通过。公司严格按照内幕信息知情人登记制度的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案。截止目前为止，没有发生任何泄密事情，也没有发生内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

根据 2011 年 5 月 6 日，公司第 20 次股东大会审议通过《公司章程》的修订，按照《公司章程》第一百六十八条 公司股利分配原则如下：(2) 公司利润分配应以现金流能够满足公司正常经营和发展为前提，若公司当年盈利但未提出现金利润分配预案的，董事会应在当年的定期报告中披露未进行现金分红的原因以及未用于现金分红的资金留存公司的用途；因公司正积极发展风力发电产业，项目建设中需要大量的流动资金周转和自有资金投入，为了集中资金全力支持风电项目，节约财务费用，降低经营成本，实现公司长期持续稳定的发展，为股东带来长期而稳定的投资回报，2010 年度经股东大会审议通过，不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

上海汇通能源股份有限公司
2011 年度利润分配预案

经上海上会会计师事务所有限公司审计确认：公司 2011 年度母公司税后利润为 8,975,960.87 元，按规定提取 10%法定公积金 897,596.09 元，本年度未分配利润为 8,078,364.78 元，加年初未分配利润 183,471,371.16 元，公司 2011 年度可供股东分配利润为 191,549,735.94 元。因公司正积极发展风力发电产业，项目建设中需要大量的流动资金周转和自有资金投入，为了集中资金全力支持风电项目，节约财务费用，降低经营成本，实现公司长期持续稳定的发展，为股东带来长期而稳定的投资回报，本年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。
以上预案尚需经过公司股东大会审议通过。

(七) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
公司 2011 年盈利主要得益于非经常性损益，且公司目前正处于转型期，风电发展需要资金投入来发展新业务。	补充流动资金

(八) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

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(%)
2008 年	0	0	0	0	42,589,151.07	0
2009 年	0	0	0	0	22,622,430.89	0
2010 年	0	0	0	0	4,160,596.52	0

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
2011 年 3 月 21 日第六届监事会第九次会议	1、审议 2010 年年报及摘要；2、审议 2010 年度监事会工作报告；3、审议《2010 年度财务报告增加会计政策》的议案；4、审议《补选谢斌先生为公司第六届监事会监事》的议案
2011 年 4 月 21 日第六届监事会第十次会议	1、审议 2011 年第一季度报告全文及摘要；2、审议监事会议事规则
2011 年 5 月 6 日第六届监事会第十一次会议	审议《关于选举公司第六届监事会主席的议案》
2011 年 8 月 29 日第六届监事会第十二次会议	审议 2011 年半年报全文及摘要
2011 年 10 月 24 日第六届监事会第十三次会议	审议 2011 年三季度报告全文及摘要

公司报告期内共召开 5 次监事会，全体监事均出席会议，按照监事会议事规则，认真履行职责，对相关议案充分发表意见，形成决议。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司股东大会、董事会严格依照国家有关法律、法规和《公司章程》及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》行使职权，履行义务。公司历次股东大会、董事会的召集、召开、表决、决议等决策程序均符合法律法规的相关规定。公司董事、监事及高级管理人员执行公司职务时能够勤勉尽责，没有发现违反法律、法规和公司章程的行为，也没有损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

本年度监事会检查了公司业务和财务情况，审核了公司的季度、半年度、年度财务报告及相关文件。监事会认为，上海上会会计师事务所有限公司为本公司年度财务报告出具的审计意见是客观的，公司的各期财务报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司严格按照《公司募集资金管理办法》的规定，规范和合理地使用募集资金。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司未出现收购、出售资产的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为公司关联交易价格合理，股东大会有关关联交易的表决程序符合有关法规和公司章程规定，不存在内幕交易和损害部分股东权益的行为。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

监事会对董事会完成的《2011 年度内部控制评价报告》进行了全面了解、审核和监督，并根据监事会所掌握公司实际内控状况予以对照和分析，认为该报告符合《企业内部控制规范》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等规定要求，公司内部控制总体结果通过公司在报告期内的经营业绩和重大事项得以真实反映，在财务报告真实性、完整性和公司管治环节未发现重大遗漏或缺陷，是董事会对公司内控现状的全面和客观评价和总结，对《内部控制自我评价报告》无异议。

十、 重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

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	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较

				则				式		大的原因
上海弘昌晟集团有限公司	控股股东	其它流入	上海市南京西路1576号第5层房屋租赁及管理收入	基于市场的协议价	90,142.88	1,107,486.48		现汇		

2、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
上海弘昌晟集团有限公司	控股股东			160,000,000	160,000,000
合计				160,000,000	160,000,000
关联债权债务形成原因	为满足风电场一期项目的资金需求，汇通能源于 2010 年 10 月至 11 月期间，合计向弘昌晟集团借款 16,000 万元，获得大股东的资金支持。				
关联债权债务清偿情况	尚未清偿，拟通过定向增发认购股份清偿控股股东的债务。				
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	本次关联交易有利于保证公司风电顺利开展，改善公司现金流状况，对公司的经营不构成负面影响。				

(六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

本年度公司无担保事项。

3、其他重大合同

- 1、与上海弘昌晟集团有限公司签署的有生效条件的《上海汇通能源股份有限公司非公开发行股票认购协议》。
- 2、2011年8月，公司的子公司内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司与内蒙古电力（集团）有限责任公司签订《购售电合同》。

(七) 承诺事项履行情况

- 1、本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	上海上会会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	40
境内会计师事务所审计年限	20

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

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

(十) 其他重大事项的说明

公司与控股股东上海弘昌晟集团有限公司达成非公开发行股份认购协议，该份协议附条件生效，具体情况详见公司 2011 年 3 月 21 日上海证券报刊登的公告。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
上海汇通能源股份有限公司 2010 年度业绩预减公告	上海证券报 B46 版	2011 年 1 月 11 日	www.sse.com.cn
上海汇通能源股份有限公司第六届董事会第十五次会议决议公告	上海证券报 B20 版	2011 年 1 月 18 日	www.sse.com.cn
上海汇通能源股份有限公司监事辞职公告	上海证券报 37 版	2011 年 3 月 12 日	www.sse.com.cn
上海汇通能源股份有限公司重大事项暨停牌公告	上海证券报 16 版	2011 年 3 月 14 日	www.sse.com.cn
上海汇通能源股份有限公司非公开发行 A 股股票预案	上海证券报 19 版	2011 年 3 月 21 日	www.sse.com.cn
上海汇通能源股份有限公司关于控股股东认购非公	上海证券报 19 版	2011 年 3 月 21 日	www.sse.com.cn
上海汇通能源股份有限公司第六届董事	上海证券报	2011 年 3 月	www.sse.com.cn

会第十六次会议决议公告	19 版	21 日	
上海汇通能源股份有限公司 2010 年年报摘要	上海证券报 B31 版	2011 年 3 月 23 日	www.sse.com.cn
上海汇通能源股份有限公司第六届董事会第十七次	上海证券报 B31 版	2011 年 3 月 23 日	www.sse.com.cn
上海汇通能源股份有限公司第六届监事会第九次会议决议公告	上海证券报 B31 版	2011 年 3 月 23 日	www.sse.com.cn
上海汇通能源股份有限公司关于召开第二十次股东大会（暨 2010 年年会）的通知	上海证券报 B31 版	2011 年 3 月 23 日	www.sse.com.cn
上海汇通能源股份有限公司关于公司卓资巴音锡勒风电场一期 49.5MW 项目进展公告	上海证券报 B16 版	2011 年 4 月 14 日	www.sse.com.cn
上海汇通能源股份有限公司 2011 年第一季度报告	上海证券报 74 版	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
上海汇通能源股份有限公司第六届董事会第十八次会议决议公告	上海证券报 74 版	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
上海汇通能源股份有限公司第六届监事会第十次会议决议公告	上海证券报 74 版	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
上海汇通能源股份有限公司关于第二十次股东大会（暨 2010 年年会）增加新提案的公告	上海证券报 74 版	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
上海汇通能源股份有限公司关于公司汇通能源卓资巴音锡勒风电场一期工程进展公告	上海证券报 74 版	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
上海汇通能源股份有限公司第二十次股东大会（暨 2010 年年会）决议公告	上海证券报 29 版	2011 年 5 月 7 日	www.sse.com.cn
上海汇通能源股份有限公司第六届监事会第十一次会议决议公告	上海证券报 29 版	2011 年 5 月 7 日	www.sse.com.cn
上海汇通能源股份有限公司第六届董事会第十九次会议决议公告	上海证券报 B25 版	2011 年 7 月 12 日	www.sse.com.cn
上海汇通能源股份有限公司股东减持公告	上海证券报 B53 版	2011 年 7 月 28 日	www.sse.com.cn
上海汇通能源股份有限公司简式权益变动报告书	上海证券报 B53 版	2011 年 7 月 28 日	www.sse.com.cn
上海汇通能源股份有限公司 2011 年半年度报告摘要	上海证券报 B84 版	2011 年 8 月 31 日	www.sse.com.cn
上海汇通能源股份有限公司第六届董事会第二十一次会议决议公告	上海证券报 B15 版	2011 年 9 月 21 日	www.sse.com.cn
上海汇通能源股份有限公司 2011 年第三季度报告	上海证券报 B92 版	2011 年 10 月 25 日	www.sse.com.cn
上海汇通能源股份有限公司第六届董事会第二十二次会议决议公告	上海证券报 B92 版	2011 年 10 月 25 日	www.sse.com.cn

上海汇通能源股份有限公司股东所持股权质押登记解除及质押公告	上海证券报 B39 版	2011 年 11 月 11 日	www.sse.com.cn
上海汇通能源股份有限公司股东所持股权质押公告	上海证券报 B39 版	2011 年 11 月 11 日	www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经上海上会会计师事务所有限公司注册会计师董文茜、刘小虎审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

上会师报字(2012)第 248 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 2011 年 12 月 31 日的资产负债表与合并资产负债表，2011 年度的利润表与合并利润表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、 管理层对(合并)财务报表的责任

编制和公允列报(合并)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(合并)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(合并)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(合并)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(合并)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(合并)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(合并)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(合并)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(合并)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(合并)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 2011 年 12 月 31 日的(合并)财务状况以及 2011 年度的(合并)

经营成果和(合并)现金流量。

上海上会会计师事务所有限公司 中国注册会计师：董文茜

中国注册会计师：刘小虎

中国 上海 二〇一二年三月七日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 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	年初余额
流动资产：			
货币资金		5,670,562.67	59,729,268.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		363,744.00	200,000.00
应收账款		258,100,885.97	214,247,194.75
预付款项		335,736.85	493,873.00
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		6,225,648.52	4,824,844.06
买入返售金融资产			
存货			30,659.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		270,696,578.01	279,525,838.98
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		20,712,365.34	20,696,238.68
投资性房地产		81,180,993.69	83,528,830.53

固定资产		383,948,370.39	23,342,527.00
在建工程		7,850,352.80	355,629,076.79
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		43,678,335.00	53,422,584.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		315,350.39	2,474,115.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		537,685,767.61	539,093,373.23
资产总计		808,382,345.62	818,619,212.21
流动负债：			
短期借款		159,170,000.00	135,570,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		39,094,029.85	9,477,743.91
预收款项		4,927,886.20	5,049,277.07
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,538,923.27	1,722,752.97
应交税费		-40,754,701.59	31,712,510.03
应付利息		333,539.56	209,911.50
应付股利			
其他应付款		14,133,676.44	13,775,308.73
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		178,443,353.73	197,517,504.21
非流动负债：			
长期借款		500,000.00	500,000.00
应付债券			
长期应付款		160,901,786.30	160,901,786.30
专项应付款			

预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		161,401,786.30	161,401,786.30
负债合计		339,845,140.03	358,919,290.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		147,344,592.00	147,344,592.00
资本公积		116,625,443.14	113,663,541.39
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		78,478,374.46	77,580,778.37
一般风险准备			
未分配利润		126,088,795.99	121,111,009.94
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		468,537,205.59	459,699,921.70
少数股东权益			
所有者权益合计		468,537,205.59	459,699,921.70
负债和所有者权益总计		808,382,345.62	818,619,212.21

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

2011 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	年初余额
流动资产：			
货币资金		4,437,642.04	48,912,098.42
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		239,233,217.32	213,437,804.48
预付款项		9,112.85	
应收利息			
应收股利			
其他应收款		426,584,915.63	400,041,615.21
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		670,264,887.84	662,391,518.11
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资		235,445,541.85	226,479,415.19
投资性房地产		2,943,711.34	3,078,434.14
固定资产		21,062,209.28	22,504,436.45
在建工程		5,372,352.80	3,186,790.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			703,359.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		845,949.44	2,956,440.49
其他非流动资产			
非流动资产合计		265,669,764.71	258,908,876.25
资产总计		935,934,652.55	921,300,394.36
流动负债：			
短期借款		159,170,000.00	135,570,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		8,234,434.83	8,234,434.83
预收款项		3,543,327.31	3,576,923.43
应付职工薪酬		1,436,629.61	1,620,498.31
应交税费		5,518,577.00	31,916,602.31
应付利息		333,539.56	209,911.50
应付股利			
其他应付款		64,565,035.89	58,976,778.25
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		242,801,544.20	240,105,148.63
非流动负债：			
长期借款		500,000.00	500,000.00
应付债券			
长期应付款		160,901,786.30	160,901,786.30
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		161,401,786.30	161,401,786.30
负债合计		404,203,330.50	401,506,934.93
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		147,344,592.00	147,344,592.00

资本公积		116,625,443.14	113,663,541.39
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		76,211,550.97	75,313,954.88
一般风险准备			
未分配利润		191,549,735.94	183,471,371.16
所有者权益（或股东权益）合计		531,731,322.05	519,793,459.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		935,934,652.55	921,300,394.36

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

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,125,880,334.19	1,517,262,894.47
其中：营业收入		2,125,880,334.19	1,517,262,894.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,118,932,875.65	1,522,388,316.63
其中：营业成本		2,065,465,656.79	1,476,285,853.68
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		4,094,727.92	3,647,342.52
销售费用			74,125.19
管理费用		27,345,138.20	27,395,554.54
财务费用		15,038,506.44	7,045,478.52
资产减值损失		6,988,846.30	7,939,962.18
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）		26,749.62	9,279,089.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,126.66	-1,907,968.36
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		6,974,208.16	4,153,667.44
加：营业外收入		6,863,071.63	6,155,314.56

减：营业外支出		367,576.36	644,731.20
其中：非流动资产处置损失		263,372.44	393,682.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,469,703.43	9,664,250.80
减：所得税费用		7,594,321.29	5,503,654.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,875,382.14	4,160,596.52
归属于母公司所有者的净利润		5,875,382.14	4,160,596.52
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.04	0.03
（二）稀释每股收益		0.04	0.03
七、其他综合收益		2,961,901.75	95,365,836.80
八、综合收益总额		8,837,283.89	99,526,433.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,837,283.89	99,526,433.32
归属于少数股东的综合收益总额			

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
2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,927,927,208.44	1,335,866,048.87
减：营业成本		1,885,377,181.86	1,299,135,206.06
营业税金及附加		3,219,376.50	2,794,829.30
销售费用			
管理费用		14,044,406.04	13,779,944.88
财务费用		9,074,989.46	7,074,232.51
资产减值损失		6,368,635.76	5,003,104.80
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）		26,749.62	9,279,089.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,126.66	-1,907,968.36
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,869,368.44	17,357,820.92
加：营业外收入		6,840,463.63	4,294,271.76
减：营业外支出		357,802.20	578,317.15
其中：非流动资产处置损失		254,512.20	327,268.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,352,029.87	21,073,775.53
减：所得税费用		7,376,069.00	4,753,973.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,975,960.87	16,319,801.74
五、每股收益：			

(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益		2,961,901.75	95,365,836.80
七、综合收益总额		11,937,862.62	111,685,638.54

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
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,433,251,389.46	1,750,854,687.31
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		6,833,346.00	2,492,695.80
收到其他与经营活动有关的现金		1,901,041.07	4,723,320.43
经营活动现金流入小计		2,441,985,776.53	1,758,070,703.54
购买商品、接受劳务支付的现金		2,401,055,405.56	1,723,638,953.35
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		7,565,476.82	8,834,641.11
支付的各项税费		42,205,408.71	18,069,106.26
支付其他与经营活动有关的现金		14,562,130.10	11,236,626.76
经营活动现金流出小计		2,465,388,421.19	1,761,779,327.48
经营活动产生的现金流量净额		-23,402,644.66	-3,708,623.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			11,545,610.00
取得投资收益收到的现金		10,622.96	953,947.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,794,940.53	131,190,755.60

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		7,805,563.49	143,690,313.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,147,711.34	352,481,222.41
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		44,147,711.34	352,481,222.41
投资活动产生的现金流量净额		-36,342,147.85	-208,790,908.85
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		228,000,000.00	315,400,000.00
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		228,000,000.00	315,400,000.00
偿还债务支付的现金		204,400,000.00	172,680,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,913,912.99	7,328,070.98
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		222,313,912.99	180,008,070.98
筹资活动产生的现金流量净额		5,686,087.01	135,391,929.02
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		-54,058,705.50	-77,107,603.77
加：期初现金及现金等价物余额		59,729,268.17	136,836,871.94
六、期末现金及现金等价物余额		5,670,562.67	59,729,268.17

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

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,221,180,440.14	1,537,984,466.97
收到的税费返还		6,810,738.00	2,328,693.00
收到其他与经营活动有关的现金		26,918,862.42	112,329,390.55
经营活动现金流入小计		2,254,910,040.56	1,652,642,550.52

购买商品、接受劳务支付的现金		2,207,920,631.50	1,520,862,781.52
支付给职工以及为职工支付的现金		5,624,321.58	6,530,167.04
支付的各项税费		40,088,519.87	14,942,545.73
支付其他与经营活动有关的现金		53,179,921.62	436,119,001.11
经营活动现金流出小计		2,306,813,394.57	1,978,454,495.40
经营活动产生的现金流量净额		-51,903,354.01	-325,811,944.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			11,545,610.00
取得投资收益收到的现金		10,622.96	953,947.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,795,144.37	125,873,832.53
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		4,805,767.33	138,373,390.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,862,956.71	53,457.77
投资支付的现金		200,000.00	7,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,062,956.71	7,353,457.77
投资活动产生的现金流量净额		1,742,810.62	131,019,932.72
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		228,000,000.00	315,400,000.00
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		228,000,000.00	315,400,000.00
偿还债务支付的现金		204,400,000.00	172,680,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,913,912.99	7,328,070.98
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		222,313,912.99	180,008,070.98
筹资活动产生的现金流量净额		5,686,087.01	135,391,929.02
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		-44,474,456.38	-59,400,083.14
加：期初现金及现金等价物余额		48,912,098.42	108,312,181.56
六、期末现金及现金等价物余额		4,437,642.04	48,912,098.42

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

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	实收资本（或 股本）	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他		
一、上年年末 余额	147,344,592.00	113,663,541.39			77,580,778.37		121,111,009.94			459,699,921.70
加：会 计政策变更										
前 期差错更正										
其 他										
二、本年年初 余额	147,344,592.00	113,663,541.39			77,580,778.37		121,111,009.94			459,699,921.70
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)		2,961,901.75			897,596.09		4,977,786.05			8,837,283.89
(一)净利润							5,875,382.14			5,875,382.14
(二)其他综 合收益		2,961,901.75								2,961,901.75
上述(一)和 (二)小计		2,961,901.75					5,875,382.14			8,837,283.89
(三)所有者 投入和减少 资本										
1. 所有者投 入资本										
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分 配					897,596.09		-897,596.09			
1. 提取盈余 公积					897,596.09		-897,596.09			

2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七)其他									
四、本期期末余额	147,344,592.00	116,625,443.14			78,478,374.46		126,088,795.99		468,537,205.59

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	147,344,592.00	18,297,704.59			75,948,798.20		118,582,393.59		360,173,488.38	
加:										
会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	147,344,592.00	18,297,704.59			75,948,798.20		118,582,393.59		360,173,488.38	

额									
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		95,365,836.80			1,631,980.17		2,528,616.35		99,526,433.32
（一）净利润							4,160,596.52		4,160,596.52
（二）其他综合收益		95,365,836.80							95,365,836.80
上述（一）和（二）小计		95,365,836.80					4,160,596.52		99,526,433.32
（三）所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
（四）利润分配					1,631,980.17		-1,631,980.17		
1.提取盈余公积					1,631,980.17		-1,631,980.17		
2.提取一般风险准备									
3.对所有者（或股东）的分配									
4.其他									
（五）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本（或股本）									
2.盈余公积转增资本（或股本）									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
（六）专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	147,344,592.00	113,663,541.39			77,580,778.37		121,111,009.94		459,699,921.70

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

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	147,344,592.00	113,663,541.39			75,313,954.88		183,471,371.16	519,793,459.43
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	147,344,592.00	113,663,541.39			75,313,954.88		183,471,371.16	519,793,459.43
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		2,961,901.75			897,596.09		8,078,364.78	11,937,862.62
(一)净利润							8,975,960.87	8,975,960.87
(二)其他综合收益		2,961,901.75						2,961,901.75
上述(一)和(二)小计		2,961,901.75					8,975,960.87	11,937,862.62
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					897,596.09		-897,596.09	
1.提取盈余公积					897,596.09		-897,596.09	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏								

损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	147,344,592.00	116,625,443.14			76,211,550.97		191,549,735.94	531,731,322.05

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	147,344,592.00	18,297,704.59			73,681,974.71		168,783,549.59	408,107,820.89
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	147,344,592.00	18,297,704.59			73,681,974.71		168,783,549.59	408,107,820.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		95,365,836.80			1,631,980.17		14,687,821.57	111,685,638.54
(一) 净利润							16,319,801.74	16,319,801.74
(二) 其他综合收益		95,365,836.80						95,365,836.80
上述(一)和(二)小计		95,365,836.80					16,319,801.74	111,685,638.54
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					1,631,980.17		-1,631,980.17	
1. 提取盈余公积					1,631,980.17		-1,631,980.17	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部								

结转								
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	147,344,592.00	113,663,541.39			75,313,954.88		183,471,371.16	519,793,459.43

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。

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。

本财务报告于 2012 年 3 月 7 日经公司第六届第二十四次董事会批准报出。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

1、 财务报表的编制基础:

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。

2、 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[2010 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。

3、 会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币元。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 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。

6、 合并财务报表的编制方法：

(1) (1) 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，将该被投资单位认定为子公

司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- ① 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。
- ② 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- ③ 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- ④ 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

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

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。

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资产负债表的影响后，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期初数。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期初数。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期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，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

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；以公允价值计量的交易性金融资产，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益。

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。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法:

- ① 资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算, 所有者权益项目除“未分配利润”项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算;
- ② 利润表中的收入和费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算;
- ③ 按照上述①②折算产生的外币财务报表折算差额, 在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

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。

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、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) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

(4) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，可以反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	账龄在四年以内(含四年)，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。
单项金额重大并单项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) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	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。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1年以内(含1年)	0.50%	0.50%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	25.00%	25.00%

3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的计提方法
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

加权平均法

(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

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(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 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的以公允价值作为初始投资成本；
- ④ 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。
- ⑤ 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：

- 1) 公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。
- 2) 公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

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，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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的份额，确认投资损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。

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，应当以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后加以确定。

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

重大影响，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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资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。

13、 投资性房地产：

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。

公司投资性房地产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按下列使用寿命、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%-4%	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。

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15 年-35 年	4%	2.74%-6.4%
机器设备	10 年	4%	9.60%
运输设备	6 年	4%	16.00%
家具用具	3 年-10 年	4%	9.60%-32.00%
发电及供热设备	20 年	4%	4.80%
输电线路	20 年	4%	4.80%
变电设备	18 年	4%	5.33%
配电线路	15 年	4%	6.40%
配电设备	18 年	4%	5.33%
用电计量设备	7 年	4%	13.71%
通讯线路和设备	10 年	4%	9.60%
自动化控制及仪器仪表	8 年	4%	12.00%

工具及其它生产用具	8 年	4%	12.00%
-----------	-----	----	--------

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

15、 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;
- (3) 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。

16、 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。

17、 无形资产：

(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。

(6) 内部研究开发

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。

18、 长期待摊费用：

长期待摊费用按照直线法平均摊销。

19、 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。

20、 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。
- 2) 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。

21、 政府补助：

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

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。

22、 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。

23、 经营租赁、融资租赁：

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。

24、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

25、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(五) 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%
营业税	应税收入的 5%	5%
城市维护建设税	流转税的 1%、7%	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、 税收优惠及批文

(1) 根据上海市财政局沪外资委办字(95)第 1083 号《关于康桥工业区外环线以北地区享受浦东新区政策的通知》，母公司、子公司上海常源投资发展有限公司(原上海轻机置业有限公司)、上海轻机机械制造有限公司原享受上海市浦东新区内资企业所得税优惠政策，按 15% 税率征收企业所得税，现根据国发[2007]39 号文的相关政策，自 2008 年起 5 年内逐步过渡到法定 25% 的税率， 2011 年度公司所得税税率按 24% 执行。

(2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》，子公司上海轻工机械供销有限责任公司、上海轻机投资管理有限公司(原上海轻机房地产开发有限公司)、上海轻机益厦物业管理有限公司享受小型微利企业优惠政策，所得税税率按 20% 执行。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海轻工机械供销有限责任公司	全资子公司	上海市静安区南京西路1576号1702室	五金	2,000,000.00	轻工机械设备及配件,金属材料,非危险化学品原料,五金交电商品,汽车配件,仪器仪表,建筑材料,机电技术服务,日用百货。(涉及行政许可的,凭许可证经营)	200.00		100	100	是			
上海轻机益厦物业管理有限公司	全资子公司	上海市静安区常德路175号	物业管理	500,000.00	物业管理,水电安装维修,房屋代理经租(受产权人委托)(涉及行政许可的,凭许可证经营)	500,000.00		100	100	是			
上海轻机投资管理有限公司(原上海轻机房地产开发)	全资子公司	上海市静安区南京西路1576号	投资管理	5,000,000.00	投资管理、物业管理,建筑、装潢材料,金属材料,卫生洁具,五金交电,木材,化工产品批发(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品)[企业经	5,000,000.00		100	100	是			

有限公司)					营涉及行政许可的, 凭许可证件经营]。								
上海常源投资发展有限公司(原上海轻置业有限公司)	全资子公司	上海市浦东新区康桥工业区康桥东路1号	投资管理	30,000,000.00	投资咨询(除经纪), 实业投资, 投资管理, 企业资产受托管理、经营、处置、咨询, 物业管理; 金属材料, 化工原料(除危险品), 天然橡胶, 家电产品, 建材, 装潢材料, 通信设备, 汽配, 摩托车配件, 日用百货, 办公用品, 批发, 零售; 经营各类商品和技术的进出口(不另附进出口商品目录), 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。(企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营)	30,000,000.00	100	100	是				
上海轻机械制造有限公司	全资子公司	上海市浦东新区康桥工业区康桥东路1号	机械制造	50,000,000.00	轻工机械及原辅材料, 配套容器, 包装物, 生产, 销售; 金属材料, 化工原料(除危险品), 天然橡胶, 家电, 建材, 装潢材料, 通信设备, 汽配, 摩托车配件, 日用百货, 办公用品, 批发, 零售; 各类货物及技术的进出口业务。(以上涉及行政许可经营的凭许可证	50,000,000.00	100	100	是				

					经营)								
上海赛佛仪器有限公司	控股子公司	上海市浦东新区城东路10号	仪器仪表	17,407,110.00	生产、扫描仪、仪器、仪表产品、并提供服务,销售自产产品。(涉及许可经营的凭许可证经营)	887.76		51	51	否			
内蒙古汇通能源卓资风力发电有限公司	全资子公司	卓资县卓镇新区南路东	风力发电	186,000,000.00	电力生产与销售;风力发电技术咨询、技术服务;风电项目的投资与管理(法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的,未获许可不得生产经营)	186,000,000.00		100	100	是			
上海炯睿贸易有限公司	全资子公司	上海市浦东新区康桥镇康意路499号2幢A座4211室	贸易	20,000,000.00	金属材料、化工原料(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品)、建材、装潢材料、通讯设备、润滑油及润滑脂、橡胶制品、汽车配件、电线电缆、五金交电、服装百货、电子产品、纸张、燃料油(除成品油)、机械设备及配件的批发、零售;从事货物及技术的进出口业务;商务信息咨询。(企业经营涉及行政许可的,凭许可证件经营)	20,000,000.00		100	100	是			
上海祝通	全资子公司	上海市浦	投资	100,000.00	投资咨询(除经纪),实业投资,	100,000.00		100	100	是			

投资 发展 有限 公司	司	东新 区祝 桥镇 金闻 路 12 号 2 幢 2 层 60 室	咨 询		投资管理、物业管理,金属材料、化工原料(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品),天然橡胶、家电产品、建材、装潢材料、通信设备、汽配、摩托车配件、日用百货、办公用品的销售,从事货物及技术的进出口业务。(企业经营涉及行政许可的,凭许可证件经营)									
上海 杭展 投资 发展 有限 公司	全 资 子 公 司	上海 浦东 新区 祝桥 镇金 闻路 12号 2幢 2层 61室	投 资 咨 询	100,000.00	投资咨询(除经纪),实业投资,投资管理、物业管理,金属材料、化工原料(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品),天然橡胶、家电产品、建材、装潢材料、通信设备、汽配、摩托车配件、日用百货、办公用品的销售,从事货物及技术的进出口业务。(企业经营涉及行政许可的,凭许可证件经营)	100,000.00		100	100	是				

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
内蒙古汇通能源投资有限公司	全资子公司	乌兰察布市发展和改革委员会办公楼	风力发电	100,000,000.00	风电项目的投资和管理	100,000,000.00		100	100	是			

2、合并范围发生变更的说明

公司根据发展需要,2011年12月设立全资子公司上海祝通投资发展有限公司和上海杭展投资发展有限公司。

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:	77,471.72	95,584.09
人民币	77,471.72	95,584.09
银行存款:	5,593,090.95	59,633,684.08
人民币	5,593,090.95	59,633,684.08
合计	5,670,562.67	59,729,268.17

2、应收票据:

(1) 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	363,744.00	200,000.00

合计	363,744.00	200,000.00
----	------------	------------

期末无质押的应收票据情况。

3、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合 1: 账龄组合	314,732,919.59	100.00	56,632,033.62	17.99	242,969,970.21	92.07	28,722,775.46	11.82
组合小计	314,732,919.59	100.00	56,632,033.62	17.99	242,969,970.21	92.07	28,722,775.46	11.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					20,933,553.46	7.93	20,933,553.46	100.00
合计	314,732,919.59	/	56,632,033.62	/	263,903,523.67	/	49,656,328.92	/

单项金额重大的应收账款的确认标准: 账龄在四年以内 (含四年), 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。

注: 年初单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 20,933,553.46 元, 年初账龄为 3-4 年。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	259,309,249.09	82.39	1,296,546.25	208,479,853.17	85.81	1,042,399.26
1 年以内小计	259,309,249.09	82.39	1,296,546.25	208,479,853.17	85.81	1,042,399.26
1 至 2 年				95,057.51	0.04	9,505.75
2 至 3 年	95,057.51	0.03	23,764.38	33,780.00	0.01	8,445.00

3 至 4 年	33,780.00	0.01	16,890.00	13,397,708.17	5.51	6,698,854.09
4 至 5 年	34,331,261.63	10.91	34,331,261.63	777,689.97	0.32	777,689.97
5 年以上	20,963,571.36	6.66	20,963,571.36	20,185,881.39	8.31	20,185,881.39
合计	314,732,919.59	100.00	56,632,033.62	242,969,970.21	100.00	28,722,775.46

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	独立第三方	29,875,681.15	1 年以内	9.49
第二名	独立第三方	29,790,338.53	1 年以内	9.46
第三名	独立第三方	29,309,568.60	1 年以内	9.31
第四名	独立第三方	28,983,196.20	1 年以内	9.21
第五名	独立第三方	28,156,694.68	1 年以内	8.95
合计	/	146,115,479.16	/	46.42

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海天祥健台制药机械有限公司	合营企业	83,173.57	0.03
合计	/	83,173.57	0.03

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款					8,000,000.00	19.66	8,000,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1：账龄	42,301,449.90	100.00	36,075,801.38	85.28	32,240,635.79	79.23	27,415,791.73	85.03

组合								
组合小计	42,301,449.90	100.00	36,075,801.38	85.28	32,240,635.79	79.23	27,415,791.73	85.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款					450,000.00	1.11	450,000.00	100.00
合计	42,301,449.90	/	36,075,801.38	/	40,690,635.79	/	35,865,791.73	/

单项金额重大的其他应收款的确认标准：账龄在四年以内（含四年），单项金额大于 500 万元(含 500 万元)的其他应收款。

注：年初单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 800 万元及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 45 万元，年初账龄为 3-4 年。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	4,660,339.32	11.02	23,301.70	4,768,525.21	14.79	23,842.63
1 至 2 年	1,724,100.00	4.08	172,410.00	8,100.00	0.02	810.00
2 至 3 年	3,000.00	0.01	750.00	69,341.80	0.22	17,335.46
3 至 4 年	69,341.80	0.16	34,670.90	41,730.28	0.13	20,865.14
4 至 5 年	8,491,730.28	20.07	8,491,730.28	75,454.95	0.23	75,454.95
5 年以上	27,352,938.50	64.66	27,352,938.50	27,277,483.55	84.61	27,277,483.55
合计	42,301,449.90	100.00	36,075,801.38	32,240,635.79	100.00	27,415,791.73

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	独立第三方	10,501,200.00	5 年以上	24.82
第二名	独立第三方	8,000,000.00	4-5 年	18.91
第三名	独立第三方	4,000,000.00	1 年以内	9.46
第四名	独立第三方	3,406,223.83	5 年以上	8.05
第五名	独立第三方	2,672,432.00	5 年以上	6.32
合计	/	28,579,855.83	/	67.56

5、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	334,536.85	99.64	493,873.00	100.00
1 至 2 年	1,200.00	0.36		
合计	335,736.85	100.00	493,873.00	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	独立第三方	194,454.00	1 年以内	预付房租
第二名	独立第三方	80,500.00	1 年以内	预付货款
第三名	独立第三方	28,645.00	1 年以内	预付房租
第四名	独立第三方	18,120.00	1 年以内	预付房租
第五名	独立第三方	9,112.85	1 年以内	预付货款
合计	/	330,831.85	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品				196,868.05	196,868.05	
低值易耗品				30,659.00		30,659.00
合计				227,527.05	196,868.05	30,659.00

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	196,868.05			196,868.05	
合计	196,868.05			196,868.05	

7、 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
---------	---------	----------	--------	--------	---------	----------	-------

	(%)	位表决权 比例(%)					
一、合营企业							
上海天祥 健台制药 机械有限 公司	43.29	43.29	80,437,856.03	33,138,399.61	47,299,456.42	51,933,429.65	299,433.45
二、联营企业							

8、长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位:元 币种:人民币

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 (%)
上海赛 佛仪器 有限公 司	8,877,626.10	8,877,626.10		8,877,626.10	8,877,626.10	51.00	51.00
中国浦 发实业 总公司	257,839.00	257,839.00		257,839.00			

按权益法核算:

单位:元 币种:人民币

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	本期 现金 红利	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)
上 海 天 祥 健 台 制 药 机 械 有 限 公 司	12,555,971.52	20,438,399.68	16,126.66	20,454,526.34			43.29	43.29

9、投资性房地产:

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	92,927,437.93			92,927,437.93
1.房屋、建筑物	92,927,437.93			92,927,437.93
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	9,398,607.40	2,347,836.84		11,746,444.24
1.房屋、建筑物	9,398,607.40	2,347,836.84		11,746,444.24
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	83,528,830.53		2,347,836.84	81,180,993.69
1.房屋、建筑物	83,528,830.53		2,347,836.84	81,180,993.69
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	83,528,830.53		2,347,836.84	81,180,993.69
1.房屋、建筑物	83,528,830.53		2,347,836.84	81,180,993.69
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：2,347,836.84 元。

投资性房地产本期减值准备计提额：0 元。

注：投资性房地产中轻机大厦 4、5 楼与固定资产中轻机大厦 802 室、1702 室、18 楼均作为公司向平安银行上海分行 4,500 万元贷款的抵押物。

10、 固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	64,588,380.81	375,000,193.94	9,381,129.87	430,207,444.88
其中：房屋及建筑物	53,376,584.36	19,003,309.25	1,446,754.89	70,933,138.72
机器设备	1,093,852.30		1,093,852.30	
运输工具	3,121,005.71	805,441.50	550,003.95	3,376,443.26
发电及供热设备		306,868,003.27		306,868,003.27
输电线路		16,156,611.84		16,156,611.84

变电设备			13,124,601.27		13,124,601.27
配电线路			17,546,089.17		17,546,089.17
配电设备			121,692.31		121,692.31
用电计量设备			1,122,600.00		1,122,600.00
家具用具	6,996,938.44		246,375.25	6,290,518.73	952,794.96
工具及其他生产用具			5,470.08		5,470.08
			本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	38,053,453.73		13,918,301.30	8,303,573.17	43,668,181.86
其中：房屋及建筑物	28,970,838.36		1,812,936.49	1,301,127.12	29,482,647.73
机器设备	971,050.70		1,164.12	972,214.82	
运输工具	2,112,783.10		324,051.73	479,009.94	1,957,824.89
发电及供热设备			9,819,776.10		9,819,776.10
输电线路			517,011.58		517,011.58
变电设备			466,652.49		466,652.49
配电线路			748,633.14		748,633.14
配电设备			4,326.84		4,326.84
用电计量设备			102,637.71		102,637.71
家具用具	5,998,781.57		121,111.10	5,551,221.29	568,671.38
工具及其他生产用具					
三、固定资产账面净值合计	26,534,927.08		/	/	386,539,263.02
其中：房屋及建筑物	24,405,746.00		/	/	41,450,490.99
机器设备	122,801.60		/	/	
运输工具	1,008,222.61		/	/	1,418,618.37
发电及供热设备			/	/	297,048,227.17
输电线路			/	/	15,639,600.26
变电设备			/	/	12,657,948.78
配电线路			/	/	16,797,456.03
配电设备			/	/	117,365.47
用电计量设备			/	/	1,019,962.29
家具用具	998,156.87		/	/	384,123.58
工具及其他生产用具			/	/	5,470.08

四、减值准备合计	3,192,400.08	/	/	2,590,892.63
其中：房屋及建筑物	2,590,892.63	/	/	2,590,892.63
机器设备	76,649.43	/	/	
运输工具	13,869.20	/	/	
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		/	/	
家具用具	510,988.82	/	/	
工具及其他生产用具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	23,342,527.00	/	/	383,948,370.39
其中：房屋及建筑物	21,814,853.37	/	/	38,859,598.36
机器设备	46,152.17	/	/	
运输工具	994,353.41	/	/	1,418,618.37
发电及供热设备		/	/	297,048,227.17
输电线路		/	/	15,639,600.26
变电设备		/	/	12,657,948.78
配电线路		/	/	16,797,456.03
配电设备		/	/	117,365.47
用电计量设备		/	/	1,019,962.29
家具用具	487,168.05	/	/	384,123.58
工具及其他生产用具		/	/	5,470.08

本期折旧额：13,918,301.30 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：373,942,907.11 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	账面净值	备注
家具用具					

期末抵押的固定资产情况:

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	74.26	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
北翟路 5101 号	521.58	银行借款	2,900.00	大连银行股份有限公司上海分行
南京西路 1574、1576、1578178.32 号		银行借款	4,500.00	平安银行股份有限公司上海分行
轻工机械大厦 802、1702、18 层				
合计	774.16	银行借款	10,400.00	

11、 在建工程:

(1) 在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	7,850,352.80		7,850,352.80	355,629,076.79		355,629,076.79

(2) 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
浦东王桥项目	3,186,790.00	1,825,362.80								自筹	5,012,152.80
轻机大厦四楼装修项目		360,200.00								自筹	360,200.00
卓资巴音锡勒49.5MW风电场项目一期	352,442,286.79	61,400,965.28	373,942,907.11	39,900,344.96	100.00	100.00%	3,791,984.98	2,924,712.34	5.56	自筹及向大股东借款	
卓资巴音锡勒49.5MW风电场项目二期		2,478,000.00								自筹	2,478,000.00
合计	355,629,076.79	66,064,528.08	373,942,907.11	39,900,344.96	/	/	3,791,984.98	2,924,712.34	/	/	7,850,352.80

12、 无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	82,391,646.00		983,136.00	81,408,510.00
文教厂土地使用权	983,136.00		983,136.00	
金蝶软件	59,800.00			59,800.00
风电特许权	38,719,100.00			38,719,100.00
风力资源勘测权	42,629,610.00			42,629,610.00
二、累计摊销合计	28,969,061.02	9,072,020.21	310,906.23	37,730,175.00
文教厂土地使用权	290,739.35	20,166.88	310,906.23	
金蝶软件	48,836.67	10,963.33		59,800.00
风电特许权	6,130,524.09	1,935,954.96		8,066,479.05
风力资源勘测权	22,498,960.91	7,104,935.04		29,603,895.95
三、无形资产账面净值合计	53,422,584.98	-9,072,020.21	672,229.77	43,678,335.00
文教厂土地使用权	692,396.65	-20,166.88	672,229.77	
金蝶软件	10,963.33	-10,963.33		
风电特许权	32,588,575.91	-1,935,954.96		30,652,620.95
风力资源勘测权	20,130,649.09	-7,104,935.04		13,025,714.05
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	53,422,584.98	-9,072,020.21	672,229.77	43,678,335.00
文教厂土地使用权	692,396.65	-20,166.88	672,229.77	
金蝶软件	10,963.33	-10,963.33		
风电特许权	32,588,575.91	-1,935,954.96		30,652,620.95
风力资源勘测权	20,130,649.09	-7,104,935.04		13,025,714.05

本期摊销额：9,744,249.98 元。

13、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	315,350.39	2,474,115.25
小计	315,350.39	2,474,115.25

14、 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	85,522,120.65	7,197,063.84	11,349.49		92,707,835.00
二、存货跌价准备	196,868.05			196,868.05	
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	8,877,626.10				8,877,626.10
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	3,192,400.08			601,507.45	2,590,892.63
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	97,789,014.88	7,197,063.84	11,349.49	798,375.50	104,176,353.73

15、 短期借款:

(1) 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	29,000,000.00	12,400,000.00
保证借款	20,170,000.00	170,000.00

保证及抵押借款(注)	110,000,000.00	123,000,000.00
合计	159,170,000.00	135,570,000.00

注：期末抵押借款以投资性房地产及固定资产中的房屋建筑物作抵押，被抵押资产期末账面价值为 8,892.26 万元。

16、 应付账款：

(1) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	与本公司关系	金额	未结算原因
第一名	独立第三方	1,171,337.45	货款
第二名	公司第二大股东的子公司	424,679.35	货款
第三名	独立第三方	378,449.00	货款
第四名	独立第三方	223,393.04	货款
第五名	独立第三方	173,000.00	货款
合计		2,370,858.84	

17、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
账龄小于 1 年的余额	1,329,643.65	1,601,054.52
账龄超过 1 年的余额	3,598,242.55	3,448,222.55
合计	4,927,886.20	5,049,277.07

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
上海弘昌晟集团有限公司	47,248.52	73,020.44
合计	47,248.52	73,020.44

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位名称	与本公司关系	金额	未结算原因
第一名	独立第三方	2,000,000.00	预收货款
第二名	独立第三方	214,000.00	预收货款
第三名	独立第三方	150,000.00	预收货款
合计		2,364,000.00	

18、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		4,861,365.52	4,861,365.52	
二、职工福利费				
三、社会保险费		1,860,409.81	1,860,409.81	
其中：医疗保险费		552,903.24	552,903.24	
基本养老保险费		1,122,686.20	1,122,686.20	
失业保险费		101,451.60	101,451.60	
工伤保险费		55,025.96	55,025.96	
生育保险费		28,342.81	28,342.81	
四、住房公积金		946,726.00	946,726.00	
五、辞退福利		1,556,408.50	1,556,408.50	
六、其他		2,046.70	2,046.70	
七、工会经费和职工教育经费	1,722,752.97	147.00	183,976.70	1,538,923.27
合计	1,722,752.97	9,227,103.53	9,410,933.23	1,538,923.27

工会经费和职工教育经费金额 1,538,923.27 元，因解除劳动关系给予补偿 1,556,408.50 元。

19、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-46,306,501.16	-910,336.73
营业税	1,131,806.18	579,698.04
企业所得税	3,597,559.79	29,182,998.78
个人所得税	2,857.71	11,948.85
城市维护建设税	39,392.70	34,184.80
土地使用税	7,494.05	470,948.75
房产税	630,860.92	2,251,231.98
车船使用税	34,469.66	34,469.66
教育费附加	71,287.03	40,080.34
河道费	11,257.80	7,845.56
副食品费	60.00	60.00
水利基金	24,753.73	9,380.00
合计	-40,754,701.59	31,712,510.03

20、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	333,539.56	209,911.50
合计	333,539.56	209,911.50

21、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
账龄小于 1 年的余额	859,046.60	839,954.03
账龄超过 1 年的余额	13,274,629.84	12,935,354.7
合计	14,133,676.44	13,775,308.73

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
上海弘昌晟集团有限公司	266,192.16	266,192.16
上海天祥健台制药机械有限公司	93,845.36	93,845.36
合计	360,037.52	360,037.52

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	独立第三方	1,342,302.93	1 年以上	暂存款
第二名	独立第三方	991,413.00	1 年以上	租房保证金
第三名	独立第三方	800,000.00	1 年以上	租房保证金
第四名	独立第三方	800,000.00	1 年以上	租房保证金
第五名	独立第三方	600,000.00	1 年以上	借款
合计		4,533,715.93		

22、长期借款：

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	500,000.00	500,000.00
合计	500,000.00	500,000.00

23、长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
上海弘昌晟集团有限公司	2010 年 11 月 25 日至 2012 年 5 月 24 日	160,000,000.00	5.56	901,786.30	160,901,786.30	信用借款

24、 股本：

单位：元 币种：人民币

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

25、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	113,663,541.39	2,961,901.75		116,625,443.14
合计	113,663,541.39	2,961,901.75		116,625,443.14

本期增加金额详见本财务报表附注十。

26、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	42,884,031.55	897,596.09		43,781,627.64
任意盈余公积	34,696,746.82			34,696,746.82
合计	77,580,778.37	897,596.09		78,478,374.46

27、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	121,111,009.94	/
调整后 年初未分配利润	121,111,009.94	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,875,382.14	/
减：提取法定盈余公积	897,596.09	10.00
期末未分配利润	126,088,795.99	/

28、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,098,544,201.02	1,500,043,520.07
其他业务收入	27,336,133.17	17,219,374.40
营业成本	2,065,465,656.79	1,476,285,853.68

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贸易收入	2,063,769,199.79	2,045,574,093.53	1,491,653,833.49	1,467,347,319.96
机械产品收入			3,084,422.66	2,563,886.06
房产租赁收入	4,600,726.08	2,213,114.04	4,425,262.70	2,213,114.04
物业管理费收入	895,371.00	664,800.60	880,001.22	514,758.80
风力发电收入	29,278,904.15	14,570,044.71		
合计	2,098,544,201.02	2,063,022,052.88	1,500,043,520.07	1,472,639,078.86

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贸易产品	2,063,769,199.79	2,045,574,093.53	1,491,653,833.49	1,467,347,319.96
机械产品			3,084,422.66	2,563,886.06
房产租赁	4,600,726.08	2,213,114.04	4,425,262.70	2,213,114.04
物业管理费	895,371.00	664,800.60	880,001.22	514,758.80
风力发电	29,278,904.15	14,570,044.71		
合计	2,098,544,201.02	2,063,022,052.88	1,500,043,520.07	1,472,639,078.86

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海地区	2,069,265,296.87	2,048,452,008.17	1,500,043,520.07	1,472,639,078.86
内蒙古自治区	29,278,904.15	14,570,044.71		
合计	2,098,544,201.02	2,063,022,052.88	1,500,043,520.07	1,472,639,078.86

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
合计	888,549,826.27	46.09

29、 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	计缴标准
营业税	1,537,374.68	953,297.75	应税收入的 5%
城市维护建设税	48,780.07	60,170.82	流转税的 1%、7%
教育费附加	228,679.5	170,713.6	流转税的 3%
房产税	2,264,519.94	2,159,827.35	房租收入别的 12%、房屋计税余值的 1.2%

土地使用税		303,333	按实际占用土地面积
水利基金	15,373.73		应税收入的 0.10%
合计	4,094,727.92	3,647,342.52	/

30、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
三包维修		33,584.79
运费		40,540.40
合计		74,125.19

31、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	9,072,020.21	9,073,016.88
工资	4,030,026.12	4,525,574.73
社保金	2,598,241.86	2,842,542.70
折旧费	1,913,024.85	2,691,236.28
咨询服务费	2,075,287.00	1,587,328.00
税金	1,488,820.70	1,227,826.24
业务招待费	1,370,378.07	937,002.67
保安费	726,251.40	929,912.43
办公费	832,221.24	629,973.61
租赁费	464,315.00	522,094.05
水电费	387,024.58	514,176.76
差旅费	630,658.34	494,348.03
会务费	473,417.00	393,353.00
保险费	241,698.61	226,861.13
董事会费	130,000.00	131,000.00
福利费	142,389.00	62,210.58
维修费	135,323.60	82,069.94
运输费	145,148.16	161,833.17
其他	488,892.46	363,194.34
合计	27,345,138.20	27,395,554.54

32、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,112,828.71	7,572,496.14
手续费	75,608.28	305,001.30
利息收入	-149,930.55	-832,018.92
合计	15,038,506.44	7,045,478.52

33、投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,622.96	953,947.96
权益法核算的长期股权投资收益	16,126.66	-1,907,968.36
处置长期股权投资产生的投资收益		10,233,110.00
合计	26,749.62	9,279,089.60

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中国浦发实业总公司	10,622.96	10,622.96	
申银万国证券股份有限公司		915,200.00	公司持有的申银万国证券股份有限公司股权 2010 年已经出售
上海宝鼎投资股份有限公司		28,125.00	公司持有的上海宝鼎投资股份有限公司 2010 年已经出售
合计	10,622.96	953,947.96	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海天祥健台制药机械有限公司	16,126.66	-1,907,968.36	2011 年度上海天祥健台制药机械有限公司销售收入增加
合计	16,126.66	-1,907,968.36	/

34、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	7,185,714.35	7,750,289.49
二、存货跌价损失	-196,868.05	
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		189,672.69
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	6,988,846.30	7,939,962.18

35、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

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	11,994.80	2,251,837.77	11,994.80
其中：固定资产处置利得	11,994.80	2,251,837.77	11,994.80
政府补助	6,833,346.00	2,492,695.80	6,833,346.00
无法支用的应付款转入	0.03	1,410,780.99	0.03
其他	17,730.80		17,730.80
合计	6,863,071.63	6,155,314.56	6,863,071.63

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
经济贡献大企业奖励款	6,100.00		上海市浦东新区康桥镇人民政府专项资金专户
就业补贴奖	3,000.00		上海市浦东新区康桥镇人民政府专项资金专户
企业扶助资金	13,508.00		上海市浦东新区万祥镇人民政府专项资金专户
财政扶持资金	575,600.00		上海市浦东新区国库收付中心
税收奖励	6,235,138.00	2,319,953.00	上海市南汇区祝桥镇人民政府预算内专户
税收奖励		98,308.00	上海市南汇区康桥镇人民政府专项资金户
特困企业社保补贴		13,604.00	上海市南汇区祝桥镇人民政府
残疾人中心返回款		2,230.80	上海市残疾人劳动服务中心
技术创新奖励款		58,600.00	上海市南汇区康桥镇人民政府专项资金户
合计	6,833,346.00	2,492,695.80	/

36、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	263,372.44	393,682.13	
其中：固定资产处置损失	263,372.44	393,682.13	
滞纳金	913.92	11.15	
解除劳动合同款	18,700.00	192,700.00	
补偿金	30,000.00		
其他支出	54,590.00	58,337.92	
合计	367,576.36	644,731.20	

37、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,435,556.43	6,388,389.18
递延所得税调整	2,158,764.86	-884,734.90
合计	7,594,321.29	5,503,654.28

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益= $P0 \div S$ $S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中： $P0$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； $S0$ 为期初股份总数； $S1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； Sj 为报告期因回购等减少股份数； Sk 为报告期缩股数； $M0$ 为报告期月份数； Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

① 在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

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

其中， $P1$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀

释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

② 在资产负债表日至财务报告批准报出日之间发生派发股票股利、公积金转增股本、拆股或并股，影响发行在外普通股或潜在普通股数量，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各比较期间的每股收益。

③ 报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理(按权重为 1 进行加权平均)。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算(权重为零)。

④ 报告期发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期和比较期间的稀释每股收益时，比照计算基本每股收益的原则处理。

39、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他	3,897,239.15	122,263,893.33
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	935,337.40	26,898,056.53
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	2,961,901.75	95,365,836.80
合计	2,961,901.75	95,365,836.80

40、现金流量表项目注释：

(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	金额
利息收入	149,930.55
收保证金	427,531.98
代收代付水电费等	1,182,378.40
收代扣个税返还	4,030.34
押金	2,000.00
个人借款	135,169.80
合计	1,901,041.07

(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	金额
费用性支出	12,348,713.20
代收代付水电费等	1,215,572.50
归还保证金	94,478.40
个人借款	823,366.00
归还暂借款	80,000.00
合计	14,562,130.10

41、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	5,875,382.14	4,160,596.52
加：资产减值准备	6,988,846.30	7,939,962.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,266,138.14	5,090,030.41
无形资产摊销	9,072,020.21	9,073,016.88
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	14,038.41	-1,858,898.64
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	237,339.23	743.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	15,112,828.71	7,572,496.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,749.62	-9,279,089.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,158,764.86	-884,734.90
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）	227,527.05	7,763,887.38

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-55,588,085.88	-24,059,104.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,740,694.21	-9,227,528.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-23,402,644.66	-3,708,623.94
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	5,670,562.67	59,729,268.17
减：现金的期初余额	59,729,268.17	136,836,871.94
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	-54,058,705.50	-77,107,603.77

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		579,360.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		579,360.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		579,360.00
4. 处置子公司的净资产		43,395,876.93
流动资产		15,216,825.87
非流动资产		28,800,821.99
流动负债		621,770.93
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	5,670,562.67	59,729,268.17
其中：库存现金	77,471.72	95,584.09
可随时用于支付的银行存款	5,593,090.95	59,633,684.08
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	5,670,562.67	59,729,268.17

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海弘昌晟集团有限公司	有限责任公司	上海市浦东新区康桥镇康士路25号1120号	郑树昌	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、化工信息咨询、有色金属、黑色金属、化工信息咨询、有色金属、黑色金属、化工信息咨询、有色金属、黑色金属、化工信息咨询、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	200,000,000.00	32.83	32.83	郑树昌	70315771-7

				除外。(涉及许可经营的凭许可证经营)					
--	--	--	--	--------------------	--	--	--	--	--

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 31000000079709 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(涉及许可经营的凭许可证经营)。

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
内蒙古汇通能源投资有限公司	有限责任公司	乌兰察布市发展和改革委员会办公楼	郑树昌	风电项目的投资和管理	100,000,000.00	100	100	66409672-X
上海轻机益厦物业管理有限公司	有限责任公司	上海市静安区常德路 175 号	施蓓	物业管理	500,000.00	100	100	63030268-7
上海轻工机械供销有限责任公司	有限责任公司	上海市静安区南京西路 1576 号 1702 室	施蓓	五金	2,000,000.00	100	100	13228086-8
上海轻机投资管理有限公司	有限责任公司	上海市静安区南京西路 1576 号	施蓓	投资管理	5,000,000.00	100	100	13229449-3
上海赛佛仪器有限公司	有限责任公司	上海市浦东新区城城镇东河浜路 10 号	徐根祥	仪器仪表	17,407,110.00	51	51	60737481-8
上海常源投资发展有限公司	有限责任公司	上海市浦东新区康桥工业区	施蓓	投资管理	30,000,000.00	100	100	76427067-6

		康桥东路1号						
上海轻机 机械制造 有限公司	有限责 任公 司	上海 市浦 东新 区康 桥工 业区 康桥 东路 1号	郑树昌	机械 制造	50,000,000.00	100	100	76597831-8
上海炯睿 贸易有限 公司	有限责 任公 司	上海 市浦 东新 区康 桥镇 康意 路499 号2幢 A座4211 室	米展成	贸易	20,000,000.00	100	100	68547823-3
上海杭展 投资发展 有限公司	有限责 任公 司	上海 市浦 东新 区祝 桥镇 金闻 路12号 2幢2层 61室	施蓓	投资 咨询	100,000.00	100	100	58680828-4
上海祝通 投资发展 有限公司	有限责 任公 司	上海 市浦 东新 区祝 桥镇 金闻 路2幢2 层60室	施蓓	投资 咨询	100,000.00	100	100	58680824-1
内蒙古汇 通能源卓 资风力发 电有限公 司	有限责 任公 司	卓资 县卓 镇新 区人 民南 路路 东	郑树昌	风力 发电	186,000,000.00	100	100	68342360-X

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:美元

被投资单 位名称	企业类 型	注册地	法人代 表	业务性 质	注册资 本	本企 业持 股比 例 (%)	本企 业在 被投 资单 位表 决权 比例 (%)	组织机 构代 码
一、合营企业								
上海天祥 健台制药 机械有限	有限责 任公 司(中 外合 资)	上海 市曹 安路 21号 桥东 首	史仁良	生产 销售 各种 制药 机械 设	5,180,000.00	43.29	43.29	60720251-4

公司				备、相关的化工机械设备及上述产品有关的备品备件。（涉及许可经营的凭许可证经营）				
二、联营企业								

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
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

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	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
上海天祥健台制药机械有限公司	销售机械产品	市场价格			170,940.17	5.54

(1) 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
上海汇通能源股份有限公司	上海弘昌晟集团有限公司	房屋租赁	2010年7月1日	2016年6月30日	参照市场价格	1,056,648.72

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，前三年月租金为 85,906.40 元，4 元/m²/天；后三年月租金为 90,201.72 元，4.2 元/m²/天。物业管理费 4,236.48/月，6 元/m²/月，本期确认租赁收入 1,056,648.72 元，本期确认物业管理费收入 50,837.76 元。款项已全部收到。

(2) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海弘昌晟集团有限公司	160,000,000.00	2010年11月25日	2012年5月24日	公司于2010年11月25日及2011年3月17日与上海弘昌晟集团有限公司签订借款合同记借款合同的补充协议，合同约定公司向上海弘昌晟集团有限公司借款1.6亿，借款期限为2010年11月25日至2012年5月24日，以同期中国人民银行贷款基准利率5.56%计息，如遇中国人民银行对金融机构人民币贷款利率调整，贷款利息将相应调整。本期应计上述借款利息8,896,000.00元，其中资本化利息2,924,712.33元，已全部支付。

6、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	上海天祥健台制药机械有限公司			200,000.00	
应收账款	上海天祥健台制药机械有限公司	83,173.57	23,173.57	83,173.57	11,173.57

上市公司应付关联方款项:

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	47,248.52	73,020.44
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

长期应付款	上海弘昌晟集团有限公司	160,901,786.30	160,901,786.30
-------	-------------	----------------	----------------

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

1、 其他或有负债及其财务影响:

本年度公司无需要说明的重大或有事项。

(十一) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

本年度公司无需要说明的重大承诺事项。

(十二) 资产负债表日后事项:

1、 其他资产负债表日后事项说明

根据公司章程及第六届第二十四次董事会决议，母公司按 2011 年度净利润计提 10%法定盈余公积金，本年度不进行股利分配和资本公积转增股本。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

2011 年 3 月 21 日公司与浮桥镇金浪拆迁办公室签订《企业动迁补偿协议》，协议约定因建设太仓港疏港高速公路，对公司拥有的太仓浮桥镇金浪区九时公路西侧工业用地进行动迁，双方约定支付公司经济补偿款总额为 6,239,927.19 元，扣除成本及税金后确认了 2,961,901.75 元的收益计入资本公积，截止 2011 年 12 月 31 日补偿款已全部收到。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合 1: 账龄组合	277,051,803.95	100.00	37,818,586.63	13.65	240,941,936.12	98.32	27,504,131.64	11.42
组合小计	277,051,803.95	100.00	37,818,586.63	13.65	240,941,936.12	98.32	27,504,131.64	11.42
单项金					4,117,853.46	1.68	4,117,853.46	100.00

额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	277,051,803.95	/	37,818,586.63	/	245,059,789.58	/	31,621,985.10	/

单项金额重大的应收账款的确认标准：账龄在四年以上（含四年），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。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	240,425,175.09	86.78	1,202,125.88	208,433,160.72	86.51	1,042,165.80
1 至 2 年				13,557.48	0.00	1,355.75
2 至 3 年	13,557.48	0.00	3,389.37			
3 至 4 年				12,069,215.66	5.01	6,034,607.83
4 至 5 年	16,187,069.12	5.85	16,187,069.12	713,117.46	0.30	713,117.46
5 年以上	20,426,002.26	7.37	20,426,002.26	19,712,884.80	8.18	19,712,884.80
合计	277,051,803.95	100.00	37,818,586.63	240,941,936.12	100.00	27,504,131.64

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	独立第三方	29,875,681.15	1 年以内	10.78
第二名	独立第三方	29,790,338.53	1 年以内	10.75
第三名	独立第三方	29,309,568.60	1 年以内	10.58
第四名	独立第三方	28,983,196.20	1 年以内	10.46
第五名	独立第三方	28,156,694.68	1 年以内	10.16
合计	/	146,115,479.16	/	52.73

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合 1: 账龄组合	456,144,542.82	100.00	29,559,627.19	6.48	429,429,208.17	100.00	29,387,592.96	6.84
组合小计	456,144,542.82	100.00	29,559,627.19	6.48	429,429,208.17	100.00	29,387,592.96	6.84
合计	456,144,542.82	/	29,559,627.19	/	429,429,208.17	/	29,387,592.96	/

单项金额重大的其他应收款的确认标准: 账龄较长, 单项金额大于 500 万元(含 500 万元)的其他应收款。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	428,690,336.46	93.98	2,143,451.68	401,979,001.81	93.61	2,009,895.01
1 至 2 年	4,000.00	0.00	400.00			
2 至 3 年				68,861.70	0.01	17,215.43
3 至 4 年	68,861.70	0.02	34,430.85	41,724.28	0.01	20,862.14
4 至 5 年	41,724.28	0.01	41,724.28	73,754.95	0.02	73,754.95
5 年以上	27,339,620.38	5.99	27,339,620.38	27,265,865.43	6.35	27,265,865.43
合计	456,144,542.82	100.00	29,559,627.19	429,429,208.17	100.00	29,387,592.96

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
第一名	子公司	247,755,011.27	1 年以内	54.32
第二名	子公司	129,237,063.20	1 年以内	28.33
第三名	子公司	47,487,161.99	1 年以内	10.41
第四名	独立第三方	10,501,200.00	5 年以上	2.3
第五名	独立第三方	4,000,000.00	1 年以内	0.88
合计	/	438,980,436.46	/	96.24

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

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	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海轻工机械供销有限责任公司	2,000,000.00	1,800,000.00	200,000.00	2,000,000.00			100.00	100.00
上海轻机投资管理有限公司	5,000,000.00	4,500,000.00	500,000.00	5,000,000.00			100.00	100.00
上海轻机益厦物业管理有限公司	500,000.00	450,000.00	50,000.00	500,000.00			100.00	100.00
上海赛佛仪器有限公司	8,877,626.10	8,877,626.10		8,877,626.10	8,877,626.10		51.00	51.00
上海常源投资发展有限公司	30,000,000.00	27,000,000.00	3,000,000.00	30,000,000.00			100.00	100.00
上海轻机机械制造有限公司	50,000,000.00	45,000,000.00	5,000,000.00	50,000,000.00			100.00	100.00
内蒙古汇通能源投资有限公司	97,733,176.51	97,733,176.51		97,733,176.51			100.00	100.00
上海杭展投资发展有限公司	100,000.00		100,000.00	100,000.00			100.00	100.00
上海祝通投资发展有	100,000.00		100,000.00	100,000.00			100.00	100.00

限公司								
中国浦发实业总公司	257,839.00	257,839.00		257,839.00				
卓资县汇通能源风力发电有限公司	2,000,000.00	9,300,000.00		9,300,000.00			5.00	5.00
上海炯睿贸易有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			100.00	100.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

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	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
上海天祥健台制药机械有限公司	12,555,971.52	20,438,399.68	16,126.66	20,454,526.34				43.29	43.29

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,900,620,946.31	1,319,682,748.60
其他业务收入	27,306,262.13	16,183,300.27
营业成本	1,885,377,181.86	1,299,135,206.06

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贸易收入	1,900,620,946.31	1,882,933,577.95	1,319,682,748.60	1,296,374,856.55
合计	1,900,620,946.31	1,882,933,577.95	1,319,682,748.60	1,296,374,856.55

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贸易产品	1,900,620,946.31	1,882,933,577.95	1,319,682,748.60	1,296,374,856.55
合计	1,900,620,946.31	1,882,933,577.95	1,319,682,748.60	1,296,374,856.55

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海地区	1,900,620,946.31	1,882,933,577.95	1,319,682,748.60	1,296,374,856.55
合计	1,900,620,946.31	1,882,933,577.95	1,319,682,748.60	1,296,374,856.55

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
上海世英铜材有限公司	428,709,177.94	22.24
天津大无缝铜材有限公司	131,341,668.33	6.81
中钢投资有限公司	118,622,076.65	6.15
上海金其金属材料有限公司	106,391,856.25	5.52
上海恒叶物资经营有限公司	100,253,671.78	5.20
合计	885,318,450.95	45.92

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,622.96	953,947.96
权益法核算的长期股权投资收益	16,126.66	-1,907,968.36
处置长期股权投资产生的投资收益		10,233,110.00
合计	26,749.62	9,279,089.60

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中国浦发实业总公司	10,622.96	10,622.96	
申银万国证券股份有限公司		915,200.00	公司持有的申银万国证券股份有限公司股权 2010 年已经出售
上海宝鼎投资股份有限公司		28,125.00	公司持有的上海宝鼎投资股份有限公司 2010 年已经出售

合计	10,622.96	953,947.96	/
----	-----------	------------	---

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海天祥健台制药机械有限公司	16,126.66	-1,907,968.36	上海天祥健台制药机械有限公司本年度销售收入增长
合计	16,126.66	-1,907,968.36	/

6、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	8,975,960.87	16,319,801.74
加：资产减值准备	6,368,635.76	5,003,104.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,823,306.03	2,418,202.67
无形资产摊销	31,130.21	32,126.88
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	6,763.17	-228,272.69
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	235,754.23	743.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	9,141,541.05	7,537,982.48
投资损失（收益以“－”号填列）	-26,749.62	-9,279,089.60
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,110,491.05	-1,281,921.67
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-63,716,461.87	-347,569,427.37
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-16,853,724.89	1,234,804.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-51,903,354.01	-325,811,944.88
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	4,437,642.04	48,912,098.42
减：现金的期初余额	48,912,098.42	108,312,181.56
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	-44,474,456.38	-59,400,083.14

(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

非经常性损益项目	2011 年金额	附注(如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-251,377.64	处置固定资产	12,091,265.64	42,953,965.13
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	6,833,346.00	政府扶持资金	2,492,695.80	4,884,071.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	10,820,000.00	向客户收取的资金占用费		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等			-192,700.00	-405,851.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-86,473.09		1,352,431.92	47,677.17
所得税影响额	-4,158,199.74		-3,083,076.67	-4,635,075.46
合计	13,157,295.53		12,660,616.69	42,844,786.34

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	1.27	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.57	-0.05	-0.05

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 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
固定资产	383,948,370.39	23,342,527.00	1,544.84%	本期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发电设备完工结转固定资产
应交税费	-40,754,701.59	31,712,510.03	-228.51%	本期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增加了发电设备, 相应增加可抵扣的增值税进项税

(2) 利润表项目

项目	本期发生额	上期发生额	与上期增 减 百分比	变动原因
营业收入	2,125,880,334.19	1,517,262,894.47	40.11%	本期贸易业务收入大幅增加,另外增加了风力发电业务的营业收入
营业成本	2,065,465,656.79	1,476,285,853.68	39.91%	本期贸易业务增加相应增加的成本
财务费用	15,038,506.44	7,045,478.52	113.45%	本期列支了向公司的控股股东上海弘昌晟集团有限公司的借款利息 597.13 万元,另外流动资金借款增加,相应增加利息支出
所得税费用	7,594,321.29	5,503,654.28	37.99%	本期坏账准备相应的递延所得税资产减少相应的递延所得税费用有所增加

十二、 备查文件目录

- 1、 载有董事长亲笔签署的 2011 年年度报告正本。
- 2、 载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 3、 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。

董事长： 郑树昌

上海汇通能源股份有限公司

2012 年 3 月 7 日